

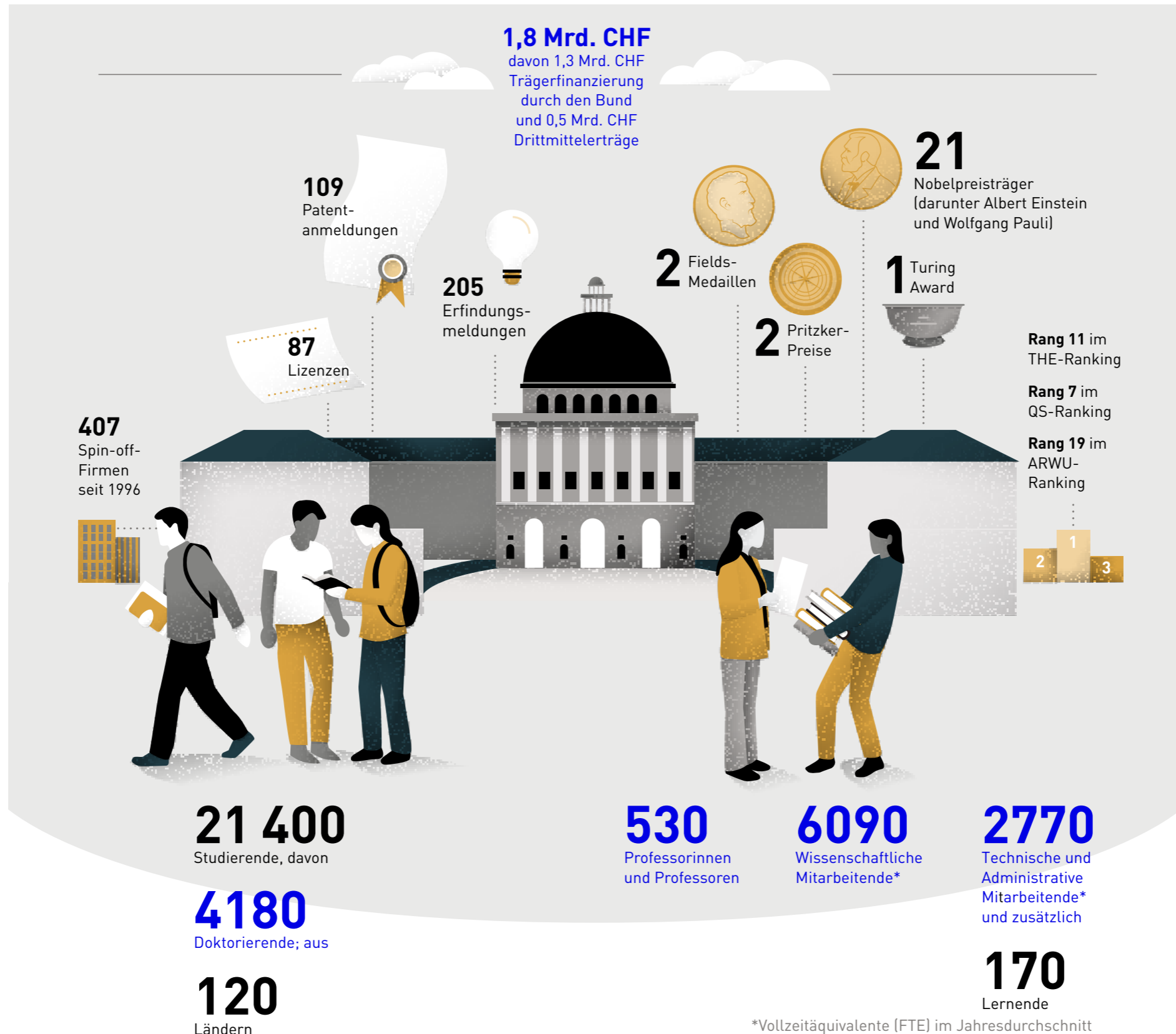


Projekt refine ETH Zürich

18. eGovernment Wettbewerb | Finalistentage

Dr. Markus Knaus Projektleiter refine, Leiter Controlling ETH Zürich

ETH Zürich – Wo Zukunft entsteht



ETH Zürich – Wo Zukunft entsteht – Weltrekord für «grimsel»



Der Elektrorennwagen «grimsel» hat den Beschleunigungsweltrekord für Elektroautos gebrochen:

