

# IBM Performance 2011

Smarter Decisions. Better Results.



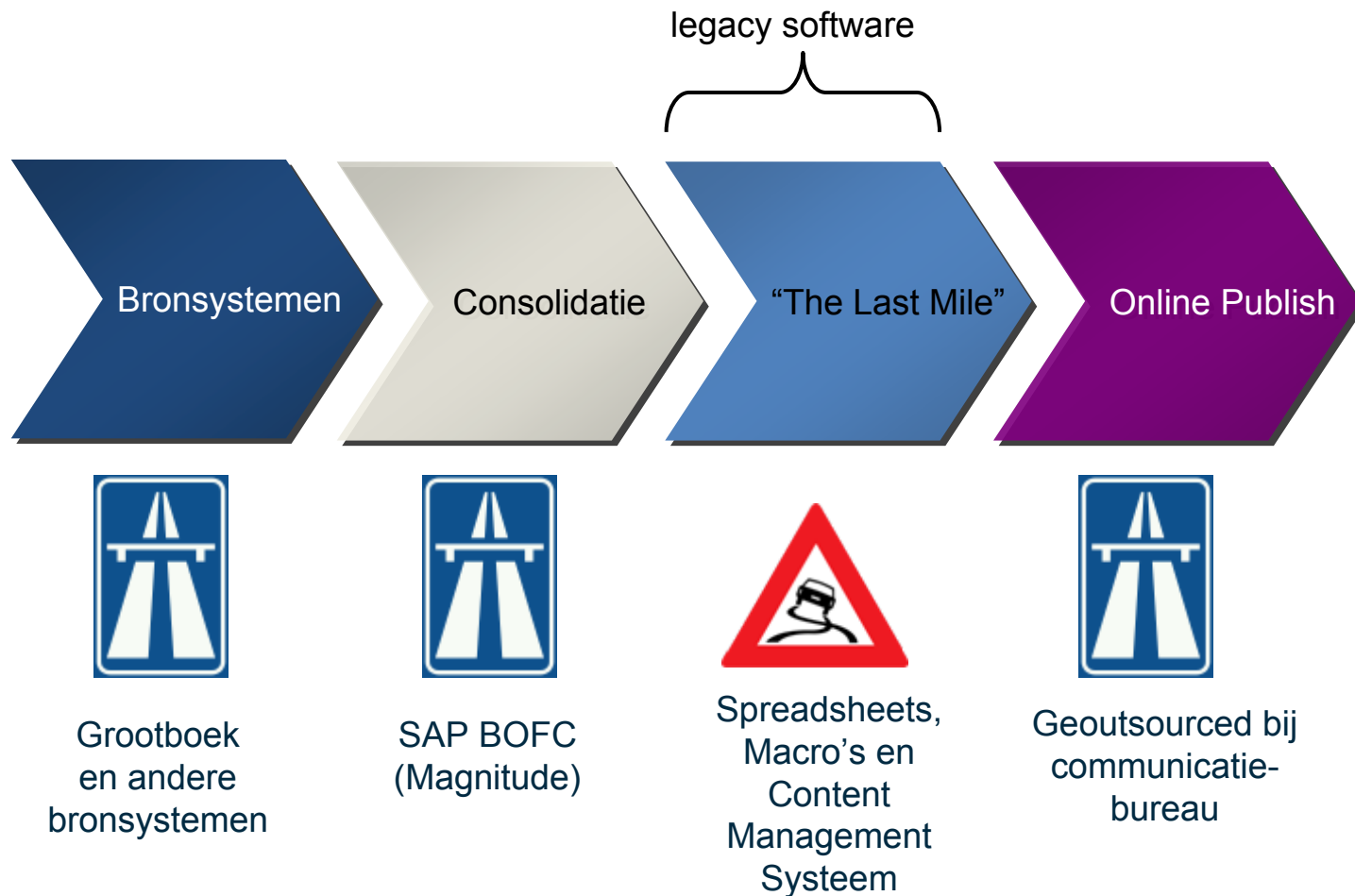
## IBM Cognos FSR bij Delta Lloyd Groep

Arnold J. Honig en Peter van Meijel  
9 november 2011

# Agenda

- Het verloop van het jaarwerkproces 2010
- Beoogde verbeteringen van het jaarwerkproces
- Advies en aankoop van rapportagesoftware
- Beslissingscriteria
- IBM Cognos FSR in het jaarwerkproces 2011
- Screenshots
- Vragen

