

Producten Financieel Management

Inleiding

Om projecten efficiënter en uniformer te beheersen gaat RWS uitbesteden op basis van (financiële) producten. Om dit te kunnen faciliteren is er de noodzaak om de (financiële) producten duidelijk op hoofdlijnen te specificeren.

De beoordeling van de uiteindelijk geleverde (financiële) producten moet evenwel transparant en eenduidig uitgevoerd kunnen worden.

De producten zijn onderverdeeld in onderstaande volgtijdelijke hoofdcategorieën.

RWS heeft elk (financieel) product beschreven in een procesbeschrijving en een processchema.

De processchema's bevatten de stappen die nodig zijn om te komen tot een succesvolle realisatie van het product. Het staat ON-PB vrij een nadere invulling of verbeteringen voor te stellen voor het werkproces zoals vastgelegd in de productcatalogus tijdens de uitvoering van een nadere overeenkomst. Deze nadere invulling of verbetering kan enkel plaatsvinden na goedkeuring Opdrachtgever.

In de processchema's zijn tevens activiteiten van Opdrachtgever benoemd die een relatie hebben met het proces van ON-PB. Zoals het ter beoordeling aanbieden van een concept product. Indien gesproken wordt van een concept product mag Opdrachtnemer ervan uitgaan dat een product maximaal éénmaal in concept zal worden beoordeeld en besproken. Na verwerking van eventuele opmerkingen volgt geen nieuw concept.

Budget

- FM010A Onderbouwen Budgetaanvraag (of mutatie) Bestuursstaf
 - Productbeschrijving "Aanvraag Budget (of mutatie) - Bestuursstaf"
 - Processchema "Aanvraag Budget (of mutatie) - Bestuursstaf"
- FM020A Onderbouwen Budgetaanvraag (of mutatie) Regionale Dienst
 - Productbeschrijving "Aanvraag Budget (of mutatie) - Regionale Dienst"
 - Processchema "Aanvraag Budget (of mutatie) - Regionale Dienst"

Prognose

- FM030A Financiële Prognose
 - Productbeschrijving "Financiële Prognose"
 - Processchema "Financiële Prognose"

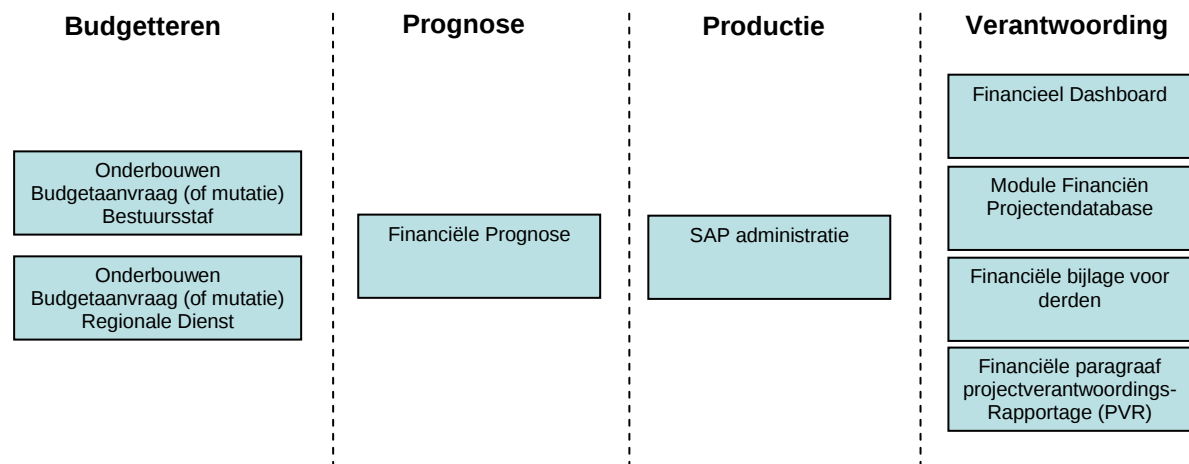
Productie

- FM040A SAP administratie
 - Productbeschrijving "SAP administratie"
 - Processchema "SAP administratie"

Verantwoording (Rapportages)

- FM050A Financieel Dashboard
 - Productbeschrijving "Financieel Dashboard"
 - Processchema "Financieel Dashboard"
- FM060A Module Financiën Projectendatabase
 - Productbeschrijving "Module Financiën Projectendatabase"
 - Processchema "Module Financiën Projectendatabase"
- FM070A Financiële bijlage voor derden
 - Productbeschrijving "Financiële bijlage voor derden"
 - Processchema "Financiële bijlage voor derden"
- FM080A Financiële paragraaf Project VerantwoordingsRapportage (PVR)
 - Productbeschrijving "Financiële paragraaf Project VerantwoordingsRapportage (PVR)"
 - Processchema "Financiële paragraaf Project VerantwoordingsRapportage (PVR)"

Producten Financieel Management



Terminologie

BV	Bedrijfsvoering, het onderdeel van de RWS diensten dat zich onder andere bezighoudt met financieel beheer.
DMS	Document Management Systeem digitaal projectdossier waar alle documenten in zitten.
AFM	Adviseur Financieel Management
AKM	Adviseur Kwaliteitsmanagement
APM	Adviseur Planningsmanagement
ARM	Adviseur Risicomanagement
GPO	Grote projecten en onderhoud, RWS-dienst waar alle (GWW) onderhoud- en aanlegprojecten boven de €35 mln. worden uitgevoerd.
IBOI	Indexering Bruto overheidsinvesteringen, Index waarmee de RWS budgetten jaarlijks worden geïndexeerd.
ICM	afdeling inkoop en contractmanagement.
IPM	Integraal projectmanagement, is het managementmodel dat RWS toepast op haar projecten, deze bestaat uit de volgende rollen: Projectmanager (PM), Manager projectbeheersing (MPB) Technisch manager (TM), Omgevingsmanager(OM) en Contractmanager (CM).
MC	Managementcontract, contract dat de RWS dienst sluit met de Bestuursstaf waarin onder andere afspraken rondom projecten aangaande tijd geld en risico's worden vastgelegd.
MIRT	Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport
OG	Opdrachtgever
ON	Opdrachtnemer
ON-PB	Opdrachtnemer Projectbeheersing
(P)UB	Onderdeel van het besluitvormingsproces nodig voor het daadwerkelijk kunnen starten van een project.
PDB	Projectendatabase, tool waarin de T-rapportage wordt gemaakt.
PMT	Projectmanagementteam
POF	Project Opdracht Formulier
PPO	Programma's projecten en onderhoud, RWS dienst waar alle programma en onderhoudsprojecten tot €35.mln worden uitgevoerd.
RUPS	Rijkswaterstaat Uniform Programmeer Systeem bij Beheer & onderhoud (B&O)
SLU	Samenwerking Landelijke Uitvoering
SSK	De Standaard Systematiek voor Kostenramingen (SSK). Dit is de systematiek voor het maken van kostenramingen voor de (GWW) projecten van RWS.
T-rapportage	4 maandelijks rapportage van het project primair aan de OG maar wordt door alle overige partijen binnen RWS die daar belang bij hebben gebruikt.
VTW	Verzoek tot wijzigingen: 1 een wijziging die op verzoek van de opdrachtnemer wordt ingediend in het kader van een contract; 2 een wijziging van de scope van het project of een wijziging die leidt tot een onttrekking van de post onvoorzien.
WBS	Work Breakdown Structure, Structuur waarmee het project in SAP wordt ingedeeld.

