



Herzlich willkommen
beim 3. Tag des Seminars:

Best Practice in Budgetierung und Planung

➔ Thema heute: Better/Beyond Budgeting –
neue Perspektiven für Budgetierung und Planung

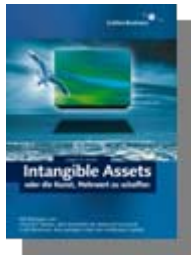


Jürgen H. Daum ist

- ▶ **Management- und CFO-Adviser und Chief Solution Architect, der Business Solutions Architects Group (BSAG) der SAP, Walldorf**
- ▶ **Gründer und Leiter des International Institute of Enterprise – Heidelberg (IIOE – Heidelberg), ein internationaler Think-Tank, der im Bereich Unternehmens- und Innovationsmanagement tätig ist**

- **Finance und Management Vergangenheit** (war vor dem Eintritt bei SAP im Jahr 1992 CFO eines mittelständischen Unternehmens)
- **Verbrachte dann fünf Jahre in der SAP Feldorganisation in Deutschland und Europa** (in in Vertrieb/Presales und Produkt-Management) - Fokus auf die Themen Finance und Unternehmenssteuerung
- **Danach fünf Jahre in der SAP Entwicklung:** zuerst als Global Product Manager R/3 Enterprise Controlling, dann als Projektleiter und Produkt Manager Strategic Enterprise Management (SEM), und schließlich als Director Programme Manager mySAP Financials – jeweils mit regionalem Tätigkeitsschwerpunkt in Europa u Nordamerika
- **Seit Anfang 2002: Management-Adviser für CFOs, Corporate Controller und andere Senior (Finance) Professionals** - mit dem aktuellen Themenschwerpunkt in den Bereichen Finance Transformation + Enterprise Performance Management, regional in Europa
- **Seit Ende 2006: Leiter des International Institute of Enterprise – Heidelberg (IIOE – Heidelberg)**
- **Veröffentlicht regelmäßig Beiträge in Fachzeitschriften und und spricht auf Konferenzen.** Er ist Autor von "Intangible Assets oder die Kunst, Mehrwert zu schaffen" (dt. 2002, engl. 2003) und "Beyond Budgeting" (2005). Persönliche Website: <http://www.juergendaum.de/>

■ Eigene Bücher:

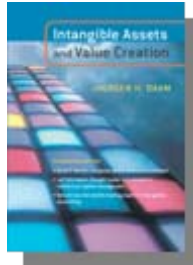


Intangible Assets oder die Kunst, Mehrwert zu schaffen von Jürgen H. Daum

Galileo Press, Bonn, 2002
ISBN 3-89842-112-0

Mehr Informationen unter:

http://www.juergendaum.de/mybook_d.htm



Intangible Assets and Value Creation by Juergen H. Daum

John Wiley & Sons,
Chichester, 2003
ISBN 04708455120

More information at

<http://www.juergendaum.com/mybook.htm>



Beyond Budgeting

von Jürgen H. Daum (Hrsg.)

Martin Meidenbauer Verlag,
München, 2005,
ISBN 3-89975-533-2

Mehr Informationen unter:

http://www.beyondbudgeting.de/bb-buch_d/bb_buch_d.htm

■ Beiträge zu Büchern anderer (Auswahl):



Intangibles in der Unternehmenssteuerung

von Peter Horváth und
Klaus Möller (Hrsg.)

Vahlen, München, 2004
ISBN 3-8006-3035-4



Neugestaltung der Unternehmensplanung

von Peter Horváth und
Ronald Gleich (Hrsg.)

