
에스티이지 IT기획관리

교육 자료

PS&P팀 이준혁 차장

Agenda

사전 배경 지식

회계 기초

IT기획 업무의 이해

기업의 목적과 활동

IT기획 업무의 흐름

IT기획 영역의 설계

사업의 계획

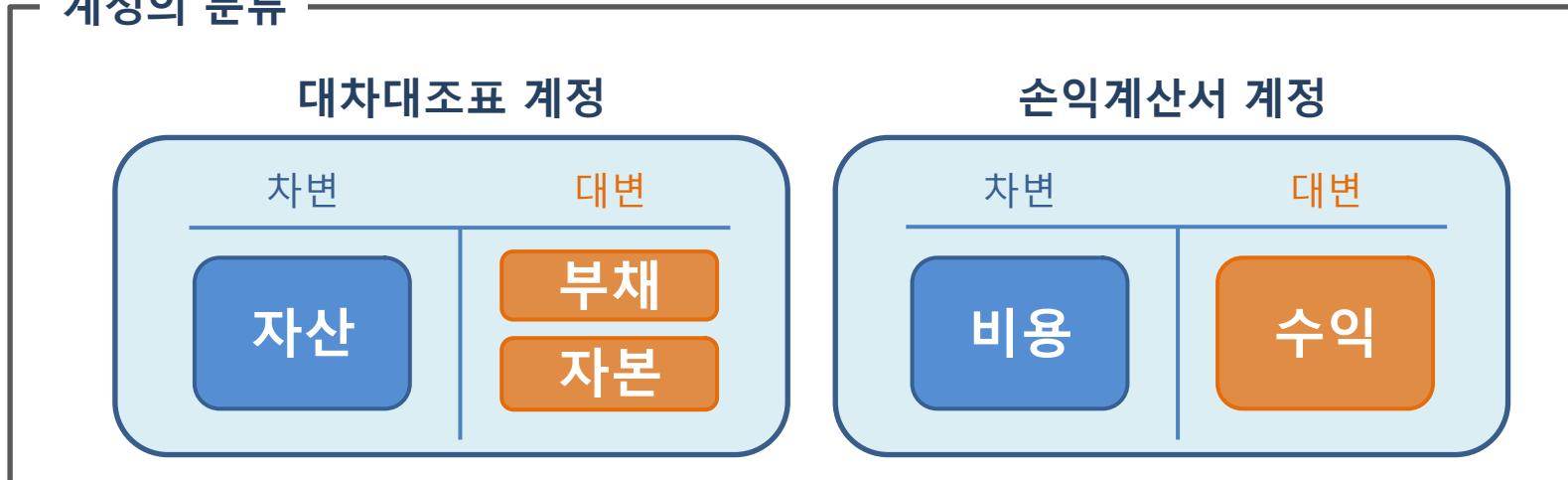
사업의 추진

재무관리

고려/유의사항

- 회계: 기업의 경영활동으로 인해 발생하는 재산의 증감 변화를 일정한 원리에 의해 기록, 계산, 정리하여 얻어진 유용한 회계정보를 기업의 회계정보 이용자에게 전달하는 과정
- 회계의 (목적에 따른) 종류: 재무회계(정보제공), 관리회계(경영 의사결정), 원가회계(원가 파악), 세무회계(세무신고)
- -부기: 장부에 기록, -회계: 회계정보를 식별, 측정, 전달
- 거래: 기업의 경영활동에 의해 재산의 증감 변화를 일으키는 모든 현상
- 계정: 거래의 변동내역을 장부에 기록하기 위해 구체적인 항목을 세워 기록하기 위해 같은 종류와 성질을 가진 단위로 구분

