

IBM Cognos Financial Statement Reporting (FSR): Relatório externo automatizado



O IBM Cognos FSR fornece uma solução abrangente para quaisquer requisitos de relatório externo da organização ao automatizar a geração de relatórios anuais, trimestrais, relatórios de chamadas bancárias, ações corporativas, relatórios CSR e quaisquer outros arquivamentos estatutários ou normativos.

O IBM Cognos FSR oferece um ambiente colaborativo onde vários contribuidores podem participar da geração de documento externo, em um ambiente seguro, com trilha de auditoria rígida e através de uma conexão contínua com os dados de origem.

O problema

Um processo incompleto

Atualmente, a maioria das organizações continua a produzir manualmente seus documentos financeiros externos, tais como o relatório anual, envios trimestrais e anuais para órgãos normativos (por exemplo, CVM, SEC 10-K e 10-Q), os relatórios de chamadas bancárias, ações corporativas e muitos outros arquivamentos estatutários e normativos.

As organizações tipicamente enfrentam uma série de desafios na conclusão de relatórios financeiros externos, incluindo:

- Processos morosos (demora) com alto nível de intervenção manual
- Imprecisão de dados
- A falta de documentação e da trilha de auditoria
- A falta de um sistema comum para gerenciar o processo e o acesso às informações (Workflow)

CFOs enfrentam riscos crescentes...

Normas complexas cada vez mais presentes e as exigências com variações crescentes. Redução dos prazos finais de arquivamento. Uso predominante de planilhas no departamento de finanças. Expansão de relatórios trimestrais e anuais. Mais pessoas envolvidas na geração desses relatórios sensíveis. Tudo isso torna o trabalho do CFO, que é responsável por todos os aspectos dos documentos financeiros externos, muito mais difícil.

Os CFOs precisam mitigar diversas fontes de risco de relatórios financeiros, incluindo:

- Risco de erros que levam às reformulações
- Risco de arquivamentos tardios
- Risco de vazamentos internos
- Risco de não conformidade com uma variedade de normas

...e custos crescentes de conformidade

A natureza manual dos relatórios financeiros significa que, como os relatórios externos e seus requisitos se tornam mais complexos, mais esforços são necessários para criar os relatórios e para gerenciar o processo. Como resultado, a equipe atual deve trabalhar mais horas ou mais pessoas serão necessárias para consolidar várias planilhas, encontrar e corrigir erros, gerenciar listas de verificação de conformidade e coordenar o processo de aprovação – tudo isso conduz à elevação dos custos.

E os CFOs veem os custos de conformidade manifestados de diversas maneiras:

- Custos internos com pessoal, monetário e operacional
- Custos com auditor
- Custos com projeto gráfico

“A Nucleus descobriu que através da adoção do IBM Cognos FSR, as organizações podem obter benefícios que vão além da conformidade normativa. Ao automatizar a coleta de dados financeiros e o processamento de inúmeras mudanças de última hora na contabilidade, o aplicativo torna os contadores, geradores de relatórios e seus gerentes mais produtivos”.

“L9 - Research Note - Assessing the Benefits of IBM Cognos FSR”, Nucleus Research, 2011

A solução

Vincule dados de origem aos dados de relatório

Cada número no relatório final tem o vínculo diretamente conectado a uma única fonte de dados, garantindo que não haja números conflitantes em qualquer parte do relatório. E alterando tal número na origem, em cascata, todo o relatório espelha automaticamente a referida atualização. Isso garante que haja apenas “uma única versão da verdade”.

Fácil de usar

A maioria das pessoas já estão familiarizadas com o Microsoft® Word e com o Microsoft Excel. O IBM Cognos FSR fornece uma interface com o usuário que alavanca todos os recursos de formatação do Microsoft Word e todas as capacidades de cálculo do Microsoft Excel.

Utilize o relatório prévio como um modelo para o próximo relatório

Relatórios novos contêm tipicamente as mesmas seções que os relatórios prévios, reutilizam as mesmas fontes de dados (p. ex., receita, receita líquida, etc.) O IBM Cognos FSR utiliza isso para dinamizar o processo de criação de relatório. Os dados mais recentes são carregados automaticamente em um modelo de relatório pré-formatado, permitindo ao usuário focalizar na edição do documento ao invés de na coleta, consolidação e formatação dos dados.

