

31 июля 2015

ОАО «Зарубежнефть» оптимизирует процессы бюджетирования с помощью Oracle Hyperion Planning

В ОАО «Зарубежнефть» завершена работа по модернизации системы планирования и бюджетирования на основе решений Oracle Hyperion Planning и Oracle Hyperion Financial Management. В результате модернизации создан единый для всей группы механизм проведения бюджетной кампании.

ОАО «Зарубежнефть»— диверсифицированный государственный нефтегазовый холдинг с активами и проектами в различных сегментах нефтегазового бизнеса в России и за рубежом. Основными направлениями деятельности холдинга являются геологоразведка и добыча углеводородов, нефтепереработка и сбыт, применение передовых отечественных технологий при разработке нефтегазовых месторождений, отработка современных методов увеличения нефтеотдачи в целях расширения экспорта высокотехнологичных услуг, осуществление экспортно-импортных операций по поставкам технологического оборудования.

В рамках стратегии повышения эффективности процессов управления руководством Группы компаний была поставлена задача по совершенствованию системы планирования и бюджетирования в ОАО

«Зарубежнефть» и зависимых обществах. В целях выполнения данной задачи в декабре 2013 года был запущен соответствующий проект, направленный на повышение экономической эффективности деятельности Группы компаний за счет оптимизации процессов сбора, обработки и хранения данных бизнес-планов/бюджетов и отчетов об их исполнении.

В ОАО «Зарубежнефть» уже функционировала автоматизированная система бюджетного управления (АСБУ) на платформе **Oracle Hyperion**, внедренная специалистами «КОРУС Консалтинг». В связи с постановкой новых задач корпоративным центром и полученными результатами в ходе эксплуатации системы появились новые требования к АСБУ:

- формирование бюджетов на различных уровнях функционирования группы;
- формирование управленческой отчетности группы в соответствии с МСФО;
- более глубокая детализация бюджетов и управленческой отчетности, сбор дополнительных аналитических данных, введение новых показателей и отчетных форм; степень детализации — до места возникновения затрат основного производства и — в агрегированном виде, достаточном для дальнейшего распределения, — по вспомогательному производству;
- оптимизация формирования сводных бюджетов дочерних и зависимых организаций (ДЗО), а также автоматизация передачи данных от ДЗО в управляющую компанию с целью их согласования и консолидации;
- повышение прозрачности бюджетного процесса для руководителей ДЗО и управляющей компании, сокращение сроков формирования бюджетов ДЗО и управляющей компании и отчетов об их исполнении.

Платформой для автоматизации были выбраны решения линейки Oracle Hyperion, а подрядчиком проекта - группа компаний «КОРУС Консалтинг» совместно с «Делойтом». Выбор был обусловлен тем, что «КОРУС Консалтинг» обладает широким опытом реализации проектов по оптимизации процессов бюджетного управления в нефтегазовой отрасли и специализируется на внедрении линейки **Oracle Hyperion** в компаниях сектора нефти и газа. «Делойт» имеет большой международный опыт реализации подобных комплексных задач и успешную историю его применения для российских компаний в нефтегазовой отрасли, а также развитую практику в России в области планирования и бюджетирования.

В результате проекта, включавшего участие специалистов ОАО «Зарубежнефть», дочерних и зависимых обществ и консультантов «КОРУС Консалтинг» и «Делойта» и завершено в начале 2015 года, была создана единая нормативно-методологическая база бюджетирования и выполнена настройка автоматизированной системы, а также было проведено обучение пользователей всех ДЗО и управляющей компании, в том числе пользователей системы дочерних обществ из Боснии и Герцеговины (общее количество пользователей системы выросло более, чем в два раза).

В рамках проекта была разработана единая методология планирования, бюджетирования и формирования управленческой отчетности в соответствии с МСФО; методика консолидации бюджетов и единая методика формирования плановой и фактической управленческой себестоимости для компаний группы.

Процесс бюджетирования был полностью (включая механизм расчета производственной себестоимости) автоматизирован в системе Oracle Hyperion Planning (примерно 600 вводных и отчетных форм). Формирование консолидированного бюджета группы в соответствии со стандартами МСФО (с расчетом более 100 трансформационных и консолидационных корректировок) было реализовано с помощью решения Oracle Hyperion Financial Management. Кроме того, в ходе проекта были настроены точки интеграции АСБУ со смежными системами (учетной системой, системой управления НСИ, системой поддержки принятия решений и системой оперативного управления денежными средствами).

Отличительной чертой проекта стала реализация сложного проектного решения, позволившего в рамках одной системы создать четыре полнофункциональные бюджетные модели, адаптированные с учетом особенностей ДЗО из различных сегментов группы, но достаточно унифицированные для формирования единых сводных показателей и бюджетов по сегментам и группы в целом.

В результате модернизации системы бюджетирования на основе **Oracle Hyperion** появился единый для всей группы механизм проведения бюджетной кампании, который позволяет отследить весь путь согласования бюджетов: от сбора исходной технико-экономической информации в конкретном дочернем обществе до формирования консолидированной отчетности по группе в целом. Единые основы планирования в совокупности с унифицированными аналитическими справочниками повышают прозрачность процесса бюджетирования и облегчают сравнение и анализ показателей различных дочерних обществ и подразделений.

«Для любой российской компании задачи по оптимизации бизнеса являются ключевыми, а совершенствование бизнес-планирования является залогом для эффективного контроля над деятельностью предприятия.

Усовершенствованная система бюджетного управления на Oracle Hyperion обеспечивает ОАО «Зарубежнефть» все возможности для осуществления полноценного бизнес-планирования и проведения план-факт анализа на уровне как отдельных подразделений дочерних предприятий, дочерних обществ в целом, так и на уровне управляющей компании и всей группы», – подчеркивает **Сергей Сафронов, руководитель департамента СРМ ГК «КОРУС Консалтинг».**

«В данный момент экономическая ситуация предъявляет высокие требования к оперативности принятия решений и реакции на изменение внешней среды. Доступность информации и возможность адаптировать как производственные, так и финансовые планы для решения наиболее актуальных задач — ключевой фактор успеха для любой компании. Благодаря реализованному проекту ОАО «Зарубежнефть» вышла на новый уровень управления эффективностью деятельности, связав воедино все элементы процесса планирования и бюджетирования и реализовав современное автоматизированное решение, позволяющее оперативно работать с информацией и проводить анализ, требуемый для принятия управленческих решений», – отметила **партнер компании «Делойт», СНГ Анна Кузнецова.**

«Платформа Oracle для управления эффективностью дает компаниям источник конкурентных преимуществ при решении и текущих, и перспективных задач. Создание единого механизма планирования и бюджетирования в ОАО «Зарубежнефть» является примером синергии,

которую обеспечивают активное участие заказчика, непосредственно заинтересованного в результате проекта и последующем инновационном развитии бизнеса, лучшие в своем классе продукты Oracle и экспертиза партнеров, имеющих статус Oracle Platinum», – комментирует **Артур Хамидуллин, Директор департамента предпроектного консалтинга по бизнес-приложениям, Oracle СНГ.**