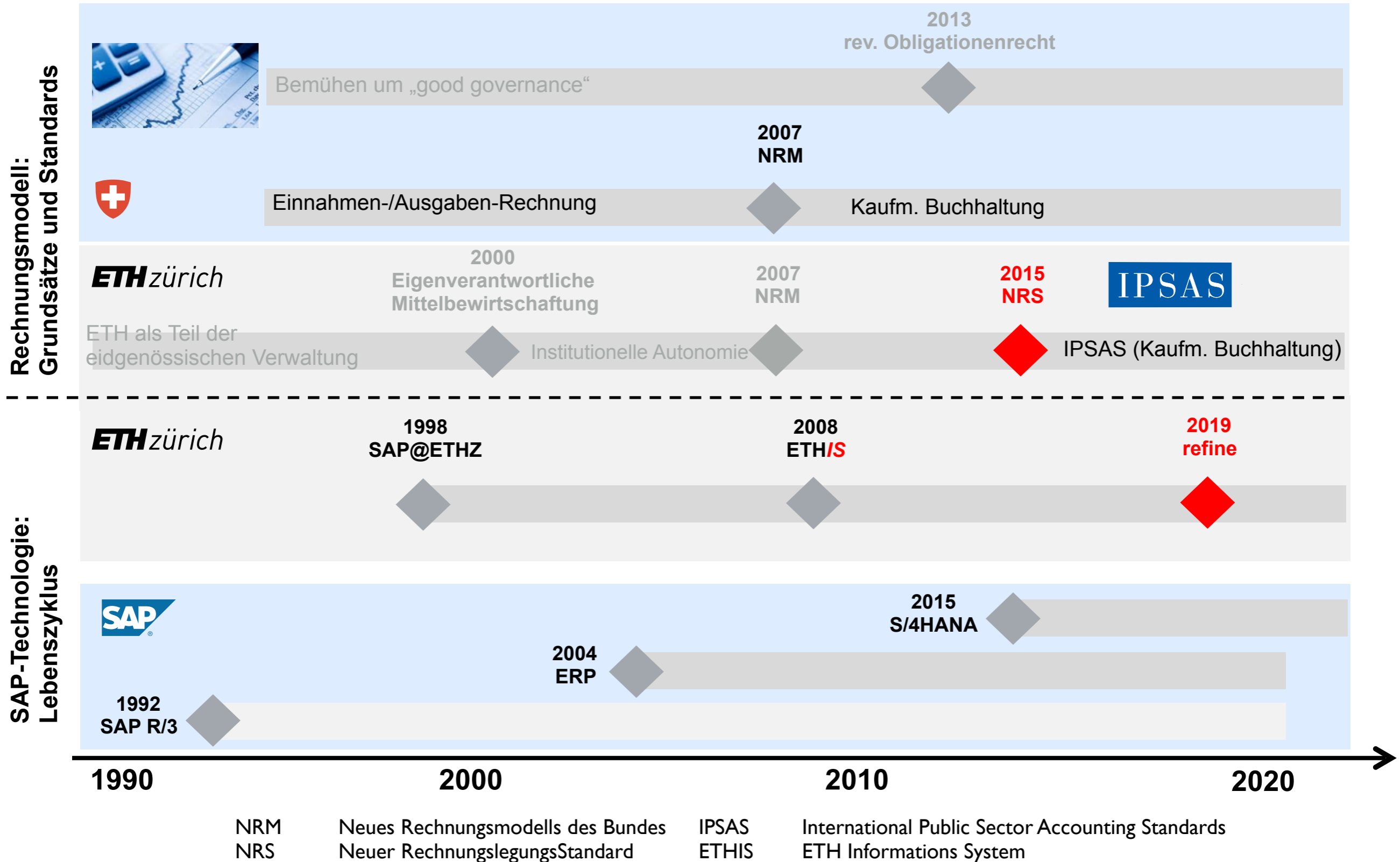
In **1,513 Sekunden** beschleunigte das Fahrzeug von **0 auf 100 km/h**. Den Rekord aufgestellt haben Studierende der ETH Zürich und der Hochschule Luzern, welche den Wagen auch entwickelt und gebaut hatten.

ETH Zürich – Wo Zukunft entsteht

Die ETH Zürich an der CEBIT 2016



Perspektiven zur neuen Ressourcen- und Finanz-Plattform der ETH Zürich



NRM
NRS

Neues Rechnungsmodell des Bundes
Neuer RechnungslegungsStandard

IPSAS
ETHIS

International Public Sector Accounting Standards
ETH Informations System

Ziele des Projektes refine

refine Kick-off Meeting 6. November 2014

Leitgedanke

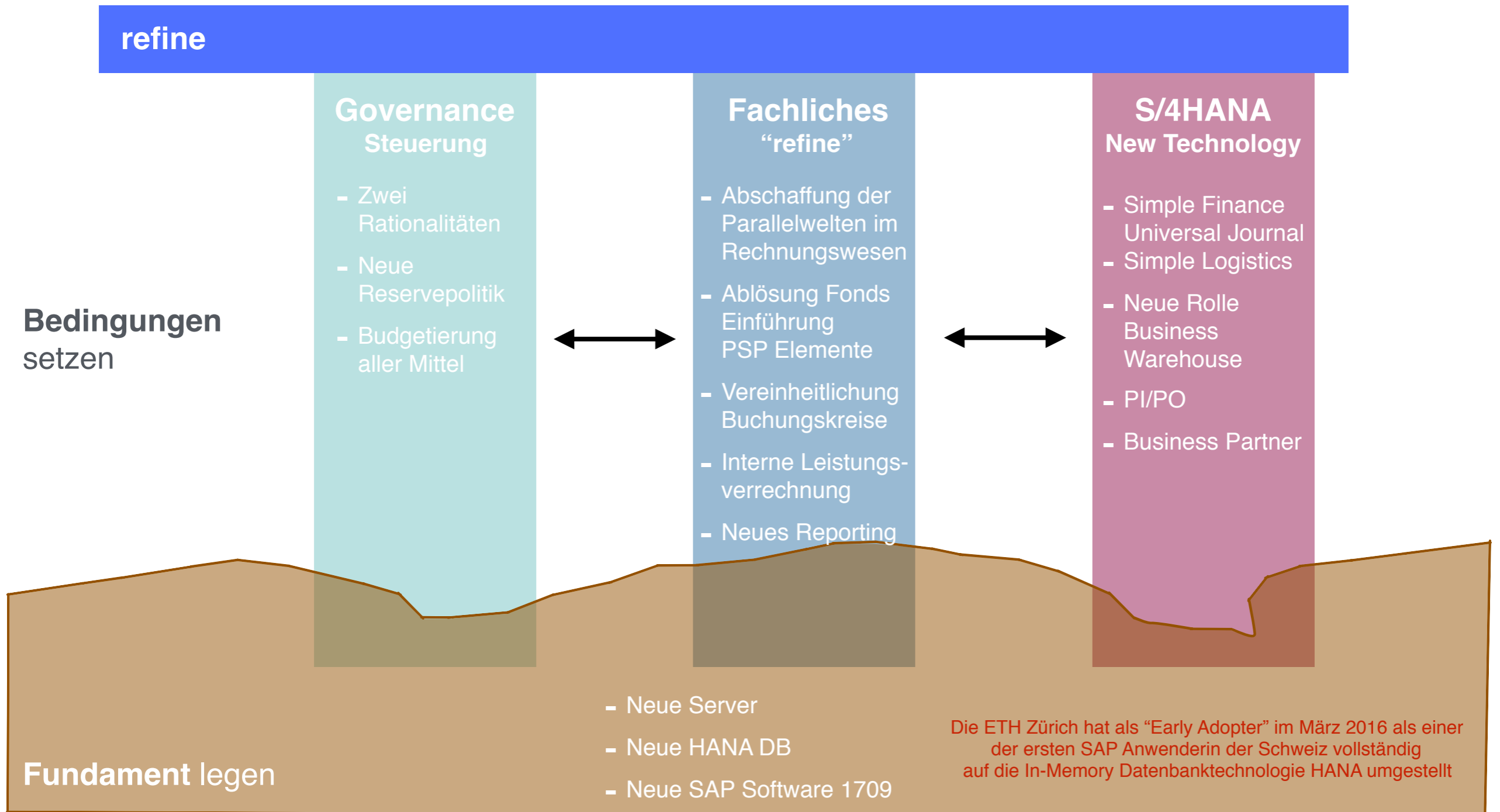
refine will die Mittelverteilung in der ETH Zürich einfacher und transparenter machen. Dazu wird die Komplexität bestehender Prozesse und Systeme abgebaut. Beim Aufbau der neuen Prozess- und Systemstandards sind betriebswirtschaftliche Wertvorstellungen ebenso massgeblich wie bewährte kulturelle Werte der ETH Zürich.