Trilha de auditoria

O IBM Cognos FSR fornece uma trilha de auditoria abrangente que rastreia cada alteração do documento. Com a trilha de auditoria do IBM Cognos FSR, os usuários podem comparar facilmente qualquer uma das duas versões do documento para ver o que foi alterado, quem fez a alteração e quando a mesma ocorreu.

XBRL

O IBM Cognos FSR pode colocar tags facilmente em dados financeiros e comentários de uma única vez e obter o fluxo automaticamente para relatórios futuros. O Taxonomy Manager, o Taxonomy Editor e o Taxonomy Designer ampliam sua taxonomia específica de empresa para atender às normas mais recentes de arquivamento. E o Visualizador XBRL permite aos usuários visualizar o relatório XBRL final.

Integração com recursos on-line

O IBM Cognos FSR se integra com sistemas de pesquisa on-line como o Thompson Reuters Tax e a plataforma Accounting Checkpoint. Ao criar relatórios externos com o IBM Cognos FSR, os usuários podem, por exemplo, acessar diretamente a análise, o texto oficial de normas e padrões, os arquivamentos SEC de busca e as notícias atuais de desenvolvimentos normativos.



Fluxo de trabalho (Workflow)

Um processo de fluxo de trabalho no IBM Cognos FSR rastreia o status de datas de vencimento e atribuições de responsabilidade de cada seção do documento. Com o workflow, o administrador pode facilmente visualizar o status de cada seção do documento, seções que estão vencidas e quem é responsável por cada seção.

Saída (Outputs)

O IBM Cognos FSR suporta uma variedade de opções de saída, incluindo: Microsoft Word, Microsoft PowerPoint, Adobe® PDF, Adobe InDesign e opcionalmente documentos XBRL ou “Edgar-ready” para arquivamento da SEC.

Os benefícios

Custos de pessoal reduzidos

Com as capacidades de extrair dados de múltiplas fontes, fluxo de trabalho integrado, várias opções de saída e uma interface conhecida com o usuário que alavanca todos os recursos de formatação do Microsoft Word e todas as capacidades de cálculo do Microsoft Excel, os departamentos de relatórios financeiros estão aprimorando a eficiência e efetividade de pessoal.

- Redução da carga de trabalho através de processos mais eficientes
- Redução de horas extras
- Funcionários devidamente remunerados focados em atividades de grande retorno
- Maior prazo de revisão resultando em insights mais “acionáveis” nos negócios

Diminuição de custos externos

Com fluxo de trabalho, trilha de auditoria e controles internos integrados, as empresas concretizam economias significativas através do IBM Cognos FSR, reduzindo o tempo consumido por recursos externos na verificação e produzindo assim, diversos relatórios.

- Redução de custos com auditor
- Redução de custos com impressora
- Redução de custos com fotocomposição

Riscos reduzidos

Os riscos, incluindo aqueles associados aos erros factuais, arquivamento tardio, vazamentos internos e incidentes de não conformidade são evitados através dos recursos de fluxo de trabalho, colaboração, trilha de auditoria e banco de dados centralizado do IBM Cognos FSR.

- Riscos de erro reduzidos
- Riscos de arquivamento tardio reduzidos
- Riscos de não conformidade reduzidos
- Riscos de vazamento interno reduzidos

Ciclo operacional reduzido

Ao automatizar o processo de relatório externo global de cronogramas de produção reduzida, o tempo é ganho para conduzir revisões internas mais abrangentes, debates e análises, em tempo suficiente para cumprir os prazos finais de arquivamento. E uma única versão da verdade significa não ter de voltar a aplicar fórmulas e a trocar chaves de dados, resultando em aumento da confiança “nos números”.

- Menos tempo de revisão necessário
- Menos processos manuais

“O IBM Cognos FSR tem sido uma grande ajuda na obtenção de nossos relatórios concluídos e arquivados, e reduziu significativamente a pressão dos prazos. Mostrar à comunidade financeira que você é consistente e está no caminho através da produção de visibilidade em seus negócios financeiros com rapidez e precisão é algo muito valioso. O IBM Cognos FSR nos ajuda a fazer justamente isso!”

– Roughan Sheedy, Group Financial Controller, LGC

“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. 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



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, OpenPages 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

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

Produzido nos Estados Unidos da América
05-11

© Copyright IBM Corporation 2011
Todos os direitos reservados.



Por favor, recicle