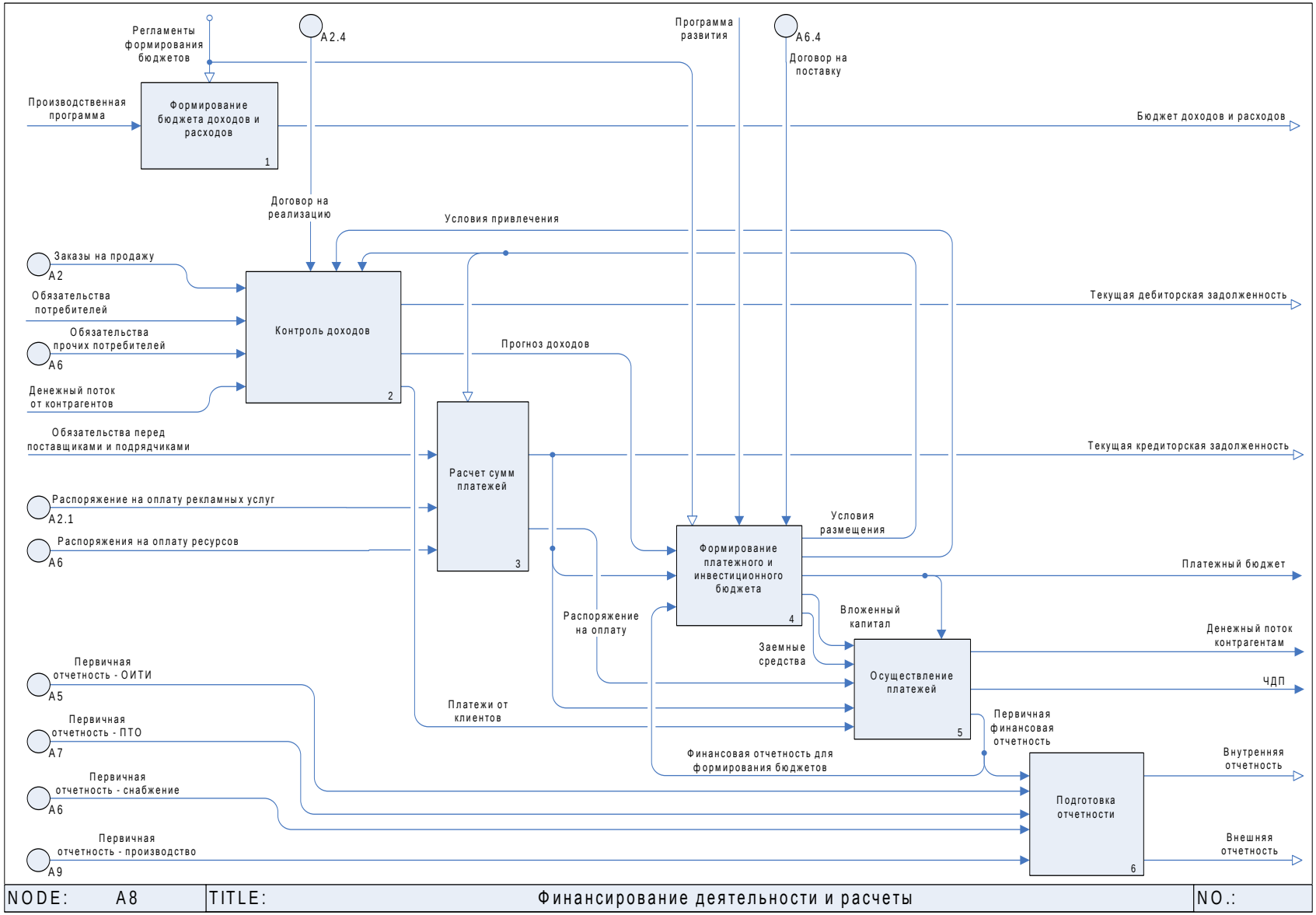
A8 Финансирование деятельности и расчеты



Владелец процесса

- Директор по экономике (Финансово-экономическая дирекция)

Исполнители процесса

- Финансово-экономическая дирекция

Результат выполнения: кредиторская задолженность в пределах плановых значений, отстутствие претензий со стороны налоговых органов

Нормативно-методическая и плановая документация

- Договор
- Договор на поставку
- Договор с покупателем
- Программа технико-экономического развития ОАО "АВС"