# Het jaarwerkproces 2010 in een notendop



# De uitdagingen van het huidige proces

- **Foutgevoeligheid:** Onderhoudsgevoelige en complexe spreadsheets
- **Arbeidsintensiteit:** Handmatige koppelingen met het consolidatiesysteem
- **Ondersteuning CMS:** Continuïteit en kwaliteit is een risico door maatwerk
- Cijfers in tekst
- Consistentie:
  - Binnen het document
  - Andere documenten (bijv. de analistenpresentatie en het persbericht)

# De uitdagingen van het huidige proces

- Publiceren in meerdere bestandsformaten
- Lastig om SOX compliant te houden
- Ontbreken van standaardisering binnen de groep

# Wat wilden we bereiken?

- Een robuust proces waarbij redactionele werkzaamheden zoveel mogelijk geautomatiseerd zijn
- Minder foutgevoeligheid
- SOX compliance
- Standaardisering binnen Finance en Risk reporting
  - Jaarverslag Delta Lloyd Groep
  - Statutaire jaarverslagen van Delta Lloyd Leven en Schade
  - Managementreport Group Planning & Control
  - Solvency II jaarverslag

# Beslissingscriteria “Last Mile Tool”

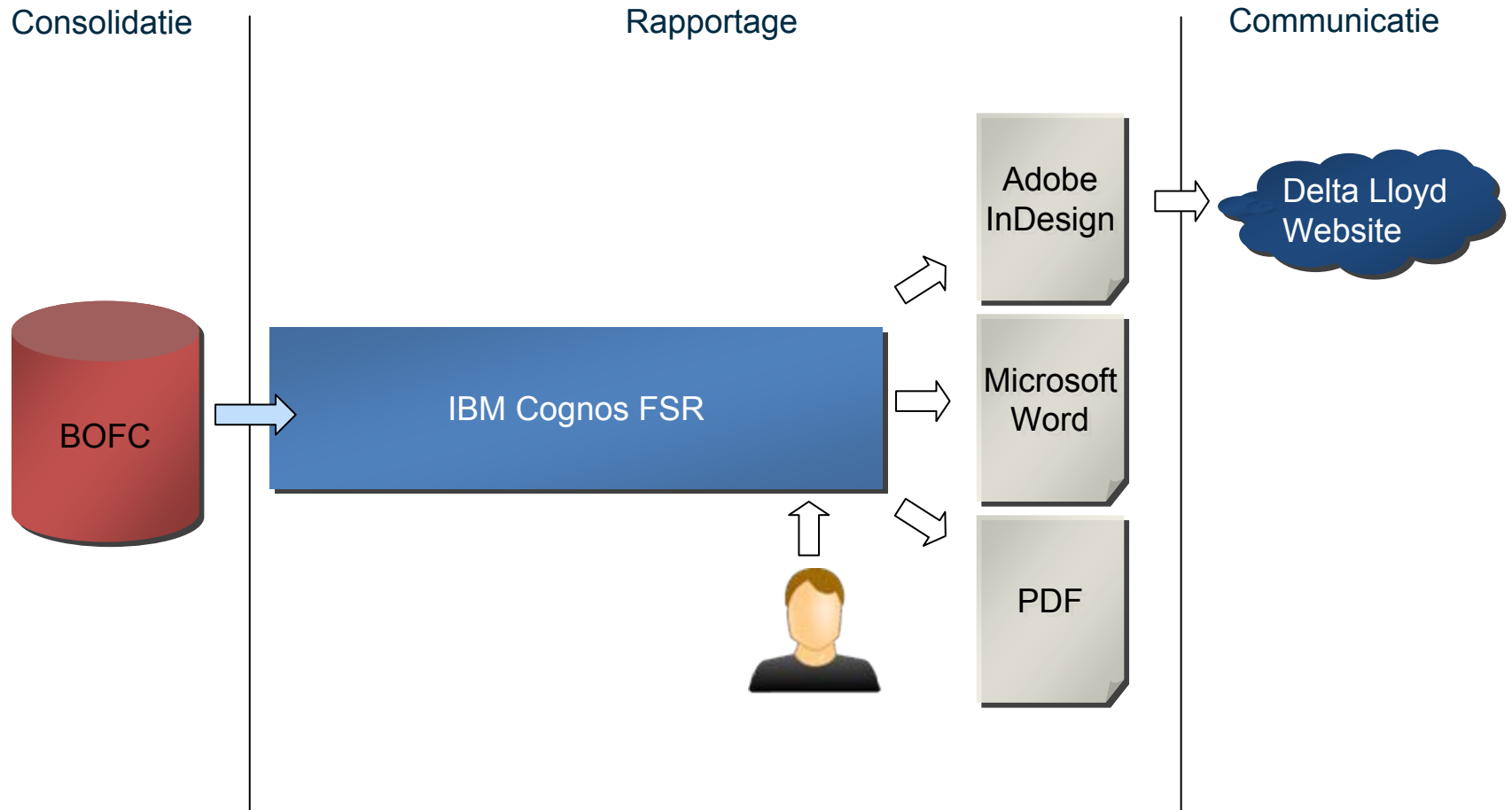
- Cijfers in teksten als variabelen
- Automatische controles
- Workflow management
- Audit trails
- Versie beheer
- Meerdere documenten baseren op dezelfde dataset
- Automatische “roll over”: Verslagen uit een periode automatisch verversen met data van de volgende periode
- Meerdere output formaten