계정의 분류

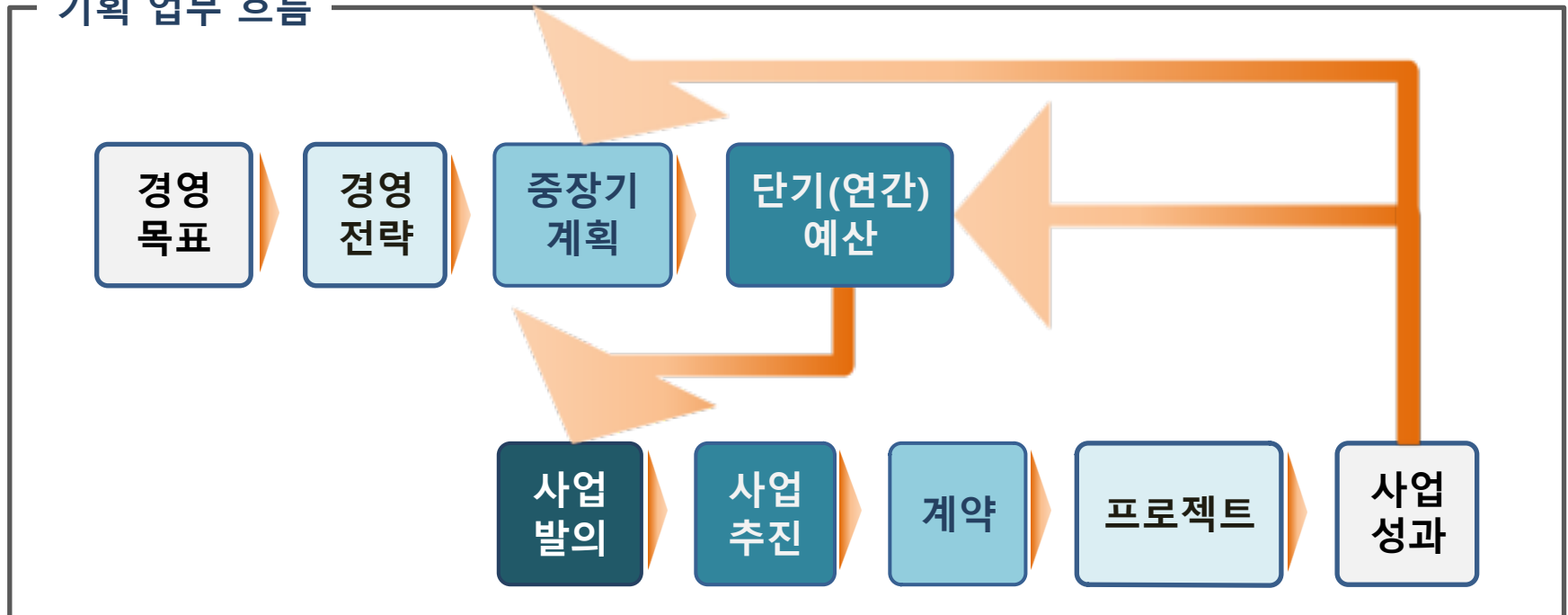


- 기업의 목적: 영리의 추구(최대 이윤의 획득) - 기업목적일원설의 입장
- 경영: 필요한 자금을 조달하고, 인적 요소와 물적 요소를 결합하여 경제적으로 운용하는 생산/판매 활동
- 경영전략
 - 경영목적을 달성하기 위한 포괄적인 수단
 - 기업의 장기적인 목적 및 목표의 결정, 이를 실행하기 위해 필요한 활동방향과 자원분배의 결정
- 경영계획: 시간적 한정을 두고 행동을 예정적으로 표현
- 예산: 일정기간의 경영목표를 달성하기 위한 경영계획을 재무적으로 표현
- 사업: 경영 목적을 위한 경제활동



- 기업의 사업에서 IT가 차지하는 비중이 높아짐에 따라 IT사업을 분리하여 관리
- IT기획부서: IT사업의 전체적인 윤곽을 계획, 설계하는 부서
- 목표에 대한 전략 > 전략의 구체화된 중장기적인 계획 > 단기적인 세부 계획 > 세부 계획의 실행에 대한 검토 > 세부 계획의 실행 > 실행에 대한 성과와 평가 > 성과와 평가에 대한 개선을 계획으로 반영