Входы процесса

№	Вход	Объекты	Поступает от	
			Исполнитель	Процесс/Внешняя среда
1.	Денежный поток от контрагентов	Вексель Деньги Платежное поручение Приходный кассовый ордер Протокол взаимозачета	Контрагенты	Контрагенты
2.	Заказы на продажу	Заказ на продажу Заявка от заказчика План отгрузки ГП	Менеджер по продажам	A2.5 Прием и открытие заказов
3.	Обязательства перед поставщиками и подрядчиками	Акт выполненных работ по строительству ОИТИ	Орг-я и вып-е строительных работ - исп	A5.2.3 Организация и выполнение строительных работ
		Договор на поставку Международная товарно-транспортная накладная Счет-фактура полученный Товарная накладная поставщика	Отдел материально-технического снабжения	A6.2.2 Отправка лома в переработку
			Бухгалтер учета материалов и расчета с поставщиками	A6.5.4 Документальное оформление поставок
4.	Обязательства потребителей	Договор с покупателем Накладная российского образца	Заказчик	A2.6.4 Доставка продукции

№	Вход	Объекты	Поступает от	
			Исполнитель	Процесс/Внешняя среда
		Прогноз поступления денежных средств Сведения о задолженности в ИС Сч./фактура для импорта выставленный Сч./фактура российского образца выставленный		
		Прогноз поступления денежных средств	Бюро продаж (роль)	A2.6.6 Взыскание задолженности
5.	Обязательства прочих потребителей	Сведения о задолженности в ИС	Экономист ОМТС	A6.2.1 Отправка отходов на реализацию
		Сч./фактура российского образца выставленный Электронная счет-фактура	Экономист ОМТС	A6.2.1 Отправка отходов на реализацию
		Документ на отгрузку Накладная на отгрузку (М-15)	Экономист ОМТС	A6.2.1 Отправка отходов на реализацию
6.	Первичная отчетность - ОИТИ	Акт выполненных работ по строительству ОИТИ Справка о стоимости выполненных работ по строительству ОИТИ	Орг-я и вып-е строительных работ - исп	A5.2.3 Организация и выполнение строительных работ
		Акт списания приборов и оборудования ОИТИ Акт утилизации оборудования ОИТИ	Служба главного энергетика	A5.6.4.1 Входной контроль состояния
		Отчет о выполненных работах по графику ППР (СГЭ) Отчет об использованных средствах (СГЭ)	Кап. стр-во и энергетика	A5.6.4.2 Организация восстановления зданий, сооружений, оборудования
		Отчет по нерегламентным работам (СГЭ)	Служба главного энергетика	A5.6.4.3 Монтаж узлов и агрегатов
7.	Первичная отчетность - производство	Отчет об остатках ТМЦ в производстве	Начальник участка	A9.2.2 Хранение и выдача ресурсов
		Отчет о выполнении заданий по изготовлению оснастки	Участок изготовления и ремонта оснастки	A9.3.1 Изготовление оснастки
		Отчет о сдаче отходов	Участок изготовления и ремонта оснастки	A9.3.2 Испытания оснастки
		Отчет мастера о наработке Отчет о прессовании (АП)	Рабочий производственного участка	A9.4.1 Выполнение производственных операций

№	Вход	Объекты	Поступает от	
			Исполнитель	Процесс/Внешняя среда
		Акт утилизации брака Внутренний акт о браке	Контролеры ОТК	A9.4.2 Контроль качества выпускаемой продукции
		Отчет о выполнении сменных заданий по участкам Отчет о сдаче отходов	Мастер производственного участка	A9.4.3 Промежуточное складирование и учет изделий в производстве
		Акт утилизации материалов	Основные производственные цеха	A9.5 Утилизация и переработка отходов производства
8.	Первичная отчетность - ПТО	Акт списания приборов и запчастей ПТО	Кладовщик запчастей	A7.4.2 Хранение материалов и запчастей
		Акт утилизации ПТО	Лица, осуществляющие ввод мощностей	A7.4.4 Входной контроль состояния
		Акт утилизации материалов	Лица, осуществляющие ввод мощностей	A7.4.6 Монтаж узлов и агрегатов
		Отчет о выполненных работах по графику ППР (СГЭ) Отчет по нерегламентным работам (СГЭ) План-отчет по ремонту (СГМ)	Лица, осуществляющие ввод мощностей	A7.4.6 Монтаж узлов и агрегатов
		Отчет об использованных средствах (СГЭ)	Лица, осуществляющие ввод ПТО в эксплуатацию	A7.5.5 Ввод оборудования в эксплуатацию
		Акт ввода в эксплуатацию ПТО	Лица, осуществляющие ввод ПТО в эксплуатацию	A7.5.5 Ввод оборудования в эксплуатацию
9.	Первичная отчетность - снабжение	Железнодорожная накладная Приложение к договору на покупку МК Приходный ордер М-4 Сертификат качества на сырье и материалы Счет-фактура полученный Товарная накладная поставщика ТТН	Кладовщик ОМТС	A6.5.4 Документальное оформление поставок
		Документ на внутреннее перемещение Накладная на внутреннее перемещение	Кладовщик ОМТС	A6.6.2 Передача ресурсов