# Beslissingscriteria “Last Mile Tool”

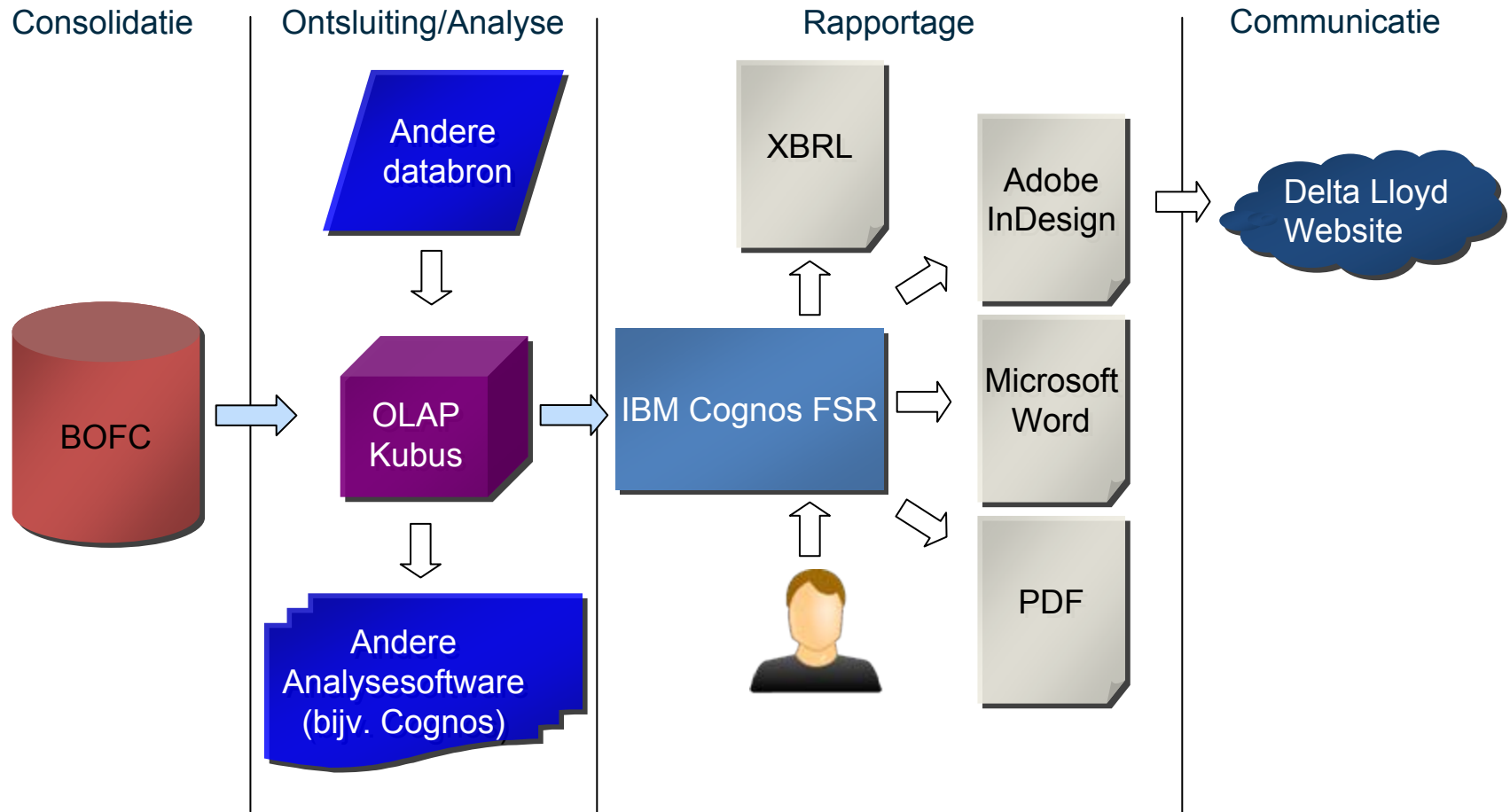
- Rapportages samenstellen uit Microsoft Word en Excel objecten
- MS Word objecten:
  - Gebruiken voor toelichtende teksten
  - Variabelen gebruiken om naar cijfers te verwijzen
- MS Excel objecten:
  - Gebruiken voor het samenstellen van tabellen
  - Strikte functiescheiding:
  - Inlezen van geconsolideerd cijfers
  - Correctie van de geconsolideerde data
  - Presentatie