FM010A Productbeschrijving Aanvraag Budget (of mutatie) - Bestuursstaf

Algemene beschrijving

Het projectbudget is één van de randvoorwaarden waarbinnen de Projectmanager het project dient te realiseren. Gedurende de looptijd van het project kunnen zich dermate financiële wijzigingen voordoen dat het initiële taakstellend budget niet toereikend is. In dit geval moet er een budgetmutatie plaatsvinden. Daarnaast kunnen er jaarlijks automatische budgetmutaties plaatsvinden als gevolg van bijvoorbeeld IBOI. Deze mutaties dienen eveneens verwerkt te worden in de aanvraag van de budgetmutatie. De Adviseur Financieel Management Opdrachtnemer Projectbeheersing (AFM ON-PB) verzorgt de budgetaanvraag/-mutatie. Dit product is gericht op GVKA-budgetsturing. In geval van een planstudie met BLS-budgetsturing kan dit product ook toegepast worden.

Doelstelling:

Het opstellen van een Aanvraag Budget (of mutatie) - Bestuursstaf zodat tijdig voldoende budget verkregen kan worden om aan de verplichtingen naar de leveranciers te kunnen voldoen.

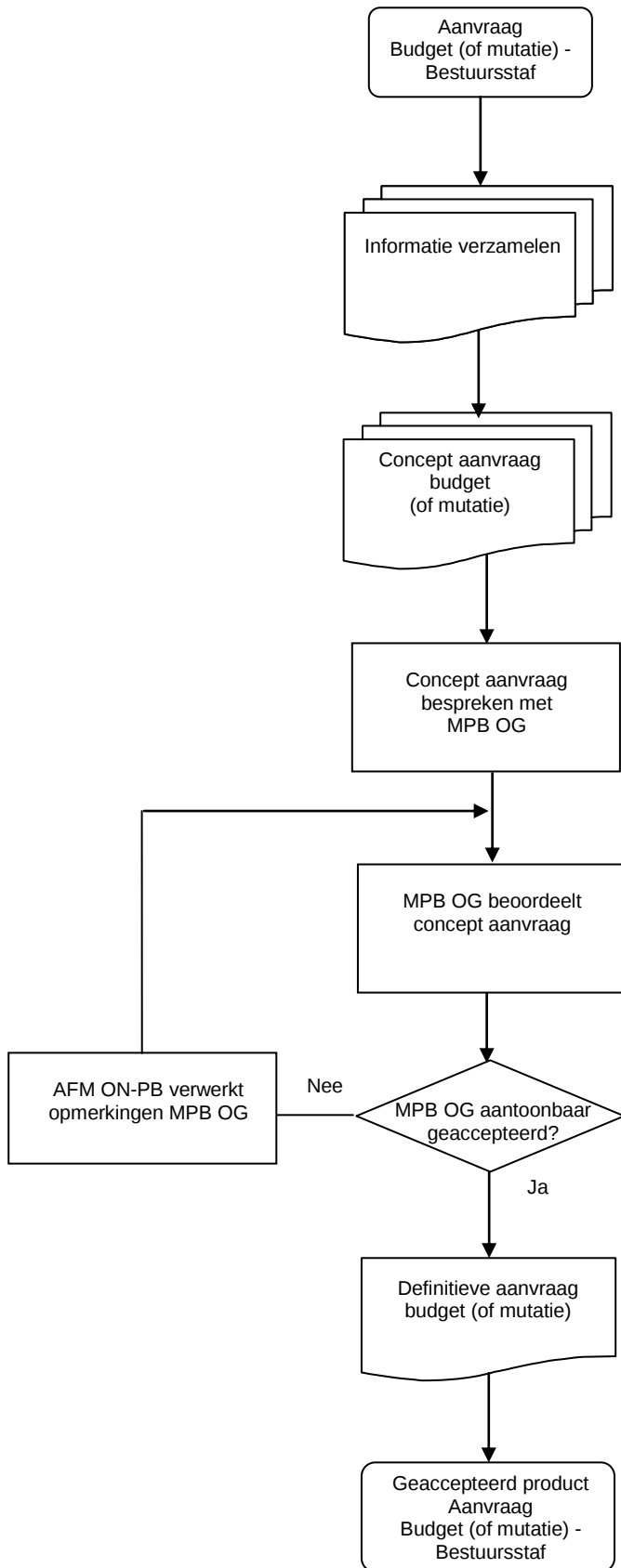
Uitgangspunten:

- Processchema “FM010A Aanvraag Budget (of mutatie) - Bestuursstaf”.
- Er wordt gewerkt conform vigerende kaders en RWS-processen en waar mogelijk aansluiting gezocht bij vigerende handreikingen en werkinstructies (zie ARIS en Werkwijzer RWS):
 - Kader Financieel Management
 - Handreiking Financieel Management
 - De Gele Taxi (SAP-technische werkinstructies)
 - Afzonderlijke SAP-werkinstructies (vanuit ARIS).
- SAP-kennis
- Systeem-autorisaties dienen door Opdrachtgever beschikbaar gesteld te worden.
- Verwerking van definitieve Aanvraag Budget (of mutatie) - Bestuursstaf in scopeformulier gebeurt door RWS (kerntaak).

Producteisen:

- De laatst vastgestelde scope (ondertekend door Projectmanager, Regio HID, Portfolio directeur GPO, DG-RWS) is als input gebruikt voor de Aanvraag Budget (of mutatie) - Bestuursstaf.
- Indien RWS-kostenpool (deel)kostenraming(en) heeft opgesteld voor het (deel)project, is(zijn) de laatste door RWS-kostenpool geaccordeerde versie(s) van de (deel)raming(en) en kostennota's als input gebruikt voor de Aanvraag Budget (of mutatie) - Bestuursstaf.
- In de Aanvraag Budget (of mutatie) - Bestuursstaf zijn expliciet de (zowel vigerende als nieuwe benodigde) budgetreeksen opgenomen voor (indien van toepassing) Uitgaven/Kosten, Verplichtingen, Ontvangsten en Opbrengsten.
- De Aanvraag Budget (of mutatie) - Bestuursstaf dient verwerkt te kunnen worden door Opdrachtgever in het actuele scopeformulier (standaard RWS-format) en de bijbehorende aanbestedingsbrief.
- Het concept van de Aanvraag Budget (of mutatie) - Bestuursstaf is besproken met de Manager Projectbeheersing Opdrachtgever (MPB OG).
- Het product Aanvraag Budget (of mutatie) - Bestuursstaf is aantoonbaar geaccepteerd door de MPB OG.

FM010A Processchema Aanvraag GVKA-Budget (of mutatie) - Bestuursstaf



Input: De Adviseur Financieel Management Opdrachtnemer Projectbeheersing (AFM ON-PB) verzamelt informatie voor de Aanvraag budget (of mutatie) primair bij de IPM-rolhouders, w.o.:

- Vigerende scope en planning
- (Deel)ramingen/kostennota's
- Actuele financiële prognoses
- Kostenontwikkelingen (m.b.t. inkoopplan/extra werk/VTW's/indexatie contracten)
- Actuele risico-inventarisatie

Output: AFM ON-PB stelt onderbouwde Aanvraag budget (of mutatie) inclusief budgetreeksen op (1-op-1 verwerkbaar in scopeformulier).
AFM ON-PB verwerkt commentaar Manager Projectbeheersing Opdrachtgever (MPB OG)

Proces: AFM ON-PB bespreekt concept aanvraag met MPB OG

Proces: MPB OG beoordeelt de aanvraag

Check: MPB OG accepteert aantoonbaar Aanvraag budget (of mutatie) (evt. i.o.m. IPM-team).