Projektziele

1. Neue Philosophie für die finanzielle Steuerung der ETH, um den zukünftigen Herausforderung im Hochschulmarkt begegnen zu können
2. Moderne Konzeption des Finanz- und Rechnungswesens: Aufwands- und Ertragsrechnung statt Bargeld-Gedanke
3. Bedürfnisgerechte Erhöhung der Transparenz und Flexibilität
4. Vereinfachung der Prozesse und Systeme
5. Neue SAP-ERP-Plattform zur Abbildung der neuen Konzeption
6. Weiterentwicklung der bewährten ETHIS-Plattform
7. Einhaltung der relevanten regulatorischen Anforderungen

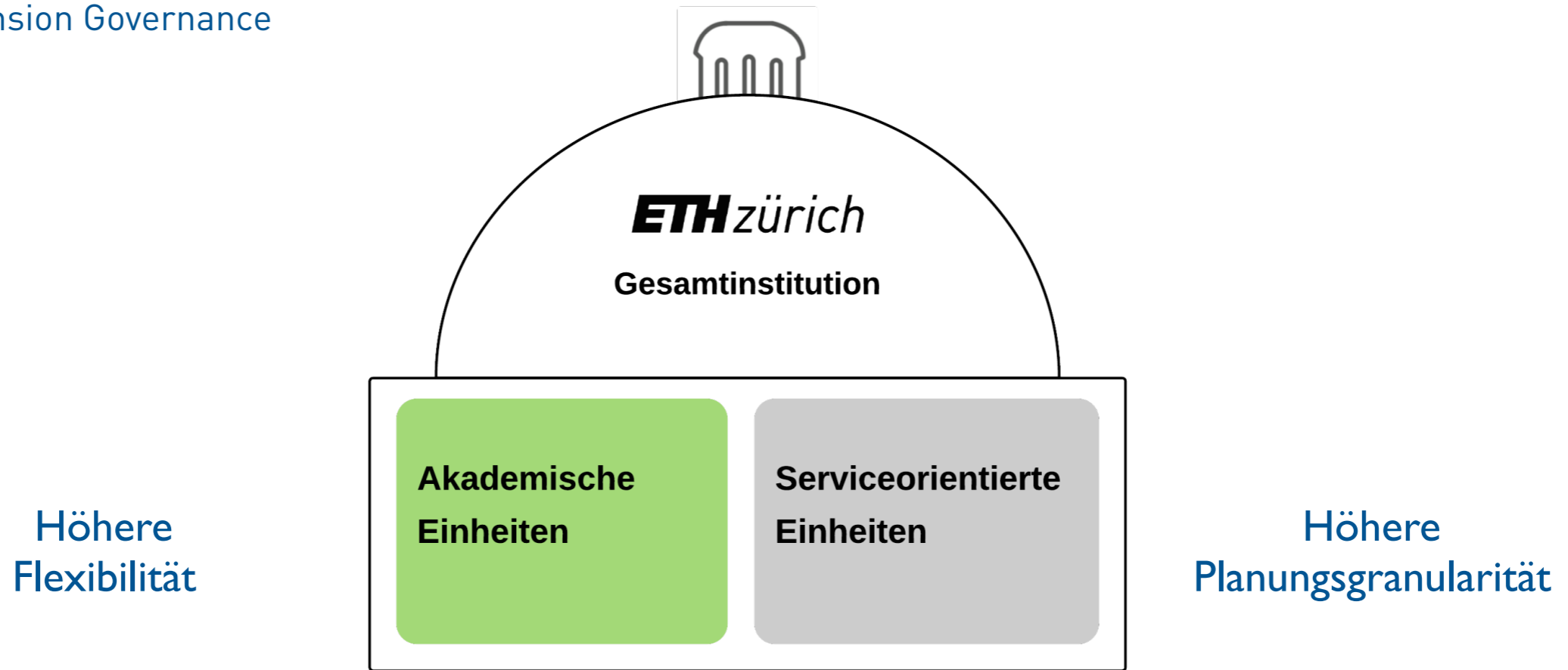
Projektdimensionen: Governance – Fachliches – Technik