№	Вход	Объекты	Поступает от	
			Исполнитель	Процесс/Внешняя среда
		(М-11)		
10.	Производственная программа	Отчет "Производственная программа" из ИС Производственная программа	Менеджер по продажам	А2.7 Формирование производственной программы
11.	Распоряжение на оплату рекламных услуг	Распоряжение на оплату	Бюро маркетинга	А2.1.3 Проведение мероприятий по продвижению продукции
12.	Распоряжения на оплату ресурсов	Распоряжение на оплату	Экономическое бюро ОМТС	А6.5.1 Оперативное формирование и корректировка плана поставок

Выходы процесса

№	Выход	Объекты	Передается	
			Получатель	Процесс/Внешняя среда
1.	Бюджет доходов и расходов	Бюджет доходов и расходов		{Туннель}
2.	Внешняя отчетность			{Туннель}
3.	Внутренняя отчетность			{Туннель}
4.	Денежный поток контрагентам	Деньги	Контрагенты	Контрагенты
5.	Платежный бюджет	Платежный бюджет	Бюро маркетинга	А2.1.3 Проведение мероприятий по продвижению продукции
			Зам. главного инженера по капитальному строительству и ремонту	А5.2 Строительство ОИТИ
			Главный энергетик	А5.3.1 Приобретение оборудования ОИТИ
			Техническая дирекция	А5.5 Эксплуатация и обслуживание ОИТИ
			Кап. стр-во и энергетика	А5.6.1 Планирование ремонта ОИТИ
			Начальник экономического бюро	А6.1 Планирование закупок

№	Выход	Объекты	Передается	
			Получатель	Процесс/Внешняя среда
			Зам. главного инженера	A7.1.7 Покупка оборудования
			Лица, осуществляющие ремонт и обслуживание оборудования	A7.2.5 Комплектация ремонтов
6.	Текущая дебиторская задолженность	Расшифровка дебиторской задолженности Расшифровка дебиторской задолженности на определенную дату		{Туннель}
7.	Текущая кредиторская задолженность	Расшифровка кредиторской задолженности Расшифровка кредиторской задолженности на определенную дату		{Туннель}
8.	ЧДП	Деньги		{Граница}

Управление процесса

№	Вход	Объекты	Поступает от	
			Исполнитель	Процесс/Внешняя среда
1.	Договор на поставку	Договор Договор на поставку	Заместители начальника ОМТС по основным и вспом. материалам	A6.4.5 Заключение договора (ТП)
2.	Договор на реализацию	Договор Договор с покупателем	Бюро продаж (роль)	A2.4.4 Заключение договора (ТП)
3.	Программа развития	Программа технико-экономического развития ОАО "АВС"	Директор по экономике	A1.4 Расчет экономической целесообразности инвестиций
4.	Регламенты формирования бюджетов			{Туннель}

Описание подпроцессов

№	Процесс	Владелец	Исполнители	Входы			Выходы	
				Тип	Название	Объекты	Название	Объекты
1.	A8.1 Формирование бюджета доходов и расходов	Начальник ПЭО	Планово-экономический отдел	Вход	Внутренняя отчетность		Бюджет доходов и расходов	Бюджет доходов и расходов
					Данные для	Набор работ для		

№	Процесс	Владелец	Исполнители	Входы			Выходы	
				Тип	Название	Объекты	Название	Объекты
					определения затрат на вспомогательное производство	вспомогательных цехов План ИРЦ со спецификацией материальных затрат за прошедший месяц Плановый расход вспомогательных материалов по цехам и подразделениям Плановый расход энергетических ресурсов по цехам и подразделениям с разбивкой на технологию и разделением по прессам		
					Данные для определения затрат на основное производство	Распределение продукции по прессам согласно производственной программы Спецификация на ГП Справка по выдаче годного к использованию основного оборудования основными цехами за прошедший месяц		
					План расходов и затрат ОИТИ	План расходов и затрат (ОИТИ)		
					План расходов и	План расходов и		