# IBM Cognos FSR in het jaarwerkproces



# Waar willen we uiteindelijk naar toe?



# Plan van aanpak FSR in het jaarwerkproces

- Doel: Jaarverslag DLG 2011 maken met IBM Cognos FSR
  - De applicatie ook gebruiken tijdens het dummy jaarverslag traject (hardclose M9)
- Implementatieproject:
  - Coördinator installatie en implementatie
  - Een bouwteam van vier FTE maakt de jaarrekening 2010
  - De jaarrekening 2010 wordt met BOFC read-in formules gemaakt
  - Doorlooptijd 6 weken
- Overdracht naar Consolidatieafdeling
- Rapport worden verdeeld over note-eigenaren.

# Plan van aanpak FSR in het jaarwerkproces

- Leden van bouwteam helpen note-eigenaren tijdens het Q3 proces om vertrouwd te raken met IBM Cognos FSR
- Rol van Corporate Communications:
  - Laten bouwen van een CMS die Adobe InDesign output kan publiceren als website.

# Behaalde resultaten

- IBM Cognos FSR is ingevoerd waardoor de kwaliteit van rapportageprocessen is verbeterd.
- Het bouwteam maakte het jaarverslag 2010 in IBM Cognos FSR
- Tijdens het dummy jaarverslagtraject is:
  - Jaarverslag 2010 doorgerold naar 2011
  - Het dummy jaarverslag 2011 gemaakt op basis van Q3 cijfers
  - Andere afdelingen zijn geïnteresseerd in FSR voor rapportages

# Screenshot 1: Dashboard

IBM® Cognos® Financial Statement Reporting - [Report Design - Show All Groups]


File Forms Tools Administration Window Help

- 6.1 Geconsolideerde jaarrekening
- 6.1.1 Geconsolideerde balans
- 6.1.7.35 Financiële verplichtingen
- 6.1.7.20 Gesecuritiseerde hypothecaire leningen en verboden...
- 6.2.1.13 Medewerkers
- 6.1.7.36 Overige verplichtingen
- 6.1.7.13 AVIF en overige immateriële vaste activa
- 6.1.7.21 Voorraad vastgoedprojecten
- 6.1.7.22 Vorderingen en overige financiële activa
- 6.1.7.23 Aandelenkapitaal
- 6.1.7.24 Winst per aandeel
- 6.1.7.25 Herwaarderingsreserve
- 6.1.7.26 Ingehouden winsten
- 6.3 Overige gegevens
- 6.3.2 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant
- 7.1 Begrippenlijst
- 7.2 Afkortingen
- 6.1.7.16 Vastgoedbeleggingen
- 6.2.1.8 Achtergestelde leningen
- 6.1.7.15 Onroerende zaken en bedrijfsmiddelen
- 6.2.1.9 Langlopende leningen o,g,
- 6.2.1.10 Overige verplichtingen
- 6.1.7.39 Reële waarde van financiële activa en verplichtingen
- 6.1.7.18 Financiële beleggingen
- 6.2.1.3 Deelnemingen
- 6.1.7.27 Verplichtingen uit hoofde van verzekeringscontracten
- 6.2.1.4 Beleggingen
- 6.2.1.11 Transacties met verbonden partijen
- 6.1.7.30 Effect van wijzigingen in grondslagen en veronderstell...
- 6.3.1 Dividend en winstverdeling
- 6.2.1.5 Vorderingen
- 6.1.7.31 Pensioenverplichtingen
- 6.2.1.6 Eigen vermogen
- 6.1.7.33 Belastingvorderingen en -verplichtingen
- 6.1.7.34 Leningen o.g.
- 6.1.7.41 Transacties met verbonden partijen
- 6.1.7.38 Niet uit de balans bijkomende vorderingen en verplichtin...
- 6.1.7.37 Voorwaardelijke verplichtingen en overige risicofactoren
- 6.2.1 Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening
- 6.1.7.14 Geactiveerde acquisitiekosten
- 6.1.7.17 Deelnemingen en joint ventures
- 6.2.1 Toelichting op de enkelvoudige jaarrekening
- 6.1.7.42 Gebeurtenissen na balansdatum
- 6.2.1.1 Grondslagen
- 6.1.7.40 Beheerd vermogen
- 6.2.1.2 Goodwill
- 6.2.1.14
- 6.2.1.7 Voorzieningen

