

Qualcosa è cambiato...

- Piani e budget costruiti nel 2008 completamente da rifare
- Siamo costretti a uscire dalla nostra 'Comfort Zone' (sfera di confidenza)
- Grossa difficoltà nell'identificare punti fermi su cui costruire un modello di controllo e pianificazione
- Limitata sensibilità sul business da parte di imprenditori ed esperti del mercato

Petrolio / Materie prime

Erogazione del credito

Mercato immobiliare

Mercati finanziari

Cosa viene chiesto all'Office of Finance?

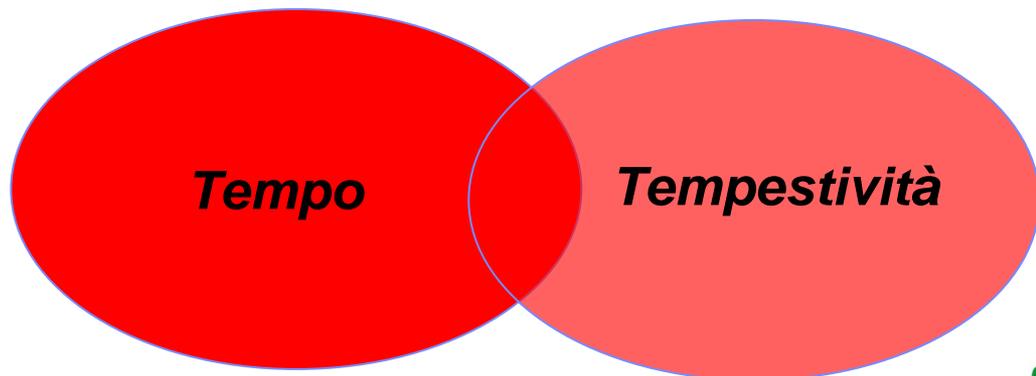
- L'Office of Finance funge da collante tra due momenti aziendali differenti:
 - “Momento politico” = strategia aziendale
 - “Momento operativo” = attuazione della strategia

Efficacia ed efficienza della strategia aziendale



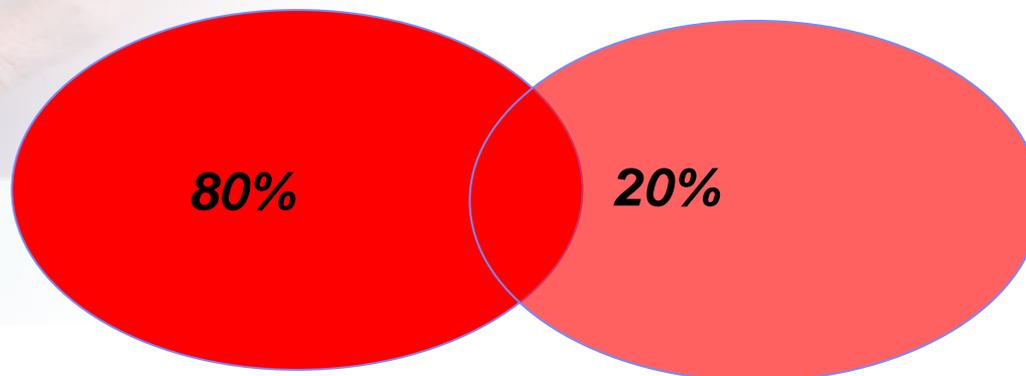
STRATEGIA

- Stesura di un piano pluriennale
- Definizione dei budget
- Riprevisionsi & Rolling forecast
- Analisi
- Reporting



Quali le difficoltà di questo processo?

- Troppo tempo speso in attività di controllo/rettifica
- Troppi indicatori poco significativi e strumenti di reporting lenti
- Poca flessibilità nella gestione dei budget & forecast
- Troppe informazioni destrutturate, difficoltà a collegarsi con gli ERP e a consolidare le informazioni
- Tanti management tools non efficaci



A quali domande siete in grado di rispondere?

