PD-ABN-095
90935

MFM Project

TRIP REPORT: NIZHNY NOVGOROD

by Mahesh Reddy

Research Triangle Institute
1615 M Street, NW, Suite 740
Washington, DC 20036

Municipal Finance and Management
Project No. 5656
Contract No. CCN-0007-C-00-3110-0

May 29,1996

RTI P.O. Box 12194, Research Triangle Park, NC 27709-2194

A

MUNICIPAL FINANCE AND MANAGEMENT PROJECT

An important aspect of the transition from a centralized political and economic political system to a pluralistic, democratic form of governance is the devolution of power to the local level, where citizens have a greater prospect of participating in government. Countries of the Newly Independent States (NIS) are at a very early stage in this transition:

- local authorities are still unpracticed in democratic processes;
- local authorities have not been fully empowered to govern; and
- local authorities lack many of the requisites of an effective democratic structure.

The Municipal Finance and Management (MFM) project is helping redress these deficiencies by strengthening those basic institutions of local government that promote openness, participation, and accountability.

The MFM project has three overall objectives:

(1) Introduce municipalities in the NIS to the best available techniques and systems for municipal management, budgeting, and finance in the context of democratic local governance and a free market economic system.
(2) Introduce automated management information systems to support this kind of local municipal management and governance.
(3) Establish and conduct training programs locally and in the United States to orient our counterparts to the techniques and skills needed to make the systems work.

MFM is helping counterpart cities in Russia, Ukraine, Kazakhstan, and Kyrgyzstan in the following ways:

Building Expertise in Financial Management. Open and responsive systems of governance require accurate and credible financial data as a basis for citizen participation in decision making. MFM helps local professionals to develop expertise in sound financial management in the following ways:

- *Improving financial practices.* We are helping City Managers to identify and quantify municipal income, expenditures, and assets in order to produce realistic budgets and objective, auditable financial statements.
- *Access to the facts.* Once a budget reflects full information on revenues and expenditures, city managers can provide the public and all decision-makers with the necessary facts to allocate resources responsibly.
- *Public participation.* MFM encourages public hearings, focus groups, and task forces on municipal issues to widen the base of stakeholders in improving community life.
- *Introducing capital finance.* MFM experts are familiarizing city finance experts with the legal frameworks for issuing and selling municipal bonds and for enforcing covenants, all of which require open financial reporting.

Stronger Local Government and Citizen Empowerment. The MFM project is revolutionizing the approach to municipal-level decision-making, as we help cities make strategic decisions for the first time about their own finances and management. Because budget decisions on the delivery of basic public services profoundly impact the living conditions of city residents, MFM is fostering increased citizen attention to and influence on city spending priorities.

And MFM is not limited to finance and budget. It tackles municipal management in other important ways geared to making the city more responsive to the needs of people. Transportation improvement, capital improvements, local economic stimulation, strategic planning, personnel management, handling citizen complaints, conflict resolution, public relations and performance monitoring--all are areas where MFM is making an impact.

Demonstrating Democracy -- Seeing and Doing. Cities selected for MFM participation are interested in making the transition to democracy and a free market. MFM brings officials from each project city on study tours of US cities, where the practice as well as the theory of participatory government can be demonstrated. Participants observe American democracy and its market economy in action. On return home, these officials continue to advance those precepts through practical applications. MFM provides most project cities with their first experience in competitive purchasing, a practice so novel that in some places it has received television and newspaper coverage. Public hearings on budget, accountability in spending and openness in information sharing are intrinsic to MFM's finance and management.

Information is Power. Under the Soviet system, information was tightly held and controlled by the power elite. MFM cities are changing the old habit of hoarding information with the introduction of computers and computer networks, linking units of government to common databases and transforming the way information is handled.

The Economics of Democracy. For democracy to succeed, local government needs the support of its constituents. This support will not come if economic conditions do not improve; therefore, the MFM program in many cities has an economic development component.

Diffusion and Monitoring of Results. MFM's contributions to democratic and free market transition do not stop at the boundaries of the cities in which it works. In Ukraine, MFM is the key support to the nascent Mayor's Association, which recently sent 25 members to see how U.S. cities organize and lobby for their interests. Moscow, which has a powerful influence on general trends in Russia, sent its entire City Council to the U.S. to see democracy in action. Also in Russia, MFM stimulated the convening of a national conference of cities, and is providing direct support to conference discussions of democratic transition and "reinventing government."

MFM has set up a system of performance monitoring for all of its cities which clearly defines results in terms of democratization and progress toward adoption of a free market economy. Through this system, the successes and lessons of MFM will be captured and shared.

B

RESEARCH TRIANGLE INSTITUTE

USAID Project for

Municipal Finance and Management

City of Nizhny Novgorod Project

DRAFT

Trip Report

from May 13, 1996 - May 30, 1996

Prepared by:

Mahesh Reddy

on:

May 29, 1996

C

Table of Contents

EXECUTIVE SUMMARY: 2

CHART OF ACCOUNTS 3

RUSSIAN LGFS IMPLEMENTATION WORKPLAN 4

WORKGROUP MEETINGS 4

Chart of Accounts 4
Obligation Budget, use of 2nd Level Organization, Budget Financing accounting 4
Report formats 4
Accounting Procedures development for Reserve Funds 5

FOLLOW-UP TASKS 5

ABBREVIATIONS 6

Executive Summary:

The following are the highlights of this report:

* Finalized the adaptation of the Russian Federation (RF) chart of accounts (CoA) to LGFS. The modification needed is the expansion of the ACTIVITY field and OBJECT field;

* The work plan, prepared in draft form on the previous trip, was expanded upon and accepted by all parties;

* The *highest priority tasks* to be completed by the *July 13, 1996* are as follows:

Task	Responsible
- LGFS Account Code Fields expanded	AMS/CI
- Report designs and definitions	AMS/DOF
- Full and complete CoA	CI/DOF
- TAIS financial data transferred to ASCII	DOF
- Demonstrate A/DS Designer use	AMS
- Designs for agreed modifications	AMS

* The following issues were resolved for the Budget Division:

  - The need for using *Appropriation Units* was eliminated by introducing the staff to *Obligation Budget (OB)* document;
  - The purpose, benefits and use of 2nd level organization was explained;
  - The use of separate *FUNDS* in LGFS was explained for Budget Financing to Chief Budget Distributors.

* The re-allocation of funds (transfers) from the Contingency Account, Reserve Account, Mutual Settlements Account, Extra-budget Fund and accounting documents to be processed was discussed;

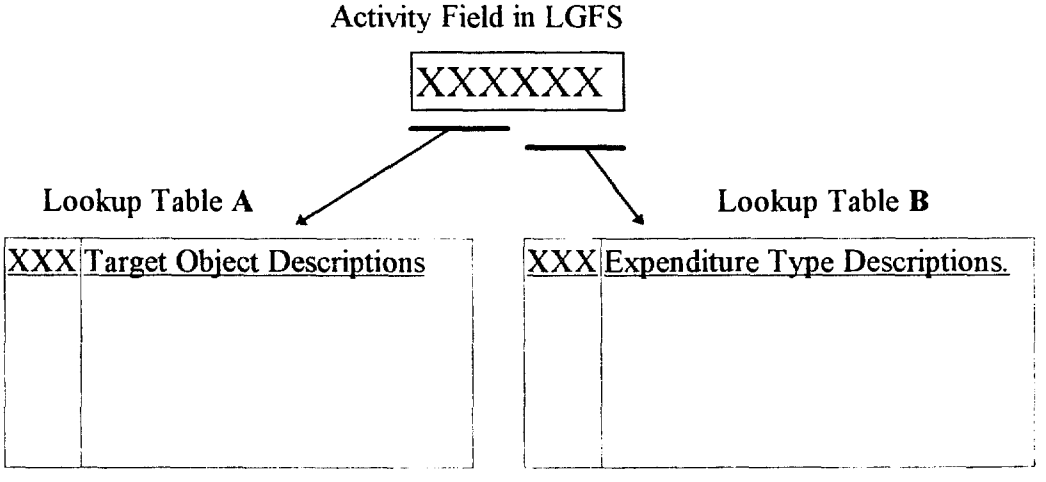
* AMS staff (D. Radinskiy) will begin to work on the procedures for using the LGFS system and the Report Designs in addition to other tasks set forth in Annex 2. The procedures must include type of transaction entry (budget, accounting, monthly balancing, etc.) and the related LGFS documents (EB, OB, RB, RR, JV, CR), report generation, sub-level organizations reports integration, system security and access in LGFS;

