

IBM Cognos Financial Statement Reporting (FSR) – Génération automatique de rapports externes

A large, stylized graphic of the letters 'IBM' in a bold, sans-serif font. The letters are composed of two shades of teal: a darker teal and a lighter teal. The letters are arranged in a way that they appear to be overlapping or layered, with the lighter teal parts appearing in front of the darker teal parts. The 'I' is solid dark teal. The 'B' has a light teal top half and a dark teal bottom half. The 'M' has a dark teal top half and a light teal bottom half.

IBM Cognos FSR fournit une solution complète capable de répondre aux besoins en création de rapports externes des entreprises. Il automatise la création des rapports annuels et trimestriels, des rapports bancaires, des actions de l'entreprise, des rapports CSR et de tous les autres documents statutaires et réglementaires.

IBM Cognos FSR fournit un environnement collaboratif dans lequel de nombreux contributeurs peuvent participer à la création du document externe, au sein d'un environnement sécurisé, avec une piste d'audit rigoureuse et une connexion transparente aux données source.

Le problème

Un processus fragmenté

Actuellement, la plupart des entreprises continuent à générer manuellement leurs documents financiers externes, tels que le rapport annuel, les documents remis chaque trimestre et chaque année aux organismes officiels (par exemple les documents SEC 10-K et 10-Q), les rapports bancaires, les rapports sur les actions de l'entreprise et de nombreux autres dossiers statutaires et réglementaires.

Les entreprises sont en général confrontées à plusieurs défis lorsqu'il s'agit de compléter leurs rapports financiers externes :

- Processus manuels demandant beaucoup de temps
- Inexactitudes dans les données
- Absence de piste d'audit documentant l'auteur des modifications
- Absence d'un système commun de gestion du processus et de l'accès à l'information

Des directeurs financiers confrontés à un risque grandissant

Des réglementations de plus en plus complexes. Des délais de dépôt des dossiers de plus en plus serrés. Une utilisation omniprésente des tableurs dans le service financier. Des rapports annuels et trimestriels de plus en plus volumineux. Un nombre de plus en plus important de personnes impliquées dans la création des rapports sensibles. Tout cela rend la tâche du directeur financier, qui est responsable de tous les aspects des documents financiers externes, encore plus ardue.

Une de ses missions consiste à atténuer différents risques inhérents aux rapports financiers, et qui sont tous d'origines diverses, notamment :

- Risque d'erreurs contraignant à représenter les rapports une seconde fois
- Risque de dépassement des dates de dépôt des dossiers
- Risque de fuites en interne
- Risque de non-conformité à diverses réglementations officielles

“ Nucleus s’est aperçu qu’en adoptant IBM Cognos FSR, les entreprises se dotent d’atouts qui vont au-delà de la conformité aux réglementations. En automatisant la collecte des données financières et le traitement des multiples changements comptables de dernière minute, l’application rend les comptables, les créateurs de rapports et leurs responsables plus productifs. ”

“ L9 – Note de recherche – Evaluation des avantages de Clarity FSR, ” Nucleus Research, 2011

“ Nucleus s’est aperçu qu’en adoptant Clarity FSR [IBM Cognos FSR], les entreprises se dotent d’atouts qui vont au-delà de la conformité aux réglementations.

– L9 – Note de recherche – “ Evaluation des avantages de Clarity FSR ” Nucleus Research, 2011

Des coûts de conformité en augmentation

La conséquence du traitement manuel des rapports financiers est qu’au fur et à mesure que les rapports externes et les exigences qui leurs sont liées deviennent plus complexes, leur création et leur gestion nécessitent plus d’efforts.

Les équipes en place se voient contraintes de faire des heures supplémentaires ou de faire appel à d’autres intervenants pour les aider à consolider une masse de feuilles de calcul, à rechercher et corriger les erreurs, à gérer les listes de contrôle de conformité et coordonner le processus d’approbation, avec comme résultat une augmentation des coûts.

Les directeurs financiers voient se manifester les coûts de la conformité de différentes manières :

- Coûts en main-d’œuvre interne (financiers mais aussi en termes d’impact sur la santé)
- Honoraires des auditeurs
- Honoraires de conception graphique

La solution

Un lien entre les données source et les données de rapport

Chaque chiffre du rapport final est relié directement à une source de données unique, évitant ainsi tout conflit entre les chiffres dans tout le rapport. Les modifications apportées à la source sont automatiquement répercutées dans le rapport. De cette façon, il n’existe qu’une “ seule version de la vérité ”.

Facile à utiliser

La plupart des utilisateurs sont déjà habitués à Microsoft® Word et Microsoft Excel. IBM Cognos FSR fournit une interface utilisateur qui tire parti de toutes les fonctions de formatage de Microsoft Word ainsi que de toutes les fonctions de calcul de Microsoft Excel.



Utilisation du rapport précédent comme modèle du nouveau rapport

Les nouveaux rapports contiennent en général les mêmes sections que les rapports précédents, réutilisent les mêmes sources de données (par exemple chiffre d'affaires, revenus nets, etc.) et recréent la présentation des rapports antérieurs. IBM Cognos FSR se base sur cette méthode pour accélérer le processus de création de rapport. Les données les plus récentes sont chargées automatiquement dans un modèle de rapport préformaté, ce qui permet à l'utilisateur de se concentrer sur l'édition du document et non sur les tâches de collecte, de consolidation et de formatage des données.

Piste d'audit

IBM Cognos FSR fournit une piste d'audit complète, qui suit chaque modification apportée au document. Elle permet aux utilisateurs de comparer facilement deux versions du document pour savoir quelles sont les modifications qui ont été effectuées, par qui et à quel moment.

