

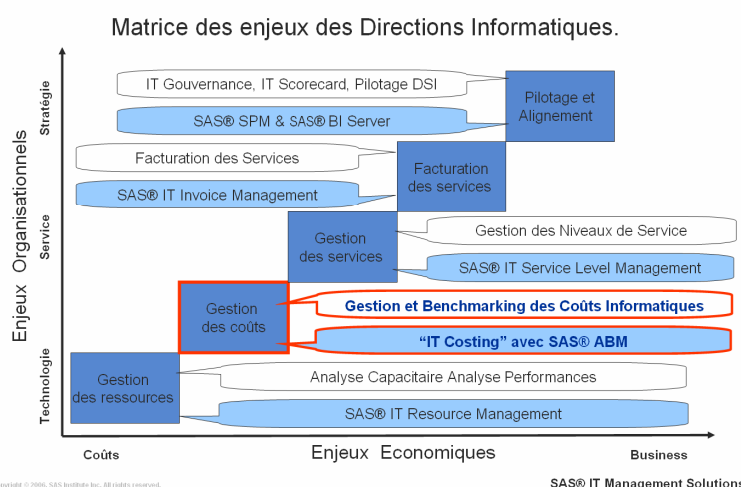
Modèle de benchmarking des coûts informatiques avec SAS® ABM.

SAS propose une offre conçue pour les Directions des Systèmes d'Information : **SAS® IT Management Solutions**. Cette offre adresse différentes problématiques métiers des Directeurs des Systèmes d'Informations parmi lesquels la transparence, la modélisation et le benchmarking des coûts informatiques. L'ensemble des solutions constituant l'offre **SAS® IT Management Solutions** s'inscrit dans une démarche de gestion des systèmes d'information. Elles se basent sur l'exploitation des informations relatives aux processus métier (conformément à l'ITIL) avec les objectifs d'améliorer la performance et la transparence financière, et de mettre en œuvre une stratégie concrète de gouvernance.

La solution logicielle **SAS® ABM**, qui permet la modélisation, le benchmarking et le pilotage des coûts informatiques, fait partie intégrante de cette offre.



Décomposition fonctionnelle de l'offre SAS® IT Management Solutions.



SAS® IT Management Solutions est une offre modulaire et intégrée qui permet d'assurer :

- une meilleure adéquation des ressources informatiques aux besoins de l'entreprise,
- la transparence et une maîtrise renforcée des coûts informatiques
- une gestion claire de la qualité des services fournis,
- la facturation des services informatiques,
- une meilleure intégration des informations nécessaires à une gouvernance efficace des SI.

Ce schéma illustre les relations logiques entre les différentes problématiques et l'intégration entre les solutions qui composent l'offre.

Présentation générale de SAS® ABM

SAS® Activity-Based Management adresse la gestion et l'allocation des coûts. SAS® ABM s'intègre aux systèmes financiers et opérationnels existants pour produire des modèles de coûts et de rendement qui dispensent une connaissance précise des dépenses et des marges associés à chaque client, produit, service ou processus métier.

Gérer des modèles et des périodes

Avec SAS® ABM, il est possible de dérouler plusieurs scénarios, périodes, simulations, d'un même modèle. Par ailleurs les structures d'un modèle (organisation, référentiel UO...) sont périodiques ce qui permet une adaptation aux évolutions de l'organisation.

Mettre en place la gestion collaborative des modèles et des analyses

La solution SAS® ABM est pourvue d'une console qui permet de façon sélective de partager des rapports, des vues multidimensionnelles, entre utilisateurs et cela en toute sécurité. Par ailleurs, un administrateur positionne en fonction des profils, l'accès en mode consultation ou écriture ainsi que la publication des modèles et des analyses.

L'administrateur, en l'occurrence le responsable du modèle, aura également via une fonction d'audit la possibilité de suivre les modifications et mises à jour des données et de son modèle.

La solution SAS® ABM permet au responsable du modèle de partager au choix :

- l'accès à un ou plusieurs modèles selon la période ou le type de données,
- l'accès à des vues multidimensionnelles,
- l'accès à des rapports.