Lösungen finden



Ein Haus – zwei Rationalitäten

Projektdimension Governance

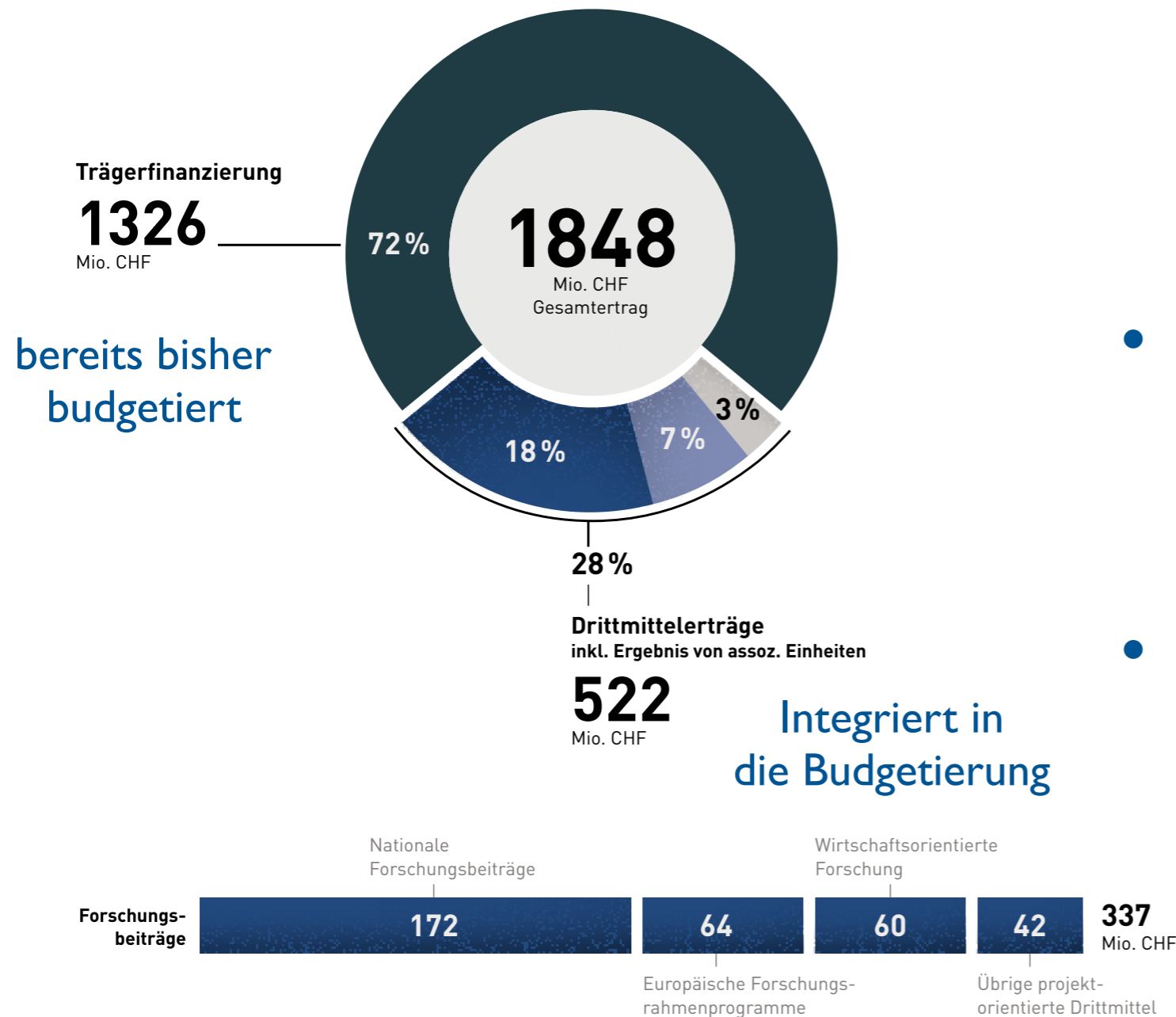


Die finanzielle Governance unterscheidet stärker als bisher zwischen **serviceorientierten** und **akademischen Einheiten**.

- **Akademische Einheiten** (Departemente, Professuren, Institute, departementale Einrichtungen) erhalten ein noch höheres Mass an Flexibilität und Eigenverantwortlichkeit. Schöpft eine Einheit ihr Grundauftragsbudget bis zum Jahresende nicht aus, kann sie den **nicht ausgeschöpften Anteil via Reserve ins Folgejahr übertragen**. Damit entfällt der Zwang, auf das Jahresende hin zu optimieren.
- **Serviceorientierte Einheiten** (Abteilungen, Stabsstellen und ausserdepartementale Lehr- und Forschungseinheiten) werden noch stärker als bisher nach betriebswirtschaftlichen Kriterien geführt, wie z.B. Effizienz, konkrete Aufgabenbezogenheit von Budgets, höhere Planungsgranularität und mehrjährige Investitionsbudgetierung.

Budgetierung aller Mittel

Projektdimension Governance



- Im jährlichen Budgetprozess entscheidet die Schulleitung der ETH Zürich über die Verteilung der **Trägerfinanzierung** und von weiteren zentralen Erträgen auf die Einheiten der ETH Zürich; die Einheiten erhalten so ihr **Grundauftragsbudget**.
- Die akademischen Einheiten, insbesondere die einzelnen Professuren, werben kompetitive Forschungsbeiträge direkt ein; diese **Drittmittel** werden direkt in diesen Einheiten verwaltet.
- Im neuen refined Modell werden neben dem bekannten Grundauftragsbudget auch die Drittmittel budgetiert.

Es werden nun alle Mittel budgetiert.