№	Процесс	Владелец	Исполнители	Входы			Выходы	
				Тип	Название	Объекты	Название	Объекты
					затрат ПТО	затрат (ПТО)		
					Производственная программа	Отчет "Производственная программа" из ИС Производственная программа		
				Управление	Регламенты формирования бюджетов			
2.	А8.2 Контроль доходов	Директор по экономике	Финансово-экономическая дирекция	Вход	Денежный поток от контрагентов	Вексель Деньги Платежное поручение Приходный кассовый ордер Протокол взаимозачета	Платежи от клиентов	Вексель Деньги Информация о состоянии р/счета
					Заказы на продажу	Заказ на продажу Заявка от заказчика План отгрузки ГП	Прогноз доходов	Прогноз поступления денежных средств
					Обязательства потребителей	Прогноз поступления денежных средств	Текущая дебиторская задолженность	Расшифровка дебиторской задолженности Расшифровка дебиторской задолженности на определенную дату
						Договор с покупателем Накладная российского образца Прогноз поступления денежных средств Сведения о		

№	Процесс	Владелец	Исполнители	Входы			Выходы	
				Тип	Название	Объекты	Название	Объекты
						задолженности в ИС Сч./фактура для импорта выставленный Сч./фактура российского образца выставленный		
					Обязательства прочих потребителей	Сч./фактура российского образца выставленный Электронная счет-фактура		
						Сведения о задолженности в ИС		
						Документ на отгрузку Накладная на отгрузку (М-15)		
					Текущая кредиторская задолженность	Расшифровка кредиторской задолженности Расшифровка кредиторской задолженности на определенную дату		
				Управление	Договор на реализацию	Договор Договор с покупателем		
					Условия привлечения	Договор займа Кредитный		

№	Процесс	Владелец	Исполнители	Входы			Выходы	
				Тип	Название	Объекты	Название	Объекты
						договор		
					Условия размещения	Договор займа		
3.	А8.3 Расчет сумм платежей	Директор по экономике	Финансово-экономическая дирекция	Вход	Внутренняя отчетность		Распоряжение на оплату	Бухгалтерское распоряжение на оплату
					Обязательства перед поставщиками и подрядчиками	Акт выполненных работ по строительству ОИТИ	Текущая кредиторская задолженность	Расшифровка кредиторской задолженности Расшифровка кредиторской задолженности на определенную дату
						Договор на поставку Международная товарно-транспортная накладная Счет-фактура полученный Товарная накладная поставщика		
					Распоряжение на оплату рекламных услуг	Распоряжение на оплату		
					Распоряжения на оплату ресурсов	Распоряжение на оплату		
				Управление	Условия размещения	Договор займа		
4.	А8.4 Формирование платежного и инвестиционного бюджета	Начальник отдела финансового анализа и планирования	Отдел финансового анализа и планирования	Вход	Внутренняя отчетность		Вложенный капитал	Деньги
					Заявка на финансирование	Заявка на финансирование Финансовый план (ПТО)	Заемные средства	Деньги

№	Процесс	Владелец	Исполнители	Входы			Выходы	
				Тип	Название	Объекты	Название	Объекты
						Финансовый план ОИТИ		
					Заявка на финансирование кап строительства ОИТИ	Финансовый план ОИТИ	Платежный бюджет	Платежный бюджет
					Заявка на финансирование ОИТИ	Финансовый план (ПТО)	Условия привлечения	Договор займа Кредитный договор
					Заявка на финансирование ПТО	Финансовый план (ПТО)	Условия размещения	Договор займа
					План поставки сырья и материалов	План поставки сырья и материалов		
					Прогноз доходов	Прогноз поступления денежных средств		
					Решение о привлечении заемных средств			
					Текущая кредиторская задолженность	Расшифровка кредиторской задолженности Расшифровка кредиторской задолженности на определенную дату		
					Финансовая отчетность для формирования бюджетов	Акт взаимозачета Акт приема/передачи векселя График погашения задолженности		

№	Процесс	Владелец	Исполнители	Входы			Выходы	
				Тип	Название	Объекты	Название	Объекты
						Платежное поручение Протокол взаимозачета Расходный кассовый ордер		
						Платежное поручение		
				Управление	Договор на поставку	Договор Договор на поставку		
					Программа развития	Программа технико-экономического развития ОАО "АВС"		
					Регламенты формирования бюджетов			
5.	А8.5 Осуществление платежей	Начальник отдела казначейства	Отдел казначейства	Вход	Вложенный капитал	Деньги	Денежный поток акционерам	Деньги
					Заемные средства	Деньги	Денежный поток контрагентам	Деньги
					Платежи от клиентов	Деньги	Первичная финансовая отчетность	Акт взаимозачета Акт приема/передачи векселя График погашения задолженности Платежное поручение Протокол взаимозачета Расходный