### Document Summary

Entity	Delta Lloyd Groep
Period	31-12-2011
Document Name	Jaarverslag 2011
Submission Due Date	5-3-2012
# Working Days before Due Date	159
Document Owner	No Owner
Overall document sign-off	0

### Document Status



No Status - 0,5 %    Edit - 99,5 %

### Status by Object

Drag a column header here to group by that column

Section Name	Report Object	Object Type	Status	Workflow Due Date	Assigned To
6.1 Geconsolideerde ja...	Geconsolideerde jaarrekening	Normal	Edit		Douwe Okker
6.1.1 Geconsolideerde ...	Geconsolideerde Balans	Normal	Edit		Douwe Okker
6.1.1 Geconsolideerde ...	Geconsolideerde balans	Normal	Edit		Douwe Okker
6.1.1 Geconsolideerde ...	Grondslagen	Normal	Edit		Douwe Okker
6.1.2 Geconsolideerde ...	Geconsolideerde winst- en verliesreke...	Normal	Edit		Douwe Okker
6.1.2 Geconsolideerde ...	Geconsolideerde winst- en verliesreke...	Normal	Edit		Douwe Okker
6.1.2 Geconsolideerde ...	Winst per aandeel	Normal	Edit		Douwe Okker
6.1.2 Geconsolideerde ...	Winst per aandeel	Normal	Edit		Douwe Okker
6.1.3 Geconsolideerd o...	Geconsolideerd overzicht van gerealis...	Normal	Edit		Douwe Okker
6.1.3 Geconsolideerd o...	Geconsolideerd overzicht van gerealis...	Normal	Edit		Douwe Okker
6.1.3 Geconsolideerd o...	De grondslagen	Normal	Edit		Douwe Okker
6.1.4 Geconsolideerd o...	Geconsolideerd mutatieoverzicht eige...	Normal	Edit		Douwe Okker
6.1.7.1 Risicomanage...	Risicomanagement	Normal	Edit		Douwe Okker
6.1.7.1 Risicomanage...	Bruto maximaal kredietrisico	Normal	Edit		Peter van Meijel
6.1.7.1 Risicomanage...	Risicomanagement	Normal	Edit		Peter van Meijel
6.1.7.1 Risicomanage...	Positie in (semi-) overheidsobligaties p...	Normal	Edit		Peter van Meijel
6.1.7.1 Risicomanage...	Positie in (semi-) overheidsobligaties p...	Normal	Edit		Peter van Meijel
6.1.7.1 Risicomanage...	Risicomanagement	Normal	Edit		Peter van Meijel
6.1.7.1 Risicomanage...	Kredietrisico per einde boekjaar eigen...	Normal	Edit		Peter van Meijel
6.1.7.1 Risicomanage...	Kredietrisico per einde vorig boekjaar ...	Normal	Edit		Peter van Meijel

No. objects: 439

1: Delta Lloyd Groep
2: 31/12/2011    Jaarverslag 2011
Arnold Horig

# Screenshot 2: Geconsolideerde balans

IBM Cognos® Financial Statement Reporting - [Report Design - Show All Groups]

File Forms Tools Administration Window Help

Object Name: Geconsolideerde balans    Sort Sequence: 20    Object Sharing:  Share this object

Object Type: MS-Excel    Assigned User: Douwe Okker

Document Type: Normal    Print Option: Report    Tagging for Desktop Publishing:  Tabel

Object Due Date:    Break Type: Blank Rows    # Blank Rows: 1    Workflow Due:

Current Status: Edit

**You don't have permission to save the changes of object content.**

Microsoft Excel - aa81a68526f14b69bec00234cb39e7b6.xls

File Edit View Insert Format Tools Data Window Financial Consolidation Help    Type a question for help

