



Bijlage 19 procesbeschrijvingen

INHOUD

1	Hoofdprocessen	<u>3</u>
2	Begrotingsproces	<u>4</u>
3	Nacalculatie & rapportage	<u>11</u>
4	Prognoseproces	<u>14</u>
5	Verantwoording	<u>17</u>

Hoofdprocessen

Begroting

**Productie +
Norm Formatie**

**Formatie +
Personeelskosten**

**Huisvesting,
Automatisering,
Overige kosten**

**Procesflow goedkeuring
begroting**

**Nacalculatie &
Rapportage**

**Data realisatie
verzamelen
(DWH)**

**Bepalen toegestane
formatie**

Presenteren

**Analyseren +
Aanbevelen**

Prognose

**Data realisatie
verzamelen
(uit nacalculatieproces)**

**Data begroting
verzamelen
(uit begrotingsproces)**

Berekende Prognose

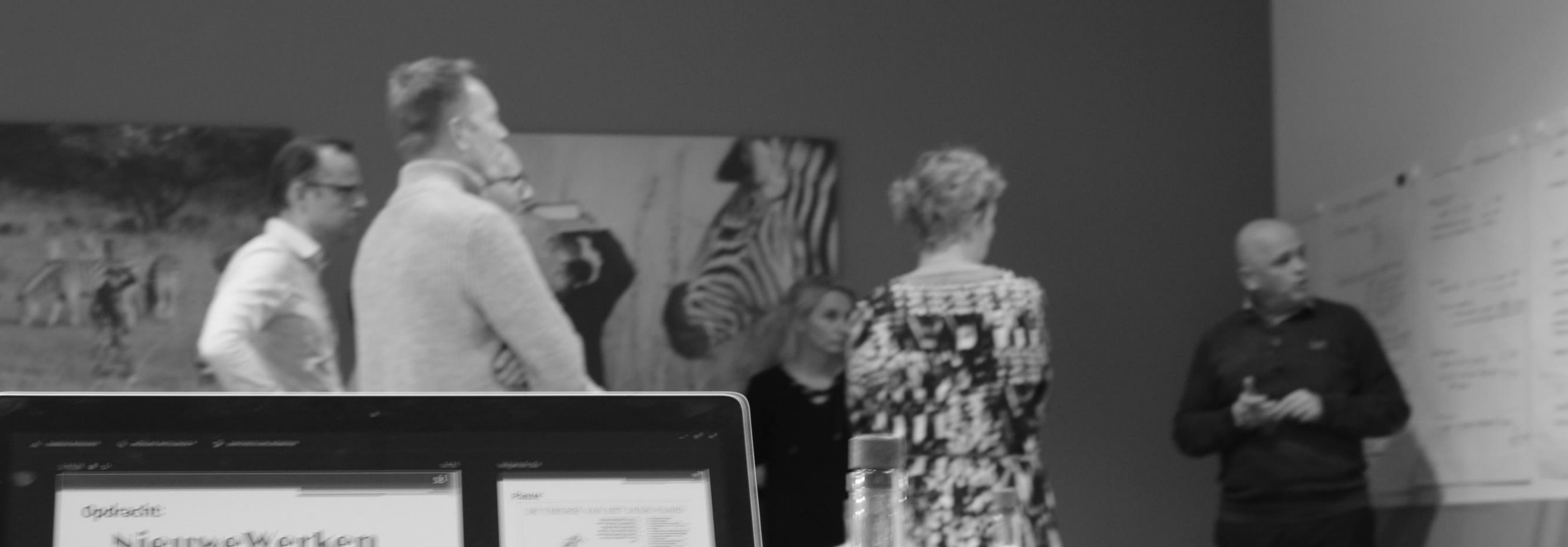
Aanvullen prognose
Informatie verzamelen en
vastleggen toekomstige
mutaties

