

CFO'S GUIDELINES

EBOOK

Gli elementi che un **CFO**
dovrebbe valutare nella scelta
di un software **CPM**

AKC

TABLE OF CONTENTS

INTRODUZIONE pag. 3

SOFTWARE CPM: COSA SONO E PERCHÉ I CFO NON POSSONO FARNE A MENO pag. 3

CPM VS ERP pag. 4

PERCHÉ INVESTIRE IN UN SOFTWARE CPM PUÒ AVERE UN ELEVATO RITORNO SULL'INVESTIMENTO pag. 5

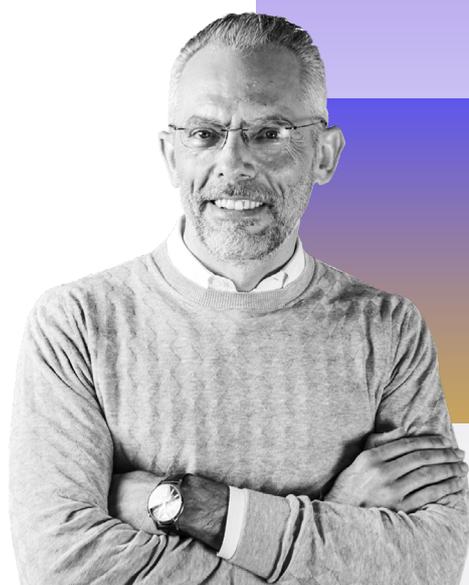
COME SCEGLIERE UN SOFTWARE CPM? 5 ELEMENTI DA TENERE IN CONSIDERAZIONE pag.6

01

02

03

04



Author

**SIMONE
BERTELLI**

HEAD OF
CONSULTING SERVICES

Possiamo affermare con certezza che il **CFO** è una figura che ricopre un **ruolo cruciale** nella definizione delle strategie aziendali e dei modelli operativi di business. Tra i suoi compiti principali vi è infatti quello di dover fornire, attraverso processi di budgeting, closing e reporting, informazioni affidabili e significative per prendere decisioni operative e/o strategiche. Non dimentichiamoci inoltre che, a causa dei recenti accadimenti, i CFO si sono ritrovati a dover dare risposte in tempi sempre più stretti; tutto questo in un momento in cui sta diventando sempre più difficile fornire stime e proiezioni che sono i driver principali del processo decisionale.

Ecco che un'azienda che si affida a fogli di calcolo destrutturati per gestire moli di dati consistenti rischia di perdere competitività rispetto a chi si affida a un software capace di adattarsi agli scenari di business che caratterizzano il day-by-day.

Nell'attuale contesto inoltre il ruolo del CFO ha dovuto evolversi e riadattarsi alle necessità della nuova normalità: non è più sufficiente fornire informazioni affinché qualcun altro decida. Il CFO ha infatti assunto un ruolo propositivo, se non propulsivo, nel ripensare le scelte strategiche, i processi produttivi e l'allocatione dei costi. Alla luce di tale cambiamento il CFO, sempre più sotto i riflettori in azienda, ha sempre più la necessità di affidarsi a uno strumento solido e strutturato da cui attingere le informazioni: ci stiamo riferendo a un software di **Corporate Performance Management**.

01

SOFTWARE CPM: COSA SONO E PERCHÉ I CFO NON POSSONO FARNE A MENO

Il **Corporate Performance Management** (CPM), anche detto Business Performance Management o Enterprise Performance Management, è efficacemente descritto da Gartner, azienda leader nella consulenza strategica, ricerca e valutazione delle soluzioni software di mercato:

“CPM è un termine generico che descrive i metodi, i parametri di valutazione, i processi e i sistemi utilizzati per monitorare e gestire le prestazioni di un'azienda. Le applicazioni che supportano il CPM traducono informazioni strategiche in piani operativi e restituiscono risultati aggregati. Inoltre, queste applicazioni si integrano con gli elementi della pianificazione e del ciclo di controllo e rispondono alle necessità di ottimizzazione dei rapporti coi clienti o di controllo dell'attività di business. Il CPM deve essere supportato da una suite di applicazioni analitiche capace di gestire tali processi, metodologie e parametri di valutazione.”

In definitiva, CPM è il termine con cui in ambito software si identificano le applicazioni corporate in azienda a supporto dei processi di Performance Management, solitamente governati dalla funzione Finance, ovvero: Closing, Consolidato, Planning, Budgeting & Forecasting, Reporting & Analytics.

Un software CPM diventa assolutamente **indispensabile** per un CFO perché i processi di business sono ormai caratterizzati da una profonda specificità tale da dover essere trattati con un'attenzione dedicata, pena il rischio di ottenere risultati insoddisfacenti.

