

IBM Performance 2011

**“Nuova vita” per il reporting
civilistico e finanziario**

Mario Quartarone, Rosa Capuano



Ambiti di applicabilità di IBM Cognos FSR



IBM Cognos Financial Statement Reporting

Reporting Annuale

- *Relazione al Bilancio Annuale e semestrale*
- *Nota integrativa*
- *Lettera agli azionisti*
- *Relazioni statistiche*

Reporting di Sostenibilità

- *Il GRI Reporting framework*
- *Indici di performance economica*
- *Indici di performance ambientale*
- *Indici di performance sociale*

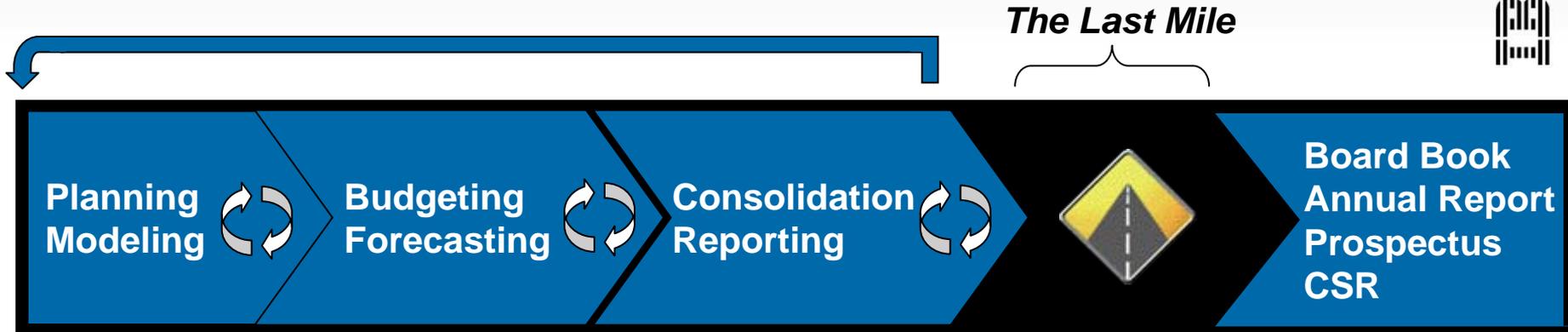
Reporting finanziario

- *Reporting per Solvency **
- *Reporting per Basilea*

Compliance & Controlli



L'ultimo miglio! – “The last Mile”