**Verantwoording
ministerie SZW**

**Data realisatie
verzamelen
(uit nacalculatieproces)**

**Begroting toerekenen
aan wetten en fondsen**

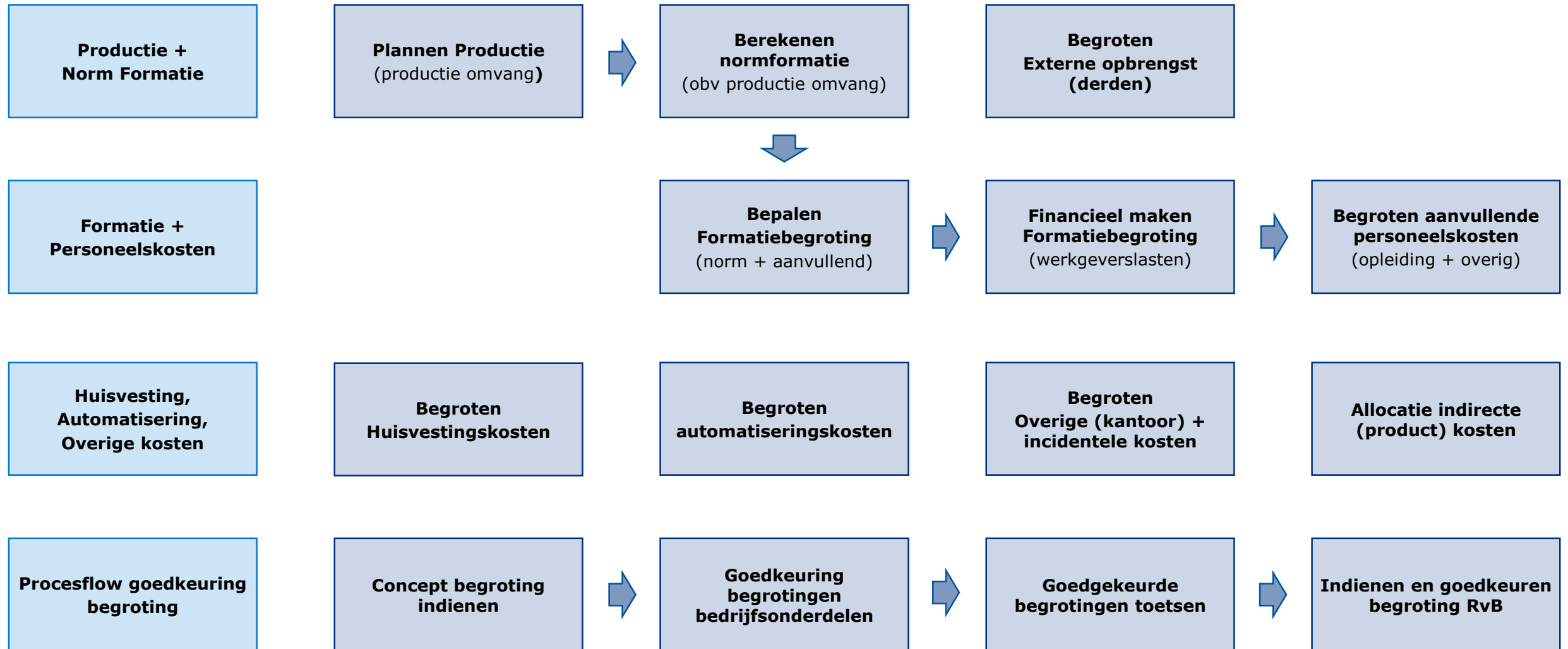
**Realisatie toerekenen
aan wetten en fondsen
obv productie +
normtijden**



Begrotingsproces matrix



Begrotingsproces op hoofdlijn

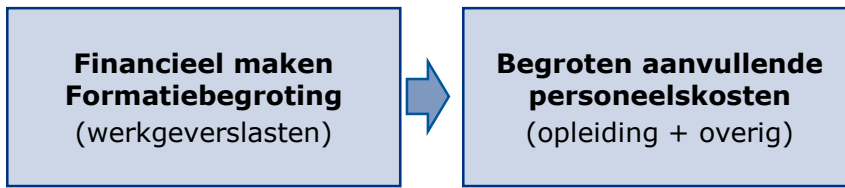


Begrotings- proces (1 van 5)