Abschaffung der Parallelwelten im Rechnungswesen

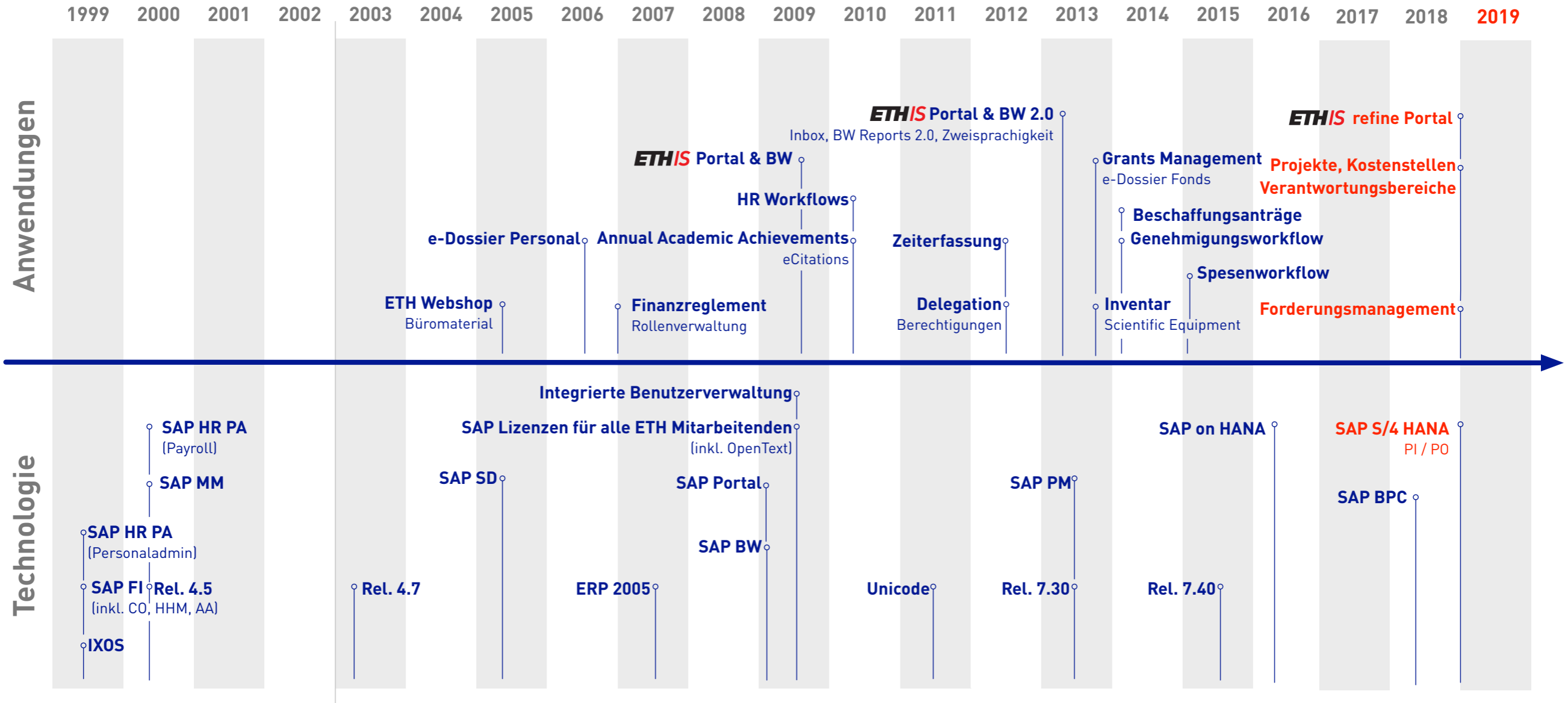
Projektdimension Fachliches

- Nach der Umstellung auf den IPSAS Rechnungswesenstandard ab 2015 wurde das externe Rechnungswesen nach kaufmännischen Grundsätzen (**Doppik**) geführt; das interne Rechnungswesen und die SAP Systeme basierte aber immer noch auf einer Einnahmen- Ausgabenrechnung (**Kameralistik**). Je mehr die Anforderungen an die externe Rechnungslegung zunahmen – auch von der EU für Projektabrechnungen – desto schwieriger wurde das **Navigieren in diesen Parallelwelten**.
- Nach intensiven Diskussion wurde entschieden das **neue System nur nach kaufmännischen Grundsätzen zu führen**; die besonderen kameralistischen Anforderungen mussten deshalb im kaufmännischen Buchhaltungsmodell abgebildet werden.
- Insbesondere die Umstellung von **Mittelabtretungen** (Kameralistik) zu einem **echten Budgetkreislauf** (Doppik) bereitete vielen in der ETH Zürich grosse Mühe.
- Damit im kaufmännischen System auch die (Ein)zahlungen für Forschungsprojekte von allen eingesehen und erfasst werden konnten, musste zusätzlich ein **Forderungsmanagement** im System aufgebaut werden.

Der Wechsel von **Mittelabtretungen** (Kameralistik) zu **Ist-Zahlen, Budgets** und dem **Forderungsmanagement** (Doppik) ist für viele betroffene ETH Angehörigen eine grosse Umstellung; es wird noch einige Zeit brauchen, bis wir diesen Wandel erfolgreich abschliessen können.