	B	C	D	E	F	
	31 december 2011		31 december 2010			
1	<b>Geconsolideerde balans</b>					Code
2						##D
3						##D
4	<i>in miljoenen euro's</i>					##D
5	<b>Activa</b>					
6	Goodwill	330,4	330,4	Kop		
7	AVIF en overige immateriële vaste activa	140,7	140,7			
8	Geaactiveerde acquisitiekosten	220,1	220,1			
9	Onroerende zaken en bedrijfsmiddelen	178,9	178,9			
10	Vastgoedbeleggingen	2.414,2	2.414,2			
11	Deelnemingen en joint ventures	375,4	375,4			
12	Latente belastingvorderingen	54,8	54,8			
13	Schuldbeleggingen	19.473,7	19.473,7			
14	Aandelen	5.548,9	5.548,9			
15	Derivaten	1.149,2	1.149,2			
16	Beleggingen voor rekening risico polijshouder	12.772,7	12.772,7			
17	Leningen tegen reële waarde met verantwoording van waardeveranderingen in de winst- en verliesrekening	6.301,9	6.301,9			
18	Leningen en vorderingen tegen geamortiseerde kostprijs	16.001,6	16.001,6			
19	Vorderingen uit herverzekeringen	603,4	603,4			
20	Fondsbeleggingen	20,6	20,6			
21	Voorraad vastgoedprojecten	53,0	53,0			
22	Vorderingen en overige financiële activa	1.597,3	1.597,3			
23	Belastingvorderingen	31,2	31,2			
24	Geaactiveerde rente en vooruitbetalingen	672,1	672,1			
25	Liquide middelen	1.193,9	1.193,9			
26	Activa aangehouden voor verkoop	34,2	34,2			
27	<b>Totaal activa</b>	<b>69.187,4</b>	<b>69.101,7</b>	Totaal		
28	<b>Aandelenkapitaal en reserves</b>					
29	Aandelenkapitaal	33,5	33,5	Kop		
30	Agioreserve	357,0	357,0			
31	Herwaarderingsreserves	737,8	737,8			
32	Herwaarderingsreserves van te verkopen bedrijfsactiviteiten	-	-			
33	Overige reserves	39,8	39,8			
34	Aandelenoptieplan	0,9	0,9			
35	Ingehouden winsten	3.452,3	3.452,3			
36	<b>Totaal aandelenkapitaal en reserves</b>	<b>4.621,3</b>	<b>4.621,3</b>	Subtotaal		
37	Belang derden	334,2	334,2	Totaal		
38	<b>Eigen vermogen</b>	<b>4.955,5</b>	<b>4.955,5</b>	Kop		
39	<b>Verplichtingen</b>					
40	Verplichtingen uit hoofde van verzekeringscontracten	35.961,3	35.961,3			
41	Verplichtingen uit hoofde van beleggingscontracten	3.758,1	3.758,1			

1: Delta Lloyd Groep    2: 31/12/2011 Jaarverslag 2011    Arnold Honig

# Screenshot 3: Het is gewoon Excel!

IBM Cognos® Financial Statement Reporting - [Report Design - Show All Groups]

Microsoft Excel - aa81a68526f14b69bec00234cb39e7b6.xls

You don't have permission to save the changes of object content.

Formula bar: =GetCIData("COAMOUNT";"CONSAMOUNT";\$A\$6:\$A\$12;D\$23:D\$26;\$A30:\$B30;"#330350724,95")

Code	Referentie	Waarde			
##D	EB	BOFCIA5			
##D	BB	BOFCIA15			
	EB				
CA=ACT	ACT	Actuals			
DP=2010.12	2010.12	2010.12			
SC sum ZGROUPO	ZGROUPO	Group filter voor herstructurering			
VA=V01-BACKUP17	V01-BACKUP17	Correction Health 2009 Backup17			
CC=EUR	EUR	Euro			
PE=2010.12	2010.12	2010.12			
IEWS sum 100-GRP-REP	100-GRP-REP	Group reporting			
	BB				
CA=ACT	ACT	Actuals			
DP=2010.12	2010.12	2010.12			
SC sum ZGROUPO	ZGROUPO	Group filter voor herstructurering			
VA=V01-BACKUP17	V01-BACKUP17	Correction Health 2009 Backup17			
CC=EUR	EUR	Euro			
PE=2010.12	2010.12	2010.12			
IEWS sum 100-GRP-REP	100-GRP-REP	Group reporting			
			SH sum 000-CONS	SH sum 000-CONS	SH sum 060-CONS-SUB
			ORU sum 000-CONS	ORU sum 000-CONS	ORU sum 060-CONS-SUB
			AU sum CONS-GRP	AU sum CONS-GRP	AU sum CONS-DIV
			SEG sum ALL	SEG sum ALL	SEG sum ALL
			ANALYSIS=AA01	ANALYSIS=AA01	
			ANALYSIS2=AC	ANALYSIS2=AC	
			<b>31 december 2011</b>	<b>31 december 2010</b>	
AC=101010000000	FL=FY0999	000900300 - Goodwill	330,4	330,4	
		<b>Goodwill</b>	<b>330,4</b>	<b>330,4</b>	
AC=101010000000	FL=FY0999	000900300 - Goodwill	330,4	330,4	
AC=101000000000	FL=FY0999	001000000 - Intangible assets	471,0	471,0	
		<b>AVIF en overige immateriele vas</b>	<b>140,7</b>	<b>140,7</b>	
AC=106520000000	FL=FY0999	011900800 - Deferred acquisition co	220,1	220,1	
		<b>Geactiveerde acquisitiekosten</b>	<b>220,1</b>	<b>220,1</b>	
AC=101500000000	FL=FY0999	002000000 - Property, plant and equ	178,9	178,9	
		<b>Onroerende zaken en bedrijfsmi</b>	<b>178,9</b>	<b>178,9</b>	