Organiser et mettre à jour des structures

L'organisation et la structure d'un modèle étant évolutive, il est important de pouvoir modifier, rajouter des comptes et des dimensions. SAS® ABM permet ce type d'actualisation et s'adapte ainsi aux évolutions de l'organisation.

Construire l'analyse multidimensionnelle et exploiter le modèle

SAS® ABM offre la possibilité de construire et de visualiser rapidement des analyses multidimensionnelles. Tous les types d'analyses (écart budget/réel, écart d'un site à l'autre, contributions des activités dans les départements, contribution des ressources dans les activités, analyse de l'évolution des inducteurs, etc...) peuvent ainsi être générés.

Ces analyses sont disponibles sous formes de tableaux dynamiques (avec possibilité de drill, expand), de graphiques, ou encore d'arbres de décomposition.

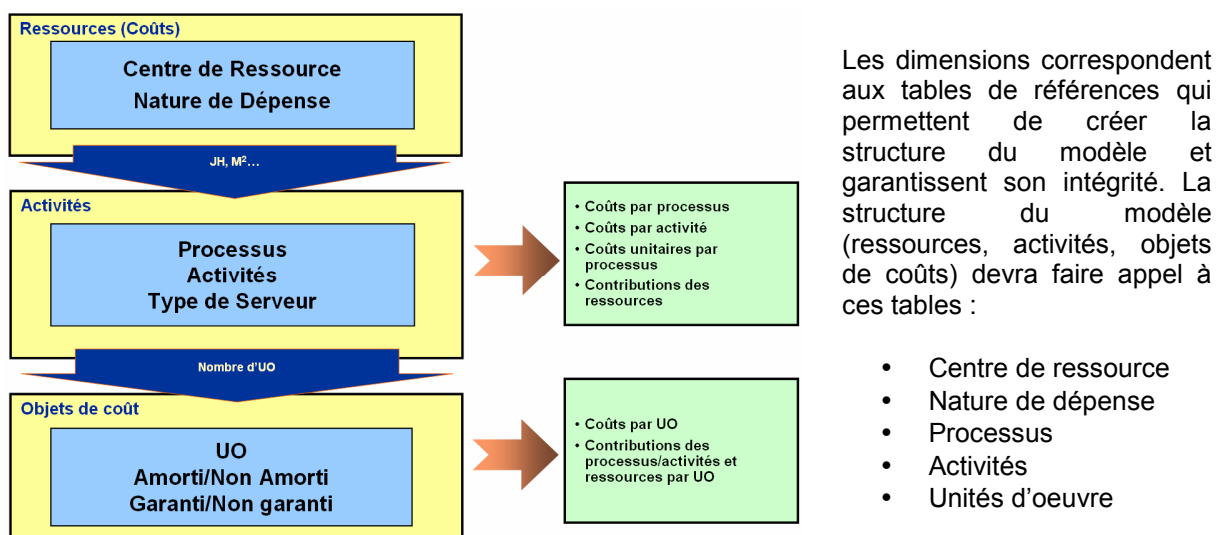
Mise à disposition de rapports standard

La solution SAS® ABM permet également de générer un certains nombres de rapports standard et/ou personnalisés. Ces rapports sont disponibles aux formats pdf et rtf.

A l'instar des vues d'analyses, ces rapports pourront être mis à disposition des utilisateurs.

Représentation du modèle CIGREF dans SAS® ABM

Etape 1 : Création des dimensions



Etape 2 : Choix de la périodicité et des scénarios

Dans le contexte d'une DSI, les modèles sont construits **sur une base annuelle**, même si la facturation est mensuelle ou trimestrielle.

Plusieurs **scénarios** seront gérés :

- **Réel** : permet de calculer le coût réel des UO sur la base des dépenses historiques.
- **Budget** : permet de calculer « le coût budgétaire » des UO sur la base des budgets établis dans les différents services/départements.
- **Prévisionnel** : permet d'estimer les budgets en ressources (salaires, amortissements...) sur la base des volumes d'UO prévisionnels (ABB : Activity-Based Budgeting).