기획 업무 흐름

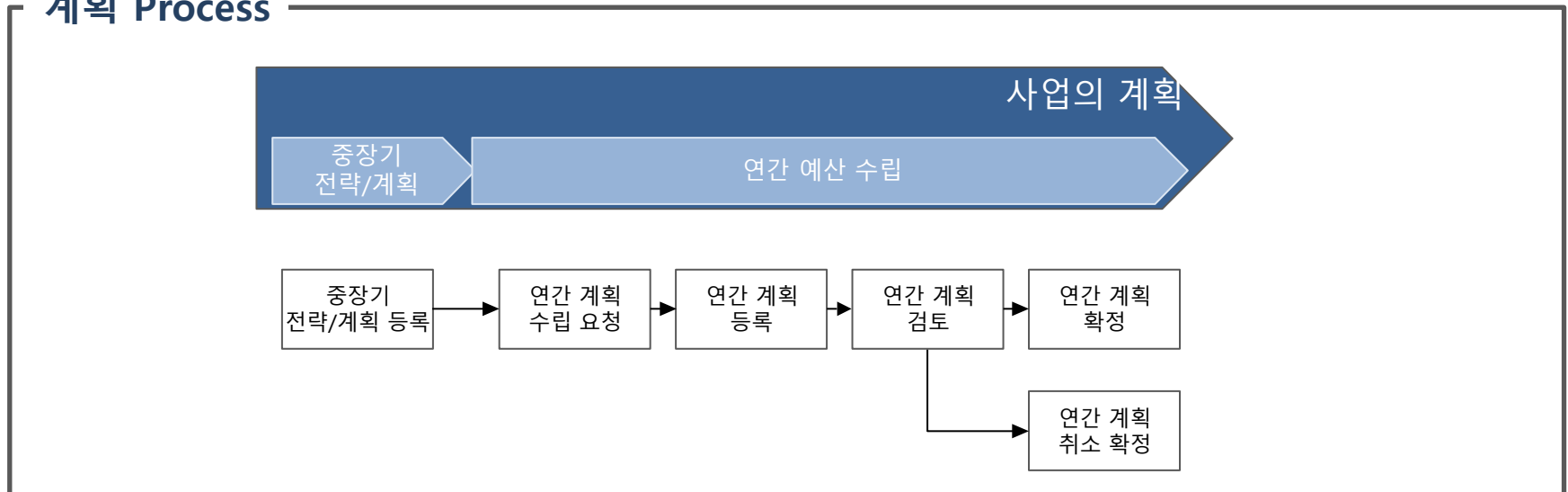


사업의 계획

IT기획 영역의 설계

- 중장기 전략/계획 등록: 중장기 전략/계획에 대한 내용, 금액 등의 정보를 등록
- 연간계획 수립요청: 차년도 연간계획의 등록을 사업 추진하고자 하는 부서들에게 요청
- 연간계획 등록: 각 부서의 연간계획 등록 시 추진하고자 하는 사업의 유형, 내용, 기간, 금액 등의 정보 입력
- 연간계획 검토: 등록/취합된 연간계획을 IT기획 부서 담당자의 검토 또는 사업추진 부서 담당자와의 협의를 통해 진행 여부, 우선순위 등을 결정

