

# Unternehmensplanung

## evidanza MaC: Lösungsansatz der evidanza im Kontext von Unternehmensplanung und Corporate Performance Management

### Ausrichtung der Unternehmensplanung und Abgrenzungsbereiche

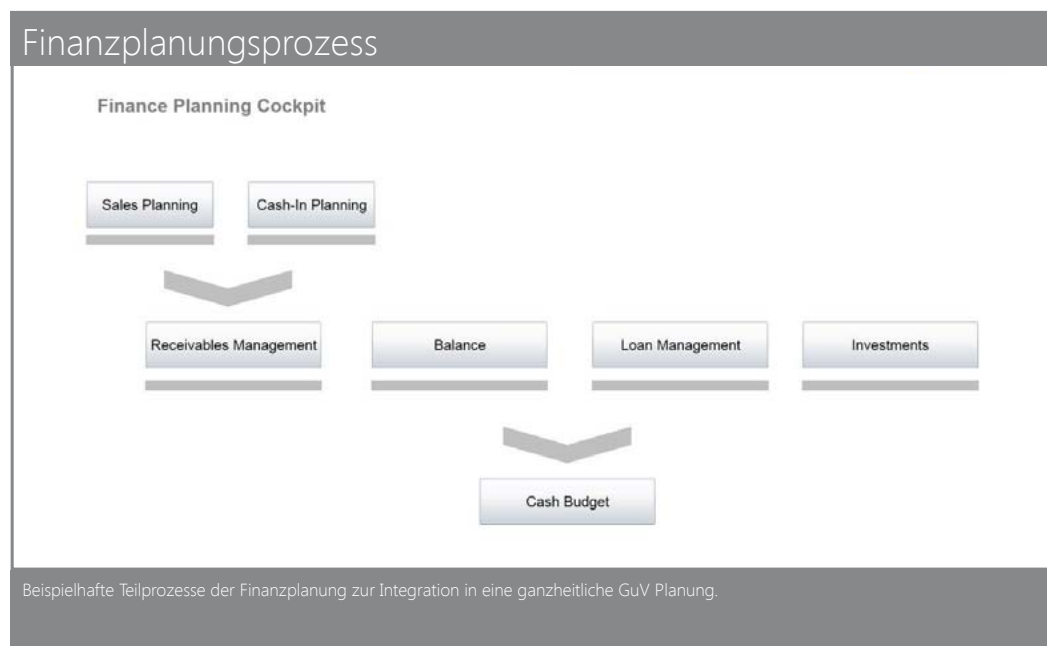
Planungsaufgaben sind in allen betrieblichen Funktionsbereichen wie Produktion, Logistik und Absatz und in allen Querschnittsfunktionen wie Personal, Finanzen und Controlling gegeben. Ein Unternehmensplanungssystem ist ein softwaregestütztes Anwendungs- bzw. Informationssystem, welches Planer bei diesen Aufgaben unterstützt. Frühere Lösungen waren streng funktionsbezogen und konzentrierten sich auf einen abgegrenzten Planungsbereich wie z.B. Lagerhaltung und Absatz. Heutige Systeme sind prozessorientiert und liegen in integrierter Form vor, so dass eine integrierte Bereichs- oder Gesamtplanung vorgenommen werden kann.

### Arten von Planungssystemen

Es werden aktuell zwei grundsätzlich unterschiedliche Ansätze von Planungssystemen am Markt angeboten. Zum einen sind dies die Plattformlösungen, die Planungsanforderungen integriert in umfangreiche Business Intelligence Umgebungen anbieten. Zum anderen gibt es sehr spezialisierte Planungssysteme, die dedizierte Lösungen für einzelne Teilaspekte bereitstellen. Diese spezialisierten Planungslösungen können schnell und effizient an die unterschiedlichen kundenspezifischen Anforderungen für spezielle Themen der Unternehmensplanung angepasst werden. Sie bieten jedoch keine integrierten

Plandatenstrukturen. Es kann z.B. nur auf Sachkontenebene unabhängig von Umsatz- und Kostenplanungen geplant werden. Eine konsistente Nachvollziehbarkeit der Planwerte ist hier nur über zusätzliche manuelle Integration der Plandaten möglich.