№	Процесс	Владелец	Исполнители	Входы			Выходы	
				Тип	Название	Объекты	Название	Объекты
								кассовый ордер
						Вексель		Акт взаимозачета Акт приема/передачи векселя Акт сверки График погашения задолженности Платежное поручение Протокол взаимозачета Расходный кассовый ордер Счет-фактура полученный
						Информация о состоянии р/счета	ЧДП	Деньги
					Распоряжение на оплату	Бухгалтерское распоряжение на оплату		
					Текущая кредиторская задолженность	Расшифровка кредиторской задолженности Расшифровка кредиторской задолженности на определенную дату		
				Управление	Платежный бюджет	Платежный бюджет		
6.	A8.6 Подготовка отчетности	Директор по экономике	Бухгалтерия+плановый	Вход	Первичная отчетность - ОИТИ	Отчет о выполненных работах по графику ППР	Внешняя отчетность	

№	Процесс	Владелец	Исполнители	Входы			Выходы	
				Тип	Название	Объекты	Название	Объекты
						(СГЭ) Отчет об использованных средствах (СГЭ) Отчет по нерегламентным работам (СГЭ)		
						Акт выполненных работ по строительству ОИТИ Справка о стоимости выполненных работ по строительству ОИТИ	Внутренняя отчетность	
						Акт списания приборов и оборудования ОИТИ Акт утилизации оборудования ОИТИ		
					Первичная отчетность - продажи	Грузовая таможенная декларация Документ на отгрузку Документ об оказанных транспортных услугах Книжка международных дорожных перевозок		

№	Процесс	Владелец	Исполнители	Входы			Выходы	
				Тип	Название	Объекты	Название	Объекты
						Международная товарно-транспортная накладная Накладная на отгрузку (М-15) Накладная на тару Накладная на транспортные услуги Накладная российского образца Сч./фактура для импорта выставленный Сч./фактура российского образца выставленный Счет-фактура на транспортные услуги Электронная счет-фактура		
						Документ на внутреннее перемещение Накладная на приемку готовых изделий МХ-18 Накладная на сдачу ГП на склад Сертификат качества ГП		
						Акт возврата		

№	Процесс	Владелец	Исполнители	Входы			Выходы	
				Тип	Название	Объекты	Название	Объекты
						продукции Акт о браке продукции Акт о возврате брака (внутренний) Документ на внутреннее перемещение Накладная на внутреннее перемещение (М-11) Накладная на возвращенную продукцию Приходный ордер М-4		
						Документ на отгрузку Накладная на отгрузку (М-15)		
						Ведомость учета результатов, выявленных инвентаризацией Сальдо-оборотная ведомость Сличительная ведомость		
						Накладная на отгрузку (М-15)		
					Первичная отчетность - производство	Акт утилизации материалов		
						Отчет мастера о		

№	Процесс	Владелец	Исполнители	Входы			Выходы	
				Тип	Название	Объекты	Название	Объекты
						наработке Отчет о прессовании (АП)		
						Отчет о выполнении сменных заданий по участкам Отчет о сдаче отходов		
						Акт утилизации брака Внутренний акт о браке		
						Отчет о выполнении заданий по изготовлению оснастки Отчет о сдаче отходов		
						Отчет об остатках ТМЦ в производстве		
					Первичная отчетность - ПТО	Акт утилизации материалов		
						Акт утилизации ПТО		
						Отчет об использованных средствах (СГЭ)		
						Акт ввода в эксплуатацию ПТО		
						Отчет о выполненных		

№	Процесс	Владелец	Исполнители	Входы			Выходы	
				Тип	Название	Объекты	Название	Объекты
						работах по графику ППР (СГЭ) Отчет по нерегламентным работам (СГЭ) План-отчет по ремонту (СГМ)		
						Акт списания приборов и запчастей ПТО		
					Первичная отчетность - снабжение	Документ на внутреннее перемещение Накладная на внутреннее перемещение (М-11)		
						Железнодорожная накладная Приложение к договору на покупку МК Приходный ордер М-4 Сертификат качества на сырье и материалы Счет-фактура полученный Товарная накладная поставщика ТТН		
					Первичная финансовая	Платежное поручение		

№	Процесс	Владелец	Исполнители	Входы			Выходы	
				Тип	Название	Объекты	Название	Объекты
					отчетность	Акт сверки Платежное поручение		
						Акт взаимозачета Акт приема/передачи векселя График погашения задолженности Платежное поручение Протокол взаимозачета Расходный кассовый ордер Счет-фактура полученный		
				Управление	Внутренние и внешние стандарты			