Partner Unternehmen:

FINANCE people solutions

„If you hire the right people you cannot prevent sucess“

FINANCE Diagnostics

„Wir nehmen Ihren Finanzbereich unter die Lupe“

Referenzen

Finance Diagnostics – Wer wir sind

Das Schweizer Benchmark Unternehmen für den Finanzbereich

Ansatz

Wissenstransfer

Dank neuartiger digitaler Diagnosemethode erfolgt ein hochwertiger Wissenstransfer an Klienten in kürzester Zeit

Auf Augenhöhe

Unsere Berater mit langjähriger CFO Erfahrung diskutieren bewegende Sachverhalte auf Augenhöhe

Fokus auf Diagnostik

Ansatz ist auf reine Diagnostik fokussiert, um die Entscheidungsgrundlage für die richtigen Management-Interventionen zu liefern

Referenzen

swisscom **| Peter Burkhalter | Head of Accounting**

“Das Benchmarking der Accounting-Funktion von Swisscom mit der Unterstützung von Finance Diagnostics hat wertvolle Einblicke in die Ressourcenausstattung und die Kosteneffizienz gegeben als Grundlage für die weitere Entwicklung des Accountings. Ein gut strukturiertes Datenmodell sowie die langjährigen Erfahrungen und fundierte Fachexpertise von Finance Diagnostics ermöglichten eine effiziente Erhebung, Analyse und Auswertung der Daten sowie deren gründliche und handlungsorientiere Interpretation!“

Givaudan **| Stewart Harris | Head of Corporate Finance**

"Finance Diagnostics were extremely valuable in helping us to validate the steps we have taken to streamline the Record to Report processes globally and also to identify further areas for improvement. The process was highly effective in that the multi-tier approach allows you to have an accurate high level picture very quickly with limited investment & then focus on specific areas in more depth. With an experienced team of specialists who have consulting, systems & operational finance backgrounds, you have the right level of discussions & can drive efficiently towards identifying leading practice from the extensive benchmarking data which Finance Diagnostics has."

AMC Eat better. Live better. **| Roberto Bollinetti | Chief Financial Officer**

„Finance Diagnostics provides very useful surveys, with reports facing the real market situations. The added value is evident and immediate: you can identify trends and gaps and measure your performance through very effective benchmarks. Very recommended as strategic partner.”

© 2022 Finance Diagnostics. Veröffentlichung und Weitergabe an Dritte sind untersagt.