Plattformlösungen ermöglichen detaillierte Teil-Plandatenerfassungen sowie die Konsolidierung und Harmonisierung zu einer ganzheitlichen, vollumfänglich integrierten Gesamt-Unternehmensplanung. Künftig geplante Debitorenumsätze können beispielsweise eindeutig auf Sachkonten referenziert werden und so in kurz-, mittel- und langfristigen Bilanz- und GuV- Planungen berücksichtigt werden.



## Funktionale Highlights der Unternehmensplanung

evidanza positioniert sich als Plattformhersteller und bietet umfangreiche Lösungen in folgenden Planungsbereichen:

- Die Abbildung prozessorientierter und individueller Planmodelle mit der Möglichkeit, diese in eine umfangreiche Unternehmensplanung zu integrieren
- Die Abbildung unternehmensspezifischer Anforderungen über Integrationsregeln
- Den Aufbau mehrstufiger Planungsstrukturen und -Workflows mit den Planungsfunktionen Top-Down, Bottom-Up; Check-In, Check-Out etc.
- Den Umgang mit Massendaten
- Dezentrale Planung
- Durchführung der Planung in verschiedenen, integrierten Clients wie z.B. SharePoint, Windows, Web über Silverlight-Technologie

- Standardisierte Branchenlösungen
- Standardisierte vertikale Lösungen für Bereiche wie Vertrieb, Controlling/Finance, Liquiditätsmanagement, Produktion und Management
- Abbildung einer retrograden Planung
- Abbildung von umfangreichen Planungsworkflows und Genehmigungsprozessen

## Anforderungen des Marktes

Durch die langfristige Entscheidung evidanzas eine vollumfängliche Business Intelligence Plattformlösung anzubieten, können vor allem diejenigen Unternehmen davon profitieren, die geschäftsmodellkonforme Teilpläne und bzw. oder eine integrierte Finanz-, Vermögens- und Ertragsrechnung einsetzen.

Hinsichtlich unterschiedlicher Bezugszeiträume bzw. Planungshorizonte stellen sich Unternehmen Herausforderungen sowohl der operativen als auch der strategischen Unternehmensplanung.

Auch die verschiedenen Funktionsbereiche stellen Ihre Anforderungen an ein integriertes Planungssystem (Beschaffungs-, Absatz-, Finanz- und Liquiditätsplanung) und an die hierarchische Abbildung der notwendigen Prozesse (Gesamtunternehmens-, Teilbereichs-, Positionsplan).

Für unsere Lösung haben wir folgende Anforderungen des Marktes bzw. der Kunden in Bezug auf eine strukturierte Unternehmensplanung zugrunde gelegt:

- Die Möglichkeit der verursachergerechten Umsatz- und Kostenplanung und deren Integration in eine umfangreiche Finanz- und Liquiditätsplanung des Gesamtunternehmens wird über ein Datawarehouse gewährleistet
- Über evidanza<sup>3</sup> werden sowohl zentral als auch dezentral themenorientierte Plandaten-Erfassungen ermöglicht
- Durch die zunehmende Komplexität umfangreicher unternehmensspezifischer Planungsformen und Planungsarten bestehen sehr hohe Anforderungen an eine Plattformlösung bezüglich:
  - Planungsqualität
  - Planungstransparenz
  - Planszenarien und simulationsgestützte Planung
  - Prozessorientierung und Genehmigungsworkflows
  - Nachvollziehbarkeit von Planwerten bzgl. unterschiedlicher Planszenarien
  - Nachvollziehbarkeit von Planwerten bzgl. unterschiedlicher Detailstufen
  - Nachvollziehbarkeit von Planwerten bzgl. der Herkunft der Plandaten
  - Nachvollziehbarkeit der unterschiedlichen Versionsstände der Plandaten
  - Minderung der Planungskomplexität bzgl. Strukturen und Prozesse mit dem Ziel der Reduktion von Controlling Prozesskosten

