

**ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ  
на выполнение работ по проекту**

**«Разработка и внедрение процедур быстрого закрытия отчетного периода»**

**1. Заказчик**

Заказчиком работ по настоящему Техническому заданию является АО «Концерн «Созвездие» (далее – Концерн).

**2. Цель разработки**

Целью работ по настоящему Техническому заданию является повышение эффективности контроля и управления и исполнение требований Федеральных законов от 27.07.2010 N 208-ФЗ «О консолидированной отчетности» и от 23.11.2007 N 270-ФЗ «О Государственной корпорации «Ростех» посредством:

- реализации мероприятий по сокращению сроков подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности по РСБУ (далее - «Быстрое закрытие») Концерном и организациями, включенными в периметр управления Концерна;
- поэтапного перехода Концерна и организаций, включенных в периметр управления Концерном, к регулярному процессу подготовки качественной и своевременной управленческой отчетности.

**3. Состояние вопроса и соответствие стандартам**

Проводимые работы направлены на реинжиниринг бизнес-процессов сбора информации в организациях, включенных в периметр управления Концерна, с целью сокращения сроков подготовки и повышения качества отчетности (разработка и апробация методологии «Быстрого закрытия»).

Разработка и апробация методологии «Быстрого закрытия» должна быть основана на следующих рекомендациях и стандартах:

- Федеральный закон от 23.11.2007 N 270-ФЗ "О Государственной корпорации по содействию разработке, производству и экспорту высокотехнологичной промышленной продукции «Ростех»;
- Федеральные законы о соответствующих государственных корпорациях и компаниях;
- Федеральный закон «Об акционерных обществах» (Об АО) от 26.12.1995 N 208-ФЗ;
- Федеральный закон от 06.12.2011 №402 «О бухгалтерском учете»;
- утвержденные ГК «Ростех» методология и порядок подготовки консолидированной отчетности по МСФО.

**4. Основные требования к работам**

В процессе выполнения работ должны быть реализованы следующие требования:

- Экономичность и рациональность использования ресурсов Концерна в том числе рабочего времени сотрудников Концерна, привлекаемых для проведения работ.
- Полученные результаты должны обеспечивать формирование Концерном и организациями, включенными в периметр управления Концерна, бухгалтерской (финансовой) отчетности по РСБУ за 9 месяцев 2016 года к 15 декабря 2016 г., за 2016

год - не позднее 25.01.2017, за 6 месяцев 2017 года - не позднее 15.08.2017; отдельных расшифровок финансовой информации, необходимой для подготовки финансовой отчетности по МСФО (ФСД, ВГО, ВНА, периметр консолидации) за 9 месяцев 2016 года - к 31.12.2016 г.

- Исполнителем должна быть обеспечена патентная чистота на территории использования результатов, т.е. отсутствие оснований у третьего лица предъявлять претензии по поводу нарушения его исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности.
- Результаты работ по каждому документу считаются принятыми после согласования утверждения документов должностными лицами Концерна.

## 5. Содержание и этапы работ

Состав и результаты выполнения этапов работ указаны в таблице №1.

Дата начала работ по Договору: в течение 2 (двух) недель с даты подписания Договора Исполнителем и Концерном.

Процесс выполнения работ состоит из следующих этапов:

1. Разработка унифицированной методологии быстрого закрытия отчетного периода на предприятиях Концерна;
2. Внедрение процедур быстрого закрытия периода в Концерне (головной организации);
3. Разработка методики и реализация процедур автоматизированного заполнения форм сбора данных, необходимых для формирования отчетности по МСФО, на основе программного продукта «1С:Управление производственным предприятием 8».