Finance Diagnostics Dienstleistungen

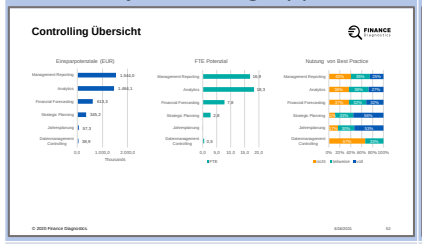
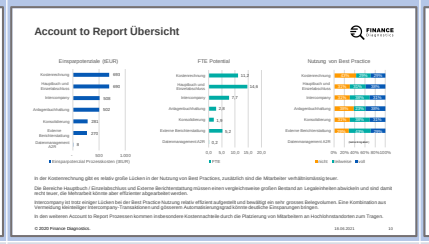
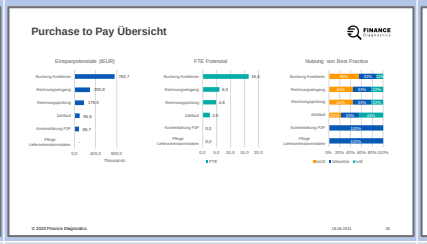
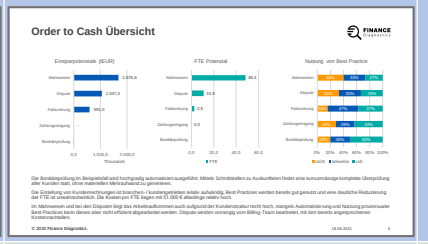
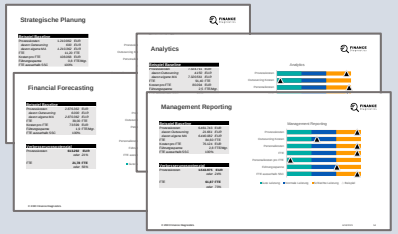
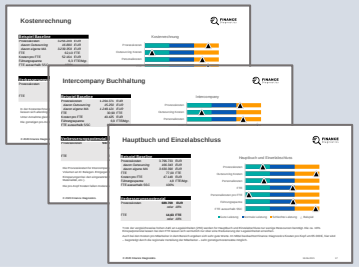
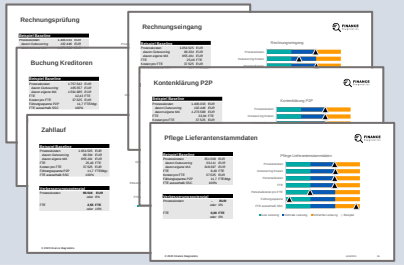
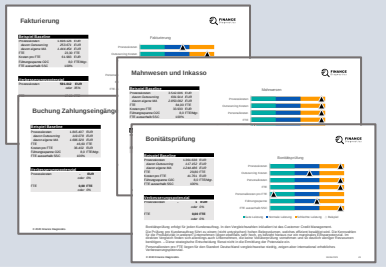
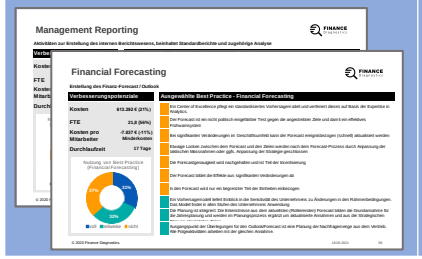
	Controlling	Account to Report	Accounts payable	Accounts receivable	Steuern	Treasury	Management	Reisekosten
Einsparpotenziale (Kosten & FTE) pro Bereich im Vergleich zu Champions und Peers	Level 1							
Ursachen Analyse der Performance mittels Produktivität und Best Practice-Nutzung auf Prozessebene für ausgewählte Bereiche (Dashboard pro Prozess)	Level 2							
Vertiefende Diskussion von Best Practice Prinzipien, wie etwa Business Partnering zur Vorbereitung von kundenseitigen Transformations-Projekten	Level 3							

Für jeden Bereich der Finanzfunktion können wir drei unterschiedlich tiefe Diagnose-Stufen anbieten:

- Level 1 – Einsparpotenziale in den Hauptbereichen der Finanzfunktion: Untersucht und Kosten und Mitarbeiterzahlen anhand der wesentlichen Aufwandstreiber pro Prozess und vergleicht diese gegen die aktuellen Top Performer mit vergleichbaren Anforderungen an die Finanzfunktion.
- Level 2 – Erweiterung der Level 1 Ergebnisse: Detaillierung der Kostenpotenziale über Produktivitäten sowie Reifegrad in der Nutzung von Best Practice für größere Transparenz in die Ursachen.
- Level 3 – Transformatorisch: Diskussion der Best Practices (Organisation, Personal, Prozesse, Tools) mit wesentlichen Stakeholdern zur Ermittlung von Best Fitting Practices für das Unternehmen und Vorbereitung von internen Transformations-Initiativen; weiterführende Analysen

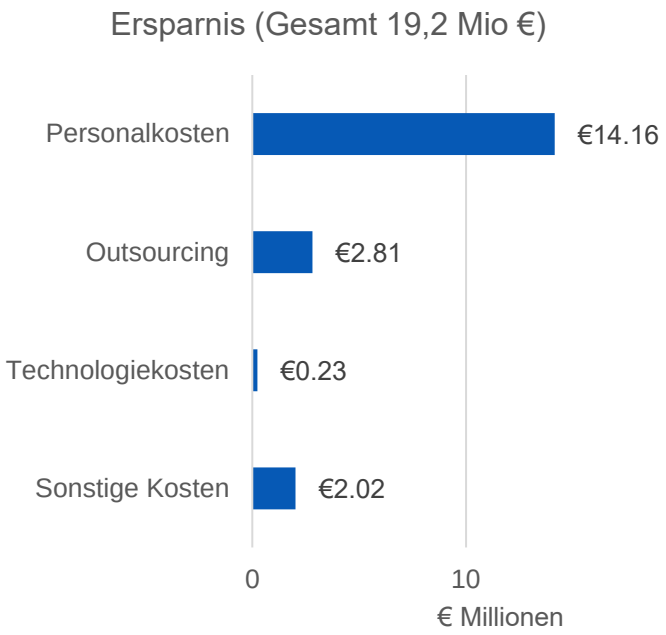
© 2022 Finance Diagnostics. Veröffentlichung und Weitergabe an Dritte sind untersagt.