Productie Tafel / managers (# deelnemers)	Bepalen Productie Omvang (op circa 20 kernproducten)	Vaststellen normwaarden	Vaststellen span of control	Vaststellen afwijkingen van de normformatie Vaststellen mix intern/extern	Vaststellen benodigde indirecte capaciteit (niet productie gerelateerd)
Controller (# controllers)	Vastleggen Productievolume op producten en verdelen naar organisatie eenheden	Berekenen directe productie capaciteit (uitvoering)	Berekenen indirecte productie gerelateerde capaciteit (uitvoering)	Vastleggen afwijkingen begrote formatie tov normformatie (in FTE, maar ook in uren)	Begroten indirecte (niet productie gerelateerd) capaciteit (staf)
Data dimensies Systeem	Domein, Wet Product Organisatie eenheid Bron	Functie en type = intern Normtijden Productiviteitsnorm Organisatie eenheid Product (kostendrager)	Organisatie eenheid Functie en type = intern Norm Span of control Product (kostendrager)	Organisatie eenheid Functie en type Product (kostendrager)?	Organisatie eenheid Functie en type
Meetwaarden Systeem	Productvolume (# producten per organisatie eenheid)	Normformatie directe Productiecapaciteit (# FTE per functie /type en organisatie eenheid)	Normformatie indirecte productiecapaciteit (# FTE per functie en type en organisatie eenheid)	Begrote directie + indirecte formatie (# FTE per functie, type en organisatie eenheid)	Indirecte capaciteit (# FTE per functie, type en organisatie eenheid)
Business Rules Systeem	nvt	Productvolume x Normtijden (per product + functie(s)) x productivi- teitsnorm (per functie / type) = genormeerde directe FTE (per functie)	Genormeerde directe FTE / span of control = genormeerde indirecte FTE	Genormeerde FTE per functie en type + afwijking norm FTE per functie en type = begrote FTE	nvt

Begrotings- proces (2 van 5)



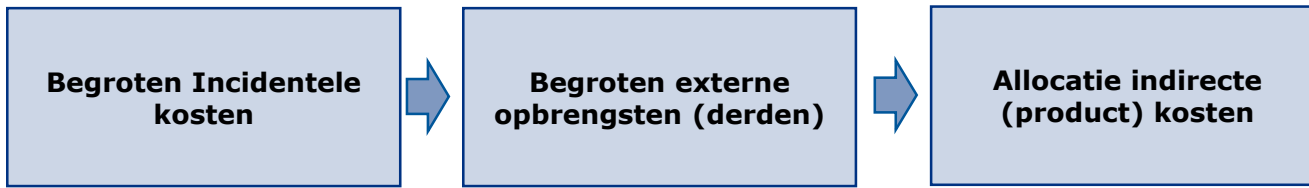
Productie Tafel / managers (# deelnemers)	Vaststellen Normsalarissen (FEZ begrotingstarieven)	Bepalen noodzaak af te wijken van normsalarissen	Vaststellen normwaarde opleidingskosten	Bepalen noodzaak af te wijken van norm opleidingskosten	Vaststellen overige personeelskosten
Controller (# controllers)	Vastleggen Normsalarissen (FEZ begrotingstarieven)	Invoeren afwijkingen op normsalarissen	Vastleggen norm opleidingskosten	Invoeren afwijkende opleidingskosten tov normkosten	Invoeren overige personeelskosten
Data dimensies Systeem	Functie en type Normsalarissen Grootboek (aggregatie) Organisatie eenheid Product (kostendrager)	Functie en type Normsalarissen Grootboek (aggregatie) Organisatie eenheid	Functie en type Normwaarden (per FTE, procentueel)	Organisatie eenheid Grootboek (aggregatie)	Organisatie eenheid Grootboek (aggregatie)
Meetwaarden Systeem	Personeelskosten Formatiebegroting (EUR)	Aanvullende Formatiebegroting (EUR)	Begrote opleidingskosten (EUR)	Aanvullende begroting opleidingskosten (EUR)	Begroting overige personeelskosten (EUR)
Business Rules Systeem	Begrote FTE (per functie en type) x Normsalarissen = Formatiebegroting (EUR)	Begrote FTE (per functie en type) x Afwijkende Normsalarissen = afwijking op Formatiebegroting (EUR)	Begrote FTE x opleidingsnorm of Begrote werkgeverslasten x % norm = begrote opleidingskosten	nvt	nvt

Begrotings- proces (3 van 5)