* The next steps would be:
- RTI supervisor will return on June 19, 1996 to monitor programming and continue procedures development;
- AMS senior programmer will return on July 13, 1996 to guide data entry and establish document processing cycles;
- DOF must plan for test data entry during July 1996 and follow on leased line connectivity for Rayons
- CI must continue programming changes and develop Users Guide documentation.

Chart of Accounts

	Russian Federation Classification			LGFS Code Structure		
	Name	Char	Type	Name	Char	Mod. Req.
a.	Paragraph	2	AN	ORGN	4	No
b.	Sub-paragh.	2	AN			
c.	Ministry	3	AN	AGCY	3	No
d.	Target Object	3	AN	ACTY	4	Yes *
e.	Exp. Type	3	AN			
f.	Eco. Object/ Rev. Source	7	AN	OBJT	4	Yes
	Central City			FUND	3	No
	Rayon 1					
	Rayon 2					
	.					
	.					
	Rayon 9					

* - The activity field needs to be expanded to 6 characters. The attribute of this field can be Alpha Numeric (AN). The field should, however, be split into the two segments and the system should have "look-up" tables created. The look-up tables will be used for data entry error detection and report preparation.



The areas that require some thought and testing are the organization and agency fields since they are being reversed in their hierarchical role. In the RF classification the paragraph / subparagraph is first in the sequence of coding but we are suggesting the use of the LGFS Organization field which is second to LGFS Agency, [suggested by us for use of Ministry Codes of the RF]. At this time we are unsure if any conflicts will occur. LGFS controls most of the transaction activity by Fund and Agency (RF Ministry Codes), whereby the RF code structure is Paragraph/Sub-Paragraph as first level.

Russian LGFS Implementation Workplan

The Russian LGFS implementation workplan is attached to this report and has several attachments which include a GANTT chart of task completion, a copy of the Minutes of the Meeting (when the workplan was approved), and the First List of Modifications. These documents are attached as Annex 1.

Workgroup Meetings

We had three workgroup meetings and discussed the following issues:

Chart of Accounts

The chart of accounts structure and the detailed list of accounts were discussed and the work group did not have objections. They were in agreement as to the approach taken in determining the chart of accounts for the City. They did, however, mention that we still need to consult the Consolidated Annual Report to determine the full and final version of the CoA. This will be done by Mr. Novikov, chief programmer with CI.

Obligation Budget, use of 2nd Level Organization, Budget Financing accounting

In response to the Workgroup's request with regard to Appropriation Units in LGFS, the use of OB document was demonstrated. The OB is much like the Revenue Recognition document which is used only for planning purposes and the does not provide system level budget control. The DOF had indicated several times that they do not want to have system level budget control.

Use of 2nd level organization feature was demonstrated so that they can track each individual enterprise or organization that is funded by the DOF. This means however, that the DOF will have to develop a unique list of account codes for these enterprises and organization and define them as 2nd level or 3rd level organizations. Once these organizations are categorized and defined in LGFS the system will report on the various levels automatically.

Budget Financing accounting is a highest level in budget spending. This is done at the level of the Chief Budget Distributors. Mr. Lakasev wanted to have this level of accounting but at the same time this system was not to affect the balances of the accounting division's consolidated fund. It was suggested that the budget division set up sixteen different agencies in a separate fund, for example FUND 400 (in LGFS), establish budgets on an AGENCY level and record transfer of funds to these agencies with the use of JV documents. It is also possible to automate the generation of the Form # 5 after these entries are made.

Report formats

AMS representative, Mr. Dimitriy Radinskiy, has been charged with the responsibility to determine the reports required by Revenue, Budget and Accounting, prioritize them and

generate designs and specifications for the most important reports. It is not possible to create all the report designs in the time we are allotted. For a full list of tasks assigned see Annex 2.

Accounting Procedures development for Reserve Funds

The budget division presented reports on how they use the following funds and requested us demonstrate how LGFS would account and report on it. There is general skepticism now since they are unable to see the reports the way they are used to, so the approach of developing the report designs as soon as possible will be AMS's responsibility. When test entries begin (July 15, 1996) some of their report formats will be programmed and demonstrated. Also the accounting transactions and budget transactions will be finalized.

Contingency Fund (Contingency Account, in General Fund or separate Fund?)
Reserve Fund (Fund Balance) / Surplus (Excess Revenues over Expenditures)
Extra Budget Funds (Accounts)
Mutual Settlements Funds (Accounts)
Budget Financing to the Chief Budget Distributors

Follow-up Tasks

1. Translation of Users Guide Volume 2. What is the status, has this been translated? Apparently only the 1st Volume (of the Users Guide) has been given to the working group. The second is being held by Consul-Incom since some of the words need to be edited.

2. Obtaining of A/DS Designer Ver. 2.0 (upload/download) software compatible with UNIX. This item should be provided at no charge since the current version does not work fully. The upload feature is unavailable and does not work. The upload feature, I am told by AMS representatives, will be available in Ver. 2.0. We must decide with the DOF if this software is to be translated into Russian. One option is that we can have only the programmers use the software, then it does not need to be translated into Russian. However, if it is intended for use at all levels in the DOF the GUI screens need to be translated, as also the manual.

3. AMS has not approved the work plan as of Ms. Rabe's departure. It is my understanding that Mr. Andrews intends to negotiate for more money from RTI. I request that RTI not authorize additional moneys without my review. Basically, Ms. Rabe has provided all the design estimates required by AMS for the First List of Modifications and the costs related to design have been factored in the budget provided. Further work is on a cost + basis so as needed approval may be given at a later date.

4. This may be Mr. Radinskiy's last visit. We do not need to find a replacement. I suggest, that Kim should fill in when I am not around. I will be back in the middle of June and cover for three weeks. After that Kim should come in around July 8, 1996 and cover till July 27, 1996. This is when the 1st modification (NUMERIC, ACTIVITY AND OBJECT fields) will be completed and data entry will begin. This

would be the best use of her time and knowledge. After which I will return and begin development of the procedure manual and training agenda.

5. Translation of TAIS data for fiscal year 1995 and 1996 is required so we can electronically load LGFS. It is not possible to load all the entries manually. Therefore we require that the City of NN, DOF resolve the issue of having the data converted to ASCII format. At a meeting with Mr. Smolin, he mentioned that this issue hinges on a legality of who owns the software. The software is perhaps owned by TAIS programmers, however, the data it contains belongs to the City and the City can request that data in any format. At least this is the normal procedure in the US. We would like to converted data by June 8, 1996.