Output: AFM ON-PB levert definitieve versie Aanvraag budget (of mutatie) - Bestuursstaf incl. budgetreeksen aan MPB OG

FM020A Productbeschrijving Aanvraag Budget (of mutatie) - Regionale Dienst

Algemene beschrijving

Het projectbudget is één van de randvoorwaarden waarbinnen de Projectmanager het project dient te realiseren. Gedurende de looptijd van het project kunnen zich financiële wijzigingen voordoen dat het initiële budget niet toereikend is. In dit geval moet er een budgetmutatie plaatsvinden. De Adviseur Financieel Management Opdrachtnemer Projectbeheersing (AFM ON-PB) verzorgt de (meerjarige) budgetaanvraag/-mutatie.

N.B. Dit product is gericht op BLS-budgetsturing. In geval van BLS-budgetsturing is er niet zo zeer sprake van een formele 'budget aanvraag' of 'aanvraag van mutatie' (zoals bij GVKA budgetsturing), maar is er juist sprake van het afstemmen en overeenkomen van het benodigde budget voor projectuitvoering met afdeling SLU en de Regio. Echter om de parallel met andere product beschrijvingen te behouden, wordt ook in deze beschrijving gesproken over 'aanvraag' van Budget (of mutatie) - Regionale Dienst.

Doelstelling:

Het opstellen van een Aanvraag Budget (of mutatie) - Regionale Dienst zodat tijdig voldoende budget verkregen kan worden om aan de verplichtingen naar de leveranciers te kunnen voldoen.

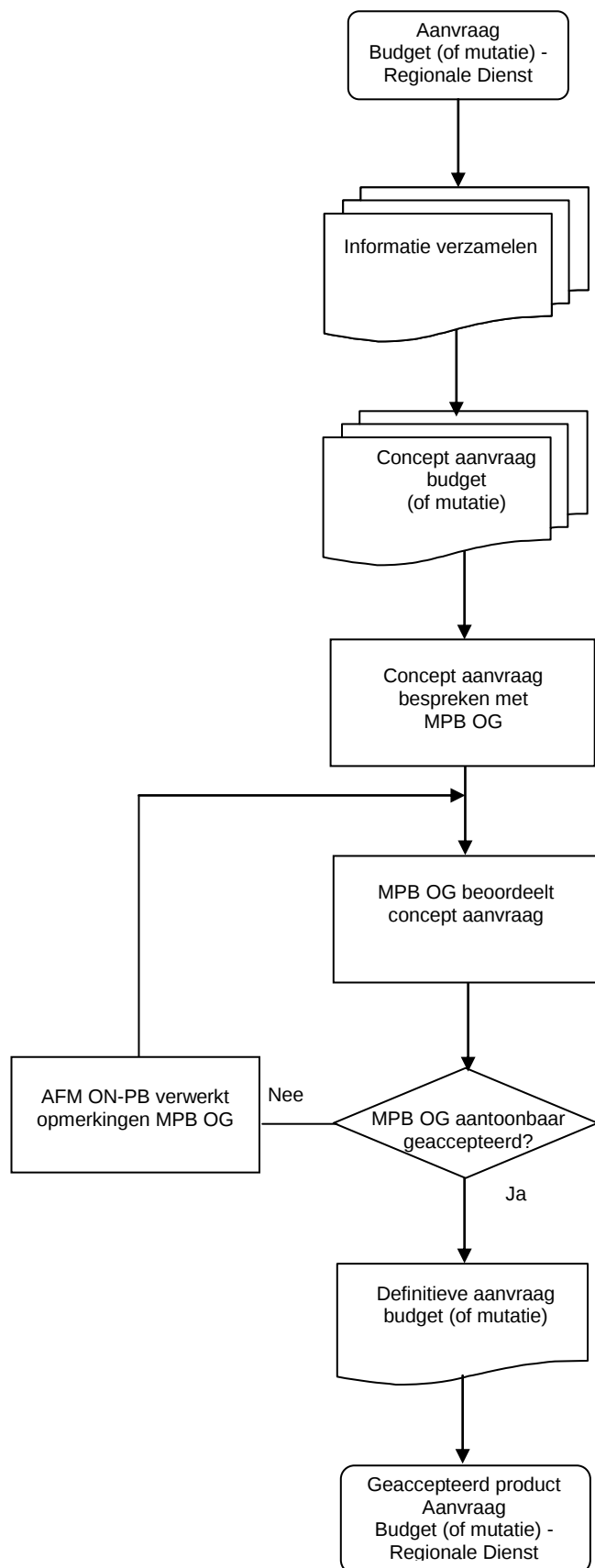
Uitgangspunten:

- Processchema "FM020A Aanvraag Budget (of mutatie) - Regionale Dienst".
- Er wordt gewerkt conform vigerende kaders en RWS-processen en waar mogelijk aansluiting gezocht bij vigerende handreikingen en werkinstructies (zie ARIS en Werkwijzer RWS):
 - Kader Financieel Management
 - Handreiking Financieel Management
 - De Gele Taxi (SAP-technische werkinstructies)
 - Afzonderlijke SAP-werkinstructies (vanuit ARIS).
- SAP-kennis
- Systeem-autorisaties dienen door OG beschikbaar gesteld te worden.
- Het format voor de Aanvraag Budget (of mutatie) - Regionale Dienst dient beschikbaar te worden gesteld door OG.
- Na aantoonbare acceptatie van de Manager Projectbeheersing Opdrachtgever (MPB OG) verwerkt de Regio de Aanvraag Budget (of mutatie) - Regionale Dienst in de BV-systemen (RUPS/SAP).

Producteisen:

- Indien RWS-kostenpool (deel)kostenraming(en) heeft opgesteld voor het (deel)project, is(zijn) de laatste door RWS-kostenpool geaccordeerde versie(s) van de (deel)raming(en) en kostennota's als input gebruikt voor de Aanvraag Budget (of mutatie) - Regionale Dienst.
- De actuele financiële prognoses zijn als input gebruikt voor de Aanvraag Budget (of mutatie) - Regionale Dienst.
- De onderbouwde aanvraag tot Aanvraag Budget (of mutatie) - Regionale Dienst is verwerkt in het Project Opdracht Formulier en/of in het beschikbaar gestelde format door Opdrachtgever (afhankelijk van projectfase).
- Het concept van de Aanvraag Budget (of mutatie) - Regionale Dienst en de wijze van onderbouwing en het tijdstip waarop de Aanvraag tot Budget (of mutatie) - Regionale Dienst is besproken met de MPB OG.
- Het product Aanvraag voor Budget (of mutatie) - Regionale Dienst is aantoonbaar geaccepteerd door de MPB OG

FM020A Processchema Aanvraag Budget (of mutatie) - Regionale Dienst



Input: Adviseur Financieel Management Opdrachtnemer Projectbeheersing (AFM ON-PB) verzamelt informatie voor Aanvraag budget (of mutatie) primair bij IPM-rolhouders, w.o.:

- De voorgaande Aanvraag tot budget (of -mutatie)
- (Deel)ramingen/kostennota's
- Actuele financiële prognoses
- Actuele SAP-reeksen
- (Concept) POF's
- Actuele risico-inventarisatie

Output: AFM ON-PB stelt onderbouwde Aanvraag budget (of mutatie) op (verwerkbaar in POF en/of RUPS, WBS-niveau 2).
AFM ON-PB verwerkt commentaar Manager Projectbeheersing Opdrachtgever (MPB OG)

Proces: AFM ON-PB bespreekt concept aanvraag met MPB OG

Proces: MPB OG beoordeelt concept aanvraag

Check: MPB OG accepteert aantoonbaar de Aanvraag budget (of mutatie) (evt. i.o.m. IPM-team)

Output: AFM ON-PB levert definitieve versie Aanvraag budget (of mutatie) - Regionale Dienst aan MPB OG

FM030A Productbeschrijving Financiële Prognose

Algemene beschrijving

De financiële prognoses worden als input gebruikt voor diverse rapportages en worden gebruikt t.b.v. sturing. Het eindproduct dat periodiek wordt opgeleverd is een geactualiseerd prognoseblad inclusief toelichting.