- Siete in grado di dire ad OGGI quanto vicini o lontani siete dall'obiettivo di budget?
- Siete in grado di PREVEDERE quale sia il risultato atteso nei prossimi 3-6 mesi?
- Qual è l'ultimo rolling forecast sugli investimenti effettuati?
- Rispetto ai continui cambiamenti del mercato quanto la COMPONENTE SIMULATIVA è attendibile?
- Quali sono gli indicatori di performance attendibili?



L'importanza del forecast

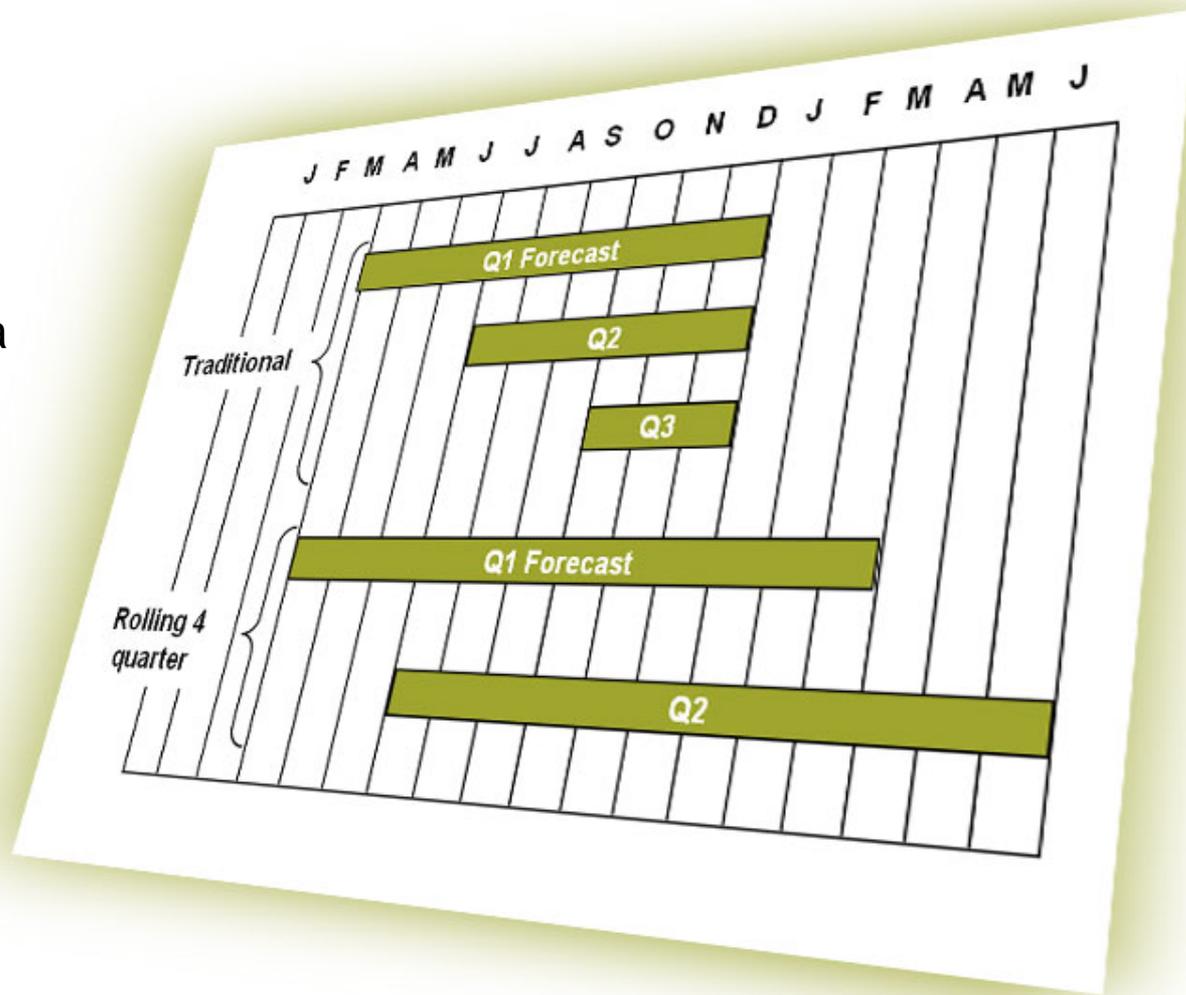
Il forecast è un sistema di budget “dinamico”

- Il forecast è lo strumento che permette di inquadrare la situazione dell'azienda dopo alcuni mesi di operato
- Il forecast se attendibile consente di prevenire e/o contenere risultati inattesi
- Il forecast consente di costruire un budget più corretto
- Il forecast consente di ADEGUARE le STRATEGIE alle dinamiche ambientali

Rolling Forecast – obiettivo da raggiungere!