После выполнения очередного этапа работ Исполнитель представит Заказчику следующие документы:

### Этап 1:

- График сбора документов, подтверждающих доли участия и контроля;
- Целевой график закрытия отчетного периода, составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, расшифровочных таблиц для формирования отчетности по МСФО;
- Перечень типовых проблем закрытия периода на ключевых предприятиях Концерна и план мероприятий по их устранению;
- Планы Концерна (головной организации) и типовые планы для ключевых предприятий Концерна по разработке и внедрению индивидуальных процедур быстрого закрытия периода;
- Типовые процедуры признания хозяйственных операций в момент их совершения (начисления) по основным видам деятельности Концерна: производство, НИОКР, торговля;
- Проекты внутренних нормативных документов Концерна и типовых внутренних нормативных документов предприятий Концерна, регламентирующих процедуры закрытия отчетного периода (политики, регламенты, инструкции и целевые графики);
- Дорожная карта внедрения системы «быстрого закрытия» для Концерна в целом.

### Этап 2:

- Функциональные требования к информационной системе Концерна «1С:Управление производственным предприятием 8», позволяющим реализовать процедуры быстрого закрытия периода;
- Отчет о достижении целевых сроков закрытия периода в Концерне;
- Рекомендации по устранению проблем внедрения процедур закрытия периода в Концерне;
- Финальные версии внутренних нормативных документов, регламентирующих процедуры закрытия отчетного периода (политики, регламенты, инструкции и целевые графики) в Концерне (головной организации).

#### Этап 3:

- Методика автоматизированного заполнения форм сбора данных для формирования отчетности по МСФО (в соответствии с утвержденной ГК «Ростех» методологией и порядком подготовки консолидированной отчетности по МСФО), на основе программного продукта «1С:Управление производственным предприятием 8»;
- Документ «Функциональные требования к процедурам автоматизированного заполнения форм сбора данных для формирования отчетности по МСФО, на основе программного продукта «1С:Управление производственным предприятием 8»;
- Процедуры автоматизированного заполнения форм сбора данных, необходимых для формирования отчетности по МСФО, в соответствии с разработанными функциональными требованиями на основе программного продукта «1С:Управление производственным предприятием 8».

#### **6. Форма предоставления результатов**

Результаты работ, выполненных Исполнителем, предоставляются Заказчику в виде отчетных материалов: аналитических записок, нормативных документов. Отчетные материалы предоставляются в бумажном и электронном виде в согласованном Заказчиком и Исполнителем формате.

Таблица №1. Состав работ, результаты и стоимость выполнения работ этапов

№ п.п.	Состав работ	Результаты работ	Сроки выполнения работ	Стоимость, руб.
1.	Разработка унифицированной методологии быстрого закрытия отчетного периода на предприятиях Концерна		12 недель с даты начала работ	
1.1.	Составление перечня основных документов, данных и сведений, необходимых для подготовки отчетности по МСФО	- График сбора документов, подтверждающих доли участия и контроля;		
1.2.	Составление целевого графика готовности документов, данных и сведений, обеспечивающего формирование отчетности Концерна по МСФО	- Целевой график закрытия отчетного периода, составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, расшифровочных таблиц для формирования отчетности по МСФО;		
1.3.	Анализ внешних и внутренних источников документов, данных и сведений, необходимых для формирования отчетности по МСФО и связанных с ними факторов, влияющих на сроки закрытия отчетного периода в Концерне	- Перечень типовых проблем закрытия периода в Концерне и на ключевых предприятиях Концерна и план мероприятий по их устранению;		
1.4.	Анализ действующих графиков подготовки отчетности по МСФО по видам деятельности, с учетом нормативных сроков	- Тренинг для специалистов Концерна и ключевых предприятий, участвующих в выполнении проекта;		
1.5.	Обобщение результатов проведенного ключевыми предприятиями Концерна анализа существующих процедур закрытия отчетного периода	- Планы Концерна и типовые планы для ключевых предприятий Концерна по разработке и внедрению индивидуальных процедур быстрого закрытия периода;		
1.6.	Формирование перечня типовых проблем, которые необходимо решить для своевременного закрытия отчетного периода в Концерне и на ключевых предприятиях Концерна	- Типовые процедуры признания хозяйственных операций в момент их		