Schäffer-Poeschel, Stuttgart, 2004
ISBN 3791021079



CFO – Die integrative Kraft im Unternehmen

von Cedric Read,
Dieter Scheuermann und
dem mySAP Financial Team

Galileo-Press, Bonn, 2004
ISBN 3898424243

Veröffentlichungen in Fachzeitschriften und Herausgeberbänden (Auswahl)

- Daum, J.H., Innovationsmanagement: Erfolgreiches Controlling und Management von Innovation, in: Der Controlling Berater, Heft 1 / 2007, S. 19-58
- Daum, J.H., The Missing Link – Why the World needs Management Accounting Standards, in: FDE – Finance Director Europe, issue 1 / 2007, pp. 64-66
- Daum, J.H., Managing For Sustained Growth And Profitability Under Rapid Change And Uncertainty: Insights From An Intangibles-Based View On Enterprise And Ecosystem Management, in: Neely, Andy/Kennerly, Mike/Walter, Angela (Hrsg.): Performance Measurement and Management 2006, Public and Private - Papers from the Fifth International Conference on Performance Measurement and Management PMA 2006, Cranfield, 2004, S.931-938
- Daum, J.H., Management Cockpit War Room, in: Controlling - Zeitschrift für erfolgsorientierte Unternehmenssteuerung, 18. Jahrgang, Heft 6/Juni 2006, S. 311-318
- Daum, J.H., Tableau de Bord: Besser als die Balanced Scorecard?, in: Der Controlling Berater, Heft 7/ Dezember 2005, S. 2/459-502
- Daum, J.H., Finance Transformation: Die Evolution der Finanzfunktion und die Perspektiven für die Zukunft, in: Controller News – Die Zeitschrift für Controlling und Unternehmensführung, Heft 6/05, S. 207-209
- Daum, J.H., Brandt, W., Buess, T., Francke, L, Kappler, D., The Future of Enterprise Performance Management – From Best to Next Practice: A Discussion with the CFOs of Four Leading European Companies, in: Controlling - Zeitschrift für erfolgsorientierte Unternehmenssteuerung, 17. Jahrgang, Heft 11/November 2005, S. 679-684
- Daum, J.H., Intangible Assets Management: Wettbewerbskraft stärken und Unternehmenswert nachhaltig steigern – Ansätze für das Controlling. in: Zeitschrift für Controlling & Management / krp-Kostenrechnungspraxis, Sonderheft 3/Nov. 2005, S. 4-18
- Daum, J.H., How CFOs Prepare Their Finance Organization for the Challenges of the Future (engl. Edition of article) / Finance Transformation: Wie CFOs ihren Bereich zukunftsfähig machen (german edition of article), both published at: SAPInfo.net (the online edition of SAP INFO, SAP's customer magazine), 19. September 2005
- Daum, J.H., Boesen, T., Beyond Budgeting bei Borealis: Interview mit Thomas Boesen, Co-Architekt des Borealis Beyond Budgeting Steuerungs-systems, in: Daum, J.H. (ed.), Beyond Budgeting – Impulse zur grundlegenden Neugestaltung der Unternehmensführung und –steuerung, Meidenbauer Verlag, München, 2005, S. 139-157
- Daum, J.H., Strategy & Performance Management bei Siemens Belux und die Rolle des Management Cockpit War Room. Ein Interview mit Guy Bourdon, Cheif Consultant, Siemens Belux, in: Controller News – Die Zeitschrift für Controlling und Unternehmensführung, Heft 4/05, S. 129-132
- Daum, Jürgen H.: Intangible Assets und die wertorientierte Steuerung von Netzwerken in der Automobilindustrie, in: Gleich, Ronald (Hrsg.): Network Value Added – Planung und Steuerung von Netzwerken in der Automobilindustrie, Forschungsbericht aus der Reihe General Management der Supply Management Group, St. Gallen, 2004, S. 123-182
- Daum, Juergen H./Bretscher, Peter: Measuring Performance in a Knowledge Economy: Linking the Subjective and Objective Dimension into One System of “Vector-Based” Performance Measurement, in: Neely, Andy/Kennerly, Mike/Walter, Angela (Hrsg.): Performance Measurement and Management 2004, Public and Private, Papers from the Fourth International Conference on Performance Measurement and Management PMA 2004, Cranfield, 2004, S. 1055-1062
- Daum, J.H./Gunz, R./Luthi J.-D/Morlidge, S., Auf dem Weg zu „Beyond Budgeting“ – Eine Diskussion zwischen Experten von Borealis, Nestlé, Unilever und SAP, in: Controlling - Zeitschrift für erfolgsorientierte Unternehmenssteuerung, März 2004, S. 165-170
- Daum, Juergen H.: Transparenzproblem Intangible Assets: Intellectual Capital Statements und der Neuentwurf eines Frameworks für Unternehmenssteuerung und externes Reporting, in: Horváth, Peter/Möller, Klaus (Hg.): Intangibles in der Unternehmenssteuerung, München, 2004, S. 45-81
- Lev, Baruch/Daum, Jürgen H.: Intangible Assets: Neue Ansätze für Unternehmenssteuerung und Berichtswesen, in: Horváth, P./Gleich, R. (Hg.), Neugestaltung der Unternehmensplanung, Stuttgart, 2003, S. 33-50
- Daum, Jürgen H.: Von der Budgetsteuerung zum Beyond Budgeting: Motivation, Ansatzpunkte für die Umsetzung, Fallbeispiele der Pioniere und Zukunftsperspektiven, in: Zeitschrift für Controlling & Management / krp-Kostenrechnungspraxis, Mai 2003/Sonderheft 1, Wiesbaden, 2003, S. 77-90
- Daum, Jürgen H.: Beyond Budgeting: Ein Management- und Controlling-Modell für nachhaltigen Unternehmenserfolg, in: Der Controlling Berater, Dezember 2002/Heft 7, Freiburg, 2002, S. 397-430
- Daum, Jürgen H., Werttreiber Intangible Assets: Brauchen wir ein neues Rechnungswesen und Controlling? – Ein Ansatz für ein verbessertes Managementsystem, in: Controlling, 14. Jg., Heft 1, München, 2002, S. 15–24

