

BI Reporting i jego wpływ na rolę controllera jako partnera biznesowego

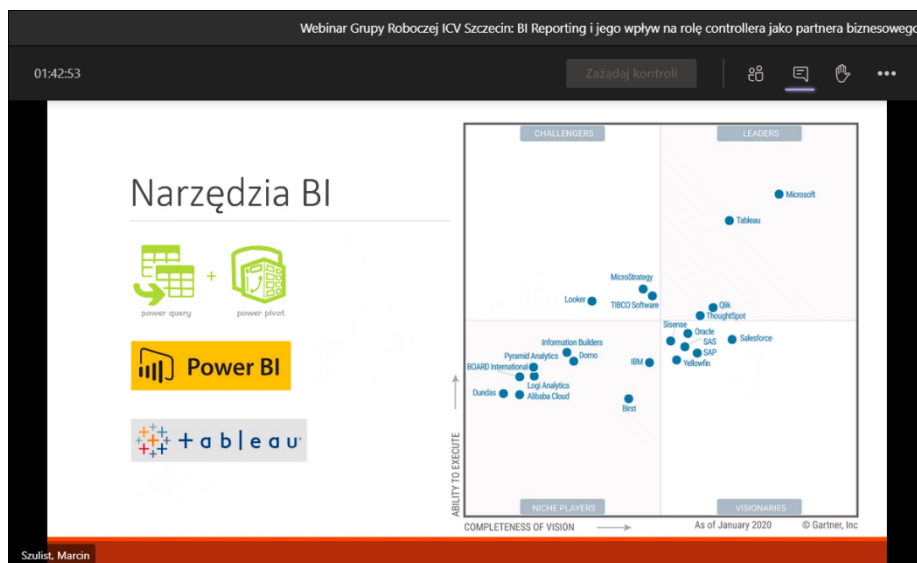
Niniejszy artykuł stanowi podsumowanie pierwszego webinaru Grupy Roboczej ICV Szczecin, który odbył się 19 listopada 2020 r. Jest to również opis kierunku, w którym Zarząd Grupy chciałby podążać w sensie merytorycznym. Badania ankietowe i opinie członków ICV wskazują na potrzebę automatyzacji procesów i rozwoju kompetencji w obszarze Business Inteligence, natomiast my, jako przedstawiciele ICV, chcemy wyjść naprzeciw tym potrzebom. Poniższe przykłady dotyczą realnych problemów, z którymi mamy styczność w naszej codziennej pracy.

Rozwój procesu budżetowego – podejście projektowe i automatyczna agregacja danych



Do procesu budżetowego można stosować wiele narzędzi, zarówno tworzonych wewnątrz przedsiębiorstwa, jak i kupowanych od zewnętrznych podmiotów. Jest to też proces, który najczęściej każdego roku ulega zmianom i usprawnieniom. Ten konkretny przykład dotyczy spółki produkcyjnej z branży medycznej, zatrudniającej ponad 2000 pracowników. W ramach firmy jest budżetowanych 68 działów o różnej specyfice (od bezpośrednio związanych z produkcją, przez administrację, po R&D). Mimo skali działalności wszystkie narzędzia tworzone były wewnątrz przez dział controllingu bez dodatkowego dedykowanego oprogramowania. Interface użytkownika to stosunkowo prosty plik MS Excel, który jednak wzbogacony jest o kod VBA połączony z przygotowaną w SQL Server bazą danych. Pliki wysyłają dane bezpośrednio do bazy, aktualizowane są przy każdym kolejnym otwarciu oraz backupowane. Dodatkowo zbierane są statystyki użytkowania plików, co pozwala na sprawdzenie, które pliki są gotowe, wymagały dużej ilości pracy itp.