계획 Process



사업의 추진

IT기획 영역의 설계

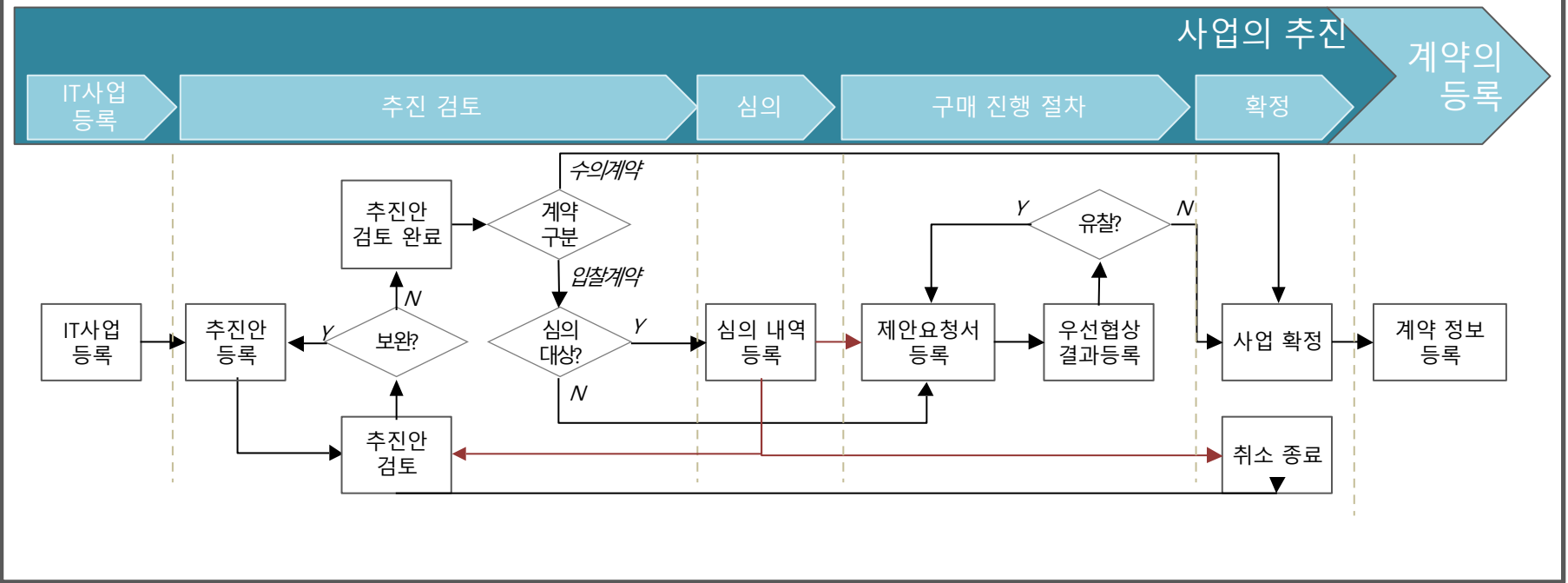
- 사업발의: 연간계획을 선택하여 사업을 등록
- 추진안 등록: IT기획부서 또는 IT운영부서와 협업하여 추진할 사업에 대한 내용을 구체화
 - 추진안, 견적서 등과 관련된 문서의 첨부
- 추진안 검토: 등록된 추진안에 대해 기술/품질/보안 등의 검토 진행
- 심의: 계약방법, 계약규모 등에 따라 심의
 - 심의위원회 및 협의체를 통해 사업에 대해 심의
 - 일정 주기마다 심의를 개최하며 여러 사업에 대해 진행됨
- 제안요청: 제안요청서 및 관련 정보와 문서의 등록
- 우선협상결과 등록: 우선협상의 결과(계약/유찰)와 우선협상 대상 업체 정보 및 관련 문서의 등록
 - 제안요청 이후 우선협상에서 유찰되는 경우 다시 제안요청 단계로 돌아감
- 사업확정: 사업 추진의 단계를 완료한 단계

- 계약 정보 등록: 확정된 사업에 대해 실제 이뤄진 계약 정보를 등록
 - 계약 정보 등록시 사업을 선택(하나의 사업에 여러 개의 계약이 등록 가능)