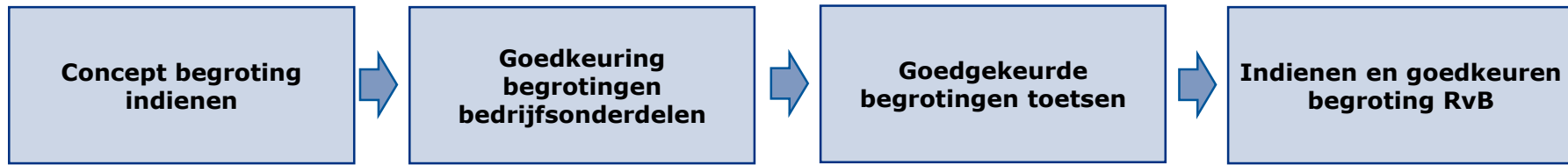
Productie Tafel / managers (# deelnemers)	Vaststellen huisvestingsbehoefte	Vaststellen IV behoefte (vraag)	Vaststellen norm / behoefte
Controller (# controllers)	Invoeren afwijkingen tov doorlopende kosten (activa, contracten) + eventueel normen	Invoeren afwijkingen tov doorlopende kosten (activa, contracten)	Invoeren afwijkingen tov doorlopende kosten (activa, contracten) + eventueel normen
Data dimensies Systeem	Locaties / Gebouwen (activa) Contracten (inkoop) Kostenplaats / grootboek	IV kostendrager Contracten (inkoop) Activa (hardware/software)	Normwaarden (per FTE, procentueel, lumpsum) Kostenplaats / grootboek
Meetwaarden Systeem	Vloeroppervlakte (m2) Begroting huisvestingskosten (EUR)	Begroting automatiseringskosten en afschrijvingskosten (EUR)	Begroting overige (kantoor) kosten (EUR)
Business Rules Systeem	Activa: investeringsbedrag / afschrijvingstermijn = begrote afschrijving Contracten: contractwaarde / looptijd (jaren) = begrote kosten	Zie aparte uitwerking IV begroting	Contracten: contractwaarde / looptijd (jaren) = begrote kosten Norm: normvolume x norm driver = normbedrag

Begrotings- proces (4 van 5)



Productie Tafel / managers (# deelnemers)	Vaststellen Incidentele behoeften	Vaststellen externe productie omvang	Vaststellen allocatie sleutel (standaard = # directe FTE)
Controller (# controllers)	Invoeren afwijkingen tov doorlopende kosten (activa, contracten) + eventueel normen	Invoeren externe tarieven per product of lumpsum	Invoeren afwijkende allocatie sleutels
Data dimensies Systeem	Type kosten = incidenteel (rest = structureel) Organisatie eenheid Grootboek (aggregatie)	Tarieven per product	Organisatie eenheid Grootboek (aggregatie) Product (kostendrager)
Meetwaarden Systeem	Begroting incidentele kosten (EUR)	Begroting externe opbrengst (derden) (EUR)	Begroting (EUR) op kostendragers
Business Rules Systeem	nvt	Productie omvang (per product) x extern tarief = begrote externe opbrengst	Alle begrote kosten die niet direct op een product genormeerd zijn, alsnog aan een product toewijzen obv # directe FTE's

Begrotings- proces (5 van 5)