Die vollständige Liste finden Sie unter: <http://www.juergendaum.com/publications.htm>

Konferenzen, Vorträge und Seminare 2006 (Auswahl)

Referent, Moderator bzw. Leiter bei folgenden Veranstaltungen:

- Vortrag "Beyond Budgeting & Zukunftsperspektiven für Unternehmensplanung und –steuerung" bei der 3. Jahreskonferenz für Finanz-, Rechnungswesen & Controlling (RECON 2006) des Business Circle Österreich, 11. Mai 2006 in Loipersdorf/Österreich
- Seminar "Rolling Forecasting" des FAZ-Instituts/WSF, 30. Mai 2006 in Darmstadt bei Frankfurt
- Co-Initiator des International Management Accounting Standards (IMAS) Project und Organisator (im Auftrag der International Group of Controlling/IGC) des ersten IMAS meetings am 10. Juli 2006 in London
- Moderator und Referent beim 1. CFO-Symposium der Universität Mannheim zum Thema „Finance Transformation – Entwicklungsperspektiven im Controlling“, 14. Juli 2006 im Schwetzingen Schloss in Schwetzingen bei Mannheim
- Vortrag "Managing For Sustained Growth And Profitability Under Rapid Change And Uncertainty: Insights From An Intangibles-Based View on Enterprise And Ecosystem" und Teilnahme an einer Podiumsdiskussion zum Thema "Performance Management" bei der 5. International Conference on Performance Management – Public and Privat der Performance Management Association (PMA) / Cranfield Business School, 25-28. Juli 2006 in London
- Lecturer im Modul "Strategic and Management Control" des "Executive Master in Business Innovation" Programm der European Business School (EBS) am 10. September 2006 in Oestrich-Winkel
- "Controlling von Intangibles". Kurs des Österreichischen Controller Instituts im Rahmen des "Advanced Controlling Ausbildungsprogramms", 18. November 2006, Wien

Außerdem Referent und Moderator bei Veranstaltungen des SAP Finance Best Practice Networks:

- Beim 4. Europäischen SAP Finance Best Practice Workshop¹ zu den Themen "Finance Transformation", "Accounting&Fast Close" und "Financial Supply Chain Management", 09-10. Februar 2006, in Berlin
- Organisator des "Focus Workshops Management Reporting/ Management Information Management" für die Projektverantwortlichen fünf europäischer Großunternehmen, 03.-04. Mai in Zürich
- Beim 5. Europäischen SAP CFO Roundtable² zum Thema "Managing Profitable Growth and Sustainable Competitive Advantage", 23.-24. Mai 2006 in Prague / Czeck Republic
- Beim 8. Europäischen SAP Finance Best Practice Workshop zum Thema "Finance Transformation", "Enterprise Performance Management / Beyond Budgeting" und "Finance Operations/Shared Services", 22.-23. Juni In Budapest / Hungary
- Beim 9. Europäischen SAP Finance Best Practice Workshop zu den Themen "Finance Transformation", "Enterprise Performance Management/Planung und Portfolio Management" und "SOX/Risk Management", 21.-22. September 2006, in Wien
- Organisator des "Focus Workshops Financial Control/Financial Group Reporting" für die Projektverantwortlichen vier europäischer Großunternehmen aus dem Finanzdienstleistungssektor, 19.-20. Oktober in London / UK
- Beim 5. Europäischen SAP CFO Roundtable zu den Themen "Best-run Finance Organization" und „Update on IFRS“, 23.-24. November in Brüssel/Belgium

¹für die Ebene unter dem Finanzvorstand (Ltr. Controlling, Ltr. Bilanzierung/Ext. RW, Ltr. Finance Operations/Shared Services) – nur auf Einladung

²für Finanzvorstände Europäischer SAP-Kunden - nur auf Einladung

Die Veranstaltungen 2007 finden Sie unter: <http://www.juergendaum.com/events.htm>

The screenshot shows the homepage of Jürgen H. Daum's website. At the top, it says "Willkommen bei Juergen Daum's Enterprise Management Best Practice Website". Below this, there is a navigation menu with links for "English Website", "J.D.'s Bücher", "Was hat diese Website?", "The new New Economy Analyst - aktuelle Berichte", "Was ist die 'new New Economy'?", "Management System 3", "Best Practice Channel - Finance", "Beyond Budgeting", "Info Center", and "Mehrwert durch Intangible Assets". The main content area features a large heading "Warum diese Website?" followed by "Die Mission" and a paragraph explaining the website's purpose as a knowledge center for various professionals. Below this, there is a section titled "Top-Thema: Intangible Assets" with a small image of Jürgen H. Daum and a quote about the importance of intangible assets.

Buchbesprechungen

This screenshot shows a webpage with the title "Beyond Budgeting - Ein Modell für die flexible Unternehmenssteuerung jenseits der klassischen Budgets". The page contains a list of links and information related to the Beyond Budgeting movement, including presentations, reports, and articles. Key items listed include "Enterprise Management, Leadership and Business Control for Value Creation", "Beyond Budgeting on the move: report from the First Annual Beyond Budgeting Summit", and "Von der Budgetsteuerung zum Beyond Budgeting: Motivation, Fallbeispiele der Pioniere und Zukunftsperspektiven".

Beyond Budgeting Infocenter

This screenshot shows a webpage titled "The new New Economy Analyst" by Jürgen H. Daum. The page features a central image of Jürgen H. Daum and several articles. The main article is dated "July 04, 2003" and discusses the Beyond Budgeting movement and its impact on companies. Other articles include "May 26, 2003 - Finance Transformation: The evolving role of the CFO" and "A new New Economy Analyst Reports for the Research Finance".

Analysen, Artikel etc. zu Management- und Controllingthemen

This screenshot shows an interview with Lennart Francke, titled "Managing without budgets at Svenska Handelsbanken". The page includes a photo of Lennart Francke and a short biography. The main text of the interview discusses his role as Executive Vice President and head of the Group Control & Accounting department at Svenska Handelsbanken, and how he manages the bank's budgeting process. The interview is part of a series of interviews with experts on Beyond Budgeting.

Interviews mit Experten

This screenshot shows a webpage titled "Juergen Daum's new New Economy Management Best Practice Channels: Finance". The page features a central image of a stack of money and a list of articles and presentations. Key items include "Articles and presentations", "Juergen Daum's 'The new New Economy Analyst reports' related to finance", and "Expert links". The page also includes a section for "Empowering Finance for E-Business" and a list of "Further Reports (chronologicals Archiv)".

