

# Plánovanie, Rozpočet, Prognózovanie so SAP BPC

## Aktuálne výzvy pri plánovaní:

- Neštandardizované a neefektívne procesy
- Zosúladienie s procesmi stanovenia stratégie a firemných cieľov
- Nedostatočné zdieľanie informácií v skupinách podnikov
- Nedostatočná kvalita dát
- Koordinácia údajov z rozdielnych prevádzkových jednotiek
- Nedodržovanie termínov zo strany dcérskych spoločností a prevádzkových jednotiek

## Plánovanie, rozpočtovanie a prognózovanie s použitím SAP BPC

### CFO sa stávajú „Chief Performance Officers“

V spoločnostiach, ktoré fungujú vo veľmi dynamickom trhovom prostredí, nadobúda komplexné riadenie výkonnosti (Performance Management) stále väčší význam. Na jednej strane by sa strategické rozhodnutia mali zakladať na dôveryhodných faktoch, avšak na druhej strane platí zásada, že vývoj trhu by sa mal odhadovať priamo, aby tak spoločnosti mohli včas využiť naskytujúce sa obchodné príležitosti. To spôsobuje neustály tlak na prácu finančných manažérov, musia reagovať na požiadavky a úlohy, ktoré prichádzajú z vonkajšieho prostredia firmy ale aj z vedenia spoločnosti:

- Nečakané výkyvy vo vývoji trhu a narastajúca komplexnosť podnikania
- Vysoká miera regulácie a požiadaviek na audit
- Vlastnícke zmeny v spoločnostiach, privátny kapitál
- Potreba minimalizovať náklady

Finanční manažéri (CFO) sa stále viac zapájajú do úloh v oblasti riadenia celkovej výkonnosti firmy, stávajú sa z nich „Chief Performance Officers“; preto si nové priority vyžadujú nové prístupy.

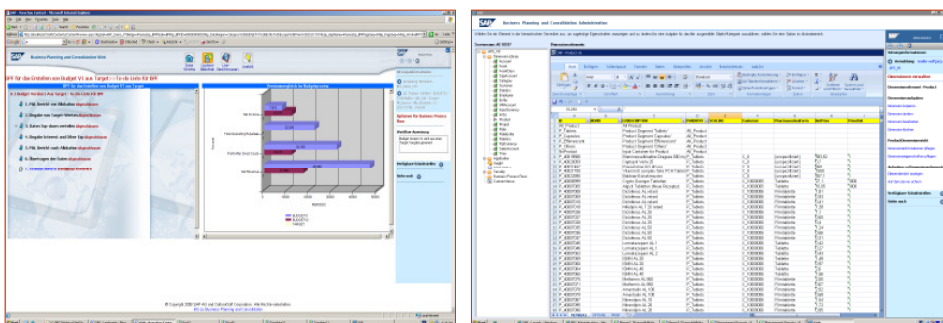
Nové priority...		... vyžadujú nové prístupy
26%	Prehľad o podnikaní	Enterprise Performance Management (EPM)
22%	Compliance a audit	Governance, Riziko & Compliance (GRC)
20%	Finančné služby	Optimalizované riadenie financií a kapitálovej štruktúry
32%	Procesy zamerané na jednotlivé transakcie	Štíhle a štandardizované finančné procesy v systémoch ERP

CFOs evolve into „Chief Performance Officers“; Zdroj: CFO Magazine

## Podpora plánovania prostredníctvom integrácie platforiem

Okrem efektívneho funkčného návrhu plánovacieho procesu je nutné, aby spoločnosť zaviedla do praxe účinné riadenie tohto procesu a k nemu prislúchajúce štruktúry. Pružné riadenie dokáže uvoľniť kapacity na zabezpečenie úloh s vyššou pridanou hodnotou. Nejednoznačné delenie úloh medzi IT a jednotlivými odbornými útvarmi vedie ku sklzom v ich plnení a k častému dvojitému plneniu úloh: odborný útvar, ktorý je schopný zabezpečiť si sám administráciu svojich softvérových aplikácií, pracuje oveľa výkonnejšie.

Väčšina spoločností nepoužíva štandardizované riešenia. Ako ústredný nástroj na plánovanie sa najčastejšie využíva aplikácia Microsoft Excel, ktorá si vzhľadom na nedostačujúce možnosti jeho integrácie so zdrojovými systémami a ako aj chýbajúcu funkcionality umožňujúcu viacnásobný užívateľský prístup vyžaduje veľké množstvo



Efektívny plánovací proces vyžaduje integrované riešenie so zjednotenými a konsolidovanými plánovacími metódami a dátami. Integrácia existujúcich častí plánovacieho procesu umožňuje obmedzenie manuálneho zadávania údajov a môže zvýšiť počet automatizovaných podprocesov. Navyše podpora riadenia pracovných procesov v multiužívateľských systémoch ponúka lepšiu koordináciu a kontrolu plánovacieho procesu. Nedostatočná transparentnosť negatívne ovplyvňuje rýchlosť komunikácie zdola nahor a konsolidácie plánovacích dát, najmä počas procesu tvorby rozpočtu. Centrálne riadenie parametrov, predpokladov a vzájomných závislostí medzi plánovacími podprocesmi zabezpečuje konzistentnosť celkového plánovacieho procesu a redukuje potrebu vzájomného odsúhlasovania výsledkov. To upevňuje filozofiu "jedinej verzie pravdy" vo firme.