6. In the modified workplan (modified by the City), item # 32 (Annex 1) is a milestone that the City will have the leased lines connected by September 30, 1996. This is very important to have the Rayon have "on-line" connectivity and must be followed closely.

7. The DOF would like a print preview feature incorporated into LGFS. AMS and CI will address the details and develop a system.

8. Other issues, as they arise, will be discussed by telephone and e-mail during my absence.

Abbreviations

A/DS Designer ® - Advantage Decision Support Designer
A1 - Allotment increase/decrease document
AA - Appropriation Unit definition
B/S - Balance Sheet
CoA - Chart of Accounts
CR - Cash Receipt
Cr. - Credit
Dr. - Debit
EB - Expenditure Budget increase/decrease document
JE - Journal Entry (using JV)
JV - Journal Voucher
OB - Obligation Budget
RB - Revenue Budget document
RR - Revenue Recognition document

-END-

ADOPTED

RTI MFM Project Coordinator

_____ J. Johnson

"22" May _____ 1996 г.

УТВЕРЖДАЮ

Координатор проекта УМФ
от города Нижнего Новгорода

_____ В.Б. Аксиньин

"21" июня _____ 1996 г.

WORK PLAN
of SSE implementation

РАБОЧИЙ ПЛАН
создания русской версии LGFS

APPROVED

RTI Consultant

_____ M. Reddy

"22" MAY _____ 1996 г.

СОГЛАСОВАНО

Начальник отдела автоматизации
департамента финансов

_____ А.А. Беляков

"21" июня _____ 1996 г.

APPROVED

AMS Representative

_____ K. Rabe

"___" _____ 1996 г.

СОГЛАСОВАНО

Руководитель рабочей группы
пользователей департамента финансов

_____ В.И. Лакасев

"21" июня _____ 1996 г.

СОГЛАСОВАНО

Директор фирмы "Консул - Инком"

_____ В.Я. Смолин

"21" июня _____ 1996 г.

Нижний Новгород, 1996

BEST AVAILABLE COPY

# №	Task	Done by Исполнители	End Date Дата завер-шения	Наименование задачи
	Preparation			***Подготовка***
1	Count Number of Accounts in City & Rayon's budgets	CI	May 8	Составить перечень счетов городского и районного бюджетов
2	Study chart of accounts structure	CI	May 13	Изучить структуру бюджетной классификации
3	Define Chart of Accounts	CI, DOF, AMS, RTI	May 15	Описать бюджетную классификацию
4	List Chart of Accounts on MS Access	CI	May 20	Составить бюджетную классификацию в MS Access
5	Load Chart of Accounts into LGFS	CI, DOF, AMS, RTI	Jul 6	Загрузить бюджетную классификацию в LGFS
	Examination of Municipal Finance Management System of Nizhny Novgorod			***Обследование системы управления муниципальными финансами Нижнего Новгорода***
6	Collection of managerial and standardized documents. Presentation of management functions as chain of transactions. Collection of input (primary) documents. Collection of output documents. Preparation of Lists of managerial, standardized, input and output documents	CI, DOF		Сбор руководящих и нормативных документов. Представление функций управления в виде цепочки операций. Сбор входных (первичных) документов по операциям. Сбор выходных документов. Составление перечней руководящих, нормативных, входных и выходных документов
	• DOF		May 27	• ДФ;
	• Rayons		May 27	• районные отделы финансов;
	• Budget Distributors of City Budget		Jun 10	• распорядители средств по городскому бюджету;
	• Budget Distributors of Rayon Budgets		Jun 14	• распорядители средств по районным бюджетам;
7	Attribute Description of Input Requisites. Split of Input Requisites into Reference Information and Data	CI, DOF	Jul 03	Описание атрибутов входных реквизитов. Распределение входных реквизитов на оперативные и справочные
8	Preparation of Input Screens List. Description of Input Screens as set of Input Requisites	CI, DOF	Jul 10	Составление перечня экранов ввода. Описание экранов ввода входных документов в виде набора входных реквизитов
9	Attribute Description and Collection Algorithms of Output Requisites for each Output Document	CI, DOF	Jul 15	Описание атрибутов и алгоритмов получения выходных реквизитов по каждому выходному документу
	Development of Technical Requirement Specifications for SSE			***Разработка технического задания на создание русской версии LGFS***
10	Definition of Technical Requirements for SSE	DOF	Jul 23	Определение требований к программе
11	Definition of SSE Acceptance Procedure	DOF	Jul 31	Определение порядка приемки программы
12	Approval and Adoption of Technical Requirement Specifications for SSE	CI, DOF, AMS, RTI	Aug 15	Согласование и утверждение технического задания на создание русской версии LGFS
	LGFS Modifications			***Модификации LGFS***
13	First List of Modifications	AMS	Apr 30	Составление первого списка модификации
14	Increase numeric, object and activity fields completed	AMS, CI	Jul 15	Изменение длин цифровых полей
15	Insertion of other modifications into LGFS modules in accordance with First List of Modifications	AMS, CI	Aug 31	Внесение остальных изменений в LGFS в соответствии с первым списком
16	Collection of Comments	DOF, RTI, AMS	Aug 1	Собрать замечания

BEST AVAILABLE COPY

# №	Task	Done by Исполнители	End Date Дата завер-шения	Наименование задачи
17	Second List of Modifications	DOF, RTI, AMS	Aug 1	Составить второй перечень модификации
18	Insertion of modifications into SSE modules in accordance with Second List of Modifications	AMS, CI	Aug 31	Внесение изменений в LGFS в соответствии со вторым списком
19	Client Statutory Reports development	CI, AMS, DOF	Aug 31	Разработать обязательные отчеты
20	Procedure Manual Development:	DOF, CI	On-going	Разработка руководств по:
	• data entry			• вводу данных;
	• report printing & distribution			• распечатке и распространению отчетов;
	• daily processing			• ежедневной работе;
	• data maintenance in system			• работе с данными в системе;
	• chart of accounts maintenance (add, delete)			• работе с классификатором счетов (добавление, удаление записей)
	• reports library maintenance			• работе с библиотекой отчетов
	• back-up periodicity and disaster plan			• периодическому созданию резервных копий и устранению аварий
21	Performance Tuning	AMS, DOF	Oct 15	Настройка программы
	LGFS Live Operation			***Опытная эксплуатация LGFS***
22	First Trial Operation:	CI, DOF, AMS	July 31	Первая опытная эксплуатация LGFS
	• Revenue Entries, RR & RB Entries			• ввод данных по доходам (документы RR и RB)
	• Cash Receipts, CR Entries			• ввод данных по операциям с текущим счетом
	• Budget Entries, AA, AI, and EB			• ввод данных по плану бюджета (документы AA, AI и EB)
	• Expenditure Entries, JV			• ввод данных по расходам (документы JV)
	• Balance Sheet Entries (Financing), JV			• ввод данных по финансированию (документы JV)
	• Report Printing and Review			• распечатка отчетов и просмотр.
23	Second Trial Operation:	DOF, CI		Вторая опытная эксплуатация SSE:
	• Monthly and Annual Close, carrying forward of balances	CI, AMS, DOF	Aug 31	• Ежемесячное и годовое закрытие счетов, перенос балансовых остатков
	• Define Nightly processing cycle procedure	CI, AMS, DOF	Sep 30	• Описание процесса закрытия дня (ночной цикл)
	• Define Monthly processing cycle procedures	CI, AMS, DOF	Sep 30	• Описание процесса закрытия месяца
	• Define Annual processing cycle procedures	CI, AMS, DOF	Sep 30	• Описание процесса закрытия года
	• Load Account Balances	CI, DOF, RTI	Oct 20	• Загрузка в программу остатков на бухгалтерских счетах
24	SSE Acceptance	DOF	Oct 30	Приемка русской версии LGFS в промышленную эксплуатацию
25	Live Operation	DOF, CI	Nov 1	Промышленная эксплуатация русской версии LGFS
26	Parallel Testing	DOF, CI	Nov 1-Dec 31	Проверка правильности функционирования русской версии LGFS сравнением ее отчетов с отчетами программ фирмы TAHC ltd
	Personal Training			***Обучение персонала***
27	Development of Budget Forecasting Procedures using Data generated by A/DS Designer			Разработка приемов бюджетного планирования на данных, полученных с помощью A/DS Designer
	• two models for Forecasting Revenue (Revenue Plan staff)	DOF, CI, AMS	Jul 31	• две модели по прогнозу доходов (отдел планирования доходов)
28	LGFS Training:	DOF, CI, AMS		Обучение работе с LGFS:
	• work group		Aug 31	• рабочей группы;
	• two sets of DOF staff		Sep 30	• двух групп ДФ;
29	A/DS Designer Training:	DOF, CI, AMS		Обучение по работе с A/DS Designer
	• DOF Budget staff (2)		Sep 30	• двух сотрудников ДФ (бюджетный отдел)
	• DOF Accounting staff (2)		Sep 30	• двух сотрудников ДФ (бухгалтерия)
30	Security training, development &	DOF, CI, AMS	Oct 31	Обучение по защите данных, модификации и