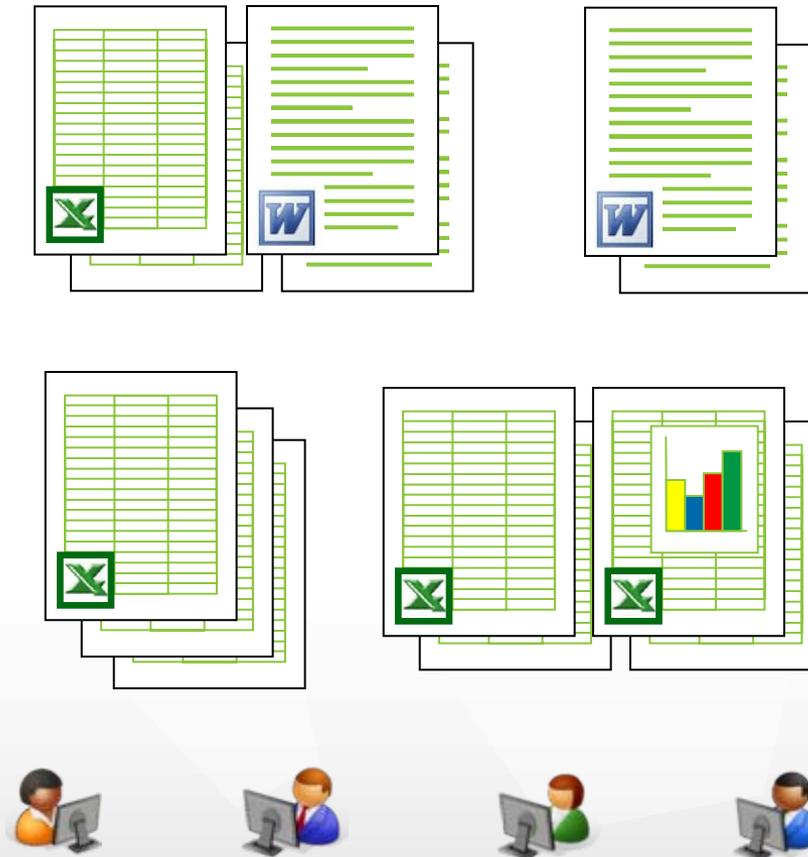


- **L'intervento manuale domina “The Last Mile”**
 - Massivo utilizzo di MS Word ed Excel, condivisi via e-mail
 - Problemi di integrità dei dati
 - Collaborazione difficile
 - Nessun controllo
 - Assenza di tracciabilità
 - Elevata percentuale di rischio
 - Processo manuale che si ripete ogni anno



- **Automatizza e semplifica** la produzione dei documenti finanziari, di bilancio, relazioni agli investitori, bilancio di sostenibilità e reporting periodico
- **Le regole** assicurano che i dati di sintesi in una sezione siano sempre coerenti con quelli di dettaglio presenti nel documento
- **Gestione delle riconciliazioni** favorisce il riequilibrio dei conti all'interno del documento
- **Controlli interni, Work Flow e Audit/Tracciatura** assicurano che i passi corretti siano seguiti nella creazione, sottomissione ed approvazione di ogni sezione del documento
- **Outputs** in tutti i formati (xls, word, ppt, pdf, html, XBRL)