02

CPM VS ERP

Esistono molti processi da gestire in area Finance: il CFO deve essere in grado di analizzarli tutti in tempi rapidi per adempiere pienamente al nuovo ruolo dettato dal contesto in essere. A questo proposito, la **scelta di un software** da integrare all'interno della mappa applicativa aziendale diventa di fondamentale importanza perché il software non può e non deve essere visto soltanto come uno strumento tecnologico, bensì come un'applicazione in grado di gestire processi (in questo caso a supporto del CFO).

In quest'ottica il **confronto tra sistema ERP e sistema CPM** è all'ordine del giorno, stante la dicotomia della scelta tra lo strumento a supporto di tutti i processi (ERP) o il best-in-class per i differenti processi (ERP+CPM). Difficile, però, scegliere un sistema ERP per dare supporto al CFO su tutti i processi Finance. Questa, infatti, oltre a essere una scelta anacronistica,

sarebbe anche non rispondente alle caratteristiche dei nuovi software presenti sul mercato.

I sistemi ERP, infatti, per quanto si siano evoluti negli ultimi anni, nascono con la finalità di gestire le transazioni. Milioni di transazioni che giornalmente si generano in azienda nei vari ambiti di lavoro.

L'area di Corporate Performance Management nasce, invece, per governare queste enormi moli di dati e operare su aggregati di queste al fine di perdere il bagaglio amministrativo della transazione e cercare i trend che consentano di capire l'andamento dell'azienda e definire piani di sviluppo futuri. In ambito Corporate Performance Management, infatti, non si opera più sul movimento ma sul saldo, per questo motivo non è interessante conoscere il numero fattura, ad esempio, bensì è importante raggruppare per cliente (o cluster) di fatturazione, così da avere una visione più ampia dell'andamento dell'azienda.

In aggiunta a questo, deve poi essere considerato che negli ultimi tempi nuove aree di business e nuovi processi sono stati inseriti sotto la sfera del CFO rendendo sempre più importante l'uso di un software capace di rispondere a queste nuove esigenze che ormai trovano esclusiva collocazione in ambito CPM.



03

PERCHÉ INVESTIRE IN UN SOFTWARE CPM PUÒ AVERE UN ELEVATO RITORNO SULL'INVESTIMENTO



Il budget, le previsioni e la pianificazione strategica sono attività aziendali ad alta intensità di lavoro che possono richiedere alcuni mesi per essere completate. Il software CPM può ridurre i tempi di elaborazione del budget, delle previsioni e della pianificazione strategica grazie al modo con cui i dati sono gestiti all'interno di questi strumenti. In altre parole, attraverso un sistema di Corporate Performance Management sarà possibile **ridurre il tempo** necessario per i processi di consolidamento, pianificazione e reporting di oltre il 35% e avere una **riduzione dei costi** superiore al 20%, oltre che una **maggiore efficienza**.



La giusta applicazione software CPM consente al reparto Finance di essere maggiormente proattivo, con l'intera gamma di processi di pianificazione ben integrata nelle attività quotidiane. E ciò non si limita solo al reparto Finance: anche il top

management è in grado di operare su dati sempre più veloci e attendibili. In breve, investire nella giusta applicazione software CPM **aumenta la produttività** dell'azienda, dal reparto Finance al top management.



E' noto che il principale competitor dei sistemi CPM sia l'utilizzo destrutturato di file Excel. Ciò comporta elevati rischi in ambito di significatività del dato, ripetibilità del calcolo, what-if analysis, riduzione dell'efficienza degli utenti, comportando di conseguenza un aumento dei costi nascosti di processo. L'adozione di un sistema CPM, oltre a ridurre/eliminare tali rischi/costi, **aumenta il ROI** dell'investimento grazie a un aumento diffuso della produttività aziendale legato anche alla gestione dei processi mediante workflow dedicati finalizzati a garantire la coerenza dei risultati.



L'uso di un software CPM consente a coloro che pianificano e controllano i dati di **identificare trend** e opportunità di mercato mediante funzionalità di what-if analysis e reporting sempre più incisive e performanti. L'identificazione di tali trend consente di anticipare le tendenze di mercato e di mantenere competitività, cogliendo opportunità ad alto valore.

04

COME SCEGLIERE UN SOFTWARE CPM? 5 ELEMENTI DA TENERE IN CONSIDERAZIONE

La selezione di un software CPM è un processo estremamente delicato dati gli effetti diretti che questo strumento avrà sulle decisioni strategiche di medio/lungo termine. Prima di optare perciò per una soluzione piuttosto che un'altra è di fondamentale importanza tenere in considerazione diversi elementi, tra cui:

01

FACILITÀ D'USO

Uno dei primi elementi da tenere in considerazione nel momento della scelta di un software di CPM è la sua **facilità d'uso**: opta per una soluzione in grado di migliorare il flusso di lavoro quotidiano del tuo team in modo che possa effettuare analisi autonomamente e velocemente. Un software semplice da utilizzare richiederà un processo di formazione più breve e garantirà un maggiore ROI.