- Erhöhung der Flexibilität bzgl. der Anpassung der Planungsmodelle auf fortlaufend veränderte Markt- und Kundensituation
- Reduktion der administrativen Planungskosten

## Lösungsansatz der evidanza im Kontext Unternehmensplanung

Um den Anforderungen des Marktes und der Kunden gerecht zu werden, hat die evidanza eine interdisziplinäre Plattformlösung entwickelt. Diese Plattform bietet folgende Planungsfunktionalitäten:

### Plan Cube Wizard

als Assistent für die Abbildung individueller Teilplanmodelle; z.B. für eine detaillierte Vertriebs-Absatzplanung. User werden schrittweise dabei unterstützt Planmodelle aufzusetzen. Es sind keine Datawarehouse Kenntnisse notwendig um Plancubes und deren Strukturen zu definieren.

### Integration Wizard

ist ein Assistent für die Integration unterschiedlicher Planquellen/ Teilpläne in Gesamtplanmodelle der Unternehmensplanung, z.B. die Abbildung der Vertriebs-Absatzplanung in einer integrierten Vermögens- und Finanzplanung. Es kann hierüber ein automatisierter, standardisierter Übertrag der VAP in eine Sachkontenplanung und deren Aggregation in Profit & Loss Strukturen definiert werden.

### Retrograde Planungsfunktionen

ermöglichen zum Beispiel wechselwirkende Mengen- Preis- und Umsatzplanung.

### Multi Client Ansatz

ermöglicht eine effiziente Dezentralisierung der Unternehmensplanung.

### Massendaten

können durch Check-in/ Check-out Verfahren in Partitionen getrennt werden. Somit besteht die Möglichkeit individuelle Verantwortungsbereiche zuzuweisen und gleichzeitig parallel durch viele User auf einer Datenbasis planen zu lassen.

### Die Workflow Engine

ermöglicht die Definition von Planungsprozessen und Genehmigungsworkflows. Planungen können über beliebig viele User Hierarchiestufen beantragt, genehmigt oder abgelehnt werden. Die Historisierung im Sinne eines Genehmigungs-Logbuchs ermöglicht die Nachvollziehbarkeit jeder durch einen User ausgelösten Aktion (Antragstellung, Ablehnung, Genehmigung).

### Splashing Funktionen

unterstützen Top-Down Verteilungsmöglichkeiten oder Drill Down.

### Optimiertes Verfahren auf Basis der MS SQL Server

Das evidanza-eigene Write-Back-Verfahren ersetzt das Standardverfahren des SQL Analysis Service Write Back.

### Relationale und multidimensionale Strukturen

sind die Basis für das Vorhalten von Planzahlen. Dies bietet den Vorteil von multidimensionalen Analyse- und Reporting Funktionen (z.B. Ist-Plan-Vergleiche) und Möglichkeiten der relationalen Verarbeitung der Plandaten für Vordaten.

### Rollenkonzepte und erweiterte Security Funktionen

ermöglichen userspezifische Definitionen von Zugriffsrechten, Rollenkonzepten und erweiterten Security Funktionen auf Datenbank- und Elementebene, wie z.B. unterschiedliche Teilberechtigungen für eine ganzheitliche Sachkontenplanung.