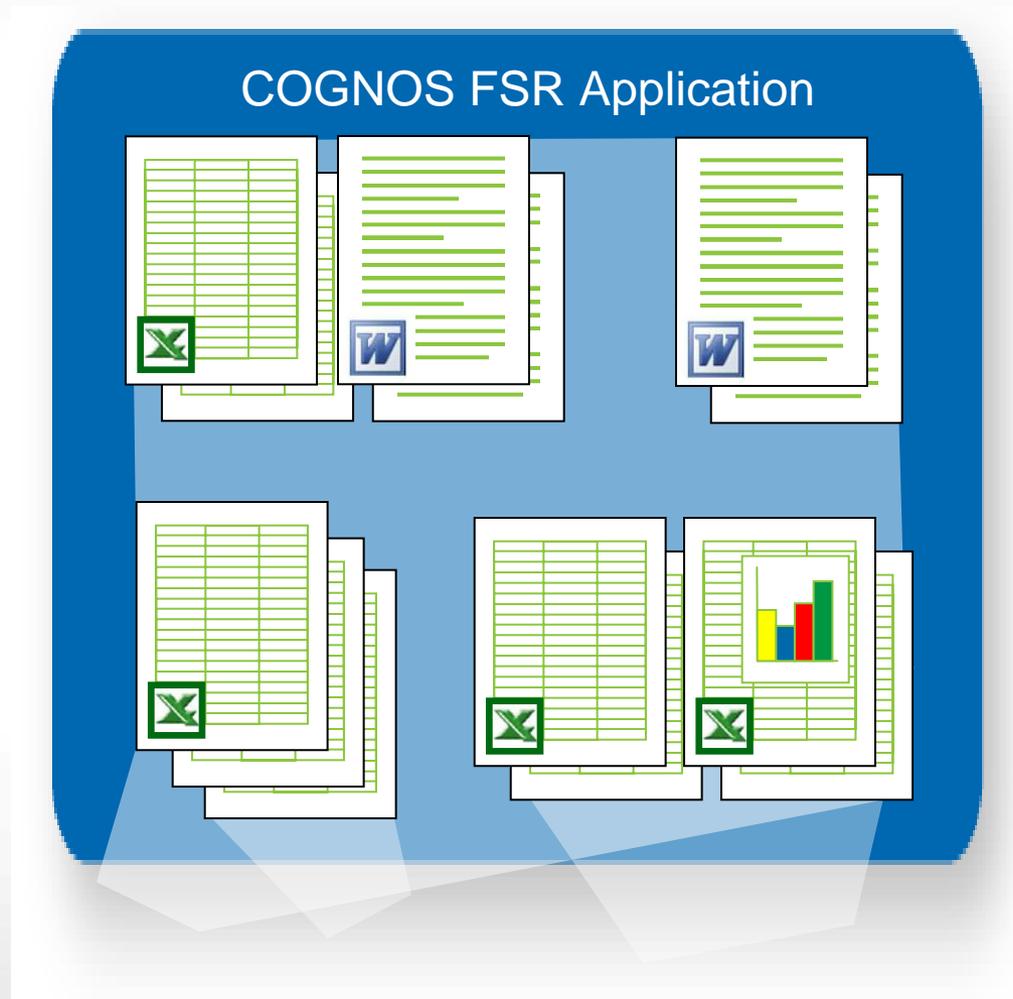
IBM Cognos FSR – Come lavora



Valorizza i tool già usati
- Microsoft Word and Excel



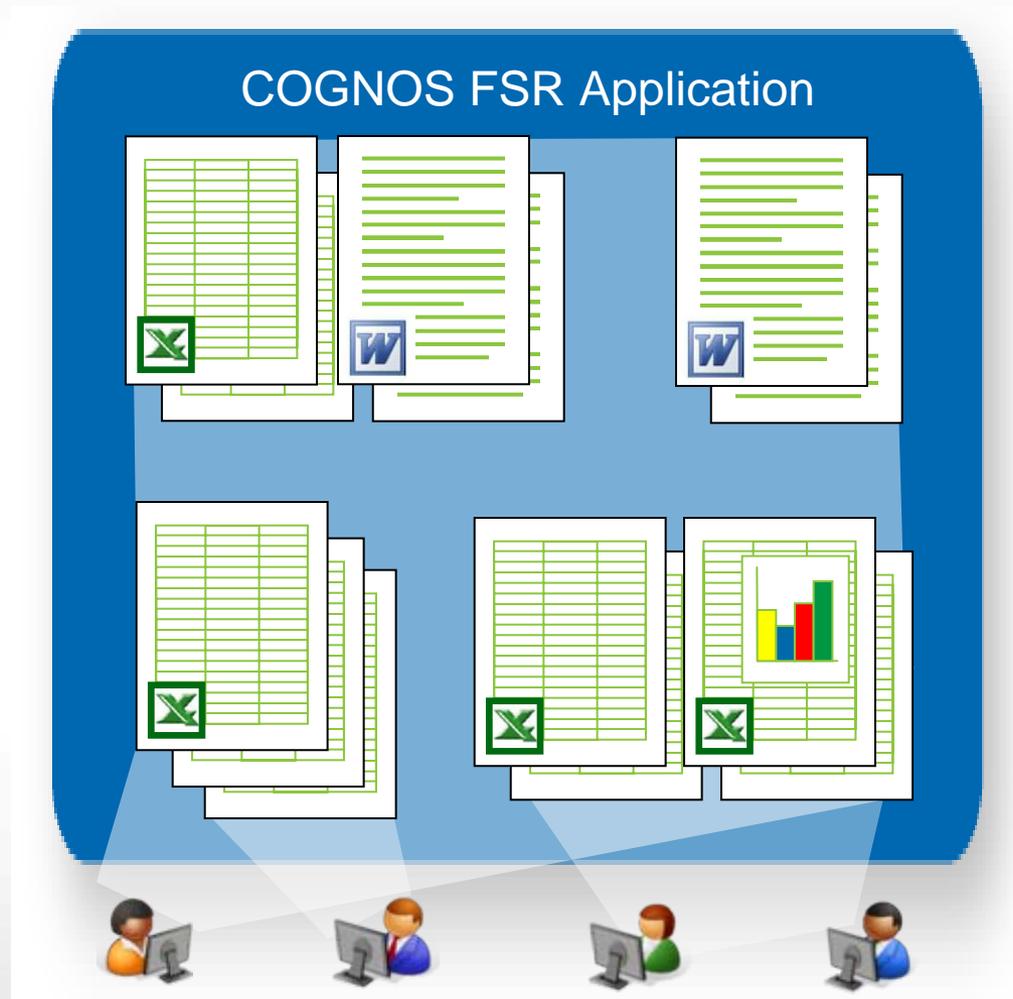
IBM Cognos FSR – Come lavora