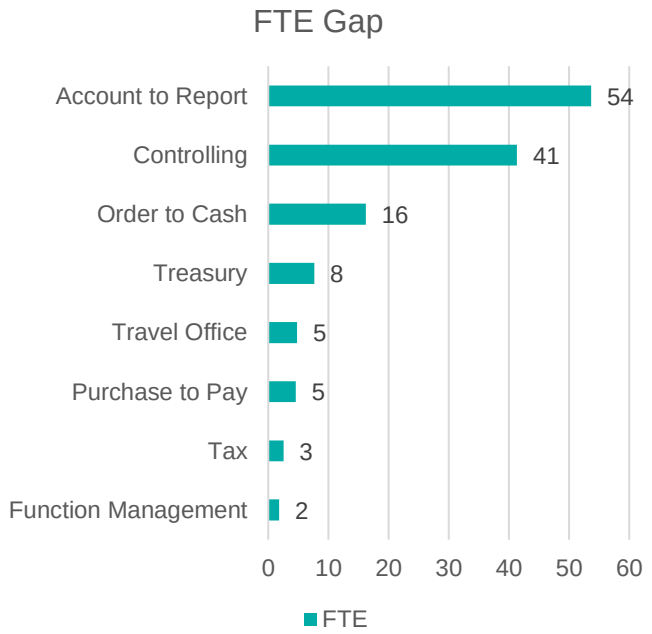
Je nach Bedarf können Teilbereiche der Funktion unterschiedlich tief analysiert werden

Controlling (6 Prozesse)	Account to Report (7 Prozesse)	Accounts payable (6 Prozesse)	Accounts receivable (7 Prozesse)	Steuern	Treasury	Leitung der Funktion	Reisekosten
Übersicht je Prozessgruppe							
							
Kosten / Top KPI – Level 1							
							
Best Practice – Level 2							
							

© 2022 Finance Diagnostics. Veröffentlichung und Weitergabe an Dritte sind untersagt.

