

IBM Cognos Financial Statement Reporting (FSR) e British Airways

A British Airways obtém maior controle do processo de geração de relatório externo através do IBM Cognos FSR



Visão Geral

Com sede em Harmondsworth, Inglaterra, a British Airways (BA) é uma das maiores companhias aéreas internacionais e uma das mais consagradas do mundo, e sempre foi considerada líder de segmento de mercado. As duas principais bases operacionais da companhia aérea estão nos dois principais aeroportos de Londres, Heathrow e Gatwick. Além de milhões de passageiros, no último ano fiscal a companhia aérea também transportou 805.000 toneladas de carga..

Desafio

O segmento de mercado de transporte aéreo mundial, em relação a passageiros e a transporte de cargas, evoluiu através de uma série de eventos econômicos e sociopolíticos, e tendências desde os primeiros aviões que levantaram voo a partir de 1900. Adaptar-se às mudanças para fornecer a melhor experiência de cliente em termos de segurança, confiabilidade e conveniência se tornou um mantra na British Airways, onde o gerenciamento e os funcionários atuais estão construindo sobre o patrimônio respeitável da empresa. A BA foi a primeira companhia aérea a lançar um serviço de passageiro internacional programado (1919), o primeiro serviço de avião a jato (1952) e o primeiro serviço supersônico em 1976. O British Airways Group possui atualmente uma das maiores frotas da Europa, composta de 245 aeronaves no final de março de 2008. Seja um Airbus ou um Boieng, os aviões da BA são familiares no ar e nas pistas de decolagem em todo o mundo.

Por trás do glamour das viagens para destinos exóticos estão vários departamentos da BA que refletem o compromisso de excelência da empresa em tudo o que eles fazem. “A responsabilidade da equipe Group Reporting na British Airways é oferecer ao nosso gerenciamento, aos nossos reguladores, aos nossos investidores e ao público de maneira geral informações financeiras precisas e oportunas, que reflitam de forma transparente a situação de nossas operações atuais”, disse Despina Don-Wauchope, Group Reporting Manager, British Airways.

Mudanças nos padrões de contabilidade e no ambiente normativo resultaram em complexidade adicional. Processos mais antigos precisavam ser refinados devido à complexidade.

Por exemplo, o Group Financial Reporting sempre designava um arquivo principal para cada relatório, com uma pessoa escolhida para estar na extremidade de recebimento dos números recebidos. Esses números foram mantidos a partir do grupo de banco de dados OLAP de consolidação. Informações adicionais seriam reunidas pela equipe de analistas para a preparação das notas às contas.



“Nós não tínhamos conhecimento de nenhuma solução no mercado como o IBM Cognos FSR, dessa forma, o produto se vende por si próprio. Percebemos imediatamente que esse era o mecanismo de controle que precisávamos. Apenas a utilização dos recursos de Validações e Variáveis do FSR foi um grande ativo para nós. No geral, o risco reduzido de imprecisões de dados e a disponibilidade de um recurso de trilha de auditoria nos convenceram a comprar, e estamos satisfeitos por isso.”

— Jeff Brister, Reporting Development Manager, Group Financial Reporting, British Airways PLC

“Foi ficando mais difícil manter o controle sobre esses documentos principais muito dinâmicos. Devido à enorme quantidade de informações que estavam recebendo cada um deles poderia mudar durante o processo. Com uma enorme planilha do Excel, nós fomos pressionados a identificar as mudanças realizadas durante o dia e a fazer as correções. Nós podíamos ver apenas os números do início e do fim do dia, devido à colaboração limitada e aos recursos de controle de versão do Microsoft Excel”, disse Jeff Brister, Reporting Development Manager, Group Financial Reporting, British Airways PLC.

“Todas as noites adotávamos outra versão da planilha principal do Excel e a declarávamos como a versão correta naquele momento. Mas se houvessem duas ou três mudanças durante o dia, elas realmente não apareceriam a partir daquela que havia começado o dia”.

Comparar versões não era uma tarefa fácil. A British Airways é uma grande operação e as planilhas para balanço patrimonial, declarações de fluxo de caixa e renda estavam aumentando de tamanho. Por exemplo, a declaração de renda possuía uma planilha com 750 linhas de comprimento; o balanço patrimonial atingia um limite de 870 linhas, e essas e outras declarações foram mantidas em um documento final que possuía aproximadamente 4.500 linhas de comprimento.

“Devido a todas as medidas tínhamos um processo opressivamente manual para coleta e verificação de informações, então quando a IBM se aproximou de nós, no outono de 2007, sobre como melhorar nosso orçamento e previsão em geral, e mencionou que tinha uma solução para automatizar a geração e o arquivamento dos relatórios financeiros, ficamos muito interessados”, disse Brister.



“Devido a todas as medidas, tínhamos um processo opressivamente manual para coleta e verificação de informações. Assim quando a IBM se aproximou de nós... e mencionou que tinha uma solução para automatizar a geração e o arquivamento dos relatórios financeiros, ficamos muito interessados.”

— Jeff Brister, Reporting Development Manager, Group Financial Reporting, British Airways PLC

Soluções

A BA preparou seus relatórios e contas anuais de 2007 a 2008 utilizando o IBM Cognos FSR

As demonstrações de prova de conceito (PoC) levaram rapidamente a um contrato com o IBM Cognos FSR, que foi implementado em janeiro de 2008. O treinamento sobre o sistema foi realizado em fevereiro e a equipe Group Reporting passou as quatro a cinco semanas seguintes ajustando o aplicativo e desenvolvendo o modelo FSR do documento que serviria de base para as declarações financeiras da BA.