### Mehrsprachige

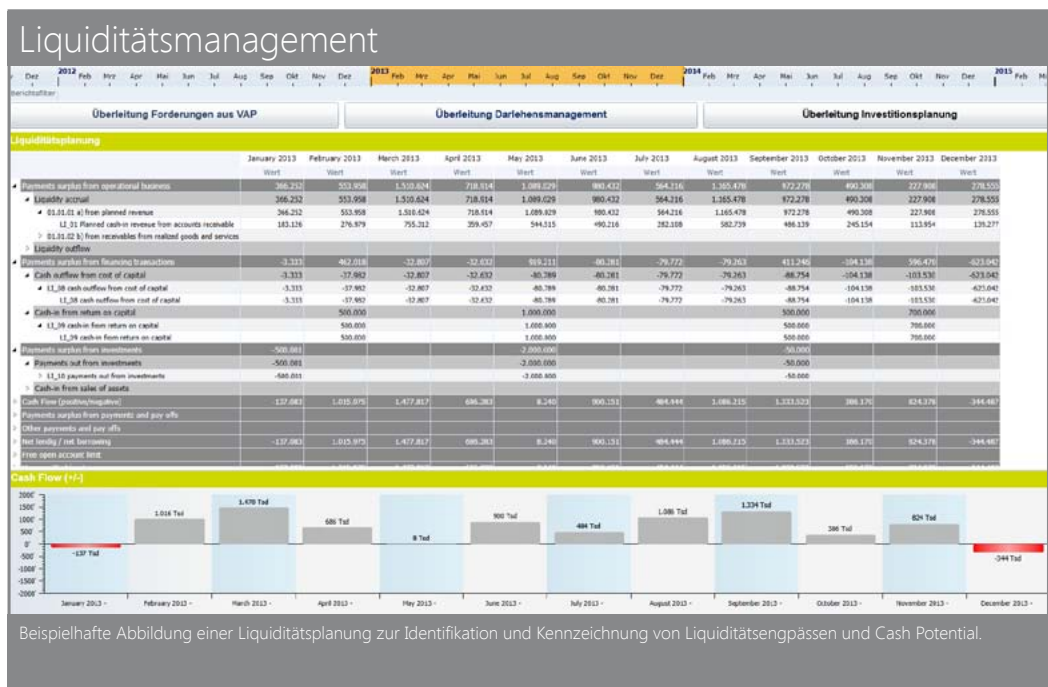
Planungsmodelle.

### Vereinheitlichung

von Plandaten-Erfassungsgrids.

### Maskenbasierte Plandatenerfassungen

existieren für konkrete Planungsanforderungen wie z.B. für Investitionsplanung und Darlehensmanagement.



Beispielhafte Abbildung einer Liquiditätsplanung zur Identifikation und Kennzeichnung von Liquiditätsengpässen und Cash Potential.

### Mittels des Tools Modul Designer

ist es möglich zusätzliche programmierfreie und individualisierte Planungsmasken zu erstellen.

### Branchenspezifische und individualisierte

Abbildung von Planungsanforderungen.

### Die Einbindung der Unternehmensplanungslösung in die gesamte Plattform

Dies ist die Lösung zur eigentlichen Erfassung und vor allem auch Steuerung der Plandaten und Prozesse. Es können folgende zusätzliche evidanza Module zur Unterstützung des Planprozesses genutzt werden:

#### Reporting & Analyse

Durch den Plattform-Ansatz kann man die Vorteile einer identischen Datenbasis für Ist- und Plandaten nutzen. Es stehen vergleichbare Auswertungsmöglichkeiten mit der Darstellung von Zielerreichungsgraden, Vorjahresvergleichen zur Erkennung der Planungsqualität etc. zur Verfügung.

#### Batch

Reporting und Analysen können vollautomatisiert und frei definierbar über unterschiedliche Verfahren und in unterschiedlichen Formaten verteilt werden.

#### Moduldesigner

Der Modul Designer bietet vielseitige Möglichkeiten Planungen zu unterstützen. So können beispielweise standardisierte Risikomanagement-Masken genutzt werden. Diese ermöglichen die Inventarisierung von Risiken und lassen eine Abbildung ihrer Auswirkungen auf Planwerte zu. Es ist damit eine Wirkungsmessung von Risiken und Chancen auf Planszenarien oder auch Bilanzen und P&L-Rechnungen möglich. Die Analyse von Plandaten erfordert oft auch eine Initiierung von Maßnahmen auf Basis dessen strategische Ziele und Pläne des Unternehmens realisiert werden können. Auch hier stehen standardisierte Masken für Maßnahmen und Tasks zur Verfügung, die jederzeit auf individuelle Bedürfnisse hin konfiguriert werden können.