사업의 추진

IT기획 영역의 설계

추진 Process

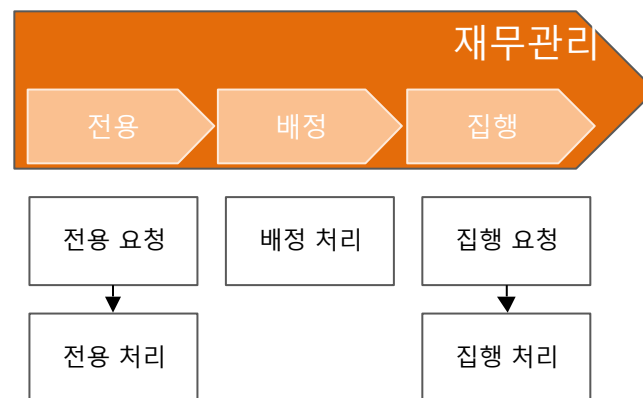


재무관리

IT기획 영역의 설계

- **전용:** 연간계획에 등록된 금액이 부족한 경우 또는 연간계획에 등록되지 않은 사업의 추진이 필요한 경우 다른 연간계획의 여유 금액 또는 취소된 금액을 해당 사업의 연간계획으로 이관
 - 전용요청: 전용 받을 연간계획 및 금액 요청 등록
 - 전용처리: 하나 이상의 전용해 줄 연간계획 및 금액을 처리
- **배정:** 연간계획에 대한 신규 금액 추가(증액) 처리
 - 전용 처리를 거치지 않고, 신규 추가 금액의 할당
- **집행:** 등록된 계약의 이행시 착수금, 중도금, 잔금 등 비용 지급의 요청과 처리
 - 집행 요청: 사업추진부서의 비용 집행에 대한 요청 등록
 - 집행 처리: 집행 요청에 대한 처리 결과 등록 (실제 회계처리는 ERP등의 회계시스템을 통해 처리, 처리된 결과 정보의 등록)

