METRO AG

CASE STUDY

" Ciò che ci ha convinti a scegliere CCH Tagetik è stato l'insieme logico di funzionalità, requisiti tecnici, funzionamento intuitivo e flessibilità."

Bjorn Hoffmann Responsabile Sistemi di Consolidamento, METRO AG

Azienda

METRO AG

Settore

Commercio

Dati principali

- Gruppo quotato in borsa leader nel settore del commercio all'ingrosso e della distribuzione di prodotti alimentari
- Oltre 150,000 dipendenti
- Fatturato annuo: circa € 37.1 miliardi

Uso di CCH Tagetik

Consolidamento, Reporting

Requisiti

- Sostituzione di sistemi obsoleti per il consolidamento
- Grande attenzione alla flessibilità per via delle sfide derivanti dalla normativa societaria
- Connessione dei pre-sistemi
- Ottimizzazione dei processi di consolidamento

La Soluzione

Per via della sua struttura del gruppo, METRO, azienda internazionale della grande distribuzione, incontra non poche difficoltà quando si tratta di tracciare i cambiamenti nella normativa societaria. Per ottenere una maggiore flessibilità e aumentare il livello di automazione, la società quotata in borsa ha sostituito la sua vecchia soluzione software per il consolidamento. Grazie a CCH Tagetik, METRO ha potuto ottimizzare le fasi del consolidamento, snellire il processo di reporting finanziario e, disponendo di simulazioni e scenari, adesso è in grado di rispondere con maggior flessibilità ai requisiti finanziari.

Situazione inziale

METRO AG è un'azienda internazionale leader nel settore del commercio all'ingrosso e della vendita diretta di prodotti alimentari. Tra le varie società e divisioni vendite, che vanno dalla divisione METRO/MAKRO Cash & Carry ai supermercati Real e fornitori per la ristorazione di lusso, l'azienda conta circa 150,000 dipendenti.

In considerazione di un quadro così variegato, in cui rientrano anche i pre-sistemi, le lingue e le valute più disparati, la rappresentazione delle sfide della normativa societaria all'interno di METRO ricopriva un ruolo importante già in passato. Dall'inizio del nuovo millennio, nel processo di consolidamento è stata utilizzata una soluzione basata su SAP. Tuttavia, il sistema ha dato sempre più problemi ai dipendenti dell'area *finance*, ricorda Björn Hoffmann, Responsabile del Sistema di Consolidamento, di METRO AG. Tra le cause vi erano un livello di automazione relativamente basso e mancanza di flessibilità.

"Nel corso del tempo, con questo prodotto abbiamo raggiunto i limiti delle nostre capacità. Il carico di lavoro è aumentato sempre più, poiché gran parte di esso poteva essere svolto solo manualmente. Per via della struttura aziendale di METRO, non vi è, praticamente, un attimo di quiete – dobbiamo frequentemente gestire i cambiamenti della normativa societaria ed effettuare simulazioni. Con un sistema legacy, spesso ciò era possibile solo ricorrendo ad ulteriori inserimenti e calcoli e l'analisi dei dati storici richiedeva una grande quantità di tempo. Inoltre, ad esempio, erano disponibili solo poche funzionalità di restatement per effettuare rettifiche sull'anno precedente"

Risultati e benefici

- Introduzione di CCH Tagetik come punto chiave per il consolidamento
- Eliminazione di lunghi interventi manuali e calcoli aggiuntivi
- Singole fasi di consolidamento significativamente più veloci
- Ampie opzioni per scenari e simulazioni

Obiettivo: Un nuovo «centro» per il consolidamento

I responsabili dell'area *finance* di METRO AG cominciarono a cercare una nuova soluzione software, più flessibile, per il consolidamento. L'intenzione non era cambiare l'intero processo di reporting all'interno del gruppo, ma eliminare, nel modo meno impattate possibile, la parte del consolidamento – per così dire, «il centro» - e sostituirla con un nuovo sistema dotato di maggiori funzionalità.

Oltre alla mappatura dei cambiamenti all'interno della struttura aziendale, alle simulazioni e ai *restatement*, anche altri aspetti, come la riconciliazione inter-company, erano di fondamentale importanza. Quest'area, così come il flusso di dati e i commenti, **richiedevano maggiore trasparenza**. Per garantire la qualità dei dati forniti dalle aziende in loco, fu testata anche la validazione.