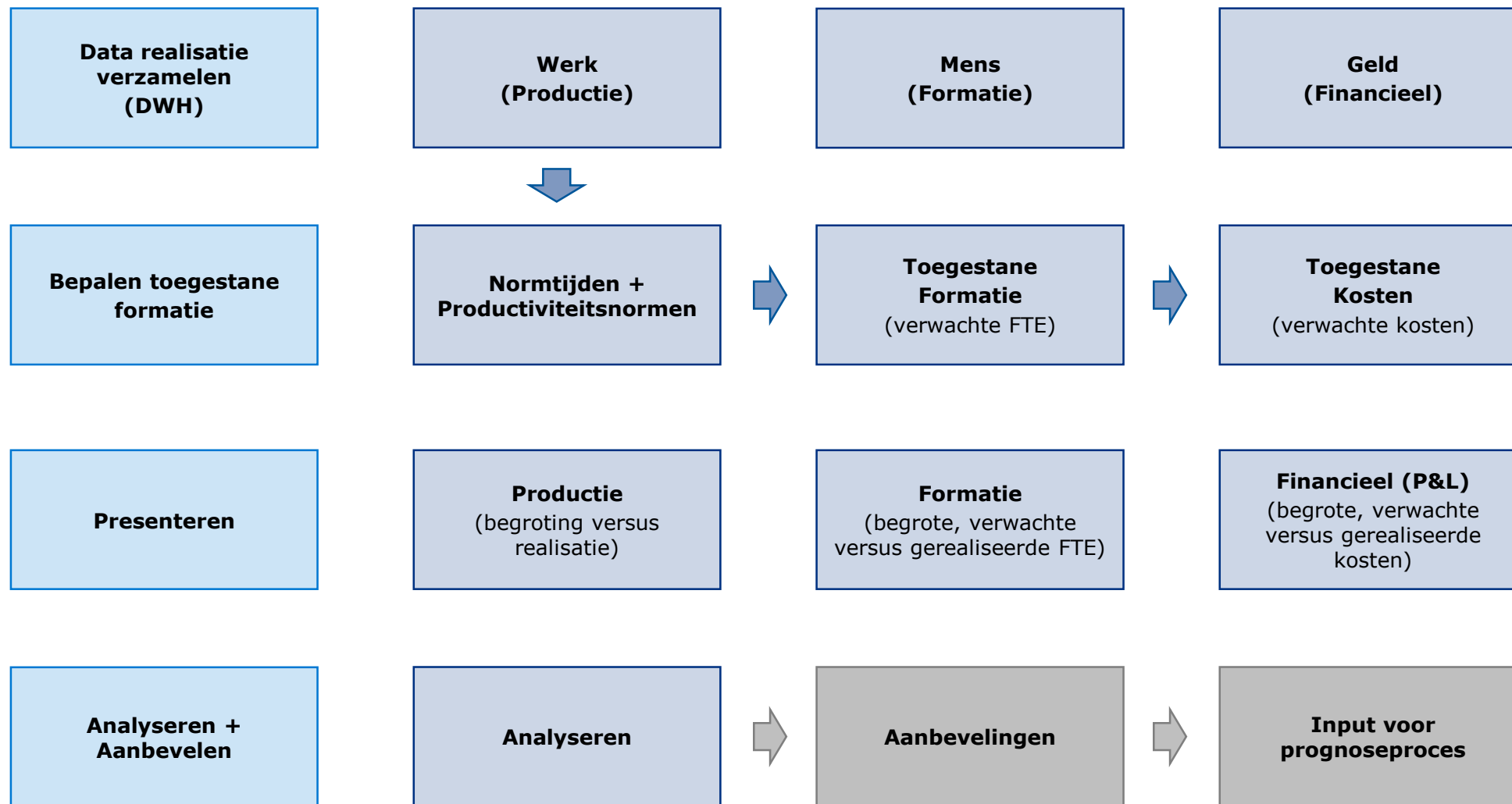


Productie Tafel / managers (# deelnemers)	Indienen begroting bij bovenliggende mandaathouder	Accorderen conform Mandaat	nvt	Indienen begroting bij RvB
Controller / FEZ (# controllers)	Status begroting wijzigen	Monitoren status	Controller: Indienen FEZ: Toetsen	FEZ: Monitoren status
Data dimensies Systeem	Kostenplaats + grootboek	Bedrijfsonderdeel / kostenplaats + grootboek	Bedrijfsonderdeel	Bedrijfsonderdeel
Meetwaarden Systeem	Werk: productie volume Mens: formatie (FTE) Geld: financiën (EUR)	Werk: productie volume Mens: formatie (FTE) Geld: financiën (EUR)	Werk: productie volume Mens: formatie (FTE) Geld: financiën (EUR)	Werk: productie volume Mens: formatie (FTE) Geld: financiën (EUR)
Business Rules Systeem	nvt	Indien niet akkoord, terug naar vorige processtap (met toelichting)	Indien niet akkoord, terug naar vorige processtap (met toelichting)	Indien niet akkoord, terug naar vorige processtap (met toelichting) Indien akkoord, inlezen in PeopleSoft Financials