Übersicht Finanzbereich

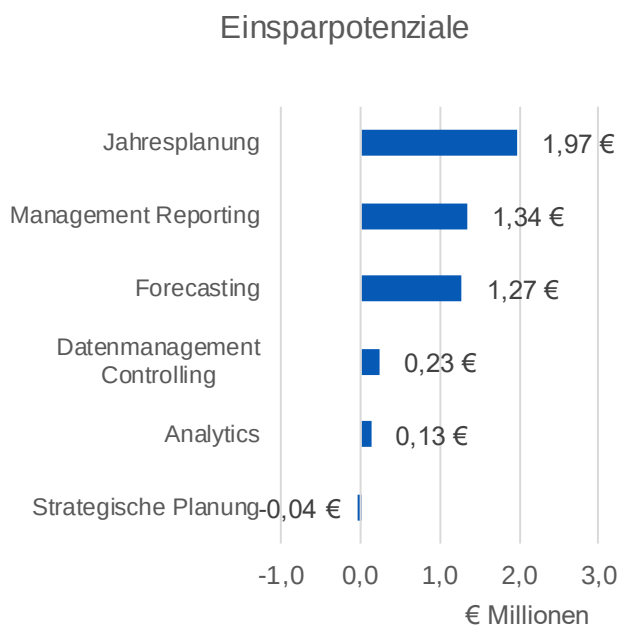


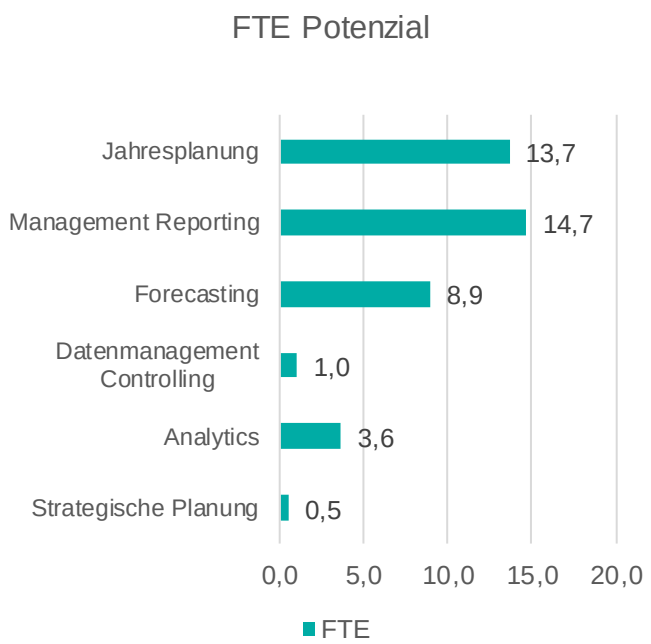


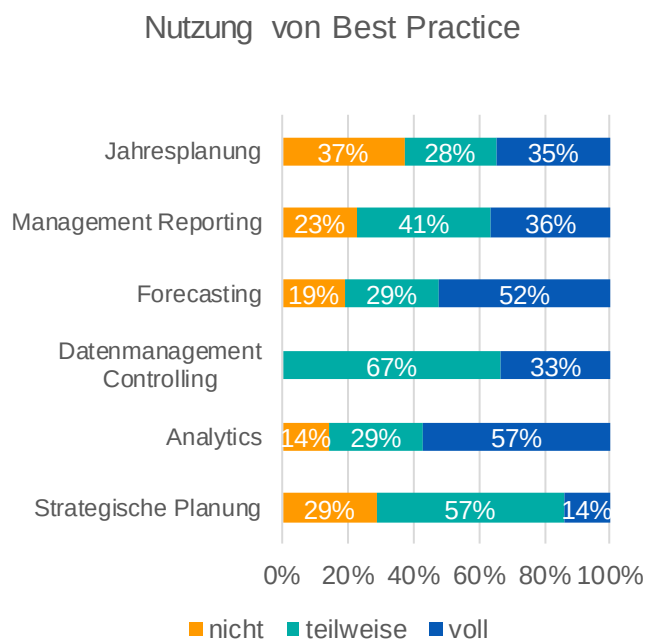
Die Finanzfunktion zeigt ein Einsparpotenzial von € 19 Mio.: Wesentliche Treiber für das Einsparungspotenzial sind die Anzahl der Mitarbeiter (134 FTE) und deren Personalkosten.

© 2022 Finance Diagnostics. Veröffentlichung und Weitergabe an Dritte sind untersagt.

Übersicht Controlling (Level 1)







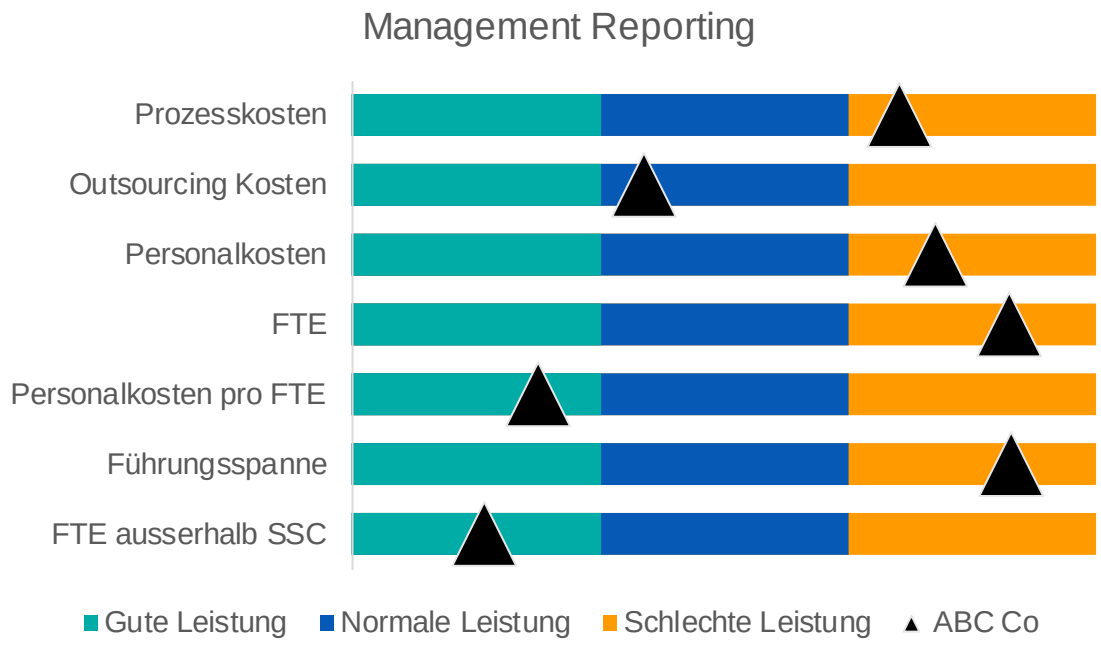
- Von den € 19 Mio. Einsparpotenzial im Finanzbereich entfallen etwa € 4,9 Mio. auf das Controlling
  - Das Einsparpotenzial ergibt sich aus 42 FTE, die im Vergleich zum Wettbewerb zu viel beschäftigt werden
  - Der hohe Bedarf an Mitarbeitern erklärt sich aus der geringen Nutzung von Best Practice über die meisten Controlling-Prozesse