“Para matar dois coelhos com uma cajadada só”, a equipe começou a criar suas declarações financeiras de 2006 a 2007 como um documento FSR.

“Nós replicamos nossas contas do ano anterior em FSR para testar se a solução funcionaria até o faturamento, e ela fez isso. Mas também demonstrou ser um exercício útil, pois nos disponibilizou todos nossos dados históricos para os “comparativos” que precisávamos de nossos relatórios de 2007 a 2008. Provou a competência do FSR e ajudou a fornecer dados comparativos. Portanto, nós não tivemos que digitar todos os dados do ano passado novamente”, disse Brister.

Os números nas declarações primárias da BA eram diretamente vinculados de volta à uma única fonte de dados, garantindo que não houvessem números conflitantes em qualquer parte do relatório. Mudanças para um número de fonte em cascada automaticamente de volta nas declarações.

A solução forneceu à BA uma trilha de auditoria abrangente para ver o que poderia ter sido alterado durante o processo, quem havia feito a alteração e quando havia sido feita. “Agora nós podemos acessar facilmente uma trilha de auditoria de todas as mudanças e isso é útil para nossos auditores. Isso nos permitiu comparar rapidamente o que havia sido fornecido para a produção de impressão e o que foi enviado de volta para revisão, antes da aprovação”, disse Brister.

“O IBM Cognos FSR nos permitiu obter maior controle do processo de geração de relatório externo. Agora temos vários usuários atualizando dados financeiros sempre que precisam e não tenho que me preocupar com a validade de um número vinculado ao nosso documento principal, caso tenha sido alterado em uma subplanilha”, disse Brister. “Isso porque o IBM Cognos FSR cuida de todas as variáveis e validações que foram incorporadas no relatório anual e em nossas declarações de gerenciamento intermediárias”.

“O IBM Cognos FSR nos permitiu obter maior controle do processo de geração de relatório externo. Agora temos vários usuários atualizando dados financeiros sempre que precisam...”

— Jeff Brister, Reporting Development
Manager, Group Financial Reporting,
British Airways PLC

O IBM Cognos FSR mostra sua flexibilidade logo no início

No passado, a BA forneceu um arquivo HTML para a Bolsa de Valores de Londres, mas este ano a exigência foi a de fornecer um arquivo do Microsoft Word.

“O FSR nos permitiu desenvolver outro relatório através de sua utilização, no topo de nossos Relatórios Anuais de 2007 a 2008. Eu era capaz de obter isso já que todos os dados estavam no mesmo banco de dados, e usar apenas variáveis para movê-los para trás ou para frente. Eu podia produzir esse arquivo do Word muito rapidamente, sabendo que os números se vinculariam à medida que estivessem vindo da mesma fonte. A equipe de relatório desenvolveu isso em apenas três dias, o que mostra a flexibilidade que o FSR permite”, disse Brister.

Benefícios

Além de usar a IBM para a produção de seus relatórios anuais, Brister percebeu que havia uma oportunidade para o IBM Cognos FSR auxiliar na elaboração do relatório de gerenciamento mensal da BA, o Relatório de Desempenho de Negócios, para sua Equipe de Liderança e Conselho de Administração. A utilização do IBM Cognos FSR para a produção de outros documentos financeiros está sendo considerada.

“Nós não tínhamos conhecimento de nenhuma solução no mercado como o IBM Cognos FSR, dessa forma, o produto se vende por si próprio”, disse Brister, “Nós percebemos imediatamente que esse era o mecanismo de controle que precisávamos. Apenas a utilização dos recursos de Validações e Variáveis do FSR foi um grande ativo para nós. No geral, o risco reduzido de imprecisões de dados e a disponibilidade de um recurso de trilha de auditoria nos convenceram a comprar, e estamos satisfeitos por isso.

Sobre o IBM Business Analytics

O software IBM Business Analytics oferece informações completas, consistentes e precisas nas quais os tomadores de decisão confiam para aprimorar o desempenho dos negócios. Um portfólio abrangente de inteligência de negócios, análise preventiva, desempenho financeiro, gerenciamento de estratégia e aplicativos analíticos fornece insights imediatos, claros e acionáveis sobre o desempenho atual e a capacidade de prever resultados futuros. Combinadas com soluções de segmento de mercado avançadas, práticas comprovadas e serviços profissionais, organizações de qualquer tamanho podem conduzir a mais alta produtividade, decisões automatizadas com segurança e fornecer melhores resultados..



IBM Brasil Ltda.
Rua Tutoia, 1157
CEP 04007-900
São Paulo - Brasil

A home page da IBM pode ser encontrada em:

ibm.com

IBM, o logotipo IBM,, ibm.com, WebSphere, InfoSphere, Clarity Systems e Cognos são marcas comerciais ou marcas registradas da International Business Machines Corporation nos Estados Unidos, em outros países, ou em ambos. Se a primeira ocorrência desses e de outros termos de marcas registradas for marcada com um símbolo de marca registrada (® ou ™), esses símbolos indicam marcas registradas ou de direito consuetudinário nos Estados Unidos de propriedade da IBM no momento da publicação dessas informações. Tais marcas registradas também podem ser marcas registradas ou de direito consuetudinário em outros países. Uma lista atualizada das marcas registradas da IBM está disponível na Web no item “Copyright and trademark information” em

ibm.com/legal/copytrade.shtml

Microsoft, Windows, Windows NT e o logotipo Windows são marcas registradas de Microsoft Corporation nos Estados Unidos, em outros países ou em ambos.

Outros nomes de empresas, produtos e serviços podem ser marcas registradas ou marcas de serviços de terceiros.

Produzido nos Estados Unidos da América
05-2011

© Copyright IBM Corporation 2011
Todos os direitos reservados.



Por favor, recicle