DO

Coinvolgi il tuo team nella selezione del software



DON'T

Non pensare che la tua modalità di lavoro non debba cambiare

02

ANALISI DEI KPI

Attraverso un software di CPM potrai avere una chiara visione dell'andamento complessivo del business, evidenziando il raggiungimento degli obiettivi e migliorando la rotta dell'azienda. Avendo una piena consapevolezza dei vari indicatori e dell'effettivo stato delle performance potrai prendere delle decisioni più strutturate basandoti su un quadro reale dei costi e della redditività.



DO

Definisci obiettivi misurabili



DON'T

Non pensare che l'analisi dei KPI sia solo l'ultimo tassello dell'implementazione

03

AUTOMAZIONE DEI PROCESSI

Grazie al giusto software è possibile **automatizzare oltre il 50% degli inserimenti** manuali, risparmiando una grande quantità di tempo che può essere investito in attività di analisi.



DO

Aggiorna periodicamente i tuoi processi nel software che li gestisce



DON'T

Non scegliere un software incapace di adeguarsi ai tuoi processi

05

SCELTA DELLA GIUSTA SOCIETA' DI CONSULENZA

Il risultato dell'implementazione dipende tanto dalla scelta del software quanto da quella della società di consulenza che ti segue nell'implementazione.



DO

Scegli persone (non aziende) che conoscano il business e non siano solo meri esecutori



DON'T

Non scegliere società di consulenza che abbiano un alto tasso di turnover

04

CONOSCI I TUOI OBIETTIVI

Prima di organizzare una software selection per la scelta di un sistema CPM definisci chiaramente quali sono i tuoi obiettivi anche con l'aiuto di una società di consulenza capace di guidarti nel percorso evolutivo.



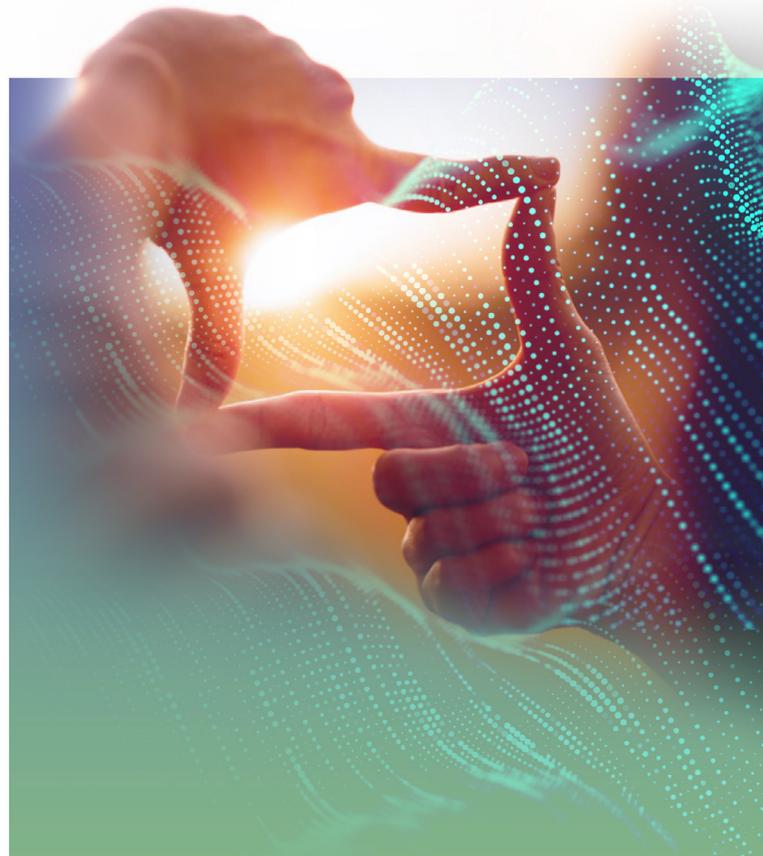
DO

Definisci una timeline d'implementazione realistica



DON'T

Non accettare vincoli imposti dal software se questi ti impediscono di raggiungere i tuoi obiettivi





SEI CURIOSO DI SAPERNE DI PIÙ SUI SOFTWARE CPM E SULLE LORO FUNZIONALITÀ?

**Richiedi una demo
personalizzata di CCH® Tagetik**

About AKC Advanced Knowledge Consulting

AKC rappresenta la sintesi tra un "System Integrator" e un'azienda di consulenza direzionale, che da anni affianca clienti di grandi dimensioni attraverso l'implementazione di progetti strategico-tecnologici con il supporto della soluzione Wolters Kluwer CCH® Tagetik. I settori in cui AKC vanta una notevole esperienza sono l'Industrial, la CPG, il Retail e la GDO e quello delle Utility.

RESTA SEMPRE AGGIORNATO SULLE ULTIME NOVITÀ