© 2022 Finance Diagnostics. Veröffentlichung und Weitergabe an Dritte sind untersagt.

Management Reporting (Level 1)

ABC Co Baseline		
Prozesskosten	2.854.112	EUR
davon Outsourcing	*10.000*	*EUR*
davon eigene MA	*2.844.112*	*EUR*
FTE	28,30	FTE
Kosten pro FTE	100.499	EUR
Führungsspanne	2,5	FTE/Mgr.
FTE ausserhalb SSC	19%	

Verbesserungspotenzial		
Prozesskosten	**1.337.092**	**EUR**
	oder	*47%*
FTE	**14,70**	**FTE**
	oder	*52%*



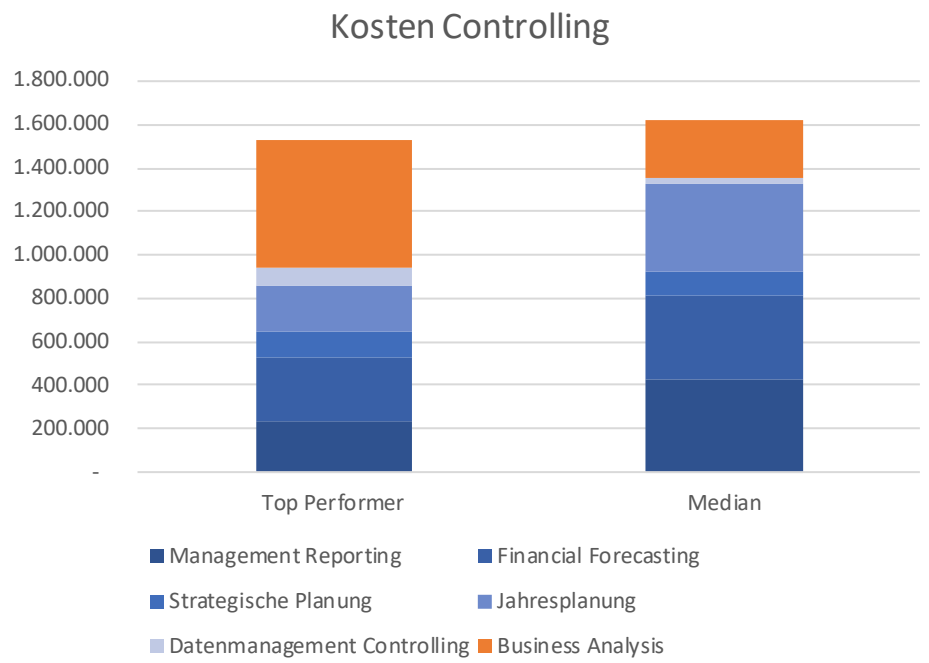
Der Umfang des Management Reporting ist vergleichsweise hoch und erfordert aufgrund deutlicher Lücken bei der Nutzung von Best Practice (mangelnde Automatisierung und Governance über das Datenmodell) einen vergleichsweise hohen Ressourceneinsatz.