Etape 3 : Création des inducteurs

Types d'inducteurs :

- Répartition équitable
- Pourcentages
- Volumes (inducteurs de base)
- Inducteurs pondérés
- Inducteurs fixes
 - Une partie du coût est affectée en direct, le reste via un inducteur
- Inducteurs calculés
 - formules de calcul
 - utilisation d'attributs numériques
- Inducteurs séquentiels (cascade de réallocation)
- Multi-utilisation sans re-saisie (quantités uniques ou partagées)

Drvflame	DrvType	Uniq	UseFi
J-H / Projet	Base	✓	✓
J-H interne ou régie / Application	Base	✓	✓
J-H interne ou régie / Projet	Base	✓	✓
Journée/Homme	Base	✓	✓
K Euros	Base	✓	✓
K Euros / CPW	Base	✓	✓
K Euros / Imprimantes	Base	✓	✓
K Euros / MIPS	Base	✓	✓
K Euros / PC	Base	✓	✓
K Euros / Périphérique	Base	✓	✓
K Euros / Serveur	Base	✓	✓
K Euros / TPM	Base	✓	✓
K Euros Forfait / Application	Base	✓	✓
K Euros Forfait / Projet	Base	✓	✓
K Euros Logiciel / Application	Base	✓	✓
K Euros Logiciel / Projet	Base	✓	✓
M²	Base	✓	✓
M² / Imprimante	Base	✓	✓
M² / PC	Base	✓	✓
M² / Périphérique	Base	✓	✓

Etape 4 : Affectations des ressources sur les activités et des activités vers les objets de coûts

Les assignations de ressources (réalisé ou budget) vers les activités et des activités vers les objets de coûts sont représentées graphiquement ce qui facilite l'appropriation par les opérationnels.

Exemple :
Répartition des activités d'exploitation Mainframe sur les applications au prorata du nombre de MIPS

Display Name	Coût	Inducteur	Total
ACTIVITE (VOLET PRINCIPAL)	130 800,00 €		
MISE A DISPO DES PC	21 055,93 €		
MISE A DISPO DES IMPRIM	4 337,57 €		
MISE A DISPO DES AUTRES PERIPH	4 180,05 €		
MISE A DISPO DES APPLIS	79 944,08 €		
Acquisition	1 687,65 €		
Hotline	2 482,76 €		
Formation	2 482,76 €		
Gestion Administrative	4 155,19 €		
Exploitation	13 500,00 €		
Mainframe	3 375,00 € MIPS / Applications		2 550,00
Unix	3 375,00 € TPM / Applications		900,00
AS400	3 375,00 € CPW / Applications		77,00
Windows_Linux	3 375,00 € Serveurs / Applicati		22,00
Stockage et Archivage des données	13 500,00 €		
Impression des éditions	13 500,00 €		
Maintenance Corrective	1 635,71 €		
Mise en Production	13 500,00 €		
Réseau	13 500,00 €		
MAINTENANCE EVOLUTIVE	9 852,36 €		
PROJET	11 450,00 €		

Etape 5 : Calcul et validation du modèle

En plus des validations standard (validations de formats, absence de boucle), il est possible de sélectionner les règles complémentaires :

1. Coûts non affectés
2. Coûts nuls
3. Etc.

6 : Analyse et reporting

Après calcul du modèle, de nombreuses analyses peuvent être directement réalisées à l'écran :

- contribution des activités dans le coût unitaire d'une UO,
- coût unitaire d'une activité,
- benchmark entre le coût unitaire calculé dans le modèle et des valeurs cibles.

SAS® ABM permet également de renseigner **des axes d'analyses complémentaires**.
Exemples : coûts fixes, coûts variables, coûts par département et par UO, etc ...

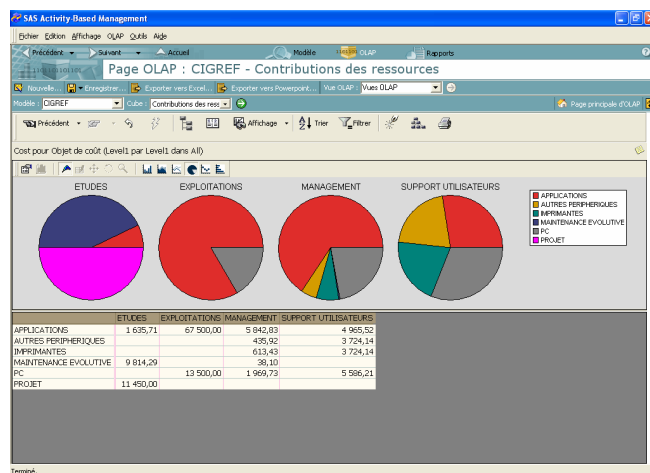
SAS® ABM génère à la demande des cubes d'analyses multidimensionnelles (OLAP) permettant de naviguer, consolider les données et analyser les écarts de plusieurs périodes ou scénarios.