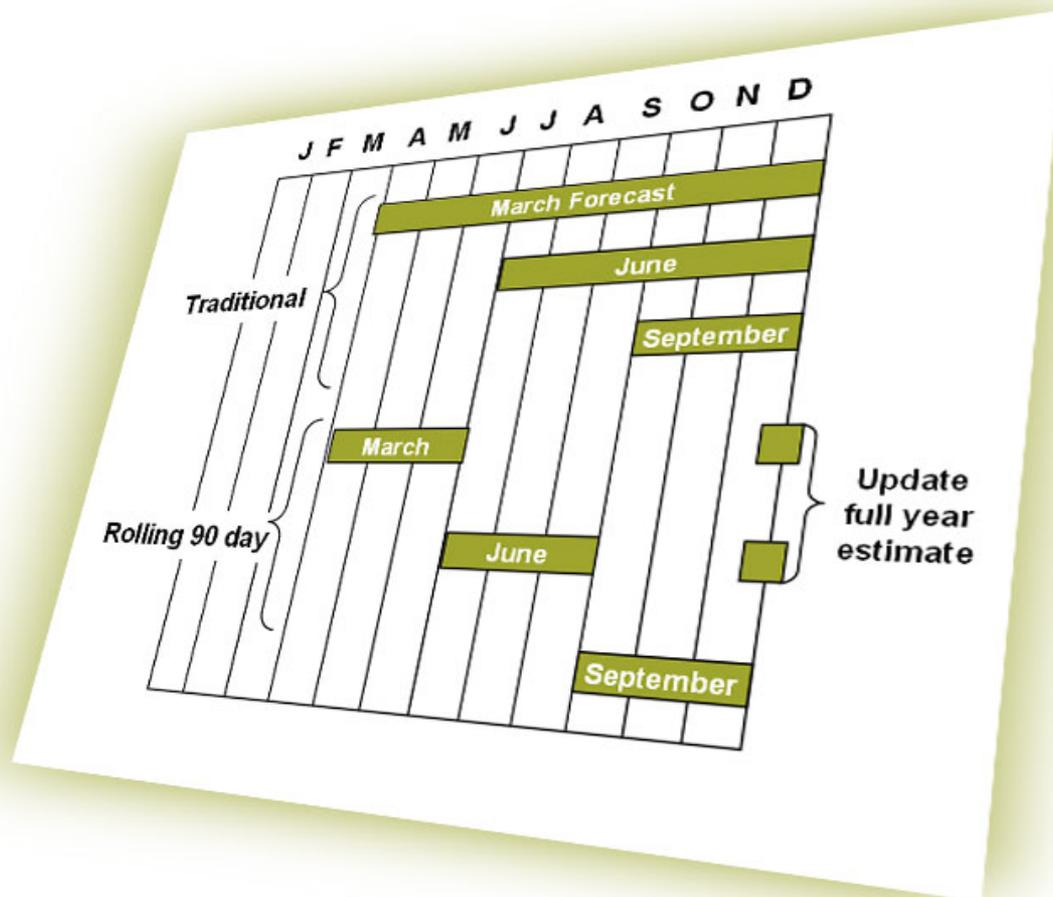
Benefici

- Orizzonte temporale consistente
- Base di partenza per una corretta pianificazione
- Cattura gli impatti dei cambiamenti nel lungo periodo
- Riduce l'affidamento a budget obsoleti



Ma da solo il forecast non basta!