Nacalculatie matrix

Nacalculatie & rapportageproces op hoofdlijn



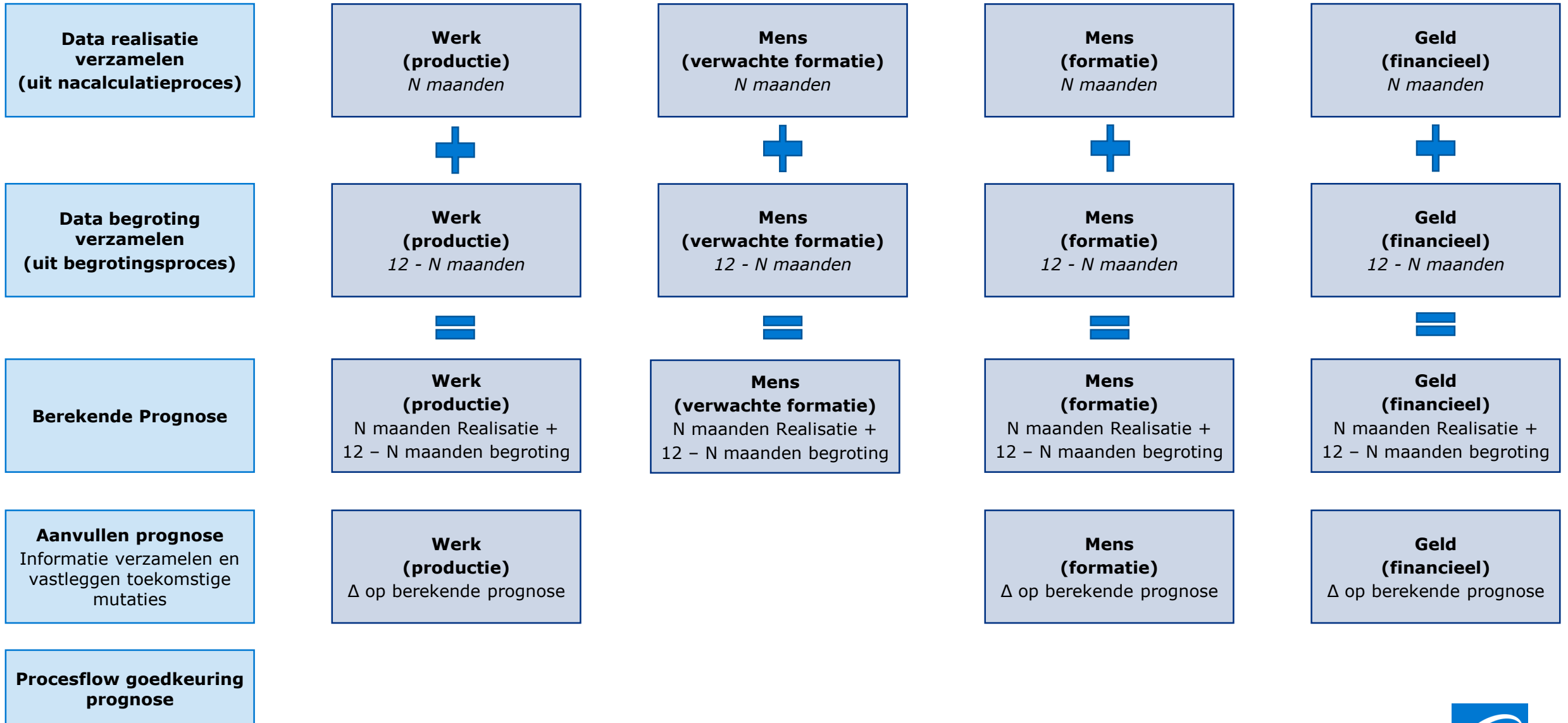
Nacalculatie & rapportage

	Werk (Productie)	Mens (Formatie)	Geld (Financieel)
Bronstelsysteem	Verschillende operationele systemen via Excel(s)	Peoplesoft HCM + aanvullingen?	Peoplesoft Financials
Data dimensies Systeem	Organisatie eenheid (kostenplaats) Product	Organisatie eenheid (kostenplaats) Functie + type Type aanstelling	Organisatie eenheid (kostenplaats) Grootboek Kostendrager?
Meetwaarden Systeem	Gerealiseerde productie volume per dag, week, maand, etc.	Werk FTE + Betaal FTE Periode / Maand (stand) Optie: verloond bedrag	Gerealiseerde financiële transacties per maand
Opmerkingen		Mogelijk verlof, verzuim en werkdagen patroon toevoegen op later moment	Alleen cumulatieve 'account balances' of ook transactie informatie? Alleen P&L, of ook BS?



Prognose matrix

Prognoseproces



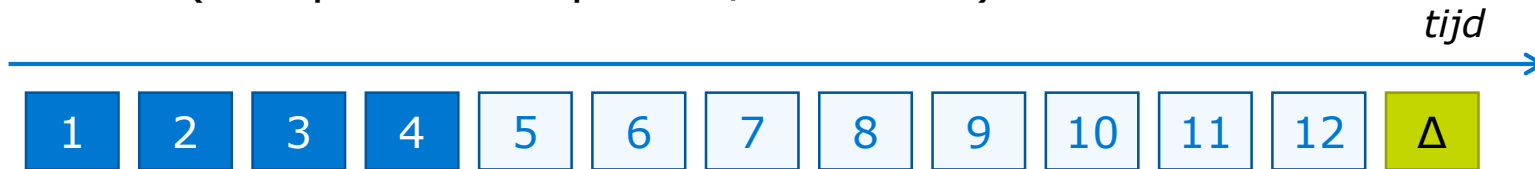
Prognoseproces

Werk (Volume per Kostenplaats / Product*)