Doelstelling:

Het IPM team in staat stellen om te kunnen sturen op de financiën.

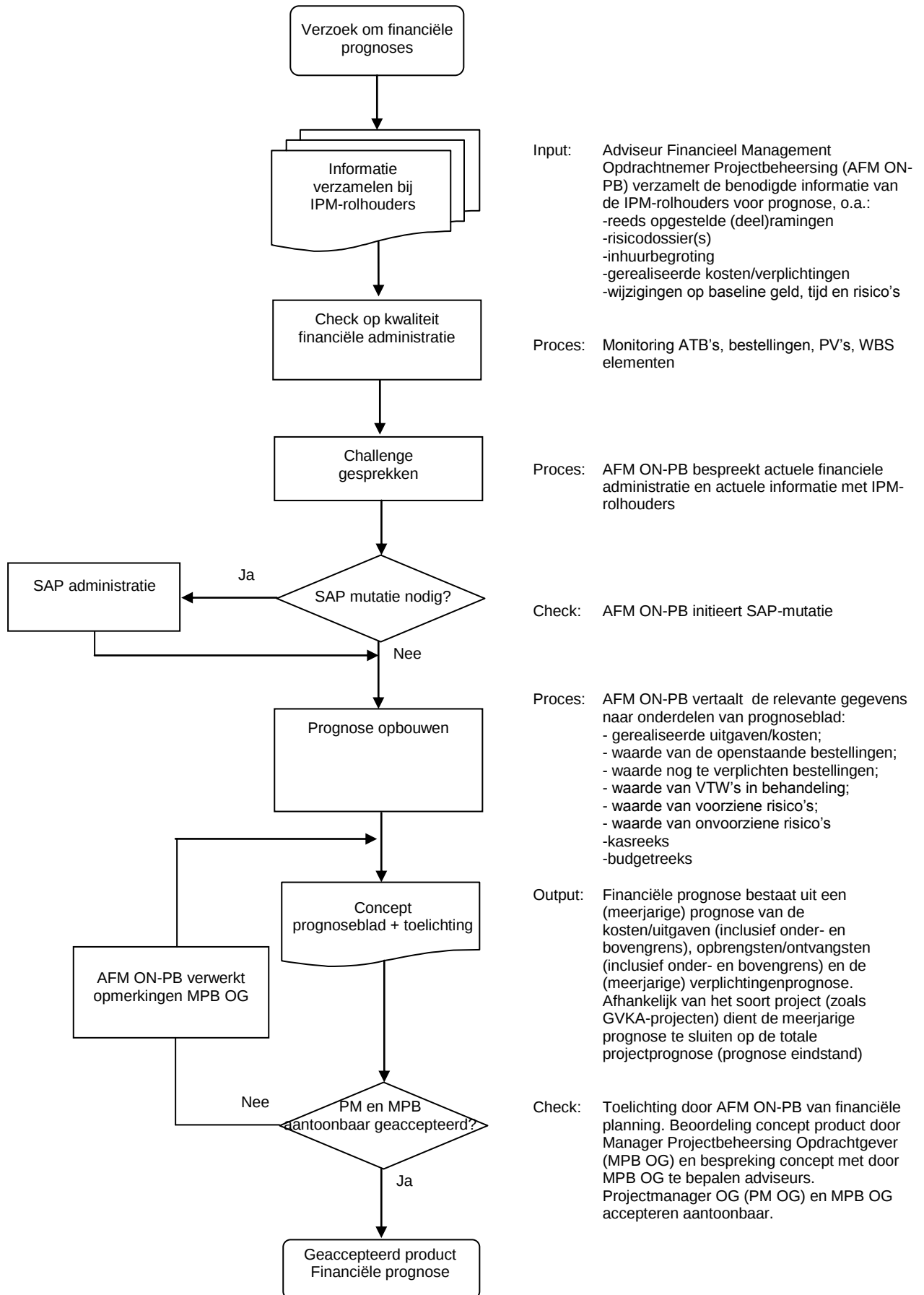
Uitgangspunten:

- Processchema “FM030A Financiële Prognose”
- Er wordt gewerkt conform vigerende kaders en RWS-processen en waar mogelijk aansluiting gezocht bij vigerende handreikingen en werkinstructies (zie ARIS en Werkwijzer RWS):
 - Kader Financieel Management
 - Handreiking Financieel Management
 - De Gele Taxi (SAP-technische werkinstructies)
 - Afzonderlijke SAP-werkinstructies (vanuit ARIS).
- SAP-kennis
- Systeem-autorisaties dienen door de Opdrachtgever beschikbaar gesteld worden.

Producteisen:

- Het te leveren format van de financiële prognose (o.a. mate van detaillering) is eenmalig in overleg met de MPB OG aantoonbaar geaccepteerd.
- Financiële prognose bestaat uit een prognose per jaar sluitend op de totale project prognose (prognose eindstand) voor zowel uitgaven/kosten als ontvangsten/opbrengsten. Indien het een GVKA project betreft is de onderbouwing inclusief onder- en bovengrens en (meerjarige) verplichtingenprognose opgesteld.
- Bij het opzetten van een financiële prognose zijn de volgende relevante gegevens gebruikt::
 - Actuele Sap administratie, ten behoeve van gerealiseerde uitgaven/kosten, ontvangsten/opbrengsten;
 - Actuele risicodossier, ten behoeve van de prognose van de onvoorziene kosten;
 - Historie van de gevoerde challenge gesprekken
 - Actuele termijnstaten, ten behoeve van vertaling naar kasreeksen;
 - VTW's uit de IPB-tool of andere VTW overzichten, ten behoeve van waarde opbouw prognose
 - Registratie van inhuur en uitbestedingskosten ten behoeve van waarde opbouw prognose
 - Afgesproken kosten/uitgaven en/of ontvangsten/opbrengsten uit (bestuurs)overeenkomsten
 - Ramingen, ten behoeve van waarde nog aan te gane verplichtingen;
 - Meest recente scopeformulier/POF, ten behoeve van check met taakstellend budget;
 - Meest recent overzicht RUPS, ten behoeve van check beschikbaar budget.
- Bij het vertalen van de laatste stand van zaken van Sap administratie naar opbouw prognose is gecheckt op: openstaande ATB's, openstaande bestelbedragen, werkelijke kosten/uitgaven juistheid leverdatum bestellingen, juistheid verdeling over de jaren, kostensoorten, facturen, eindejaarsactiviteiten en voldoende budget. Relevante informatie hieruit is meegenomen in de prognose.
- Actuele prognose informatie is middels challenge gesprek(ken) bij IPM-rolhouder(s) opgehaald.
- De financiële prognose is vergeleken met de vigerende toegekende budgetreeks.
- De financiële prognose is per project opgesteld.
- Het concept Financiële prognose is besproken met de MPB OG.
- Het product Financiële prognose is aantoonbaar geaccepteerd door de MPB OG.