Database centralizzato

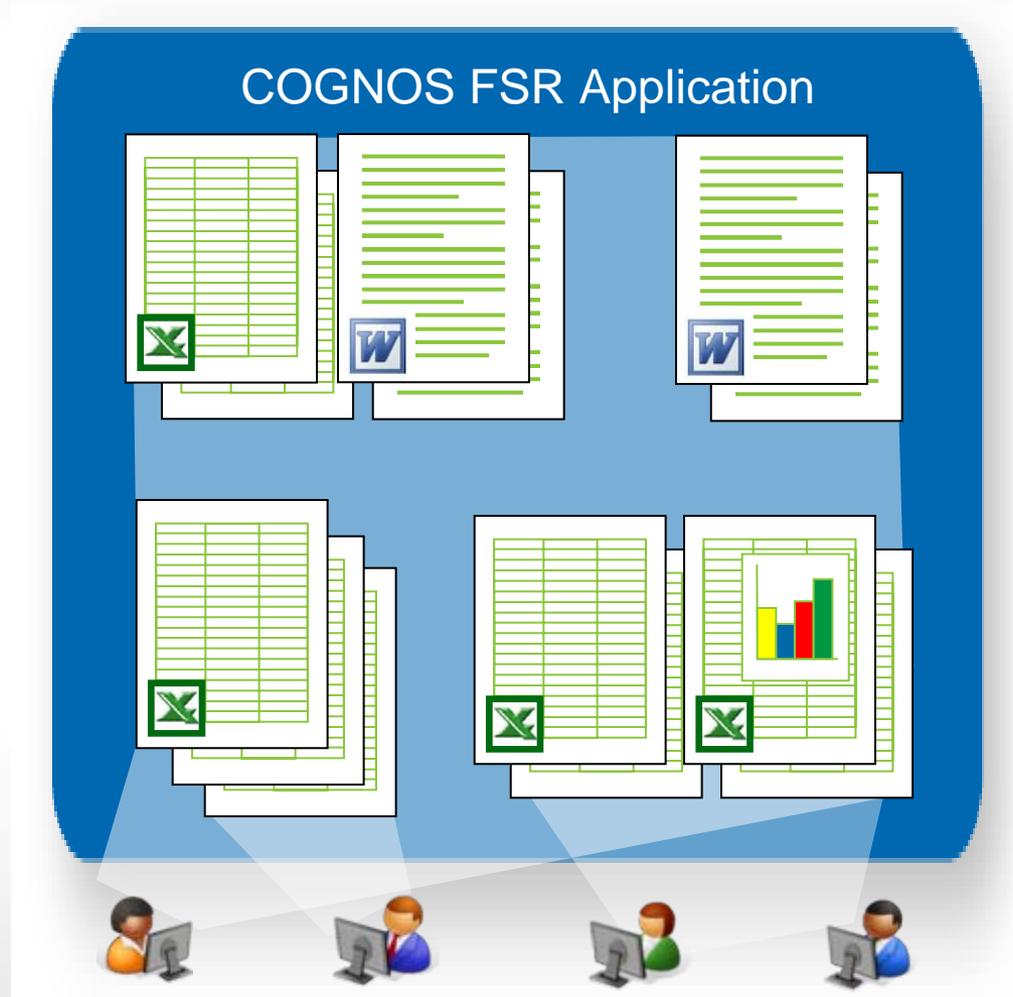


IBM Cognos FSR – Come lavora



Potente ambiente collaborativo

IBM Cognos FSR – Come lavora



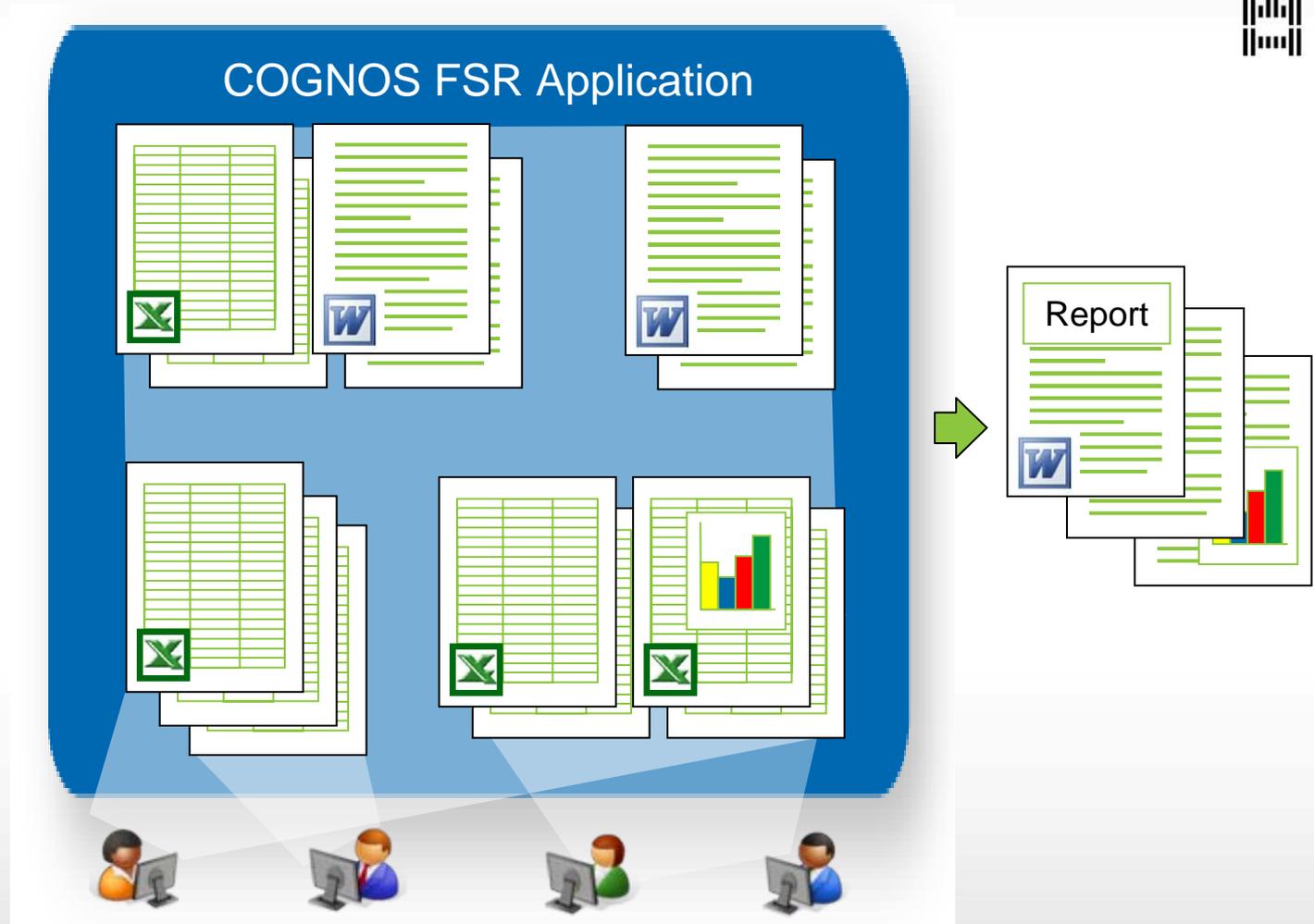
Output
Options