Die in den Daten bestätigte Zentralisierung auf die Reporting Factory führt nicht zu einer hohen Produktivität. Die Zahl der FTE ist vergleichsweise hoch, mit schlechter Führungsspanne. Die erreichten pro-Kopf Kosten liegen zwar vergleichsweise niedrig, gemessen an den typischen Wage Arbitrage Möglichkeiten bei eher manuellen Prozessen aber noch zu hoch.

© 2022 Finance Diagnostics. Veröffentlichung und Weitergabe an Dritte sind untersagt.

Aufteilung der Controlling-Kosten (Level 1)

- Im Controlling wird weniger stark auf die Effizienz abgestellt, als in der Buchhaltung. Für das Controlling hat sich ein Minimal-Budget etabliert, welches mit dem aktuellen Trend hin zu Analytics eher steigt.
- Die Standardaufgaben im Controlling finden bei Top Performern hochgradig automatisiert (insbes. Reporting), mit sehr guter Systemunterstützung (Modellierung für Planung und Forecasting) sowie schnellen Prozessen statt. Damit kann der Standard deutlich günstiger abgearbeitet werden, als beim Durchschnittsunternehmen.
- Die Einsparungen werden aber meist nicht realisiert, freiwerdende Ressourcen werden in Business Analysis reinvestiert.
- Top Performer unterscheiden sich aktuell von Median-Unternehmen in der Budgetverwendung, nicht so sehr in der Höhe des Budgets, hier scheint ein minimales Investment erreicht.



© 2022 Finance Diagnostics. Veröffentlichung und Weitergabe an Dritte sind untersagt.

Management Reporting (Level 2)

Aktivitäten zur Erstellung des internen Berichtswesens, beinhaltet Standardberichte und zugehörige Analyse

Verbesserungspotenziale

Kosten	**1.337.203 € (47%)**
FTE	**14,7 (52%)**
Kosten pro Mitarbeiter	**-10.362 € (-10%) Minderkosten**
Durchlaufzeit	**2 Tage**

Ausgewählte Best Practice - Management Reporting

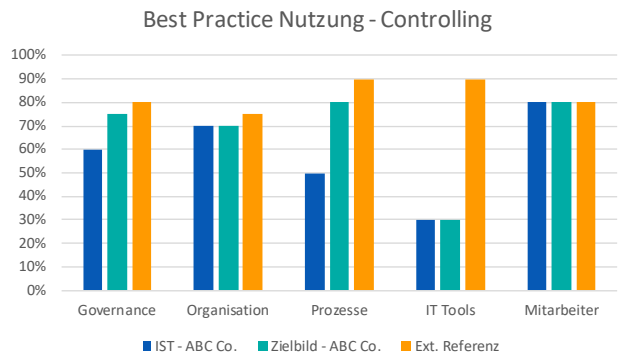
- Finanzielle Ziele werden in einer zentralen Datenhaltung vorgehalten, mit angemessener Versionierung und robustem Zugangskonzept
- Für alle relevanten Nutzer des Management Reporting stehen Self-Service Tools zur Verfügung, die den Zugang zu Reporting, Grunddaten und weiterführender Analyse unterstützen
- Reporting ist standardisiert und katalogisiert nach Inhaltstypen, inklusive der Richtlinien zur Pflege der analytischen Stammdaten, Definitionen, Rechenwegen und Detaillierungsgraden
- Es gibt eine unternehmensweit einheitliche technische Plattform für das Management Reporting und die Externe Berichterstattung
- Das Steuerungsmodell wird kontinuierlich an die Bedürfnisse des Geschäfts sowie die Stakeholder angepasst und beinhaltet finanzielle und nicht-finanzielle Grössen
- Steuerung und Kontrolle des Management Reporting ist unternehmensweit betrieben unter Einbeziehung des Finanzbereichs, der IT sowie der internen Stakeholder des Management Reporting
- Management Reporting ist als Self-Service konzipiert und deckt gängige Abfragen mit Standardberichten ab, die Drill-Down Funktionalität in die zugrunde liegenden Daten erlauben
- Der Berichtsumfang wird kritisch hinterfragt, um Relevanz und die Fokussierung auf die wesentlichen Treiber für das Geschäft sowie die wesentlichen Entscheidungen im Unternehmen sicherzustellen
- Es gibt einen unternehmensweit einheitlichen Satz Performance-Kennzahlen, der finanzielle und nicht-finanzielle Grössen enthält (basierend auf Balanced Scorecard-Überlegungen)
- Die Schlüsselkennzahlen und analytischen Stammdaten sind hinreichend dokumentiert und mit einer Governance hinterlegt

© 2022 Finance Diagnostics. Veröffentlichung und Weitergabe an Dritte sind untersagt.