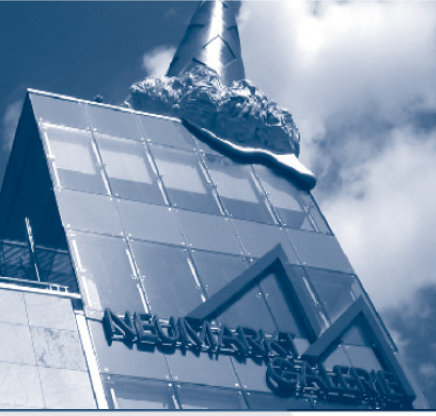
## Nepretržitý prístup k informáciám o výkonnosti spoločnosti

Spoločnosti zamerané na výkon musia mať prehľad a kontrolu nad svojou celkovou výkonnosťou – teda všetkých svojich oddelení a divízií, všetkých svojich informačných systémov a aplikácií. Komplexné riadenie výkonnosti vždy začína prepojením operatívnych cieľov, rozpočtu a zdrojov so strategickými cieľmi a plánmi. Je dôležité, aby všetci pracovníci zapojení rozhodovacieho procesu mali počas neho na základe svojho funkčného profilu prístup k jednotným, aktuálnym a korektným dátam, aby mohli robiť fundované rozhodnutia a usmerňovať výkonnosť spoločnosti.

Efektívne plánovanie vyžaduje štíhle a štandardizované procesy a dáta. Základom ich úspešnej implementácie je koncept integrovaného plánovania s dôsledne definovanými úlohami a primeranými metódami. Vo všeobecnosti zavedenie novej technológie do neefektívneho procesu neprináša jeho celkové zlepšenie.

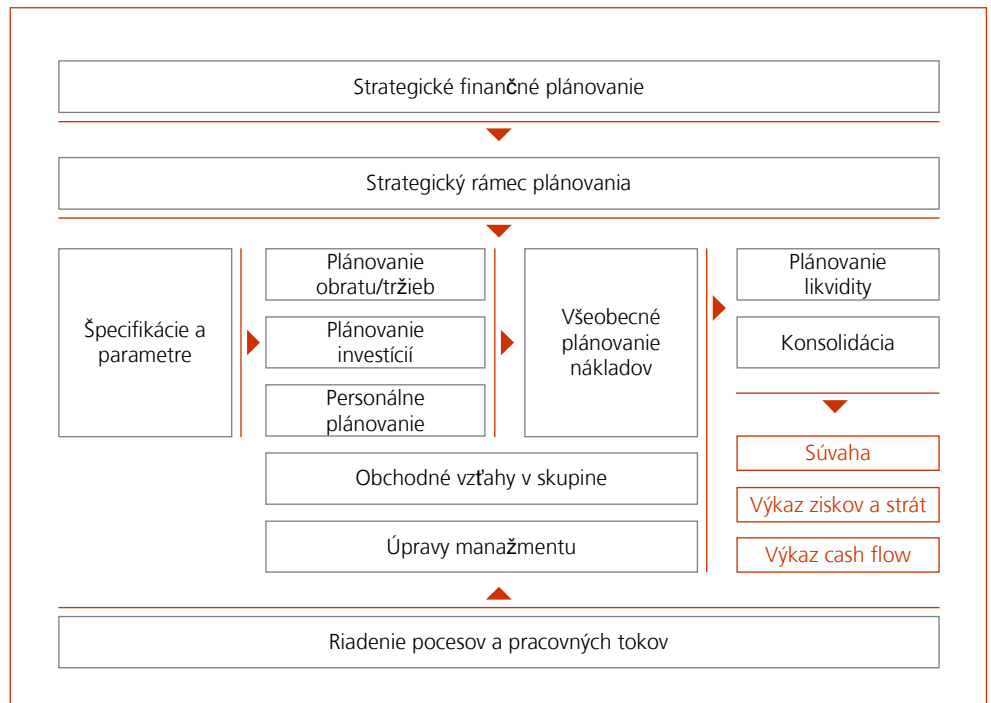
### Kritické faktory úspešnosti efektívneho plánovania vo firme:

- Zosúladenie operatívneho plánovacieho procesu s hierarchiou strategických cieľov
- Zjednodušenie a prispôbovanie operatívneho plánovacieho procesu
- Integrácia jednotlivých subprocesov operatívneho plánovania
- Celofiremná štandardizácia plánovacích dát
- Štandardizácia a harmonizácia plánovacieho procesu
- Zlepšenie plánovania a prognózovania implementáciou výpočtovej techniky, zahŕňajúcej aj riadenie pracovných procesov