# №	Task	Done by Исполнители	End Date Дата завер-шения	Наименование задачи
	implementation			установке системы
	LGFS Full implementation			***Окончательная установка LGFS***
31	LGFS Full implementation:	DOF, CI, AMS		Окончательная установка LGFS:
	• DOF		Sep 30	• в ДФ
	• Rayon		Oct 31	• в районе
	Communications			***Коммуникации***
32	Preparation of Agreement and implementation of Communication Network using X.25 Protocol	DOF	Sep 30	Заключение договора и создание коммуникационной сети с использованием протокола X.25
33	***Project Supervision***	R H, DOF	Dec 31	***Руководство проектом***

BEST AVAILABLE COPY

ПРОТОКОЛ
совещания по LGFS

Дата: 21 мая, 1996

Присутствовали:
1. Аксиньин В.Б.
2. Беляков А.А.
3. Смолин В.Я.
4. Лакасев В.И.
5. Махеш Редди
6. Кимберли Раби
7. Джулиет Джонсон

Обсуждались вопросы: создания русской версии LGFS

Постановили:

1. Пункты с 1 по 5 рабочего плана принять без изменений.

2. Относительно п.п. 6 - 12 рабочего плана принять следующие поправки:

- информация будет вноситься в экраны, аналогичные экранам LGFS, но отличные от выходящих печатных докуметнов; персонал департамента финансов будет иметь возможность просматривать докемент в режиме "preview";
  AMS и ДФ поручено разработать оптимальный способ просмотра выходящего документа перед печатью.

- поручить программистам Консула-Инком и ДФ контроль за работой по входящим и выходящим документам системы на районном уровне; при этом программисты должны работать над этим не более 1.5 ч/день, т.к. проведение первой группы модификаций является более приоритетной. Детали будут обсуждаться в дальнейшем.

- назначить Белякова, Смолина и Ким Раби ответственными за разработку технических вопросов по п.7; срок: до 24.05.96.

3. Изменить срок завершения работ по проведению модификаций первого перечня с 30.06.96 на 30.04.96 (п.13).

4. Назначить срок завершения кодирования первой модификации из перечня модификаций, т.е. расширение нумерации, объектов, рабочих полей на 15.07.96. Остальные модификации из первого перечня должны быть завершены к 24.08.96 (п.14).

BEST AVAILABLE COPY

11

Decisions made at the meeting on May 21:
Participants: Vyacheslav Aksinyin, Vladimir Lokasev, Anatoly Belyakov, Vladimir Smolin, Mahesh Reddy, Juliet Johnson, Kim Rabe.

1. Items 1 through 5 of the LGFS workplan were accepted without disagreement.

2. On Items 6 - 12, we decided that:

a) Finance department staff will use analogous LGFS screens for performing their operations. However, the reports will be printed according to the format of the documents. Finance staff can get a "preview" of the printed report. AMS and DOF technical staff will consult each other to work out the technical method for "viewing" the report before printing.

b) The analysis of operations at and below the raion level, and the finance department's input and output documents, will be undertaken by the Consul Incom and DOF programmers. They will not spend more than 1.5 hours per day on this activity, because the priority is working on programming the first list of modifications. RTI, AMS, and Consul Incom will discuss the details of this further.

3. The first list of modifications was presented on the previous visit of Mahesh Reddy and Kim Rabe to Nizhny Novgorod. It is based on the initial comments of the LGFS working group. The date for completion of specifying the first list of modifications should be changed from June 30 to April 30, 1996. (Item 13)

4. The date for completion of programming of the first modification on the modification list, i.e. the expansion of numeric, object, and activity fields, is July 15, 1996. The completion of programming of the rest of the modifications from the first list is August 24, 1996. (Item 14)

5. The final and complete list of modifications to LGFS will be completed by August 31, 1996. These modifications will be written up in a final document describing the specifications of the Russian LGFS. Pay attention to the fact that some of these modifications will already be programmed by this time. (Item 16)

6. AMS/RTI believe that Vadim Ondharov should work full time on the LGFS project. AMS/RTI believe that his labor should be a contribution of the city, instead of paying him for his work. We will discuss this issue in more detail later.

7. The DOF is responsible for establishing connectivity in the raions by Sept. 30, 1996. We cannot implement LGFS in the raions on schedule (Oct. 30), unless this connectivity is established. (Items 27 and 28)

BEST AVAILABLE COPY

12

5. Завершить рзработку всех модификаций к 31.08.96 и представить их в виде окончательного документа, описывающего русский вариант LGFS. К этому моменту завершится кодирование некоторых модификаций (п.16).

6. AMS/RTI сочли необходимым перевести Овчарова В. на полный рабочий график по проекту LGFS. Его работу будет оплачивать город. Этот вопрос подлежит более детальному обсуждению в дальнейшем.

7. ДФ обязуется закончить работу по установлению связи с районами к 30.09.96. LGFS не будет введена в работу в срок (30.10.96), пока связь с районами не будет установлена(п.п.27,28).

8. Белякову: Подготовить названия программ-просмоторщиков и предоставить результаты Ким Раби к 23.05 96

9. Закончить обследование рабочих функций на уровне распорядителей кредитов и в районе к 14.06.96 и предоставить результаты обследования.

10. Лакасеву,: М. Редди Завершить все изменения в п.1 начального перечня к 23.05.96.

Менеджер проекта Махеш Редди

Зам. директора департамента финансов В.Б.Аксиньин

BEST AVAILABLE COPY

13

LGFS Implementation Plan - May - December 1996.