XBRL

IBM Cognos FSR peut facilement baliser les données financières et les commentaires et les transmettre automatiquement dans les futurs rapports. Taxonomy Manager, Taxonomy Editor et Taxonomy Designer étendent la taxonomie spécifique à votre entreprise afin de lui permettre de se mettre en conformité avec les réglementations récentes en matière de dépôt de documents. L'Afficheur XBRL Viewer permet aux utilisateurs de consulter le rapport XBRL final.

Intégration aux ressources en ligne

IBM Cognos FSR s'intègre aux systèmes de recherche en ligne tels que la plateforme Thompson Reuters Tax and Accounting Checkpoint. Lors de la création de rapports externes dans IBM Cognos FSR, les utilisateurs peuvent par exemple accéder directement à l'analyse externe, aux textes officiels des réglementations et des normes, aux documents de la SEC (Securities and Exchange Commission) permettant les recherches, et aux actualités sur les nouvelles réglementations.

Workflow

Un processus de workflow dans IBM Cognos FSR suit le statut de chaque section du document, avec les dates d'échéance et les affectations de responsabilité. Avec ce processus, l'administrateur peut facilement voir le statut de chaque section du document, savoir quelles sont les sections ayant dépassé leur échéance et qui est le responsable de chaque section.

Formats de sortie

IBM Cognos FSR prend en charge de nombreuses options de formats de sortie, notamment Microsoft Word, Microsoft PowerPoint, Adobe® PDF, Adobe InDesign, et (optionnel) XBRL ou les documents prêts pour EDGAR (Electronic Data Gathering Analysis and Retrieval), la base de données de la SEC.

“ IBM Cognos FSR nous a apporté une aide considérable pour la création et l’enregistrement de nos rapports et a beaucoup fait baisser la pression au niveau des délais. Prouver à la communauté financière que vous êtes solide et que vous contrôlez la situation, en étant capable de faire la lumière de façon rapide et efficace sur vos affaires financières est un atout très précieux. Et c’est exactement ce qu’IBM Cognos FSR nous aide à accomplir ! ”

– Roughan Sheedy, contrôleur financier du groupe, LGC

Les avantages

Coûts de main-d’œuvre réduits

Avec la possibilité d’extraire des données de nombreuses sources, un workflow intégré, de nombreuses options de formats de sortie et une interface utilisateur familière qui tire parti de toutes les fonctions de formatage de Microsoft Word ainsi que de toutes les fonctions de calcul de Microsoft Excel, les services chargés de générer les rapports financiers ont tous les outils en main pour améliorer l’efficacité du personnel.

- Réduction de la charge de travail grâce à des processus plus efficaces
- Réduction des heures supplémentaires
- Des salariés bien rémunérés et se consacrant à des activités rentables
- Plus de temps pour les analyses avec à la clé une vision plus concrète de l’activité

Coûts externes plus faibles

Grâce à des contrôles internes, une piste d'audit et un workflow intégrés, les entreprises réalisent des économies importantes avec IBM Cognos FSR en réduisant le temps passé par les ressources externes à vérifier puis à générer différents rapports.

- Réduction des honoraires des auditeurs
- Réduction des frais d'impression
- Réduction des honoraires de saisie

Réduction des risques

Les risques, y compris ceux associés aux erreurs sur les faits, aux dossiers rendus en retard, aux fuites en interne et aux incidents dus à la non-conformité, sont évités grâce aux fonctions suivantes d'IBM Cognos FSR : flux de travaux, collaboration, trace d'audit et base de données centrale.

- Réduction du risque
- Réduction du risque de remise des dossiers en retard
- Réduction du risque de non-conformité
- Réduction du risque de fuites en interne

Réduction du temps de cycle

L'automatisation du processus global de création de rapports externes permet de réduire les délais de production et de gagner du temps pour réaliser des enquêtes, des discussions et des analyses internes plus complètes, avec largement assez de temps pour respecter les délais. Le fait de disposer d'une version unique de la vérité signifie qu'il n'est pas nécessaire d'appliquer de nouveau des formules et d'entrer à nouveau des données, d'où une confiance accrue envers " les chiffres ".

- Réduction du temps d'analyse requis
- Réduction du nombre de processus manuels

“ Nous savions qu’une solution telle qu’IBM Cognos FSR n’avait aucun équivalent sur le marché, aussi le produit s’est-il vendu tout seul. Nous avons réalisé immédiatement que c’était le mécanisme de contrôle dont nous avons besoin. D’un point de vue général, c’est la réduction du risque de données inexactes et l’existence d’une fonction de piste d’audit qui nous a convaincu d’acheter, et nous nous en félicitons. ”

– Jeff Brister, Directeur du développement de reporting,
Reporting financier du groupe, British Airways



Compagnie IBM France
17, Avenue de l'Europe
92 275 Bois-Colombes Cedex
France

La page d'accueil d'IBM est accessible à l'adresse :

ibm.com

IBM, le logo IBM, ibm.com, WebSphere, InfoSphere, Clarity, OpenPages et Cognos sont des marques d'International Business Machines Corporation aux Etats-Unis et/ou dans certains autres pays. Si ces marques et d'autres marques d'IBM sont accompagnées d'un symbole de marque (® ou ™), ces symboles signalent des marques d'IBM aux Etats-Unis à la date de publication de ce document. Ces marques peuvent aussi être déposées ou reconnues par la législation générale dans d'autres pays. La liste actualisée de toutes les marques d'IBM est disponible sur la page Web " Copyright and trademark information " à l'adresse :

ibm.com/legal/copytrade.shtml

Les autres raisons sociales, noms de produit et noms de service peuvent être des marques ou des marques de service de leurs propriétaires respectifs.

© Copyright IBM Corporation 2011
Tous droits réservés.



Imprimé sur papier recyclable

Business Analytics software