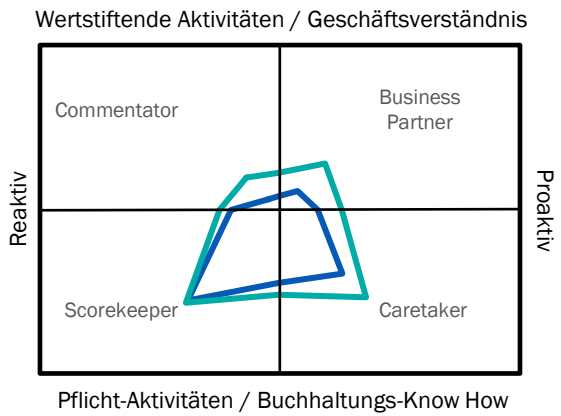
Best Practice Deep Dive / Sonderauswertung (Level 3)

- Ableitung der Veränderungsthemen mittels detaillierter Durchsprache von Best Practice
- Workshop zur Diskussion mit den wesentlichen Stakeholdern zum Wissenstransfer und zur Vorbereitung interner Projekte
- Aufwand / Nutzen Betrachtung indviduell nach Transformationsthema

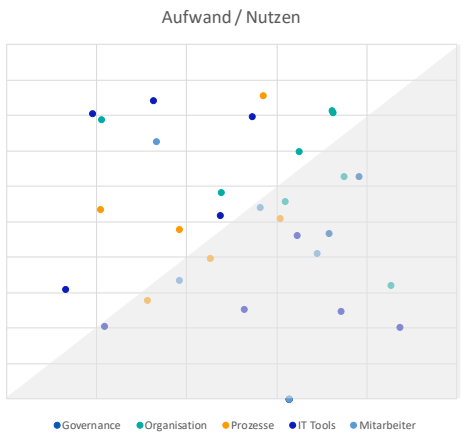
Definition von „**Best Fitting Practices**“ für ein **Zielbild**



Challenge des **Veränderungsprofils** (Hier: Anspruch Business Partnering)



Bewertungen zur **Priorisierung** und Vorbereitung Transformation-**Roadmap**



© 2022 Finance Diagnostics. Veröffentlichung und Weitergabe an Dritte sind untersagt.

Studie zum ESG-Reporting 2021

Universität St.Gallen
Institut für Finanzwissenschaft, Finanzrecht und Law and Economics

FINANCE Diagnostics

Nehmen Sie jetzt an unserer aktuellen Studie zum ESG-Reporting teil und erhalten Sie

Ein holistisches Abbild Ihres ESG-Reports

Wir analysieren den **Erstellungsprozess Ihres ESG-Reports im Benchmark**. Dadurch lässt sich der **Reifegrad Ihrer Nachhaltigkeitsberichterstattung** bestimmen.

Eine tiefgreifende Analyse Ihres ESG-Ratings

Wir decken die **Stärken und Schwächen Ihres aktuellen ESG-Ratings im Industrie-Benchmark** auf. Dadurch können Sie **Optimierungspotenziale frühzeitig erkennen und optimal nutzen**.

© 2022 Finance Diagnostics. Veröffentlichung und Weitergabe an Dritte sind untersagt.