- Combaciare l'orizzonte temporale con i mutamenti del business
- Consapevolezza della propria capacità predittiva
- Livello di dettaglio è funzione delle decisioni aziendali
- Integrazione con gli obiettivi strategici ed operativi





**QUESTO “PIANO”
E’ GENIALE!**

MA PUO’ FALLIRE!

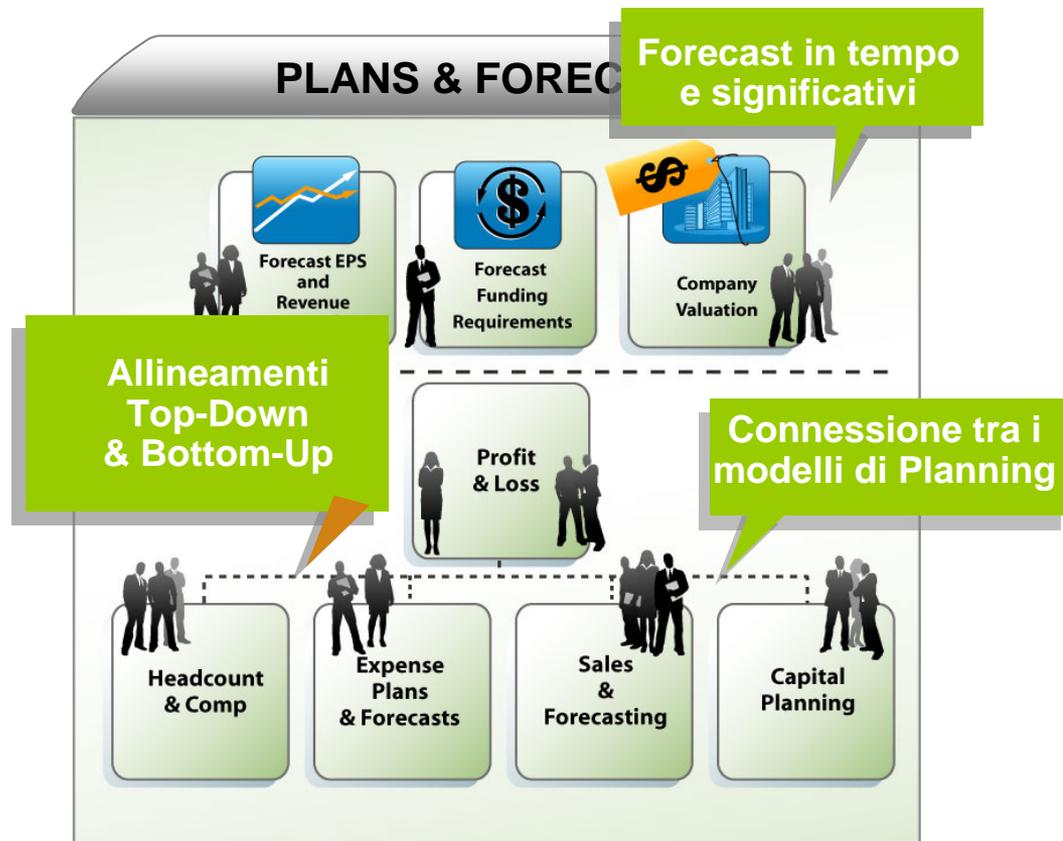
Unificare la gestione di Piano, Budget & Forecast

- Efficacia della strategia
- Efficienza predittiva
- Maggiore autorevolezza



Pianificazione e Performance Management

Se le attività di pianificazione, budgeting e rolling forecast vengono gestite in modo **integrato**, si introduce il livello di partecipazione necessario per la gestione della **performance** aziendali



Un esempio di modello per la pianificazione e il controllo delle performance

Cosa vedremo:

- ✓ Collaborazione su un piano strategico
- ✓ Funzioni di budgeting & forecasting
- ✓ Pianificazione Economica, Finanziaria e Patrimoniale
- ✓ Simulazione e what-if analysis
- ✓ Controllo actual/budget tramite allarmi



Go Live!
get back to reality

**“It's not the strongest
or the most intelligent that survive
but the most adaptable.”**

Charles Darwin