Diversi formati di output



IBM Cognos FSR – Come lavora



Diversi formati di output



IBM Cognos FSR – Come lavora



Data Sources

ERP

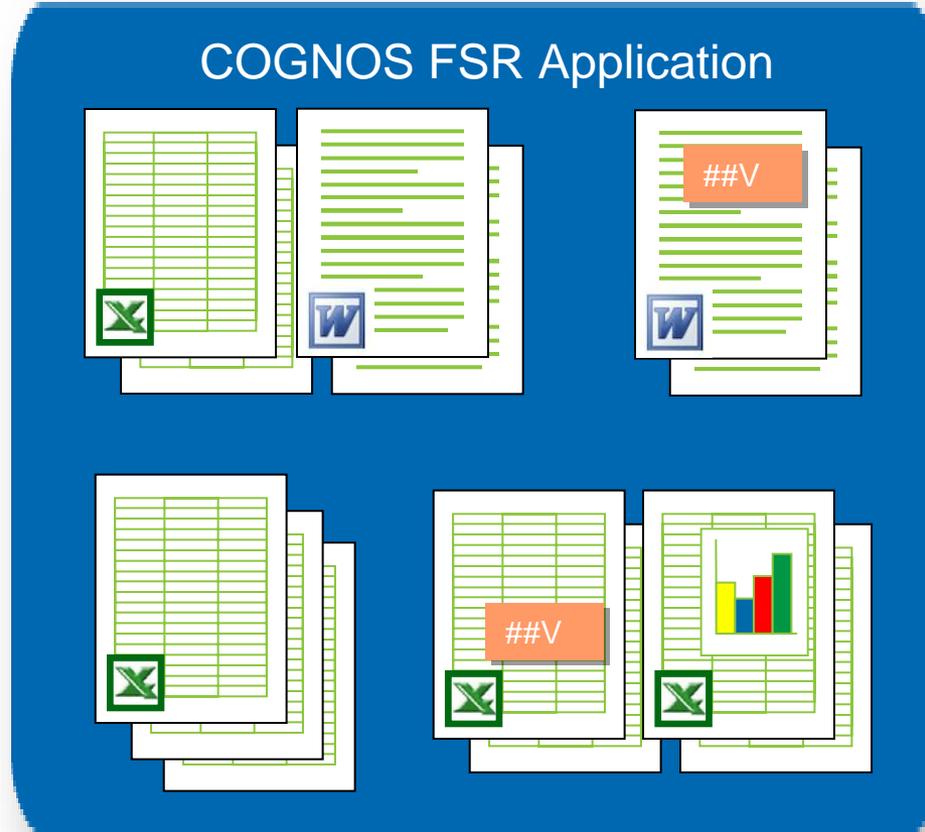
Consolidations



Relational



