Meeting Minutes

会议记录

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 文档控制号 | ERP | 2016-05-16 |

会议信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议时间 | 2016-05-16 | 会议地点 | 搜狐媒体大厦2层【6号】会议室 |
| 参会人员 | 余曼、罗劢瑾、田钰兰、李敬德、高辉、闫治中、赵雪、李义良、张京 | | |
| 会议主题 | 预算申报与控制需求沟通-汽车补充调研 | | |

会议内容描述

|  |
| --- |
| 会议内容 |
| 一、会议主题：  预算申报和控制总体需求沟通-汽车补充调研   1. 会议要点： 2. 会议总体进程 3. 汽车财务预算申报模板问题讨论。 4. 汽车财务预算控制关键细节点讨论。 5. 汽车预算申报模板问题讨论 6. 预算模版：  * 业务部门的预算申报模版中，已签PR单在预算年度的摊销金额已经包含在申报数据当中。 * 预算申报中整体调整及进项税抵扣是指业务部门申报数据完成之后，财务对财务口径数据进行的调整。 * 各大区按地方站进行申报预算，财务在预算系统以大区进行预算编制。 * 业务部门申报完成之后经部门领导审批且审批通过之后，再转换为财务口径预算。 * 稿酬费用按月进行预算申报，其他费用按季度进行预算申报  1. 预算转换逻辑：  * 市场费用：通过项目与预算科目映射关系转换为预算科目，具体的项目与预算科目的转换逻辑待提供。 * Sales cost：计入“广告成本”科目。 * 稿酬费用：计入“内容采购费用”科目。 * 招聘费：目前提供的稿酬费用模版是由集团HR提供的汽车板块招聘费预算，计入“专业服务费”科目，财务再补充集团分摊的专业服务类税金预算和汽车板块自采的专业服务费预算，形成总的专业服务费用预算。 * 培训费：计入 “培训费用”科目。 * Com和Uncom区分：PR系统的已审核PR单计算当前各季度的Com金额，根据预算总额和Com金额倒减计算得到Uncom金额。  1. 汽车预算控制关键细节点讨论 2. 控制科目：目前汽车板块需要进行预算控制的科目有广告成本、其他成本、市场费用、内容采购费和培训费用，其他科目暂时不进行控制，其中：  * 内容采购费按季度按部门汇总数进行控制； * 培训费用按季度控制； * 其他费用按季度按项目进行控制。  1. 控制策略：业务部门提交PR申请单时，如果申请金额超预算，则需提示用户目前申请金额已经超预算，将进入超预算审批流程，若业务申请确实属于超预算的情况，则继续提交申请单进入超预算审批流程，否则业务部门需暂停提交申请单并于财务部门沟通进行预算调整，待预算调整完成之后再提交申请。 2. 如果存在PR单跨季度或跨年的情况，根据时间在各季度/年之间进行摊销之后再与预算余额进行比较，PR单摊销时以月为单位还是以天为单位进行摊销待确认。 3. 上一季度若有剩余预算，不允许递延到下一季度使用。 4. 目前预算控制时，只需要关注PR单申请完成之后的预算余额即可，暂时不关注PR单与报销单、付款的关联情况。 5. 汽车PR审批权限表中，A&P是指市场费用，七大区是指东北区、华北区等具体的大区，其他区之外是指大区以外的区域部门，目前主要是指区域支持。 |
| 待确定问题 |
| 1. 市场费用模版中，项目与预算科目的对应关系需重新整理并提供。 2. 对于PR跨季度/年的情况，，具体按照月还是天为单位进行分配需要汽车进一步确认。 |
| 计划安排 |
| 1. **汽车的区域活动组目前是一个虚拟的PS部门，这个部门主要是为了方便媒体板块的部分人员编制汽车板块相应预算或填写汽车板块PR申请单所用，需与PR系统了解这一类帐号的具体情况** |