№ п.п.	Состав работ	Результаты работ	Сроки выполнения работ	Стоимость, руб.
1.7.	Обсуждение типовых проблем с руководством Концернa и ключевых предприятий Концернa (при необходимости) и планов их устранения.	<p>совершения (начисления)</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Проекты внутренних нормативных документов Концернa и типовых внутренних нормативных документов предприятий Концернa, регламентирующих процедуры закрытия отчетного периода (политики, регламенты, инструкции и целевые графики);</li> <li>- Дорожная карта внедрения системы «быстрого закрытия» для Концернa в целом.</li> </ul>		
1.8.	Составление плана разработки и внедрения процедур быстрого закрытия периода в Концерне и типовых планов для ключевых предприятий Концернa.			
1.9.	Разработка типовых процедур признания хозяйственных операций в момент их совершения (начисления)			
1.10.	Разработка индивидуальных основных процедур быстрого закрытия периода для Концернa и типовых процедур быстрого закрытия для ключевых предприятий Концернa.			
2.	<b>Внедрение процедур быстрого закрытия периода в Концерне</b>			
2.1.	Формирование функциональных требований к программному продукту «1С:Управление производственным предприятием 8», позволяющим реализовать процедуры быстрого закрытия периода;	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Функциональные требования к программному продукту «1С:Управление производственным предприятием 8», позволяющим реализовать процедуры быстрого закрытия периода;</li> <li>- Отчет о достижении целевых сроков закрытия периода в Концерне;</li> <li>- Рекомендации по устранению проблем внедрения процедур</li> </ul>	36 недель после сдачи результатов работ по этапу 1	
2.2.	Обучение представителей бухгалтерских, финансовых служб и подразделений Концернa новым процедурам закрытия периода и документооборота;			
2.3.	Мониторинг достижения целевых сроков; закрытия периода, анализ проблем внедрения;			

№ п.п.	Состав работ	Результаты работ	Сроки выполнения работ	Стоимость, руб.
2.4.	<p>Разработка рекомендаций по устранению проблем внедрения процедур закрытия периода.</p>	<p>закрытия периода в Концерне;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Финальные версии внутренних нормативных документов, регламентирующих процедуры закрытия отчетного периода (политики, регламенты, инструкции и целевые графики) в Концерне</li> </ul>		
3.	<p><b>Разработка методики и реализация процедур автоматизированного заполнения форм сбора данных, необходимых для формирования отчетности по МСФО, на основе информации учетных систем Концерна</b></p>	<p><b>– Методика автоматизированного заполнения форм сбора данных для формирования отчетности по МСФО (в соответствии с утвержденной ГК «Ростех» методологией и порядком подготовки консолидированной отчетности по МСФО), на основе программного продукта «1С:Управление производственным</b></p>	<p><b>40 недель после сдачи результатов по этапу 1</b></p>	
3.1	<p>Проведение анализа программного продукта «1С:Управление производственным предприятием 8» и разработка методики автоматизированного заполнения форм сбора данных для формирования отчетности по МСФО</p>	<p>– Методика автоматизированного заполнения форм сбора данных для формирования отчетности по МСФО (в соответствии с утвержденной ГК «Ростех» методологией и порядком подготовки консолидированной отчетности по МСФО), на основе программного продукта «1С:Управление производственным</p>		
3.2	<p>Разработка функциональных требований к процедурам автоматизированного заполнения форм сбора данных для формирования отчетности по МСФО</p>	<p>«1С:Управление производственным</p>		

№ п.п.	Состав работ	Результаты работ	Сроки выполнения работ	Стоимость, руб.
3.3.	<p>Реализация процедур автоматизированного заполнения форм сбора данных для формирования отчетности по МСФО на основе данных, формируемых программным продуктом «1С:Управление производственным предприятием 8»</p>	<p>предприятием 8»</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Документ «Функциональные требования к процедурам автоматизированного заполнения форм сбора данных для формирования отчетности по МСФО, на основе программного продукта «1С:Управление производственным предприятием 8»»</li> <li>- Процедуры автоматизированного заполнения форм сбора данных, необходимых для формирования отчетности по МСФО, в соответствии с разработанными функциональными требованиями.</li> </ul>		