## SAP Business Planning and Consolidation

SAP Business Planning and Consolidation Planning (BPC), ktorý patrí do sady programov SAP EPM, predstavuje centralizované riešenie na báze Microsoft Excel a webu pre výkazníctvo, plánovanie, rozpočtovanie a konsolidáciu, ktoré spája procesy finančného a operatívneho plánovania. Úzka integrácia modelov pre finančné a operatívne plánovanie poskytuje detailný prehľad o všetkých obchodných aktivitách a o ich vplyve na všetky podstatné finančné kľúčové ukazovatele výkonnosti. Zároveň umožňuje, aby si odborné útvary spravovali toto riešenie samostatne, čo znamená, že ich užívatelia si môžu prispôbiť používaný systém svojim potrebám prostredníctvom jednoduchých rozhraní, založených väčšinou na báze Excelu.



Sada programov SAP EPM, a obzvlášť SAP BPC, prepája strategické, operatívne a finančné plánovanie a integruje ich do štandardizovaného procesu. Toto riešenie sa zakladá na spojení jednotlivých softvérových aplikácií a umožňuje komplexné, integrované plánovanie a prognózovanie medzi jednotlivými oddeleniami a divíziami.

## Efektívne prognózovanie a plánovanie rozpočtov

SAP BPC poskytuje dôveryhodné dáta o výkonnosti spoločnosti prostredníctvom prístupu do centrálnej databázy a optimalizuje plánovacie a konsolidačné procesy. Vo všeobecnosti to vedie k rýchlejšej tvorbe finančných výkazov. Spoločnosti môžu profitovať najmä zo zlepšených procesov v nasledujúcich oblastiach:

### Plánovanie zhora-nadol

- Centrálna platforma pre komunikáciu finančných cieľov spoločností a ich detailov

### Plánovanie zdola-nahor

- Funkcionalita umožňujúca zber dát a vzájomnú spoluprácu

### Multidimenzionálne modelovanie

- Analýza jednotlivých variantov a scenárov na meranie a odhad budúceho vývoja

### Celofiremné procesy v spoločnosti

- Umožňuje univerzálnu komunikáciu v rámci spoločnosti a kontroluje interakciu všetkých zainteresovaných strán a zamestnancov

### Modelovanie/Kalkulácie/Tvorba scenárov

- Online a offline kalkulácia, možnosť úpravy funkcionalít v oblasti distribúcie a prerozdelenia, preddefinované algoritmy analýz časových radov
- Integrácia do vyšších dimenzií konsolidácie v reálnom čase

### Riadenie procesov na mieru

- Všeobecné manuály, poznámky k účtom a pracovným procesom, anotácie na úrovni jednotlivých buniek, zoznamy úloh

### Reportovanie

- Analýzy menových výmenných kurzov a multimenové analýzy
- Dynamické reporty a ad-hoc analýzy
- Vzory rozpočtov, reportov a analýz dostupné priamo v samotnej aplikácii
- Spoľahlivosť procesu a prehľadnosť obchodných procesných tokov
- Riadenie pracovných tokov – podporuje prehľadné spracovanie správ o stave jednotlivých plánov a umožňuje priamy prístup
- Prístup k neštruktúrovaným dátam – poskytuje informácie o zdrojových dátach z Microsoft Office a emailov
- Integrácia Microsoft Office – známe a intuitívne prostredie zlepšuje plánovací proces

## ifb group ako silný implementačný partner

V úzkej spolupráci s klientmi a s pomocou SAP BPC tvorí ifb group výkonné programové aplikácie, ktoré spĺňajú všetky právne a interné požiadavky na konsolidáciu a výkazníctvo. Zároveň poskytuje širokú podporu pre všetky konsolidačné procesy potrebné na prehľadnú a včasnú účtovnú závierku.

## ifb group

ifb, ktorá bola založená v roku 1989 v Nemecku a dnes zamestnáva na celom svete viac ako 450 ľudí, si vybudovala silnú reputáciu ako odborník na oblasti riadenia financií a rizík. Ako partner väčšiny významných dodávateľov softvérov ponúkame služby spojené s ich implementáciou a riadením projektov, predovšetkým celé spektrum služieb v oblasti riadenia výkonnosti spoločností. Vyše 1600 spoločností sa dnes spolieha na riešenia od ifb group.

## Podporíme Vás!

### Kontakt

#### ifb group

Dipl.-Ing. (BA) Michael D. Hoffmann

Tel. +43-1-581 03 22

Mob. +43-664-853 91 96

Michael.Hoffmann@ifb-group.com

#### ifb Slovakia s.r.o.

Stará Prievozska 2

821 09 Bratislava

Slovenská republika

Tel. +421-903-404 433

info.slovakia@ifb-group.com

[www.ifb-group.com](http://www.ifb-group.com)  
[info@ifb-group.com](mailto:info@ifb-group.com)