#	Task	Resp.	May 25	1	Jun '96 8	15	22	29	Jul '96 6	13	20	27	Aug '96 3	10	17	24	31	Sep '96 7	14	21	28	Oct. '96 5	12	19	26	Nov '96 2	9	16	23	30	Dec '96 7	14	21	28
1	Chart of Accounts (COA) finalized	CI	3																															
2	Create COA model in MS "Access"	CI		3																														
3	Load COA into LGFS	CI, AMS							3																									
4	Study and document SSE (site specific enhancements) requirements *	DOF, CI		x	x	x	x	x	x	x																								
5	First list of Modifications	AMS, CI																																
a	Numeric, Object, & Activity Field Expan.		1	12	12	12	12	1	1																									
b	Look-up tables for Activity Field				3																													
c	GUI modification					3																												
d	EB Increase / Decrease							2	2	12	1	1																						
e	RB Increase / Decrease						3																											
5f	Bank balance reconciliation							3	3	3																								
g	Daily recurring journal entries						3																											
h	Budget status view table										2	2	2																					
5i	Full translation															3	3	3																
5j	Statutory report creation										3	3	1	12	12																			
k	Financial Info. System (FIS) tables												3	3	3																			
	- AGY/ORGN Table																																	
	- CRGN/ACTY Table																																	
	- ORGN/OBJT																																	
	- ACTY/OBJT																																	
6	Transaction Entry	DOF, CI									x	x																						
7	Final List of modifications identified	ALL																																
8	Final List of modifications coded	AMS, CI														123	123																	
9	Monthly, Annual close, roll balances	DOF, CI													x	x																		
10	Define Nightly, Monthly, Annual process-	DOF, CI																																

BEST AVAILABLE COPY

LGFS Implementation Plan - May - December 1996.

#	Task	Resp.	May 25	Jun '96 1	8	15	22	29	Jul '96 6	13	20	27	Aug '96 3	10	17	24	31	Sep '96 7	14	21	28	Oct '96 5	12	19	26	Nov '96 2	9	16	23	30	Dec '96 7	14	21	2
	ing cycle and procedures	AMS																X	X	X	X													
11	Site Specific Documentation developed	DOF, CI									X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X													
12	Performance Tuning & Stress testing	AMS, CI																						X										
13	Load account balances & FY96 detail	ALL																			X	X												
14	**Live Operation**	ALL																								X								
15	Acceptance Test, Parallell support	ALL																								X	X	X	X	X	X			
16	Training/Full Implementation																																	
16a	Work Group - Training the Trainers	DOF, CI												X	X	X	X																	
16b	City DOF Staff (30 persons)	DOF, CI															X	X	X	X	X													
16ci	Full Implementation, Central City	DOF, CI															X	X	X	X	X													
16cii	Full Implementation, One Rayon	DOF, CI																				X	X	X	X									
16d	A/DS Designer training	AMS		X	X																													
16e	Security Training	AMS										X	X													X	X							
17	Develop Budget Forecasting Model to upload using A/DS Designer	AMS		X	X																													
18	Project Supervision	RTI	X	X			X	X	X				X	X	X			X	X	X				X	X	X			X	X			X	X

* CI time is limited to 1.5 hours per day per programmer for this task.

Notes:

a. Number 1, 2, 3, represent programmers of Consul-Income and DOF

b. This plan recognizes the full use of the three programmers on a full-time basis till August 17, 1996 to complete the first list of modifications.

c. This plan assumes all the listed modifications will be done as written up. However, there may be some savings in time and money if some modifications are agreed to as unnecessary.

d. This plan will be changed as specific tasks are further detailed at a later stage

BEST AVAILABLE COPY

Рабочий план выполнения модификаций в LGFS - май - декабрь 1996.

№	Задание	Ответств.	Май 25	1	Июнь '96 8	15	22	29	Июль '96 6	13	20	27	Август '96 3	10	17	24	31	Сентябрь '96 7	14	21	28	Окт. '96 5	12	19	26	Ноябрь '96 2	9	16	23	30	Декабрь '96 7	14	21
1	Завершение классификатора счетов (КС)	КИ	3																														
2	Создание модели КС в MS "Access"	КИ		3																													
3	Занесение КС в LGFS	КИ, AMS							3																								
4	Изучение SSE и документации по требованиям к SSE *	ДФ		x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x																		
5	Первый список модификаций	AMS, КИ																															
5a	Нумерация, объект и расширение рабочего поля "Программа"		1	12	12	12	12	1	1																								
5b	Справочные таблицы для рабочего поля "Программа"				3																												
5c	GUI модификации					3																											
5d	EB до / после							2	2	12	1	1																					
5e	RB до / после						3																										
5f	Согласование банковских остатков по счетам							3	3	3																							
5g	Ежедневные повторяющиеся проводки							3																									
5h	Таблица состояния бюджета										2	2	2																				
5i	Полный перевод																3	3	3														
5j	Разработка обязательных отчетов										3	3	1	12	12																		
5k	Таблицы финансовой информации												3	3	3																		
	- Ведомство/Организация																																
	- Организация/Программа																																
	- Организация/Объект финансирования																																
	- Программа/Объект финансирования																																
6	Вход финансовых проводок	ДФ, КИ										x	x																				

BEST AVAILABLE COPY

Рабочий план выполнения модификаций в LGFS - май - декабрь 1996.

№	Задание	Ответств.	Май 25	Июнь '96 1	8	15	22	29	Июль '96 6	13	20	27	Август '96 3	10	17	24	31	Сентябрь '96 7	14	21	28	Окт '96 5	12	19	26	Ноябрь '96 2	9	16	23	30	Декабрь '96 7	14	21	2
7	Определение окончательного переченя модификаций	Все																																
8	Кодирование окончательного перечня модификаций	AMS, КИ														123	123																	
9	Месячное, годовое закрытие счетво проверка баланса	ДФ, КИ														x	x																	
10	Установка ночного,месячного, годового цикла обработки данных	ДФ, КИ AMS																x	x	x	x													
11	Разработка документации по русской версии LGFS	ДФ, КИ									x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x													
12	Настройка системы и тестирование при максимальной загрузке	AMS, КИ																						x										
13	Загрузка остатков по счетам и остальных данных по 1996 фин. году	Все																					x	x										
14	**Эксплуатационное тестирование**	Все																								x								
15	Тест приемки, паралельная поддержка	Все																								x	x	x	x	x	x			
16	Обучение/окончательная установка																																	
16a	Рабочая группа - обучение учителей	ДФ, КИ												x	x	x	x																	
16b	Персонал ДФ (30 чел.)	ДФ, КИ															x	x	x	x	x													
16КИ	Полная установка в администрации города	ДФ, КИ															x	x	x	x	x													
16КИ	Окончательная установка в одном р-не	ДФ, КИ																				x	x	x	x									
16d	Обучение программе A/DS Designer	AMS		x	x																													
16e	Обучение по защите системы	AMS										x	x													x	x							
17	Разработка модели прогнозирования бюджета для загрузки в систему, используя A/DS Designer	AMS		x	x																													
15	Администрирование проекта	RTI	x	x			x	x	x				x	x	x			x	x	x				x	x	x			x	x			x	x

BEST AVAILABLE COPY

Рабочий план выполнения модификаций в LGFS - май - декабрь 1996.

Задание	Ответств.	Май	Июнь '96					Июль '96				Август '96					Сентябрь '96				Окт. '96				Ноябрь '96					Декабрь '96			
		25	1	8	15	22	29	6	13	20	27	3	10	17	24	31	7	14	21	28	5	12	19	26	2	9	16	23	30	7	14	21	28

* Не более 1,5 ч. в день на программиста

Примечания:

а. Цифры 1, 2, 3 обозначают программистов Консула-Инком и Департаметна финансов

б. Для выполнения первого перечня модификаций план предусматривает использование программистов на полный рабочий день до 31 августа 1996 года.

в. План предусматривает выполнение упомянутых модификаций в порядке изложенном выше. Однако если некоторые модификации не вызывают разногласий, возможна экономия времени и средств.