OLAP



Diretto accesso alle sorgenti dati



IBM Cognos FSR – Come lavora



Data Sources

ERP

Consolidations

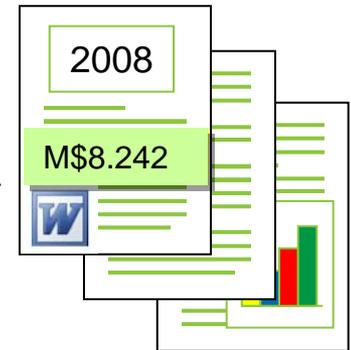
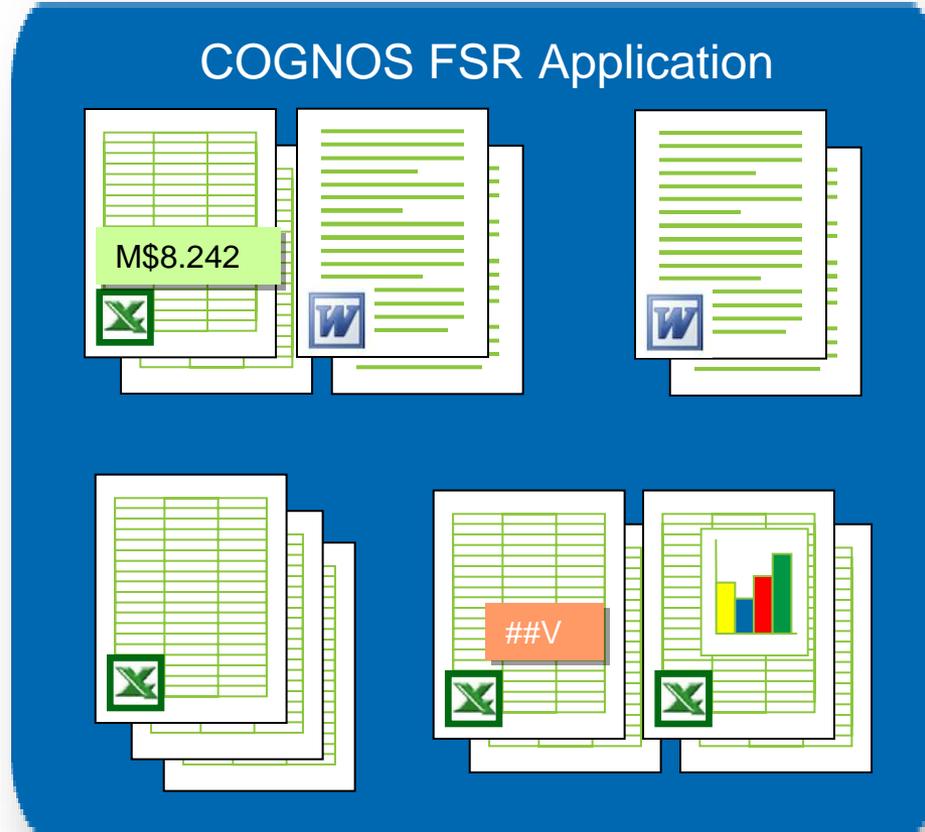
2008-M\$8.242