FM030A Processchema Financiële Prognose



FM040A Productbeschrijving SAP administratie

Algemene beschrijving

De financiële administratie vindt plaats in SAP. Vanuit projectbeheersing zijn we verantwoordelijk voor de juiste administratie van de volgende componenten in SAP:

- WBS-elementen
- ATB's
- Kostenactiviteiten
- Planversies
- Prognoses

Deze componenten dienen actueel gehouden te worden voor alle uitgevraagde projecten.

Doelstelling:

Het komen tot een periodiek geactualiseerd financieel systeem op de genoemde componenten met de juiste informatie zodat betrouwbare financiële informatie aan het management en de Opdrachtgever (OG) gerapporteerd kan worden.

Uitgangspunten:

- Processchema "FM040A SAP administratie"
- Er wordt gewerkt conform vigerende kaders en RWS-processen en waar mogelijk aansluiting gezocht bij vigerende handreikingen en werkinstructies (zie ARIS en Werkwijzer RWS):
 - Kader Financieel Management
 - Handreiking Financieel Management
 - De Gele Taxi (SAP-technische werkinstructies)
 - Afzonderlijke SAP-werkinstructies (vanuit ARIS).
 - Handboek Grootboek RWS
- SAP-kennis
- Systeem-autorisaties dienen door OG beschikbaar gesteld te worden.

Producteisen:

Het eindproduct dat periodiek is opgeleverd is een rapport SAP administratie, waarin per component staat opgenomen wat er gemuteerd is en wat de huidige waardes zijn.

SAP mutaties op basis van een aantoonbaar verzoek OG zijn doorgevoerd voor:

Component 1 Een nieuw, gewijzigd, afgesloten of verwijderd WBS element in SAP

- De volgende (bron) informatie is verzameld: De goedgekeurde WBS structuur en SAP-projectnummer.
- Bij het verzoek van de Opdrachtgever is aangegeven of naast een wijziging van WBS element ook een netwerkplan aangelegd dient te worden
- Wijzigingen mogen alleen aangebracht worden aan een bestaande WBS structuur
- De SAP mutatie is verwerkt binnen 2 werkdagen.

FM040A Productbeschrijving SAP administratie

Component 2 Een nieuwe (raam)ATB, een aangepaste ATB, een afgewikkelde ATB of een afgehandelde ATB

- De volgende (bron) informatie is verzameld: WBS-elementennummer, netwerkplannummer, omschrijving, (sub)zaaknummer, leverdatum, bedrag, betalingsplan, SAP-naam prestatieverklaarder
- Een (raam)ATB mag pas aangelegd worden als er een inkoopplan, VTW , ATI of (bestuurs)overeenkomst bij het verzoek is meegeleverd
- De SAP mutatie is verwerkt binnen 2 werkdagen
- ATB-nummer is doorgegeven aan de aanvrager binnen 2 werkdagen
- De SAP mutatie is middels transactiecode ME5A en/of ME5J aangetoond

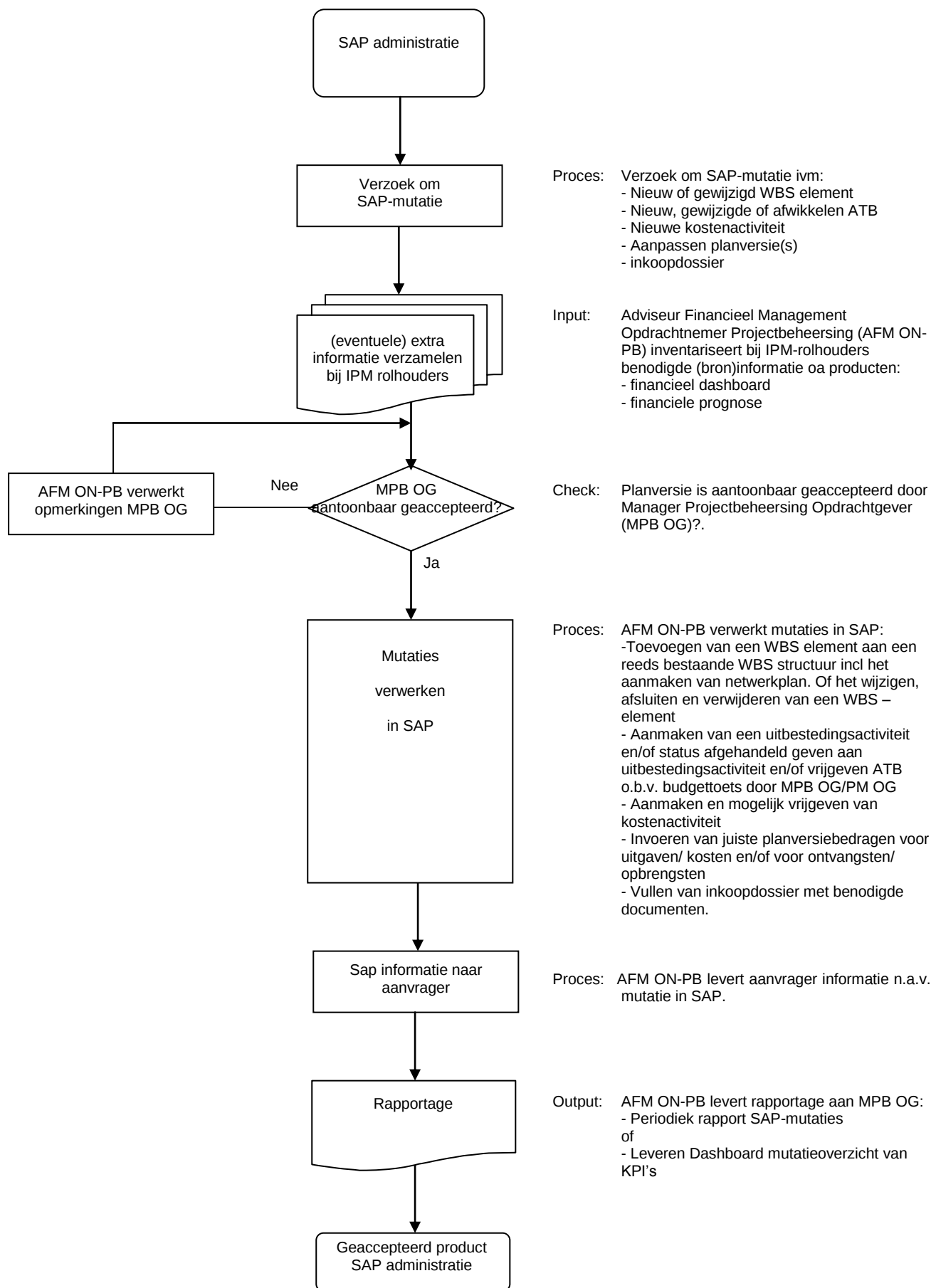
Component 3 Nieuwe vrijgegeven kostenactiviteit, een aangepaste kostenactiviteit