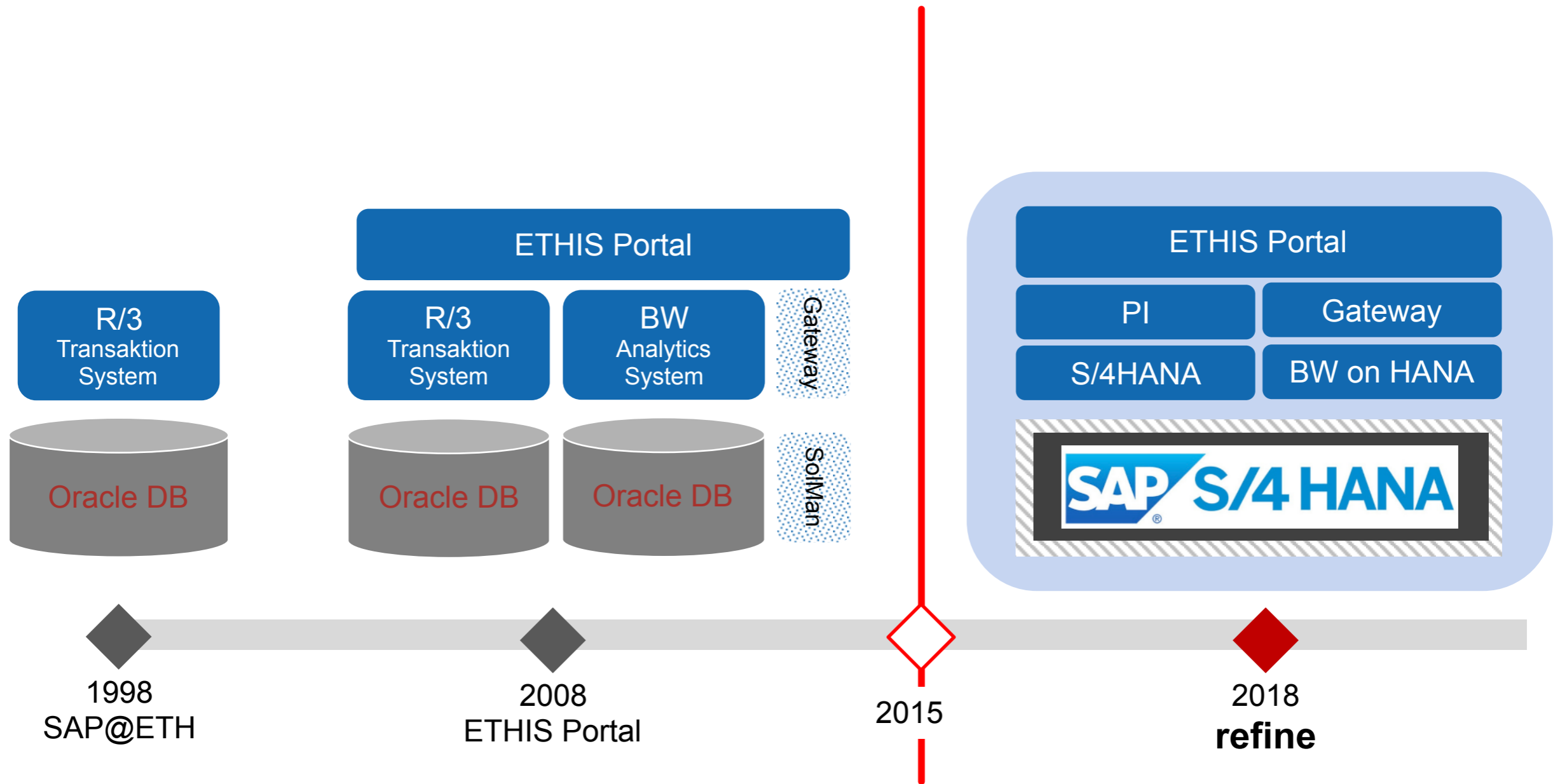
SAP @ ETH Zürich – Milestones

Projektdimension Technik



Meilensteine der SAP Systemarchitektur an der ETH Zürich

Projektdimension Technik

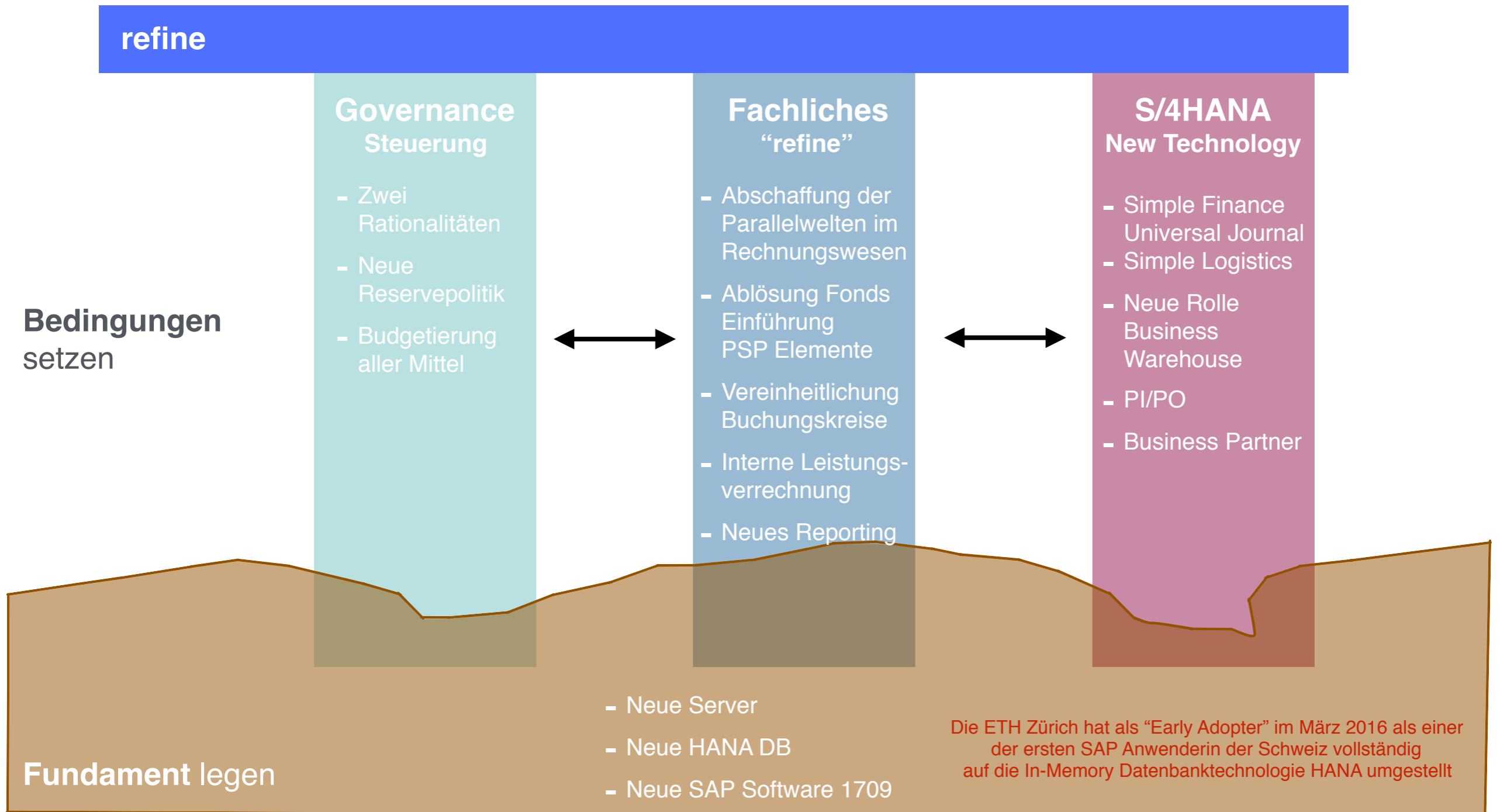


The screenshot shows a web browser window with the URL `sap-wdp.ethz.ch`. The browser's address bar and tabs are visible at the top. The main content area is titled "Übersicht Finanzen" and features a navigation menu with tabs for "Startseite", "Persönlich", "Finanzen", "Personal", "Beschaffung", "Lehre & Forschung", and "Links". Below the navigation, there are sub-tabs for "Übersicht", "Rechnungen", "Berufliche Auslagen", "Berichte Finanzen", "Leitung Bereich", and "Anträge & Formulare". The "Übersicht Finanzen" section is active and displays four main categories, each with a description and a list of links:

- Rechnungen**: Sie erfassen Rechnungen und überwachen die damit verbundenen Zahlungstransaktionen.
 - [Kundenrechnung erfassen](#)
 - [Offene Kundenrechnungen](#)
 - [Forderungsmanagement](#)
 - [Lieferantenrechnung und Zahlungsauftrag erfassen](#)
 - [» mehr](#)