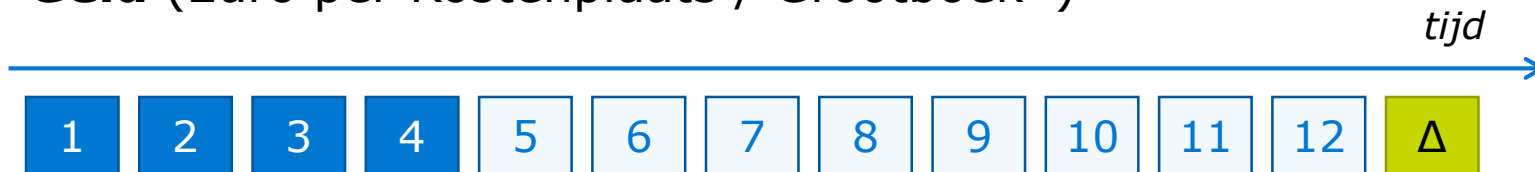
Normformatie obv normtijden (*optioneel*)

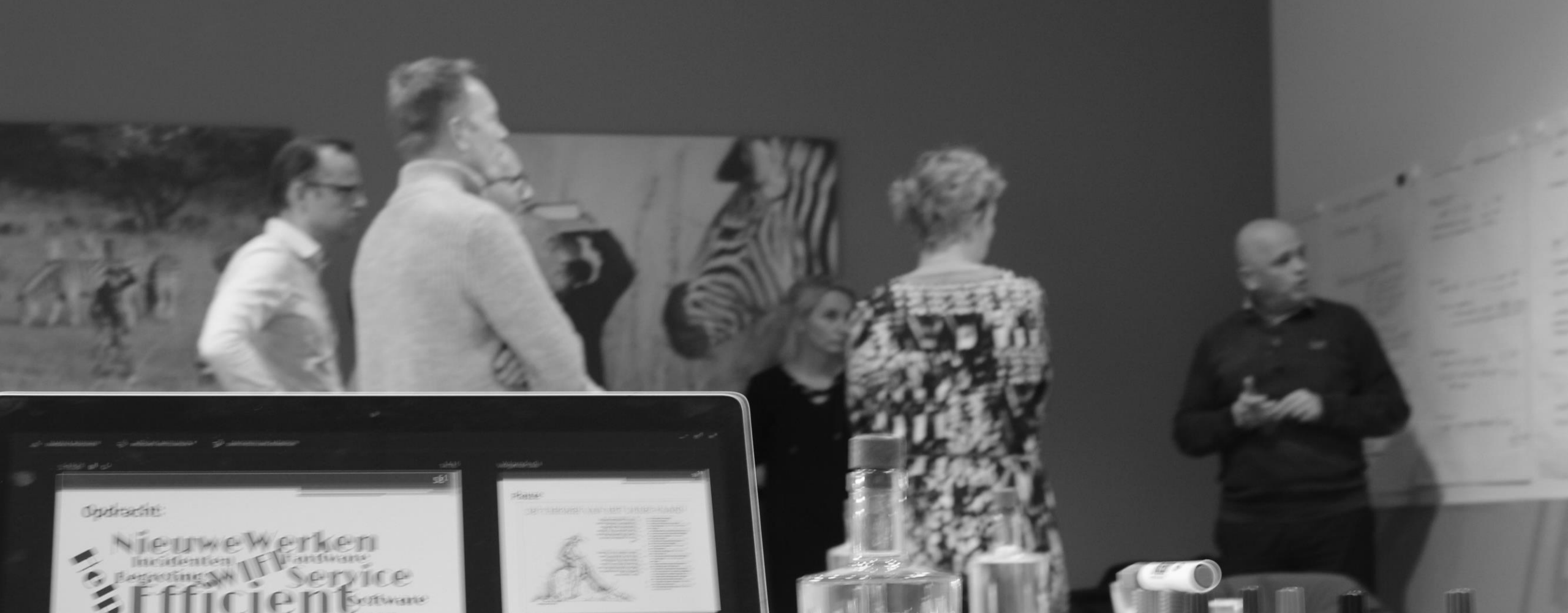
Mens (FTE per Kostenplaats / Functie*)



Personeelskosten obv normsalarissen (*divisie*)

Geld (Euro per Kostenplaats / Grootboek*)