1: Delta Lloyd Groep | 2: 31/12/2011 Jaarverslag 2011 | Arnold Honig



# Screenshot 4: ... Word!

The screenshot displays the IBM Cognos Financial Statement Reporting interface. On the left, a tree view shows the report design structure, including sections like 'Geconsolideerde jaarrekening', 'Geconsolideerde balans', and 'Verplichtingen uit hoofde van verzekeringsovereenkomsten'. The right pane shows the 'Object Properties' for the selected object 'Verplichtingen uit hoofde van ve'. The properties include: Object Name: Verplichtingen uit hoofde van ve; Object Type: MS-Word; Document Type: Normal; Object Due Date: (empty); Current Status: Edit; Sort Sequence: 40; Assigned User: Peter van Meijel; Print Option: Report; Break Type: Blank Rows; # Blank Rows: 1; Workflow Due: (empty). A red error message at the top of the preview pane states: 'You don't have permission to save the changes of object content.' The preview pane shows a Microsoft Word document with the following text:

Ook voor het langlevensrisico dat aan bepaalde soorten individuele en collectieve levensverzekeringen is verbonden, worden voorzieningen getroffen aangezien de oorspronkelijke aannames over de levensverwachtingen niet langer gelden.

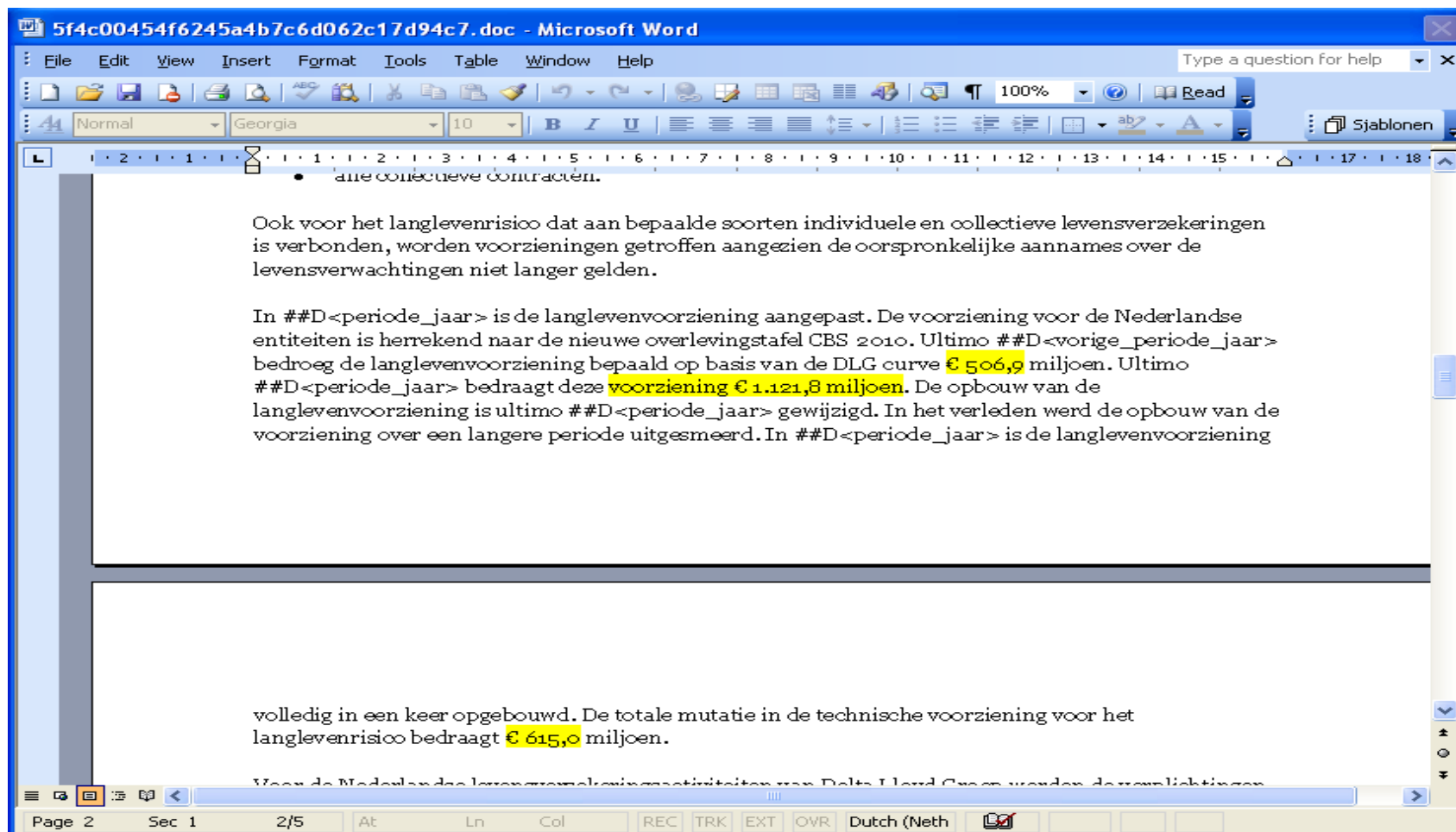
In ##D<periode\_jaar> is de langlevensvoorziening aangepast. De voorziening voor de Nederlandse entiteiten is herrekend naar de nieuwe overlevingstafel CBS 2010. Ultimo ##D<vorige\_periode\_jaar> bedroeg de langlevensvoorziening bepaald op basis van de DLG curve € 506,0 miljoen. Ultimo ##D<periode\_jaar> bedraagt deze voorziening € 1.121,8 miljoen. De opbouw van de langlevensvoorziening is ultimo ##D<periode\_jaar> gewijzigd. In het verleden werd de opbouw van de voorziening over een langere periode uitgesmeerd. In ##D<periode\_jaar> is de langlevensvoorziening