г. План может подвергаться изменениям в процессе дальнейшей детализации заданий

BEST AVAILABLE COPY

BEST AVAILABLE COPY

List of Suggested Modifications

1. RR Sum = RB Sum

The revenue division requested that the quarterly amounts entered into the Revenue Recognition Plan should be summed, verified to Revenue Budget amount for the particular revenue source and the amount will be displayed in the "calculated increase/decrease amount" field.

MOD Requirements: Modify the DTP LDOCRR. In the END-DOCUMENT section of the program, perform a look-up on REVB for the specific Revenue Budget Line. Compare the CURRENT-MODIFIED-BUDGET-AMOUNT from REVB to the amount calculated on the RR document. If not equal, issue an error.

NOTE: The RR document allows you to enter plans at any level under FUND-AGENCY. This modification would require them to enter the Plan data by using the complete Revenue Budget Line.

ESTIMATE:*	*Design*	*1 day*
	Implementation	*2 days*

2. Full Translation

Full translation of error messages and pop-up selection boxes need to be translated. There are still some messages appearing in English.

MOD Requirements: Client must list each individual occurrence of English messages before they can be fixed. No design needed.

ESTIMATE:* *As needed.*

3. Reports Modification

The following list of reports will be created for the client using system reporting features or A/DS Designer software:

1. Daily detail of cash transfers by B/S account
2. Monthly detail of cash transfers by B.S account
3. Daily Revenue register
4. Monthly Revenue Register
5. Monthly Budget Expenditures report
6. Quarterly/Annual budget expenditures report
7. Annual Budget with Quarterly Allotments report for Expenditures including detail of changes
8. Annual Budget with Quarterly Allotments report for Revenues including detail of changes

BEST AVAILABLE COPY

Mod Requirements: Create new programs and c-shell scripts to retrieve this data from the ledgers and write a report on this data. No designs needed. Consul Incom should be able to create these without a design, although they will probably need guidance on where to retrieve data.

ESTIMATE:* *3 days/report*

4. New Budget Status Table by Line Item

Creating an online table to view Approved Budgets, Quarterly allotments, by line item (Schtathi). This is a modification that requires further discussion on the cost of programming a table and the benefits of looking up the table once or twice a month., The rest of time, a printed report is available as ready reference.

Mod Requirements: A new character-based screen, a new GUI screen, a new Sybase table, new Data Dictionary Table entries. Addittionally, a new program would need to be created. This program would be a CTP to retrieve data from the Allotment table and the Expense Budget table, and then format the data on the screen and calculate a total.

NOTE: This mod assumes that there is a one-to-one relationship between appropriation units and expense budget lines.

ESTIMATE:*	*Design*	*2 days*
	Implementation	*13 days*

5. Re-occurring Journal Entries

Modifying the existing Reoccurring Journal Entries Journal Vouchers to include a feature for Daily Transaction processing.

Mod Requirements: The framework for this mod currently exists. Two programs would need to be modified to implement this mod: LIABRE and REJV. LIABRE would need to be modified to allow the user to enter a new value, 'D', in the Frequency field on the REJV table. The selection criteria of the REJV program would need to be modified to select REJV documents with a frequency of 'D' on a daily basis. Existing code can be used to actually create the documents.

NOTE: This mod is mutually exclusive of the next suggested modification. If modification #6 is implemented, there is no need to implement this modification.

ESTIMATE:*	*Design*	*1 Day*
	Implementation	*4 Days*

6. Bank Balance Reconciliation

AMS would develop a procedure that would enable reconciliation of cash spent from the Credit Managers' bank accounts and the end of the month. This involves creating a program that would be developed to read a new table of ending bank balances that are manually entered, compared to the cash transferred to from the city's bank account, determine the amount spent and post an automatic journal entry as follows:

Dr Acct. 000-020
Cr Acct. 000-014

Mod Requirements: A new character-based screen, a new GUI screen, a new Sybase table, new Data Dictionary Table entries. Additionally, two new programs would need to be created. One of the programs needed to be created would be a GTP that would allow the user to enter the bank balances on a table. The other program would be a batch program that would read the data entered on the table and then create JV documents and load them to SUSF.

NOTE: The table data would need to be dated. This requires passing a date parameter to the above mentioned batch program. At some point, consideration should be given to writing another program that would purge the old data from the new table. While the batch program could delete the data after reading it, the client indicated that they would like to be able to look at the old data that was entered on the table after the JV document had already been created.

ESTIMATE:*	*Design*	*2 days*
	Implementation	*13 days*

7. EB Increase/Decrease as the only entry

The city DOF budget staff have requested that they be required to enter only the increase decrease amount in the EB document. The rest of the amounts must be calculated by the system and updated prior to "document acceptance" by the system. While this possibly compromises the integrity of the LGFS system, the city DOF budget staff argue that they are faced with many changes. They have approximately 2000-25000 line items for each entity's (rayon or city) budget and that in 1995, the budget was changed 9 times for almost all lines. It appears that we may have to make this modification if we cannot alter the manual practice of arriving at the changed amount.

Mod Requirements The EB document would need extensive modifications to accomodate this request. A new field, the INCREASE/DECREASE indicator would need to be added to the document. Careful consideration must be given to what processing should occur depending on the document action (Add, Change, Deactivate).

NOTE: Would similar modifications need to be done for the RB document? Also, this modification would affect other programs that automatically create EB and RB documents (e.g. the Budget Prep Programs).

BEST AVAILABLE COPY

ESTIMATE:* *Design* *5 days*
Implementation *25 Days*

8. GUI Modifications

a. In the "Edit" menu, the "New Line" and "Remove Line" should be moved.

Mod Requirements: No design necessary. GUI Builder can be used to implement this modification. The file to be changed is LGFSMENU.DAT.

ESTIMATE:* *Implementation* *1 day*

b. Translation of the full list of documents and error messages will be done.

Mod Requirements: No design necessary. GUI Builder can be used to implement the document list modification. The file to be changed is LGFSTKIT.DAT.

ESTIMATE:* *Implementation* *2 days*

c. A list of documents valid for Nizhny will be made available, the other documents will be deactiviated.

Mod Requirements: No design necessary. GUI Builder can be used to implement this modification. It can probably be done at the same time as the above modification in 8b.

ESTIMATE:* *Implementation* *2 days*

d. When a document is first created in GUI, the english word "NEW" is written as its status. This should be translated into Russian.

Mod Requirements: All of the source code for GUI would need to be shipped to Nizhny. Then the program wmgr.c would have to be modified and the oixdll would need to be re-created. It would be necessary for Nizhny to use Microsoft Visual C++, version 1.0.

ESTIMATE:* *Implementation* *4 days.*

9. Expansion of Object/Revenue Source and Activity Fields

The object/revenue source field needs to be expanded to 7 digits to accomodate the 7 digits required by the Russian Federation's Classification of Economic Object. Additionally, the Activity field needs to be expanded to 6 places to accomodate joining the 3 digit Target Object with the 3 digit Type of Expenditure.

BEST AVAILABLE COPY

Mod Requirements: The Object/Revenue Source and Activity fields will need to be expanded to 7 and 6 digits, respectively. All screens, ledgers, tables, and programs will need to have these field's sizes expanded.

ESTIMATE+:*	*Design*	*2 days*
	Implementation	*10 days*

10. Lookup Tables for Expanded Activity Code

Modification #9 joins the Target Object and Type of Expenditure into one field. Two lookup tables will need to be generated to further define these two fields for reporting purposes.

Mod Requirements: Two new Sybase tables, two new character-based screens, and two new GUI screens need to be generated. While these new tables will not need their own GTP, LTABALL will need to be modified to perform a lookup on these two new tables when a user attempts to add an entry to the Activity Table. Additionally, NYTI will need to be modified to roll these two new tables over for the new Fiscal Year.