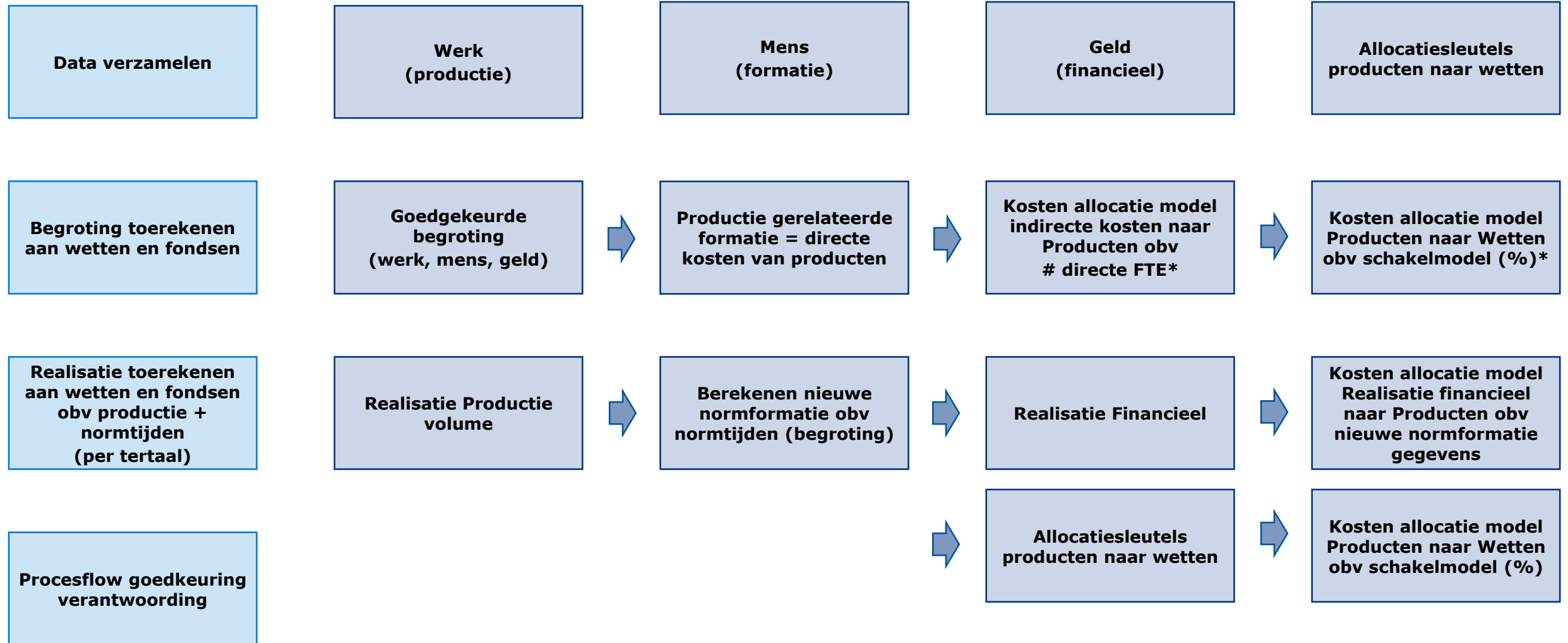




Verantwoording Ministerie SZW matrix



Verantwoording ministerie SZW op hoofdlijn



* Idealiter zijn deze berekeningen onderdeel van het begrotingsproces

Verantwoording

	Werk (Productie)	Mens (Formatie)	Geld (Financieel)	Allocatiesleutels producten naar wetten
Bronstelsysteem	Verschillende operationele systemen via Excel(s)	Peoplesoft HCM via database (Qlikview)	Peoplesoft Financials	nvt
Data dimensies Systeem	Organisatie eenheid (kostenplaats) Product	Organisatie eenheid (kostenplaats) Functie + type	Organisatie eenheid (kostenplaats) Grootboek Kostendrager	Product Wet
Meetwaarden Systeem	Gerealiseerde productie volume per kalendermaand	Werk FTE + Betaal FTE Periode / Maand (stand) Optie: verloond bedrag	Gerealiseerde financiële transacties per maand	Allocatie percentage
Opmerkingen		Mogelijk verlof, verzuim en werkdagen patroon toevoegen op later moment	Alleen cumulatieve 'account balances' van de resultatenrekening	Uitvraag moet onderdeel van de begroting worden