- De volgende (bron) informatie is verzameld: WBS-elementennummer, netwerkplannummer, omschrijving, kostensoort, bedrag
- De SAP mutatie is verwerkt binnen 2 werkdagen
- Kostenactiviteitsnummer is doorgegeven aan de aanvrager binnen 2 werkdagen
- De SAP mutatie is aangetoond middels transactiecode ZPS11

Component 4 Nieuwe planversie(s), aangepaste planversie(s)

- De (bron)informatie is uit het financieel dashboard overgenomen.
- Een planversie is ingevoerd op WBS-niveau 2 of op onderliggende niveau's
- SAP mutatie is verwerkt binnen 1 werkdag na verzoek
- De planversie mag alleen gewijzigd worden op verzoek van de Manager Projectbeheersing Opdrachtgever (MPB OG)
- De verwerkte SAP mutatie is aangetoond middels transactiecode ZPS05 of ZPS11

FM040A Processchema SAP administratie



FM050A Productbeschrijving Financieel Dashboard

Algemene beschrijving

Het financieel dashboard is een samenvatting en analyse van de financiële prognose(s) en wordt gebruikt voor de interne projectsturing binnen RWS en als input voor T-rapportage. Het format van het dashboard wordt in overleg met de Manager Projectbeheersing Opdrachtgever (MPB OG) bepaald. (o.a. de mate van detaillering, grafische weergave)..

Doelstelling:

Het periodiek informeren over de financiële stand van zaken en voortgang van het project. Het financieel dashboard is een projectintern dashboard en geeft periodiek een actueel beeld weer van het budget, gerealiseerde uitgaven en ontvangsten (GVKA) en werkelijke kosten en opbrengsten (BLS), onder- en bovengrenzen kasreeksen, in ieder geval uitputting huidig jaar, verplichtingenstanden en prognose eindstand (Bij GVKA). Essentieel is een grafische weergave en een toelichting op deze gegevens.

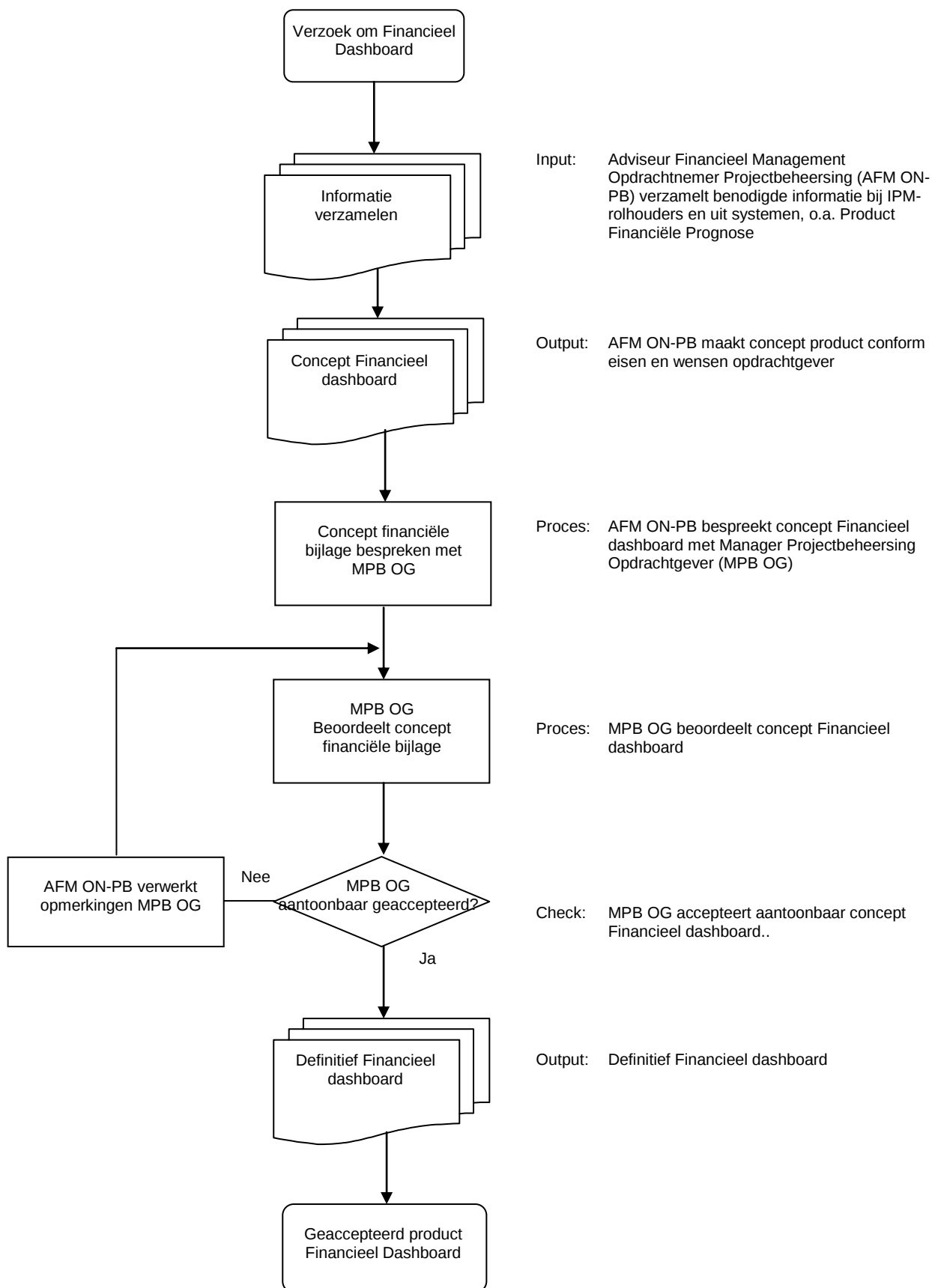
Uitgangspunten:

- Processchema “FM050A Financieel Dashboard”
- Processchema “FM030A Financiële Prognose”
- Er wordt gewerkt conform vigerende kaders en RWS-processen en waar mogelijk aansluiting gezocht bij vigerende handreikingen en werkinstructies (zie ARIS en Werkwijzer RWS):
 - Kader Financieel Management
 - Handreiking Financieel Management
 - De Gele Taxi (SAP-technische werkinstructies)
 - Afzonderlijke SAP-werkinstructies (vanuit ARIS).
- SAP-kennis en systeem-autorisaties
- Documenten opgenomen in de Werkwijzer RWS Aanleg en Onderhoud onder Beheren financiën Financieel Management

Producteisen:

- Over het te leveren format van het financiële dashboard (o.a. mate van detaillering) is eenmalig in overleg met de MPB OG het format aantoonbaar geaccepteerd en is invulling gegeven aan de volgende informatiebehoefte:
 - Actueel beeld budget
 - Gerealiseerde uitgaven en ontvangsten (GVKA)
 - Onder- en bovengrenzen kasreeksen (GVKA)
 - Verplichtingen standen (GVKA)
 - Prognose eindstanden (GVKA)
 - Werkelijke kosten en opbrengsten (BLS)
 - Grafische weergave
 - Toelichting op bovenstaande gegevens geschikt voor projectendatabase
- De Opdrachtnemer levert het Financieel dashboard met een actuele grafische en analoge weergave van de financiële stand van zaken en deze is voorzien van een tekstuele analyse en advies inclusief voorgestelde mutaties richting IPM-team.
- Het concept Financieel dashboard is besproken met de MPB OG.
- Het product Financieel dashboard is aantoonbaar geaccepteerd door de MPB OG.