Relational



OLAP



Le modifiche dinamicamente aggiornano l'output



IBM Cognos FSR – Come lavora



Data Sources

ERP

Consolidations

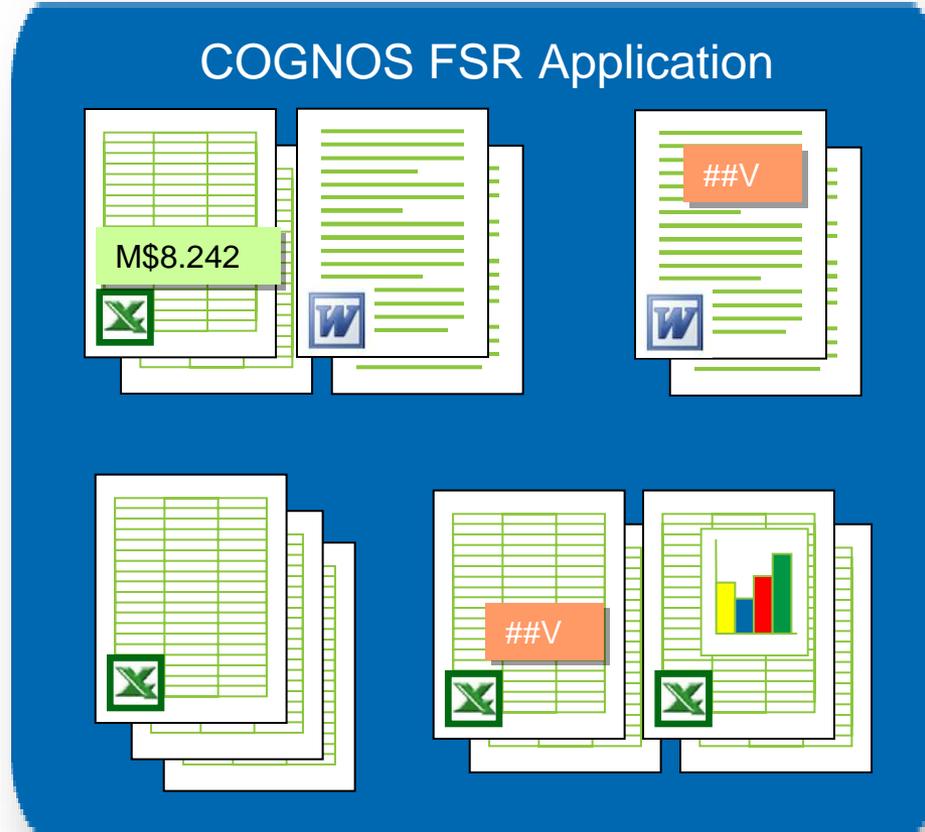
2008-M\$8.242



Relational



OLAP



Variabili (##V) permettono l'aggiornamento automatico di un dato in un testo quando la fonte alimentante cambia

DEMO



Clarity FSR - [Report Design]

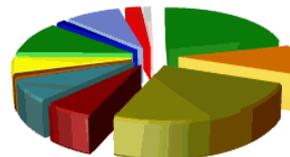
File Forms XBRL Tools Administration Window Help

- Item 1 Business Overview
 - General
 - Growth Strategy
 - Growth Strategy - Not Printe...
 - Historical Growth
 - Store Remodeling
 - Footer
 - Comments and Links
 - Suggested Edits
 - Compliance Checklist
- Item 1A Risk Factors
 - Risk Factors
 - Compliance Checklist
- Item 1B Unresolved Staff Comm...
- Item 2 Properties
- Item 3 Legal Proceedings
- Item 4 Submission of Matters
- Item 5 Market for Registrants
 - Markets
 - Equity Market
 - Compliance Checklist
- Item 6 Financial Data
 - Financial Data
 - Charts
 - Charts
 - Compliance Checklist
- Item 7 Management Discussion an...
 - MANAGEMENT'S DISCUSSION...
 - Liquidity Risk and Capital Man...
 - Dividends
 - Credit Risk Management
 - Income Statement
 - APPLICATION OF CRITICAL ...
 - Labor Agreements
 - Assets
 - Market Risks and Hedging Act...
 - FORWARD-LOOKING STATEM...
 - Compliance Checklist
- Item 8 Financial Statements (TOC)
- Item 8 Financial Statements
 - Assets
 - Liabilities
 - Income Statement
 - Cash Flow