ESTIMATE:*	*Design*	*1 day*
	Implementation	*3 days*

11. Additional FIS Tables

Mod Requirements: Add several additional FIS tables that provide totals based on the Division of Activity Code into Target Object and Type of Expenditure and also Organization.

ESTIMATE:*	*Design*	*2 days*
	Implementation	*6 days for first one, 2 days for each additional*

* *All estimates given are based on AMS creating the design and CONSULINCOM performing the implementation.*

\+ *Implementation Time dependent on work being performed at same time as Numeric Field Expansion Size.*

BEST AVAILABLE COPY

Первый перечень предполагаемых модификаций

1. Сумма RR=сумме RB

Отдел доходов попросил, чтобы квартальные суммы вносимые в план бюджета по доходам суммировались и контролировались годовой суммой по доходам по конкретному источнику дохода и, чтобы сумма появлялась в поле "было-стало". *Представители AMS считают, что это приемлемое изменение, так как оно не нарушает целостность системы.*

Требования к модификации: Изменить документ DTP LDOCRR. В разделе программы END DOCUMENT произвести сверку с документом REVB по конкретной строке по бюджету доходов. Сравнить сумму CURRENT-MODIFIED-BUDGET-AMOUNT из документа REVB с расчитанной суммой из документа RR. Если суммы не совпадают, создать собщение об ошибке.

ПРИМЕЧАНИЕ: Документ RR позволяет заносить плановые цифры на любом уровне, заполняя только поля FUND-AGENCY. Настоящая модификация потребует заполнения всех полей строки по бюджету доходов (fund, agency, org., т.д.)при внесении плановых цифр.

*РАСЧЕТНОЕ ВРЕМЯ:** *Разработка* *1 день*
Осуществление *2 дня*

2. Полный перевод

Все системные сообщения и диалоговые окна должны быть полностью переведены. До сих пор система выдает некоторые сообщения на английском яз.

Требования к модификации: Для перевода тех сообщений, которые система выдает на английском языке, Клиент должен предоставить их перечень. Разработки не требуется.

*РАСЧЕТНОЕ ВРЕМЯ:** *По необходимости*

3. Изменения отчетов

Ниже приводится перечень отчетов, которые будут разработаны с использованием отчетных характеристик самой системы или при помощи A/DS Designer.

1. Ежедневная выписка из банка о финансовых операциях по бухгалтерским счетам
2. Месячная выписка из банка о финансовых операциях по бухгалтерским счетам
3. Выписка о ежедневном поступлении доходов
4. Выписка о ежемесячном поступлении доходов
5. Ежемесячный отчет по бюджету расходов
6. Квартальный/годовой отчет по бюджету расходов
7. Годовой бюджетный отчет по расходам с поквартальной разбивкой включая изменения
8. Годовой бюджетный отчет по доходам с поквартальной разбивкой включая изменения

Требования к модификации: Создать новые программы и c-shell скрипты для извлечения

BEST AVAILABLE COPY

данных из журналов и подготовки отчетов на основании этих данных. Нет необходимости в предварительной разработке. КИ должен быть в состоянии создать программы без дизайнов, хотя им может понадобиться помощь в том, где искать данные.

*РАСЧЕТНОЕ ВРЕМЯ:** *3 дня/отчет*

4. Уточненный бюджетный план по статьям
Создание оперативной таблицы для просмотра уточненных данных по бюджету и ежеквартальным ассигнованиям (статья). Целесообразность этого изменения (- учитывая стоимость программирования такой таблицы и потребность сверяться с ней один или два раза в месяц) необходимо еще раз обсудить. В качестве справочного материала всегда имеется распечатанный отчет.

Требования к модификации: Создать новые символьные экраны, новые GUI экраны, новую Sybase таблицу, новую справочную таблицу данных. Дополнительно необходимо будет создать новую программу. Эта программа будет представлять собой GTP для извлечения данных из таблицы ассигнований и таблицы по бюджету расходов, последующего форматирования данных и подсчета общей суммы.

ПРИМЕЧАНИЕ: Настоящая модификация подразумевает взаимоотношение между объектами финансирования и строками в бюджете расходов как "один к одному".

*РАСЧЕТНОЕ ВРЕМЯ:**	*Разработка*	*2 дня*
	Осуществление	*13 дней*

5. Журнал повторяющихся финансовых операций
Изменение имеющегося журнала повторяющихся фин. операций с целью включения в него функции по ежедневной обработке фин. операций

Требования к модификации: База для этой модификации уже имеется. Для реализации этой модификации необходимо изменить две программы: LTABRE и REJV. Для того, чтобы пользователи могли вносить новое значение "D" в поле частотности, необходимо изменить таблицу LTABRE. Критерии выбора программы REJV необходимо изменить так, чтобы документы REJV с частотностью "D" отмечались ежедневно. Существующие коды могут быть использованы для создания документов.

ПРИМЕЧАНИЕ: Эта модификация и следующая в перечне взаимоисключаемы. Если внедряется модификация №6, нет необходимости в осуществлении настоящей модификации.

РАСЧЕТНОЕ ВРЕМЯ:	*Разработка*	*1 день*
	Осуществление	*4 дня*

6. Сверка банковских остатков
AMS разработает прием, позволяющий сверять средства, фактически потраченные со счетов распорядителей кредитов и остатками по счетам в конце месяца. Это подразумевает создание программы, которая будет считывать новую таблицу конечных остатков по банковским счетам, заведенным вручную, сравнивать

BEST AVAILABLE COPY

наличные средства, переведенные с/на счет ДОФ, вычислять потраченную сумму и делать автоматическую проводку:

Д 000-020 - Кр 000-014

Требование к модификации: Создать новые символьные экраны, новые GUI экраны, новую Sybase таблицу, новую справочную таблицу данных. Дополнительно необходимо будет создать две новые программы. Одна из программ, подлежащих созданию, будет представлять собой GTP, что позволит пользователю вносить банковские остатки в таблицу. Вторая программа будет представлять собой программу, считывающую введенные в таблицу данные , а после чего создавать документы JV и загружать их в SUSF.

Примечание: На данных таблицы должны быть помечены даты. Это требует введения параметра даты во второй программе. На определенном этапе имеет смысл обдумать возможность написания другой программы, которая будет удалять старые данные из новой таблицы. Несмотря на то, что программа может удалять данные после прочтения, Клиент хочет иметь возможность просматривать старые данные, заведенные в таблицу уже после создания документа JV.

*Расчетное время:**	*Разработка*	*2 дня*	
	Осуществление		*13 дней*

7. "Стало-было" в документе ЕВ как одна операция

Сотрудники бюджетного отдела ДОФ попросили, чтобы при заполнении документа ЕВ им нужно было заносить только сумму в поле "стало-было". Остальные суммы должны подсчитываться программой и уточняться до того, как документ будет принят системой. Хотя это подвергает риску целостность системы, сотрудники ДОФ считают, что они имеют дело с большим количеством изменений. В бюджете города или района каждая строка рабивается далее на приблизительно 2000 - 2500 единиц и, что в 1995 г. бюджет уточнялся 9 раз практически по всем статьям. Может случиться, что мы будем вынуждены осуществить эту модификацию, если не сможем изменить существующий способ подсчета уточненных сумм.

Требования к модификации: Для реализации этой просьбы необходимо будет проделать большое количество модификаций с документом ЕВ. К документу нужно будет добавить новое поле и индикатор "стало-было". Необходимо тщательно рассмотреть тип обработки документа в зависимости от основного действия документа (добавить, обновить, деактивировать).