FM050A Processchema Financieel Dashboard



FM060A Productbeschrijving Module Financiën Projectendatabase

Algemene beschrijving

De verantwoording van RWS projecten wordt gedaan middels de T-rapportage. Daarbij wordt gebruik gemaakt van een projectendatabase (PDB), specifiek voor dit product de module Financiën. De module Financiën wordt gevuld door de Adviseur Financieel Management Opdrachtnemer Projectbeheersing (AFM ON-PB).

Doelstelling:

Het zorgen voor actuele informatie in de module financiën in de PDB op de in de managementcyclus vastgestelde momenten.

Daarbij dient een actueel beeld en analyse weergegeven te worden van het budget, gerealiseerde uitgaven en ontvangsten(GVKA) of kosten en opbrengsten (BLS), onder- en bovengrenzen kasreeksen, verplichtingenstanden en prognose eindstand.

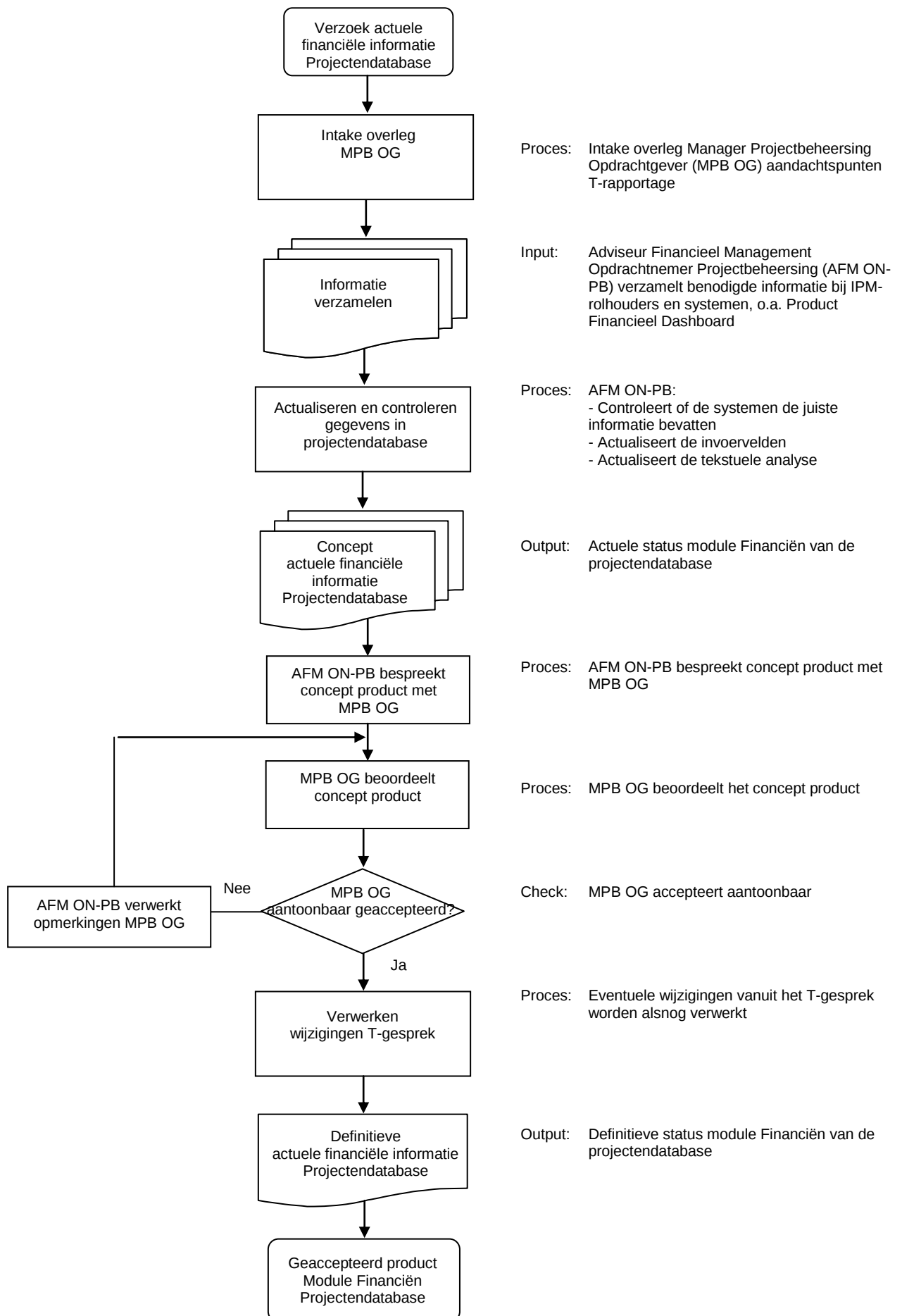
Uitgangspunten:

- Processchema "FM060A Module Financiën Projectendatabase"
- Er wordt gewerkt conform vigerende kaders en RWS-processen en waar mogelijk aansluiting gezocht bij vigerende handreikingen en werkinstructies (zie ARIS en Werkwijzer RWS):
 - Kader Financieel Management
 - Handreiking Financieel Management
 - De Gele Taxi (SAP-technische werkinstructies)
 - Afzonderlijke SAP-werkinstructies (vanuit ARIS).
- SAP-kennis
- Systeem-autorisaties dienen door OG beschikbaar gesteld te worden

Producteisen:

- Er is gecheckt dat de gegevens uit de onderliggende systemen zijn geüpload in de PDB.
- De invoervelden in de PDB (tabblad financiën) bevatten een actueel beeld en analyse van het budget, gerealiseerde uitgaven en ontvangsten(GVKA) of kosten en opbrengsten (BLS), onder- en bovengrenzen kasreeksen, verplichtingenstanden en prognose eindstand.
- Het concept actuele financiële informatie projectendatabase is besproken met de Manager Projectbeheersing Opdrachtgever (MPB OG).
- Product Actuele financiële informatie PDB kan betaalbaar gesteld worden na aantoonbare acceptatie MPB OG voor het T-gesprek. De verwerking van eventuele aanvullingen of wijzigingen voortkomend uit het T-gesprek vallen binnen dit product.

FM060A Processchema Module Financiën Projectendatabase



FM070A Productbeschrijving Financiële bijlage derden

Algemene beschrijving

Op verzoek van de Projectmanager Opdrachtgever (PM OG) of van externe stakeholders als regiopartners kan het wenselijk zijn dat er aanvullende financiële rapportages worden opgesteld voor derden. Hiertoe maakt de Adviseur Financieel Management Opdrachtnemer Projectbeheersing (AFM ON-PB) een financieel overzicht van de afspraken in de Bestuursovereenkomst(en). De AFM ON-PB is samen met de Manager Project Beheersing Opdrachtgever (MPB OG) verantwoordelijk voor de inhoud van deze rapportage.

Doelstelling:

Het opstellen en/ of bijwerken van een financieel overzicht ten behoeve van rapportages aan derden.