- Berufliche Auslagen**: Erfassen Sie Belege von beruflichen Auslagen für Rückerstattungen an Mitarbeitende oder rechnen Sie Kreditkartendaten ab.
 - [Belege erfassen und abrechnen](#)
 - [Übersicht und Status der Anträge](#)
 - [Bericht berufliche Auslagen nach Positionen](#)
 - [» mehr](#)
- Berichte Finanzen**: Hier überwachen Sie die Budgets und Istkosten/Erlöse Ihres Verantwortungsbereichs, Kostenstellen, Projekte und PSP-Elemente.
 - [Kosten und Erlöse - Einzelpostenbericht](#)
 - [Kostenstellen Bericht](#)
 - [Projekt Bericht](#)
 - [» mehr](#)
- Leitung Bereich**: Sie erfassen das Budget für Ihre Budgeteinheit und vergleichen die Eingaben mit den Ist-Ausgaben.
 - [Management Reporting ETH Zürich](#)
 - [Budget erfassen](#)
 - [» mehr](#)

Projektdimensionen: Governance – Fachliches – Technik

Lösungen finden



Projektdimensionen: Governance – Fachliches – Technik

Lösungen
finden

refine

Governance Steuerung

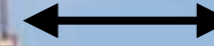
- Zwei Rationalitäten
- Neue Reservepolitik
- Budgetierung aller Mittel

Fachliches “refine”

- Abschaffung der Parallelwelten im Rechnungswesen
- Ablösung Fonds Einführung PSP Elemente
- Vereinheitlichung Buchungskreise
- Interne Leistungsverrechnung
- Neues Reporting