Примечание: Необходимо ли производить аналогичные модификации с документом RB? Также, эта модификация повлияет на другие программы, которые автоматически создают документы ЕВ и RB (напр. программы подготовки бюджета).

Расчетное время:	*Разработка*	*5 дней*	
	Осуществление		*25 дней*

8. Модификации GUI

BEST AVAILABLE COPY

а) В меню "Правка" будут передвинуты команды "Новая строка" и "Удалить строку".

Требования к модификации: Разработки не требуется. Для осуществления этой модификации может быть использован GUI Builder. Необходимо изменить файл LGFSMENU.DAT.

Расчетное время: Осуществление 1 день*

б) Будет осуществлен перевод полного перечня документов и всех системных сообщений.

Требования к модификации: Предварительной разработки не требуется. GUI Builder может быть использован для осуществления модификации. Файл для изменения - LGFSTKIT.DAT.

Расчетное время: Осуществление 2 дня*

в) Будет составлен перечень документов, используемых в Нижнем, остальные документы будут деактивированы.

Требования к модификации: Предварительной разработки не требуется. GUI Builder может быть использован для осуществления модификации. Возможно, настоящая модификация может быть осуществлена одновременно с предыдущей (п.8 б)

Расчетное время: Осуществление 2 дня*

г) Когда в GUI документ создается первый раз, английское слово "New" заносится для обозначения статуса документа. Оно должно быть переведено на английский.

Требования к модификации: Все исходные коды для GUI должны быть доставлены в Нижний. После чего программа wmgr.c должна быть изменена, а программа oixdll должна быть заново написана. В Нижнем должны будут работать с Microsoft Visual C ++, версия 1.0.

Расчетное время: Осуществление 4 дня*

9. Увеличение размеров полей Объект/Источник и Программа

В соответствии с требованиями новой классификации к обозначению экономического объекта указанные поля должны быть расширены до 7 символов для того, чтобы вместить 7-значные цифры. Дополнительно, поле "Программа" должно быть расширено до 6 символов, чтобы вместить комбинацию из трех цифр по целевой статье и 3 цифр по типу расходов.

Требования к модификации: Поля Объект/Источник и Программа должны быть расширены до 7 и 6 символов соответственно. Размеры этих полей во всех экранах, журналах, таблицах и программах должны быть расширены.

Расчетное время:+ Разработка: 2 дня*

Осуществление: *10 дней*

10. Таблицы просмотра для расширенного кода "Программы"

Модификация №9 соединит понятия Целевая статья и Тип расхода в одно поле. Необходимо разработать две таблицы просмотра для дальнейшего определения этих двух полей при составлении отчетов.

Требования к модификации: Создать две новых Sybase таблицы, 2 новых символьных экрана, 2 новых GUI экрана. Если для этих новых таблиц наличие собственных GTP не обязательно, то LTABALL должна быть изменена для просмотра этих таблиц каждый раз, когда пользователь добавляет данные в таблицу Программа. Дополнительно, необходимо изменить NYTI, чтобы переносить эти две таблицы в новый финансовый год.

*Расчетное время:**	*Разработка*	*1 день*
	Осуществление	*3 дня*

11. Дополнительные таблицы FIS

Требования к модификации: Добавить несколько дополнительных таблиц FIS, которые будут предоставлять итоговые цифры на основании разделения кода поля "Программа" на Целевую статью и Тип расхода и Организации.

*Расчетное время:**	*Разработка*	*2 дня*
	Осуществление	*6 дней для первой таблицы,*
		2 дня для каждой последующей

** Все расчетные данные приводятся с учетом того, что AMS готовит разработки, а КИ их осуществляет.*

+ Время осуществления зависит от той работы, которая будет производиться одновременно с расширением полей.

Замечания по обсуждению

<u>1. AA уточняемый EB</u>
Сотрудники бюджетного отдела попросили, чтобы таблицы ассигнований уточнялись на суммы, введенные в документе EB. Представители AMS объяснили как это можно сделать. Сначала необходимо создать документ AA или A1 с нулевой суммой, затем создать документ EB с годовой суммой ассигнований, после чего система автоматически уточнит разделы по годовым ассигнованиям. Однако, после этого бюджетному отделу необходимо создать еще один документ по квартальным ассигнованиям. Указанная функция в настоящее время не работает и AMS решает эту проблему.

2. Печатная функция GUI
Будет предоставлена дополнительная программа по распечатке экранов для того, чтобы распечатывать экраны в GUI. Оперативные отчеты LGFS могут быть перезагружены и распечатаны при помощи A/DS Designer.

3. Замечания по исправлению документов
Было вынесено замечание о сложности исправления документов в LGFS, что затруднит ревизионные проверки. Это требование Федеральной Комиссии по Бухгалтерским Стандартам.

4. Применение A/DS Designer
Было принято решение , что программа DS/Designer будет использоваться для загрузки данных для проведения анализа и бюджетного прогнозирования. Также, суммы, полученные в результате такого анализа будут загружены в LGFS.

5. Функция составления отчета по ведомствам
Представители AMS продемонстрировали сотрудникам бухгалтерии ДОФ функцию составления отчета по ведомствам. Таким образом переводы средств распорядителям кредитов могут отслеживаться, а отчеты по ним составляться отдельно. Это особенно важно по операциям по балансовым счетам 014 , 062 и 072.

6. Внесение данных по фактическим расходам
Бухгалтерии предложено внести данные по фактическим расходам в документах JV и данные по фактическим поступлением в документах CR ежемесячно, чтобы полностью использовать отчетные и контролирующие функции системы.

7. Объект финансирования
Конценция "Объекта финансирования" обсуждалась очень детально. Эта концепция новая для города и понимать ее нужно следующим образом. Если город должен использовать функцию LGFS по бюджетным ассигнованиям, необходимо разработать отдельный код. Городу необходимо решить на каком уровне будет осуществляться контроль за ассигнованиями: на уровне распорядителей кредита (ведомство) или на уровне бюджетной статьи . Хотя в настоящее время город осуществляет ассигнования на уровне бюджетной статьи, нам кажется это - трата времени и средств, так как распорядители кредитов имеют право распределять средства без предварительного согласования с городом. Это приводит к тому, что позже городу приходится вносить изменения в бюджет.

May 22, 1996
Revised: Monday 27, May 1996 and May 29, 1996

Tasks for D. Radinskiy (AMS)

1. Work with Mrs. Vorontsova (Budget), Mrs. Razina (Revenue) to develop forecasting models.

2. Develop a A/DS Designer **upload/download** procedures:

   - Define parameters and written procedures for uploading to BRPT and RRPT tables, using *DBUTIL*;
   - Define parameters and written procedures for downloading "Actual" information from General Ledger, Revenue Budget Table and Expenditure Budget Table.

3. Demonstrate to the Workgroup the A/DS Designer software in use to show the capability of downloading into Excel format files.

4. Define Report Parameters for each required report by the DOF and list specific requirements for the report generations. For eg., which table(s), or which file(s), which field(s), etc. Work with Kim on this.

5. Catalogue Report formats used in DOF. Categorize reports by DAILY, WEEKLY, MONTHLY, ANNUAL and ON-DEMAND. Futher categorize these reports by STATUTORY and "USED-TO-SEEING".

6. Develop and catalogue RFMS (Russian Financial Management System) in-put documents. This will be useful for developing training documents. Do in conjunction with DOF.

Send on a Weekly basis the work completed to 203-372-6939 fax or if you can digitize it send it by EMail.