3 cubes peuvent être générés :

- contributions des ressources,
- contribution simple,
- contributions multi niveaux.

Exemple : contributions des centres de ressources dans le coût des UO.

Objet de coût	Coût	Qté	Coût Unitaire
OBJET DE COÛT (VOLET PRINCIPAL)	138 800,00 €		
Non-Contraint	29 055,00 €		
Contraint	109 745,00 €		
MISE A DISPO DES PC x Reclassement x PC	1 316,00 €	100,00	13,16 €
MISE A DISPO DES PC x Acquisition x PC	17,22 €		0,17 €
MISE A DISPO DES PC x Approvisionnement x PC	30,79 €		0,31 €
MISE A DISPO DES PC x Maintenance x PC	30,79 €		0,31 €
MISE A DISPO DES PC x Stockage x PC	30,79 €		0,31 €
MISE A DISPO DES PC x Gestion des Stocks x PC	30,79 €		0,31 €
MISE A DISPO DES PC x Déplacement x PC	30,79 €		0,31 €
MISE A DISPO DES PC x Maintenance Hebdo x PC	30,79 €		0,31 €
MISE A DISPO DES PC x Télédistribution x PC	30,79 €		0,31 €
MISE A DISPO DES PC x Hébergement x PC	30,79 €		0,31 €
MISE A DISPO DES PC x Formation x PC	30,79 €		0,31 €
MISE A DISPO DES PC x Collège x PC	210,04 €		2,11 €
MISE A DISPO DES PC x Messagerie x PC	210,04 €		2,11 €
MISE A DISPO DES PC x Internet x PC	210,04 €		2,11 €
MISE A DISPO DES PC x Utilisation Serveur x PC	210,04 €		2,11 €
MISE A DISPO DES PC x Gestion Administrative x PC	80,07 €		0,80 €
Non-Contraint	1 316,00 €		
Standard, Fixe	5 263,00 €		
Standard, Variable	5 263,00 €		
Standard, Taux	4 337,07 €		
APPLICATIONS	79 844,06 €		
MANTENANCE EVOLUTIVE	9 852,08 €		
AUTRES PERIPHERIQUES	4 150,00 €		
PROJET	11 450,00 €		



Les points forts de la solution SAS® ABM.

- **Solution complète**, de l'extraction au reporting
- **Ergonomie intuitive**
- **Capacité d'extraction et transformation des données**
 - Traitements des rejets, validation des données sources
- **Puissance du modélisateur**
 - Gestion des scénarios (réel, budget, forecast, standard...)
 - Traçabilité paramétrable
- **Analyse**
 - Cubes OLAP accessibles directement à partir de MS PowerPoint et Excel
 - Possibilité de liens avec les applications de Balanced Scorecard



SAS France
Domaine de Grégy
77166 Grégy-sur-Yerres

A propos de SAS

SAS est le premier éditeur mondial d'informatique décisionnelle avec un chiffre d'affaires de 1,68 milliard de dollars réalisé en 2005. SAS est le seul éditeur du marché à proposer une plate-forme décisionnelle d'entreprise complète et intégrée.

Les solutions SAS couvrent l'ensemble des métiers de l'entreprise : systèmes d'information, ressources humaines, finance, marketing, achats, risque. Les solutions SAS sont utilisées sur plus de 40 000 sites clients dans le monde.

SAS en France

La filiale française, créée en 1983, a réalisé en 2005 un chiffre d'affaires de 68,6 millions d'euros. En plus de son siège social de Grégy-sur-Yerres et de son centre de formation de Vincennes, SAS dispose de quatre bureaux en région : Lyon, Nantes, Aix-en-Provence et Toulouse.

www.sas.com/france