Finance & Controlling Best Practice Channel



Kontakt:

Jürgen H. Daum

E-Mail: jhd@juergendaum.com
oder juergen.daum@sap.com

Website: <http://www.juergendaum.de>



Allgemeine Vorstellungsrunde

Tag 3: Agenda - Vormittag

- | | |
|--------------|---|
| 09:00 | Begrüßung, Besprechung der Erwartungen der Teilnehmer an den 3. Tag des Seminars |
| 09:20 | Better/Beyond Budgeting: neue Perspektiven für die Steuerung <ul style="list-style-type: none">- Problematik der trad. Budgetsteuerung – die Motivation für Better Budgeting und Beyond Budgeting- Überblick über das Beyond Budgeting Management Modell: Ziele, Konzept- Fallbeispiele der Pioniere <i>Jürgen H. Daum</i> |
| 10:30 | Pause |
| 11:00 | Praxisbericht: Flexibel Unternehmenssteuerung bei der OMV <ul style="list-style-type: none">- Die relative Leistung gegenüber Wettbewerbern und Marktentwicklung als Erfolgsgröße- Der Planungs- u. Steuerungsprozess im Alltag: kurz- und langfristige Erfolgssteuerung <i>Dr. Rainer Gunz, Leiter Beteiligungsmanagement Plastics, OMV AG</i> |
| 12:00 | Gemeinsame Diskussion mit Referenten und Teilnehmern |
| 12:30 | Gemeinsames Mittagessen |

- 13:30** **Controlling Beyond Budgeting / Better Budgeting anwenden**
- Die wesentlichen Elemente u. Bausteine eines „Controlling Beyond Budgeting“ bzw. „Better Budgeting“ (inkl. Fallbeispiele)
- Vorgehen bei der Umsetzung
- Die Rolle des Controllers
Jürgen H. Daum
-
- 15:00** **Pause**
-
- 15:30** **Gruppenarbeit: Entwickeln Sie gemeinsam Ansätze zur Neugestaltung der Planung und Steuerung für ein Beispielunternehmen**
- Analysieren Sie die Probleme mit dem bisherigen System
- Identifizieren Sie das Verbesserungspotential und entwickeln Sie Ansatzpunkte für ein effektives Planungs- und Steuerungssystem
Moderation: Jürgen H. Daum
-
- 16:30** **Vorstellung der Ergebnisse der Gruppenarbeit und Abschlussdiskussion**
- 17:00** **Ende des Seminars**

Weitere Infos zu „Beyond Budgeting“

Buchempfehlung:

Jürgen H. Daum (Hg.)

Beyond Budgeting

Impulse zur grundlegenden
Neugestaltung der
Unternehmensführung
und –steuerung

271 Seiten, Martin Meidenbauer Verlag,
München 2005, ISBN 3-89975-533-2,
39,90 EUR



Mit Beiträgen von:

- Thomas Boesen, Borealis AS
- Guy Bourdon, Siemens Belux
- Dieter Brandes, ehem. ALDI
- Jürgen H. Daum, SAP
- Lennart Francke, Svenka Handelsbanken
- Dr. Rainer Gunz, Borealis
- Jeremy Hope, BBRT
- Prof. Dr. Péter Horváth, Horváth AG
- Jean-Daniel Luthi, Nestlé S.A.
- Steve Morlidge, Unilever plc
- Niels Pfläging, BBRT u. MetaManagement Group
- Prof. Dr. Utz Schäffer, European Business School
- Matthias Steinke, Boots/BHI Deutschland
- Michael Zyder, European Business School

Mehr Informationen zum Buch unter: http://www.beyondbudgeting.de/bb-buch_d/bb_buch_d.htm

Weblinks:

- <http://www.bbtt.org/> (Website des Beyond Budgeting Round Table)
- <http://www.juergendaum.de/bb.htm> (Beyond Budgeting Info Center von J. H. Daum)