Document Summary

Entity	External Reporting
Period	December 31, 2009
Document Name	10-K - Current Year
Submission Due Date	December 30, 2009
# Working Days before Due Date	-307
Document Owner	Director Financial Reporting
Overall document sign-off	0

Document Status



Internal Auditor - 2.4 %	Reviewer - 8.4 %	Assistant Controller - 1.2 %	Data Contributor - 10.8 %	Manager - 4.8 %
External Auditor - 1.2 %	Legal - 7.2 %	Chief Accounting Officer - 6.0 %	Director Financial Reporting - 25.3 %	
Controller - 9.6 %	XBRL Tagging - 21.7 %	Test Workflow - 1.2 %		

Status by Object

Drag a column header here to group by that column

Assigned To	Section Name	Report Object	Status	Object Type	Content
Director Financial Reporting	Variable Management	Variable List	Manager	Normal	MS-Excel
Director Financial Reporting	Front Cover Page	Cover Page	Director Financial	Normal	MS-Word
Reviewer	Print Default Settings	Default Page Setup	Reviewer	Page Setup	MS-Word
Reviewer	Shareholders Message	Header	Reviewer	Header	MS-Word
Assistant Controller	Shareholders Message	Shareholder Page Setup	Assistant Controller	Normal	MS-Word
Reviewer	Form 10-K Cover Page	Header	Reviewer	Header	MS-Word
Director Financial Reporting	Form 10-K Cover Page	Default Page Setup	Manager	Page Setup	MS-Word
Director Financial Reporting	Form 10-K Cover Page	Form 10K	Director Financial	Normal	MS-Word
Director Financial Reporting	Table of Contents	TOC	Director Financial	Normal	MS-Word
Data Contributor	Item 1 Business Overview	General	Test Workflow	Normal	MS-Word
Data Contributor	Item 1 Business Overview	Growth Strategy	Data Contributor	Normal	MS-Word
Data Contributor	Item 1 Business Overview	Growth Strategy - Not Printed and Hard Coded	Data Contributor	Normal	MS-Word
Data Contributor	Item 1 Business Overview	Historical Growth	Data Contributor	Normal	MS-Excel
Data Contributor	Item 1 Business Overview	Store Remodeling	Data Contributor	Normal	MS-Word
Data Contributor	Item 1 Business Overview	Footer	Data Contributor	Footer	MS-Word
Data Contributor	Item 1 Business Overview	Comments and Links	Data Contributor	Normal	MS-Word
Data Contributor	Item 1 Business Overview	Suggested Edits	Data Contributor	Normal	MS-Word

No. objects: 83

Condividere le informazioni e ridurre i rischi



1

Rischio di errori

Caratteristiche	Benefici
Integrazione basi dati	Nessun re-inserimento
Variabili nel testo	Coerenza sui reports
Regole di Validazione	Numeri sempre quadrati

Unica versione dei dati

Rischio per modifiche

2

Caratteristiche	Benefici
Usare il primo report per ri-produrre quelli successivi	Non si devono eseguire le formattazioni
Caricamento automatico dei nuovi dati	Nessun re-inserimento

Avviare la revisione finale della relazione + velocemente

Caratteristiche	Benefici
Sicurezze per visualizzare e creare gli oggetti	Gli utenti vedono solo quanto di loro competenza
Workflow per controllo accessi nel processo	Gli utenti vedono i dati solo <u>quando</u> sono autorizzati

Accesso alle informazioni controllato

3

Rischio informativo

Maggiore confidenza nei numeri

Rischio di non-Compliance

4

Caratteristiche	Benefici
Compliance Checklists	Per garantire che tutti gli steps siano stati eseguiti
Audit/Tracciatura	Per tracciare chi ha fatto cosa e quando





IBM Performance 2011