volledig in een keer opgebouwd. De totale mutatie in de technische voorziening voor het langlevensrisico bedraagt € 615,0 miljoen.

Voor de Nederlandse levensverzekeringsovereenkomsten van Delta Lloyd Groep worden de verplichtingen

Page 2 Sec 1 2/5 | At Ln Col | REC | TRK | EXT | OVR | Dutch (Neth) | Arnold Honig

# Screenshot 5



# Screenshot 5: Na genereren het resultaat...

The screenshot shows a Microsoft Word document titled "fb86aba571424ce98d7195f50467b154.doc". The document content is a financial statement section titled "6.1.1 Geconsolideerde balans". The table below compares data for 31 december 2011 and 31 december 2010, with values in millions of euros.

<i>In miljoenen euro</i>	31 december 2011	31 december 2010
<b>Activa</b>		
Goodwill	330,4	330,4
AVIF en overige immateriële vaste activa	140,7	140,7
Geactiveerde acquisitiekosten	220,1	220,1
Onroerende zaken en bedrijfsmiddelen	178,9	178,9
Vastgoedbeleggingen	2.414,2	2.414,2
Deelnemingen en joint ventures	375,4	375,4
Latente belastingvorderingen	54,6	54,6
Schuldbewijzen	19.473,7	19.473,7
Aandelen	5.548,9	5.548,9
Derivaten	1.149,2	1.149,2
Beleggingen voor rekening risico polishouder	12.772,7	12.772,7
Leningen tegen reële waarde met verantwoording van waardeveranderingen in de winst- en verliesrekening	6.331,5	6.331,5
Leningen en vorderingen tegen geamortiseerde kostprijs	16.001,6	16.001,6
Vorderingen uit herverzekeringen	603,4	603,4
Fondsbeleggingen	20,4	20,4
Voorraad vastgoedprojecten	53,0	53,0
Vorderingen en overige financiële activa	1.597,3	1.597,3
Belastingvorderingen	31,2	31,2
Geactiveerde rente en vooruitbetalingen	672,1	672,1
Liquide middelen	1.193,9	1.193,9
Activa aangehouden voor verkoop	24,2	24,2

# IBM Performance 2011

Smarter Decisions. Better Results.



Vragen?



# IBM Performance 2011

Smarter Decisions. Better Results.

[Delta Lloyd Groep](#) is één van Nederlands meest succesvolle financiële dienstverleners en biedt haar klanten een breed assortiment van producten en diensten. Van eenvoudige spaarproducten tot complexe verzekeringsproducten en financiële planning.

DLG heeft hierin de merken Delta Lloyd, [Erasmus Verzekeringen](#), [OHRA](#), en [ABN AMRO Verzekeringen](#). En IZIO

Naast deze toonaangevende verzekeringsbedrijven bestaat Delta Lloyd Groep uit Delta Lloyd Asset Management, Delta Lloyd Vastgoed, Delta Lloyd Bankengroep en divisies in Duitsland en België.

Vandaag zal DLG u vertellen over haar strategisch initiatief rondom de Last Mile in Financial Statemen Reporting en zal zij u vertellen over het keuzetraject wat daaraan vooraf ging. Ik stel u voor aan Arnold Hong, teamleider group reporting systems en Peter van Meijel finance trainee. Arnold zal u meenemen in de totstandkoming van het keuzeproces waarna Peter u zal toelichten hoe FSR eruit ziet binnen de DLG .