재무관리 Process

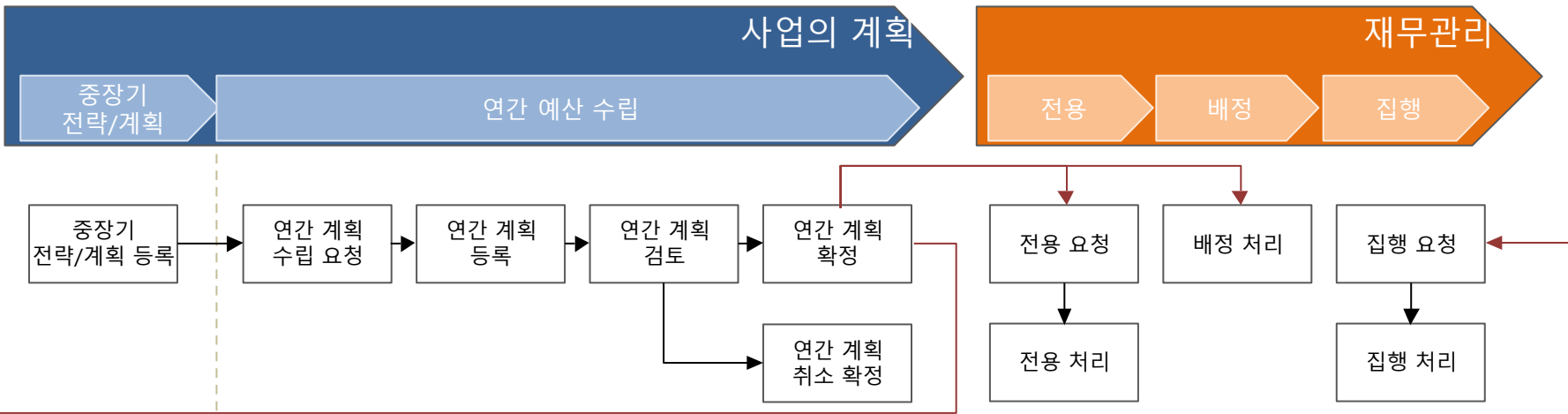


IT기획 Process

IT기획 영역의 설계

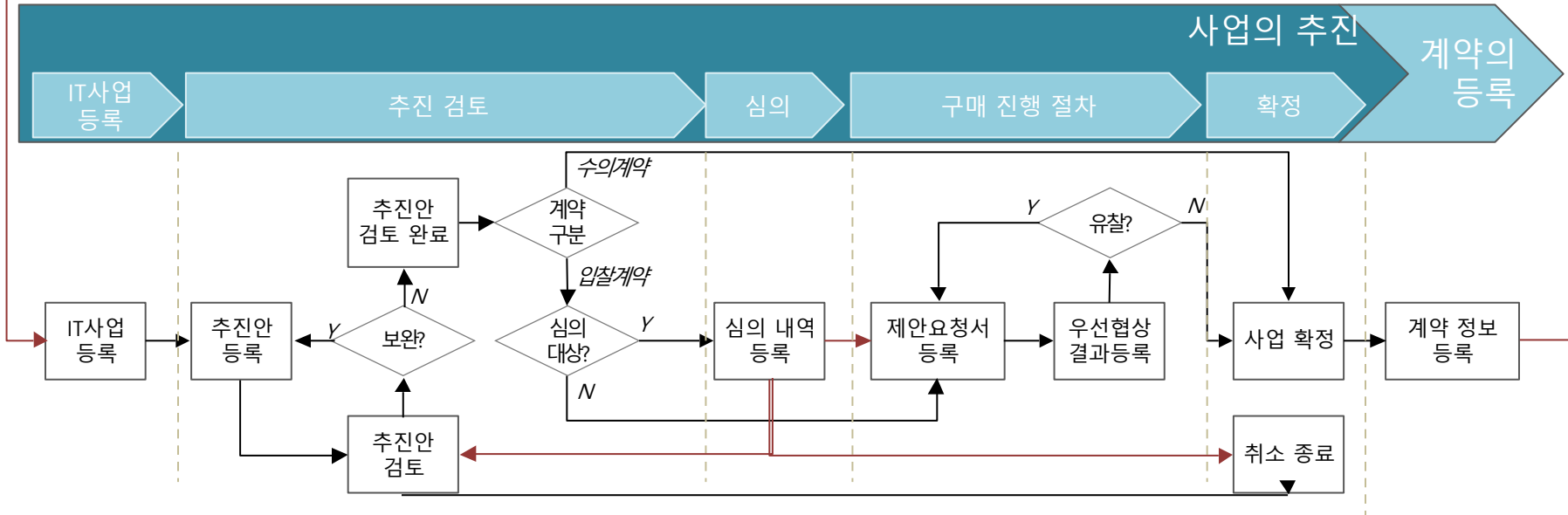
사업의 계획

재무관리



사업의 추진

계약의 등록



- 실제 업무의 처리 관점이 아닌 처리된 결과를 등록하는 관점의 설계가 필요
- 사업 계획
 - 중장기 전략/계획 등록은 실제 설계/구현 시에는 제외되는 경우가 대부분
 - 연간계획 수립 요청 시 각 부서의 지정된 담당자에게 연간계획 등록 티켓을 배정하거나 각 부서 담당자가 연간계획 등록 시 연간계획 수립 요청 건을 선택
 - 연간계획의 검토 시 사업의 타당성 평가, 우선순위 설정 등의 회사별 기준 적용
 - 회사별 연간계획의 투자성격의 계획과 소비되는 비용성격의 계획으로 구분하여 관리(예- 신규 시스템의 도입 vs 통신회선의 사용)
 - 회사별 IT기획부서의 권한에 따라 연간계획의 금액을 상세히 관리하는 회사의 경우 有
- 사업 추진
 - 회사별 추진안 검토 단계의 기술/품질/보안 검토에 대한 상세 Process가 필요한 경우 有
 - 제안요청, 우선협상결과등의 구매 진행 절차는 일반적으로 구매팀, 총무팀등의 회사 전체의 구매를 담당하는 부서에서 담당하며, 여러단계의 진행 과정을 거치나, IT부서와 사업추진부서에게 정보를 전달하기 위한 구매 진행 절차의 중요 단계에 대한 진행 정보 등록
 - 사업의 종료: 사업과 연관된 계약이 모두 종료되면 사업을 (수동)종료 처리
 - 사업의 평가: 사업의 등록 시 목표를 설정(선택적)하고, 목표가 설정된 사업에 대해 사업 종료 후 성과를 등록
 - 계약이 진행되며 품목이 도입되고, 도입된 품목이 구성정보로 등록되어야 하는 Process에 대해 고객과의 협의 필요
- 재무관리
 - ITIL의 IT서비스 재무관리 Process 개념과 상이
 - 회사별 IT기획부서의 권한에 따라 재무관리 Process가 불필요한 경우도 有
 - 집행, 전용, 배정의 결과에 따른 연간계획, 계약의 잔액 정보의 관리가 필요

Thank you



SERVICE TECHNOLOGY EVOLUTION GENE
IT 서비스기술의 살아있는 진화유전자