System ERP jako narzędzie do automatyzacji

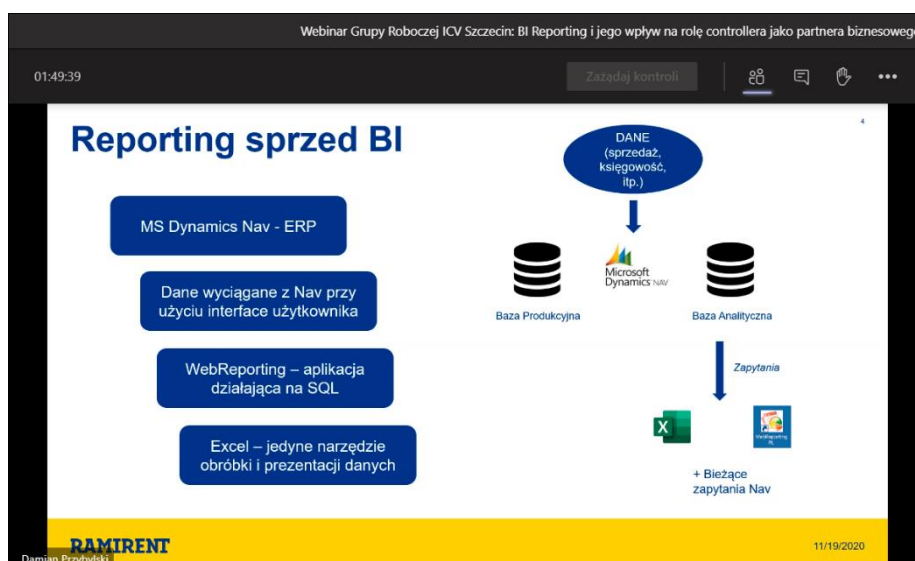


System ERP to podstawa dobrze funkcjonującego zarządzania przedsiębiorstwem. Od efektywności tego narzędzia zależy - oczywiście w globalnym ujęciu - działalność całego przedsiębiorstwa, ale również raportowanie, kontrola procesów i wyników finansowych oraz operacyjnych. Zarządzanie współdziałaniem grupy powiązanych ze sobą elementów, poprzez gromadzenie danych oraz umożliwienie wykonywania operacji na zebranych danych to główne zadania systemu ERP. W tym przypadku narzędziem jest SAP ERP stosowany w mniejszej organizacji.

Przykłady automatyzacji w SAP ERP: tworzenie własnego układu (Lay-out), tworzenie wzorców do powtarzalnych transakcji (np. kalkulacji), transakcje masowe (np. LSMW) z importem danych wsadowych, SAP scripting. W przypadku sektora MSP częste obszary do automatyzacji to smart scannery OCR z zintegrowanym work flow faktur czy dobrze zaprojektowane systemy JPK.



Wykorzystanie hurtowni danych i systemu BI do automatyzacji raportingu



Raporting jest istotnym elementem pracy Controllera. Przejrzysty i funkcjonalny raport oparty na prawidłowych danych stanowi podstawę do podejmowania racjonalnych decyzji przez zarządy spółek. Do niedawna w przypadku wielu firm proces raportowy stanowił wyzwanie samo w sobie, działając według schematu:

- Pobieramy (eksportujemy) dane z systemu ERP (AX, SAP, Dynamics etc.),
- Wklejamy do Excela – który stanowi naszą bazę danych,
- Obrabiamy dane, przygotowujemy, zmieniamy, poprawiamy, liczymy,
- Wizualizujemy lub odświeżamy/zasilamy Raport,
- Następnie przeprowadzamy analizę, przygotowujemy komentarze i wysyłamy do odbiorcy.

Tak skonstruowany proces często wiąże się z ryzykiem błędu ze względu na dużą liczbę operacji manualnych. W tym przykładzie zmiany w raportingu dotyczyły dużej firmy działającej w sektorze usług. Początkowo proces raportowy był zbliżony do powyższego. Pierwszym krokiem do zmian było zaprojektowanie automatycznie odświeżającego się źródła danych. W tym celu wykorzystano analityczną bazę SQL (kopię produkcyjnej bazy danych zlokalizowaną na osobnym serwerze), przy użyciu której zaprojektowana została kostka OLAP w formie modelu Tabular. Z racji wykorzystania infrastruktury MS SQL do wizualizacji danych zastosowano Power BI, który dobrze współpracuje z modelami Tabular, będąc jednocześnie plastycznym i efektywnym narzędziem. Takie podejście do raportingu ograniczyło ryzyko błędu manualnego oraz czas potrzebny do odświeżenia raportu praktycznie do zera, przy większym poziomie szczegółowości.

Webinar Grupy Roboczej ICV Szczecin: BI Reporting i jego wpływ na rolę controllera jako partnera biznesowego.

02:11:46

Zarządzaj kontrolą

2. Problemy w małych i średnich przedsiębiorstwach

Jednak przy okazji efektywnego wykorzystania systemu pojawiają się pewne problemy:

1. Brak elastycznego projektowania systemu
2. Aktualizacje, które mają wpływ na działanie kluczowych procesów
3. Przenoszenie „starych” znanych rozwiązań do SAP poprzez dedykowane transakcje
4. Ograniczony budżet na rozwój
5. Ponadprzeciętnie wysokie koszty utrzymania
6. Wybór konsultanta SAP

Dariusz Rosa

Jak to wpływa na rolę Controllera jako partnera biznesowego?

Wszystkie powyższe działania mają na celu ograniczenie manualnych prac wykonywanych przez Controllera i lepszą jakość informacji płynących z danych. Na powyższych przykładach możemy potwierdzić, że odzyskany w ten sposób czas realnie wpływa na jakość współpracy z wewnętrznymi klientami działu finansów (działy operacyjne, zarząd). Pewność źródła i czas pozwala nam dokładnie analizować dane, lepiej budżetować i być lepszymi partnerami dla biznesu.

Opracował:

Damian Przybylski – Lider Grupy Roboczej ICV Szczecin, Business Controller CE w Ramirent S.A.