I requisiti vennero riportati in una scheda tecnica contenente i punti fondamentali e circa 400 domande aggiuntive. All'inizio, c'erano cinque possibili sistemi di consolidamento tra cui scegliere e lo scopo della prima fase fu di confrontarne il grado di soddisfacimento potenziale rispetto al sistema legacy. CCH Tagetik, inizialmente inserita dalla società di auditing di METRO AG come integrazione alle soluzioni di più grandi produttori di sistemi ERP, si è rivelata un'interessante alternativa nel corso delle live demo successive. CCH Tagetik ha anche ottenuto feedback positivi da parte degli utenti commerciali.

«**L'intero pacchetto di funzionalità, requisiti tecnici, funzionamento intuitivo e flessibilità**, ci ha convinto a scegliere CCH Tagetik», spiega Hoffmann. «Indubbiamente, in un'azienda in cui SAP la fa da padrone, non è sempre semplice né scevro da scetticismi convincere tutte le parti ad accettare l'introduzione di una soluzione software prodotta da terzi. Tuttavia, alla fine la valutazione estremamente positiva da parte degli specialisti è stata determinante per CCH Tagetik.

Ottimizzazione dei processi

Insieme al partner specializzato in implementazioni, Alper & Schetter Consulting GmbH, METRO ha iniziato l'implementazione della nuova soluzione software per il consolidamento. La migrazione di dati esistenti costituiva una sfida importante, soprattutto in considerazione dell'eterogeneità dei pre-sistemi del gruppo.

Per sfruttare al meglio le opzioni di automazione fornite da CCH Tagetik, Metro e Alper & Schetter hanno testato le singole fasi del processo per l'acquisizione dei dati e il consolidamento. Perché il sistema fosse idoneo alle esigenze future, non era sufficiente che mappasse il vecchio sistema 1:1. Al contrario, molti processi importanti sono stati implementati e ottimizzati attorno alle norme e ai regolamenti di CCH Tagetik, come nel caso delle aree delle presentazioni IFRS, del deconsolidamento automatico e del segment reporting.

Oggi, METRO Group utilizza CCH Tagetik principalmente per il consolidamento dei dati reali e dei dati previsionali, inclusi i processi di forecasting and budgeting. Il Processo di Reporting assume anche la forma di report standard. Soprattutto, i reparti addetti al Consolidamento e al Controllo lavorano con il sistema tutti i giorni in fase di registrazione e valutazione dei dati di business; ai fini del reporting, possono accedere al sistema fino a 250 utenti simultaneamente.

" Per via della struttura aziendale di METRO, non vi è, praticamente, un attimo di quiete – dobbiamo frequentemente riflettere i cambiamenti della normativa societaria ed effettuare simulazioni."

Bjorn Hoffmann

Responsabile dei Sistemi di Consolidamento, METRO AG

Sorgente dati uniforme con elevata flessibilità

In pratica, **i principali vantaggi della nuova soluzione software sono l'ottimizzazione delle fasi di consolidamento e l'elevato livello di flessibilità**. Molti processi compatibili con Excel o che richiedevano di venir elaborati in parallelo via email potevano essere conservati e documentati nel sistema in modo strutturato. Tra questi il rendiconto finanziario, lettere di presentazione e presentazioni di imposte differite a livello di gruppo.

«Il miglioramento è evidente e ha anche un impatto, ma non solo, sulla velocità» osserva Hoffmann. «Recentemente, abbiamo testato con successo la mappatura di un frazionamento – con il vecchio sistema, avremmo incontrato dei limiti. La modifica di un segmento può essere implementata molto rapidamente. In questo caso, il vantaggio è che possiamo utilizzare CCH Tagetik come una sorgente dati uniforme. Mentre in passato era necessario raccogliere i documenti necessari da diverse cartelle, adesso possiamo trovare tutto a prima vista, in un modo comprensibile e supportato dal sistema. Ciò evita anche lavori ridondanti, contribuendo così alla riduzione dei tempi.»

Per il futuro, METRO sta valutando di introdurre CCH Tagetik Analytics per espandere ulteriormente la divisione Reporting. Prevediamo anche di integrare la gestione della disclosure all'interno del gruppo con CCH Tagetik.

About Wolters Kluwer | CCH Tagetik

Wolders Kluwer enables personnel from the fields of finance, law, tax and health to work more effectively and efficiently. We offer information, software and services which combine holistic insight, intelligent tools and expert skills. We understand the complex challenges which face the 'office of the CFO' and translate this understanding into intuitive, company-wide performance management software solutions which improve your outcomes. With over 180 years of history in the global service sector, Wolters Kluwer sets standards for software, knowledge, tools and training.

Further information can be found at www.tagetik.com and www.wolterskluwer.com

Wolters Kluwer | CCH® Tagetik