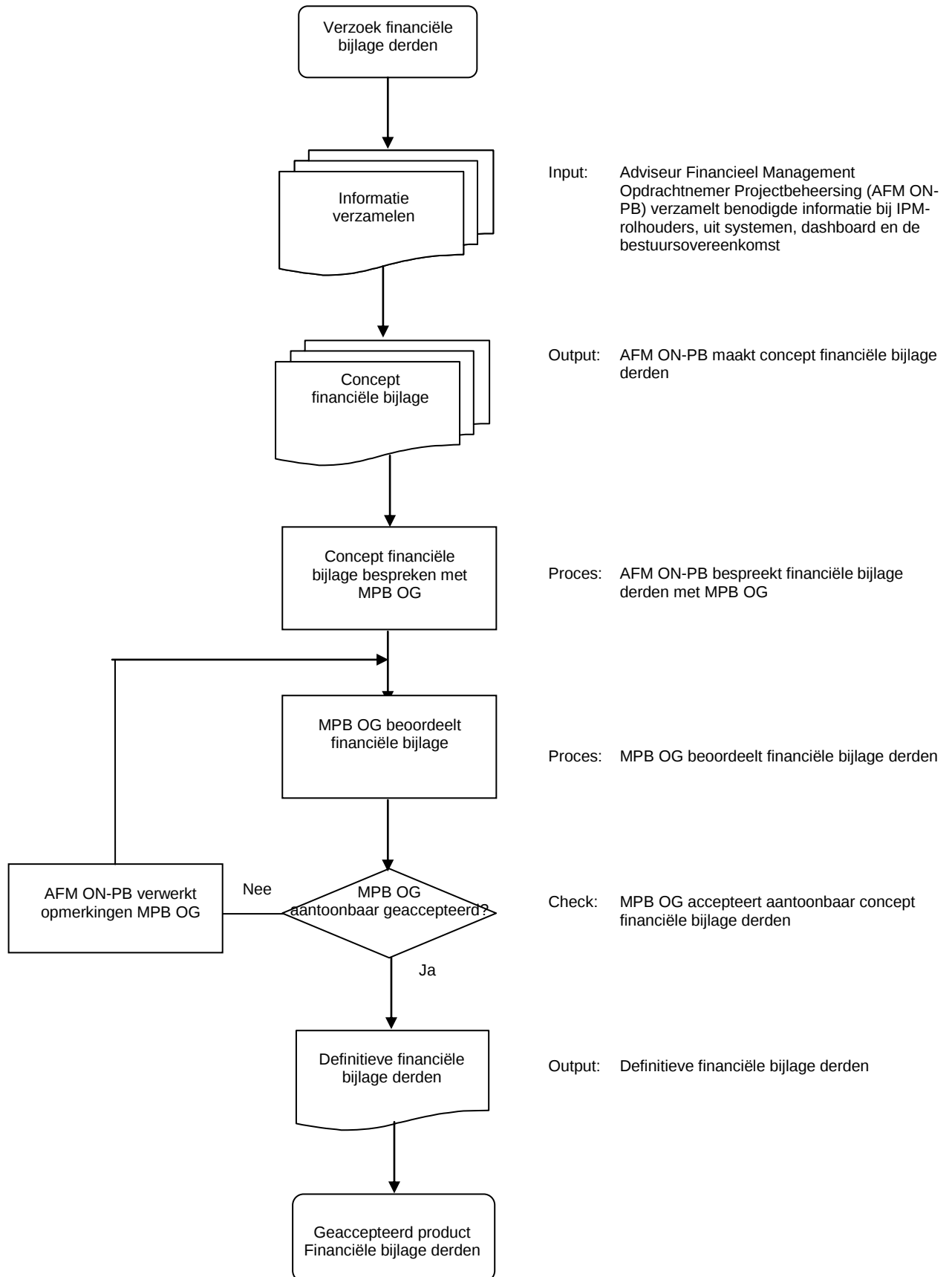
Uitgangspunten:

- Processchema “FM070A Financiële bijlage derden”
- Er wordt gewerkt conform vigerende kaders en RWS-processen en waar mogelijk aansluiting gezocht bij vigerende handreikingen en werkinstructies (zie ARIS en Werkwijzer RWS):
 - Kader Financieel Management
 - Handreiking Financieel Management
 - De Gele Taxi (SAP-technische werkinstructies)
 - Afzonderlijke SAP-werkinstructies (vanuit ARIS).
- SAP-kennis
- Systeem-autorisaties dienen door OG beschikbaar gesteld te worden.
- De basis voor Financiële bijlage derden zijn de actuele financiële gegevens en de financiële afspraken die zijn vastgelegd in een bestuursovereenkomst.

Producteisen:

- Het te leveren format financiële bijlage derden (o.a. mate van detaillering) is eenmalig in overleg met de MPB OG aantoonbaar geaccepteerd.
- Het concept Financiële bijlage derden is besproken met de MPB OG.
- Het product Financiële bijlage derden is aantoonbaar geaccepteerd door de MPB OG.

FM070A Processchema Financiële bijlage derden



FM080A Productbeschrijving Financiële paragraaf Project VerantwoordingsRapportage (PVR)

Algemene beschrijving

Een project wordt naar de beheerder overgedragen door een ProjectVerantwoordingsRapportage (PVR) of een overdracht reglement. Een PVR wordt doorgaans opgesteld voor een onafhankelijke Gate Review. Een belangrijk onderdeel van de PVR is de financiële paragraaf die wordt opgesteld door de Adviseur Financieel Management Opdrachtnemer Projectbeheersing (AFM ON-PB).

Het is ook mogelijk dat een PVR wordt opgesteld zonder dat een Gate 4 aan de orde is

Doelstelling:

Een rapportage die vanaf het Uitvoeringsbesluit of Project opdracht Formulier (POF) inzicht geeft in de financiële geschiedenis van het project. Daarbij wordt onder andere inzicht gegeven in de budgetontwikkeling, ontvangsten/opbrengsten, uitgaven/kosten en belangrijke scope- en/of contractwijzigingen/onttrekkingen onvoorzien alsmede een prognose van de restpunten en het daarbij benodigde budget.

Uitgangspunten:

- Processchema “FM080A Financiële paragraaf ProjectVerantwoordingRapportage (PVR)”
- Er wordt gewerkt conform vigerende kaders en RWS-processen en waar mogelijk aansluiting gezocht bij vigerende handreikingen en werkinstructies (zie ARIS en Werkwijzer RWS):
 - Kader Financieel Management
 - Handreiking Financieel Management
 - De Gele Taxi (SAP-technische werkinstructies)
 - Afzonderlijke SAP-werkinstructies (vanuit ARIS).
- SAP-kennis
- Systeem-autorisaties dienen door OG beschikbaar gesteld te worden.

Producteisen:

- Er is een financiële paragraaf van de PVR (indien van toepassing met Eisen gesteld bij Gate 4) opgesteld.
- Het te leveren format Financiële paragraaf PVR (o.a. mate van detaillering) is in overleg met de Manager Projectbeheersing Opdrachtgever (MPB OG) aantoonbaar vastgesteld.
- In de Financiële paragraaf PVR is tenminste inzicht gegeven in:
 - Budgetontwikkeling
 - Ontvangsten/opbrengsten
 - Verloop van de uitgaven/kosten
 - Belangrijke scope- en/of contractwijzigingen met financiële consequenties
 - Prognose van de restpunten met bijbehorend budget
- Het concept Financiële paragraaf ProjectVerantwoordingRapportage (PVR) is besproken met de MPB OG.
- Het product Financiële paragraaf PVR kan betaalbaar gesteld worden na aantoonbare acceptatie MPB OG. De verwerking van eventuele aanvullingen of wijzigingen voortkomend uit de Gate Review of anders vallen binnen dit product.

FM080A Processchema Financiële paragraaf ProjectVerantwoordingsRapportage (PVR)