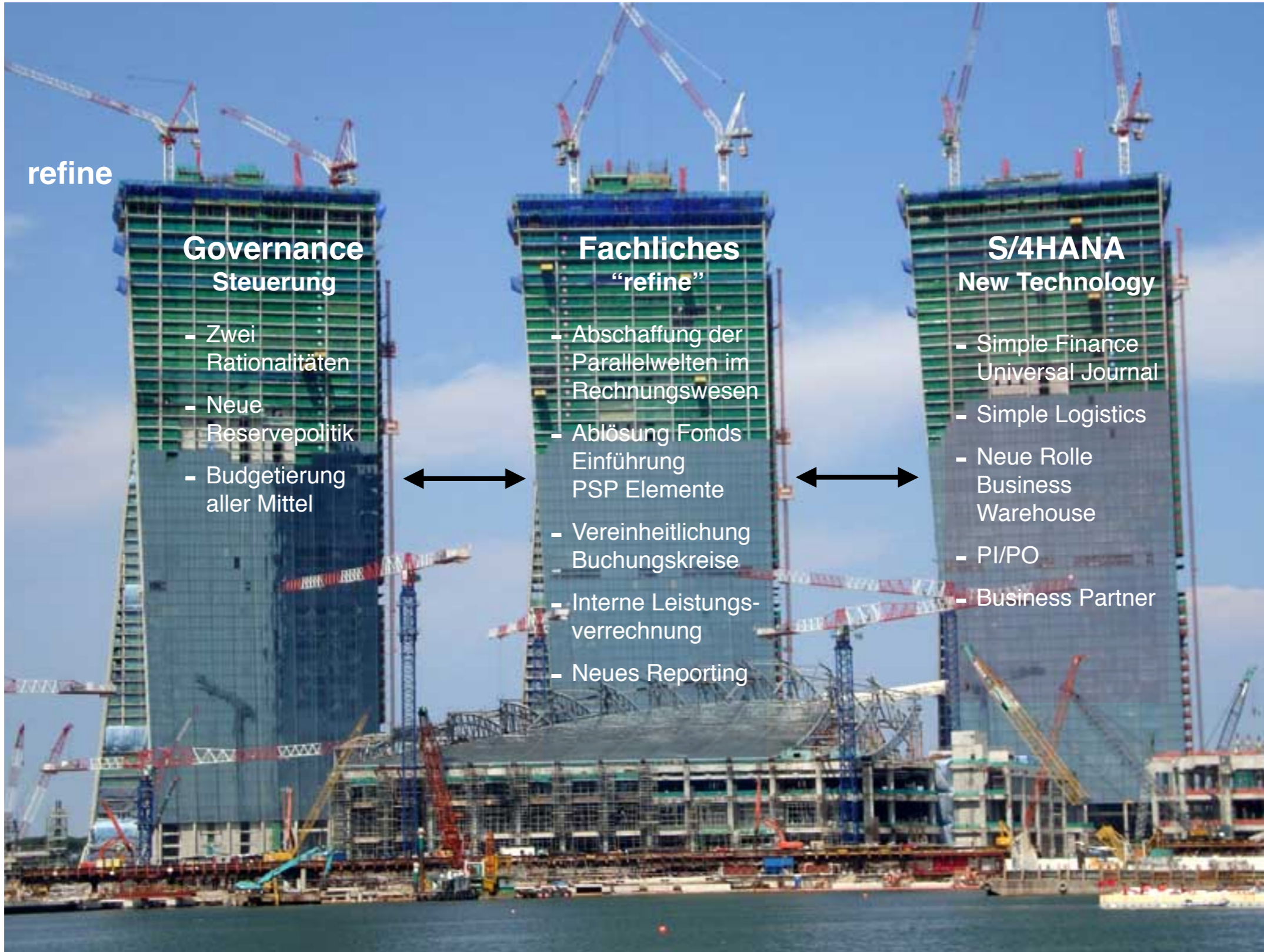
S/4HANA New Technology

- Simple Finance Universal Journal
- Simple Logistics
- Neue Rolle Business Warehouse
- PI/PO
- Business Partner

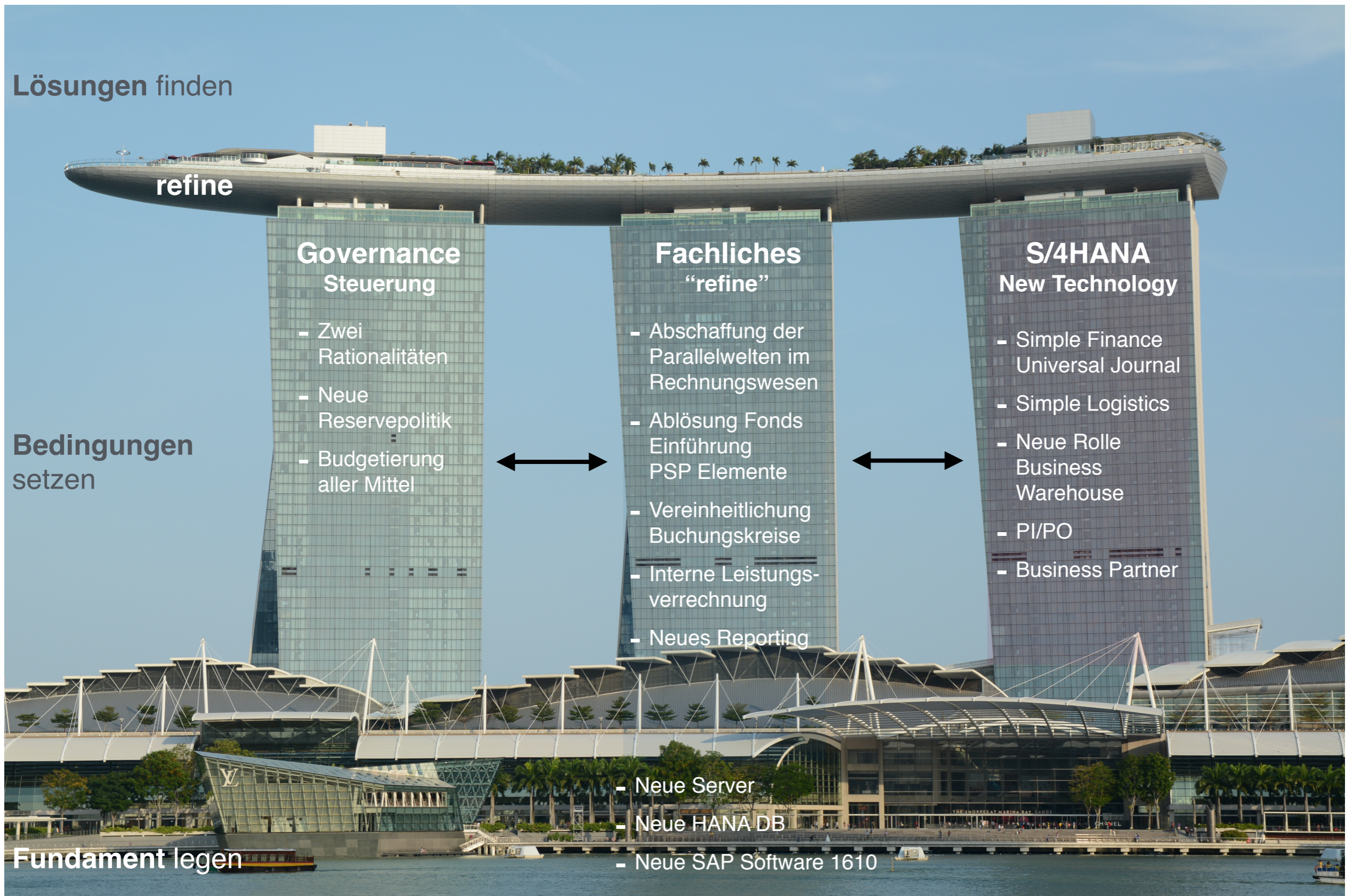


Bedingungen
setzen

Fundament
legen



Projektdimensionen: Governance – Fachliches – Technik



Survivor Road to Hāna, Maui Hawaii



“Reisegruppe” Road to Hāna @ ETH Zürich



Ziel erreicht – refine ist live 9.1.19!

Daniela Ryf (SUI), Ironman World Championship 2018, Kona Hawaii