#### Advanced Grid

Das Advanced Grid ermöglicht den Aufbau und die Durchführung von komplexen Planungsschritten, welches ein hohes Maß an Formeln erfordert. Damit können auch komplexe Vorgänge, wie die Berechnung von Personalnebenkosten oder Steuern durch den Anwender in die Planung integriert werden.

#### Umlage

Das Umlage-Modul ermöglicht es auch in der Planung Umlagen mit mehreren iterativen Schritten durchzuführen. Dabei kann der Verteilungsschlüssel auf Basis von bestehenden Daten erstellt, oder auch manuell eingegeben werden.

## Nutzen der evidanza Unternehmensplanung für Kunden

Controlling- und Planprozesskosten werden durch die Integration aller relevanten Controlling- und BI- Themen innerhalb der evidanza Plattformlösung sowie durch eine Reduktion der Planungskomplexität reduziert. Gleichzeitig wird eine hohe Planungsflexibilität gewährleistet, wodurch die Planungsmodelle auf fortlaufend veränderte Markt- und Kundensituationen angepasst werden können. Die Steuerung der Zugriffsrechte über Rollenkonzepte ermöglicht eine Minderung der Wartungskosten durch die Vereinheitlichung von Planberichten und Planoberflächen sowie durch individuelle Berechtigungen. Auch mehrsprachige Unternehmensplanmodelle mindern durch die Vereinheitlichung von Planberichten und Planoberflächen und durch den Zugriff über unterschiedliche Sprachmodi die Wartungskosten. Diese Vereinheitlichung von Planerfassungs-Grids bzw. Erfassungsmasken vereinfacht die Steuerung der Planungsprozesse.

Die Nachvollziehbarkeit der Plandaten in Bezug auf Planszenarien, Detailstufen, Herkunft und Versionsstände ist jederzeit garantiert. Das ermöglicht eine Erhöhung der Planqualität bzgl. Plangenauigkeit und der Plantransparenz. Durch eine verursacher- und geschäftsmodellkonforme Unternehmensplanung bietet sich die Möglichkeit des schnellen Erkennens von Ursache-Wirkungs-Modellen bzw. wirtschaftlichen Beziehungen. Durch die Microsoft orientierte Anwendungsoberfläche (Client Abbildung) und die Nutzung bestimmter MS Primär- und Client-Technologien wird die Benutzerfreundlichkeit für den Anwender erhöht. evidanzas SQL-basierte Planungslösung erfordert beispielsweise keine zusätzliche Datenbank neben der Vorhaltung von Ist-Daten. Die Nutzung der SQL Analysis Services und Microsoft Active Directory Domain Security über die Abbildung von Rollenmodellen ermöglicht eine klare und flexible Definition von Benutzer- und Rollenkonzepten.

## Benefits für IT und Administration

Wartungskosten werden minimiert durch:

- die Optimierung der Datenbank Security und der rollenspezifischen Berechtigungskonzepte
- die vereinfachte Administrationsumgebung und den dementsprechend verminderten administrativen Aufwand
- die Mehrsprachigkeit und der gleichzeitigen Vereinheitlichung der Berichte zur Plandatenerfassung

Wartungskosten können durch die Vereinheitlichung und Zusammenführung von BI-Applikationen (bzw. deren Oberflächen) in einer umfangreichen Plattformlösung zusätzlich reduziert werden. Auch der administrative Aufwand, der durch die Anforderung zur Nachvollziehbarkeit von komplexen Plandaten bzgl. Planszenarien entstanden ist, kann deutlich durch den integrierten BI- Ansatz reduziert werden. Die Nutzung der SQL Analysis Services und Microsoft Aktive Directory Domain Security über die Abbildung von Rollenmodellen ermöglicht ein integriertes Sicherheitskonzept. Durch unsere Verwendung bekannter, bestehender Microsoft Technologien wie Microsoft SQL Server und Microsoft Silverlight genießen Sie zudem eine maximale Skalierbarkeit Ihrer Planungslösung.