Studie zum ESG-Reporting 2021

Universität St.Gallen
Institut für Finanzwissenschaft, Finanzrecht und Law and Economics

FINANCE Diagnostics

Unsere aktuelle Studie zum ESG-Reporting fokussiert vier Themenbereiche

1. Organisatorische Verankerung

- Organisatorische Verankerung
- Integrationsgrad
- Selbsteinschätzung

2. Kostenabschätzung

- Personalaufwand
- Externe Dienstleistungen

3. Erstellungsprozess

- Wesentlichkeitsanalyse
- Stakeholderdialog
- Externe Prüfung
- ESG-Ratings

4. Digitalisierung

- Daten
- Prozessdigialisierung

Interesse geweckt? Hier gehts zum Fragebogen:

Link

© 2022 Finance Diagnostics. Veröffentlichung und Weitergabe an Dritte sind untersagt.

ESG-Report im Industrie-Benchmark Kundenbeispiel

Universität St.Gallen
Institut für Finanzwissenschaft, Finanzrecht und Law and Economics

FINANCE Diagnostics

Klient Beispiel AG	
Hauptsitz	Zug, CH
CEO	
MCap [CHFm, 10/2021]	1´072
Umsatz [CHFm, 2020]	4'989
Mitarbeiter [FTE, 06/2021]	9'523

Refinitiv ESG Score[1]

53

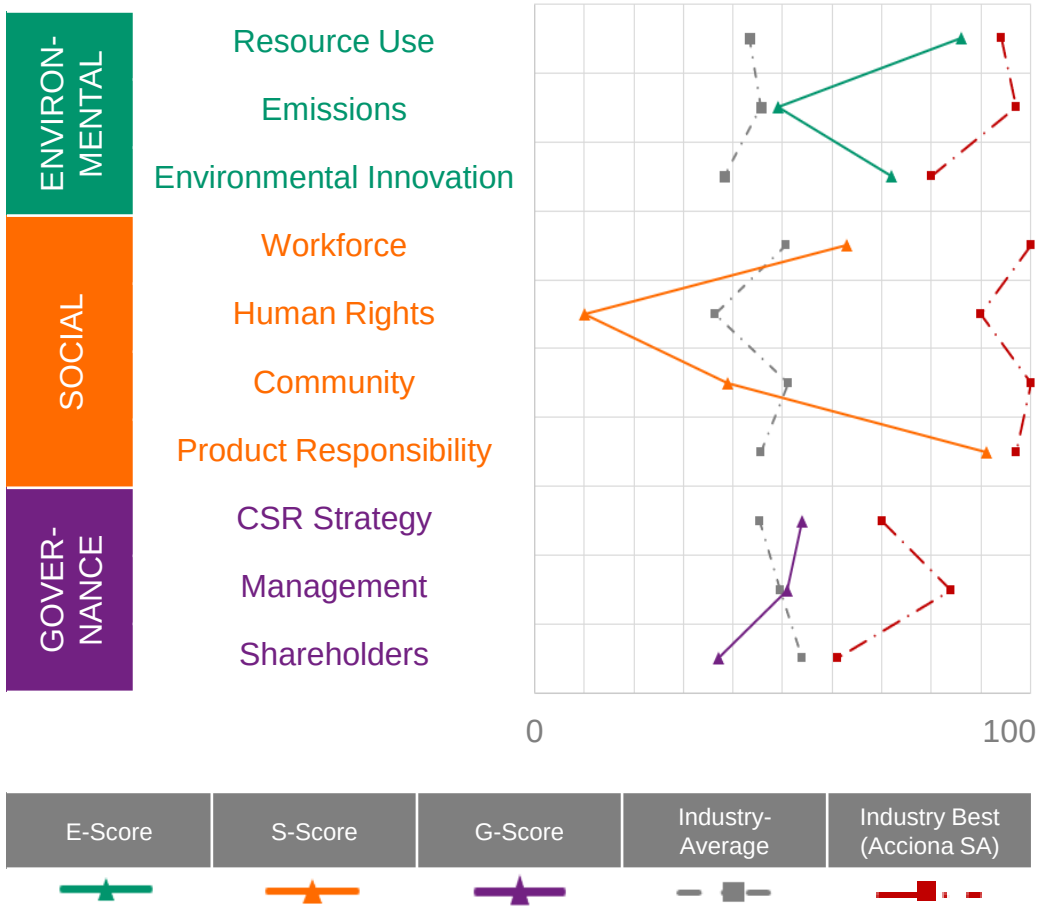
66	43	49
ENVIRONMENTAL	SOCIAL	GOVERNANCE

Gewichtung (industriespezifisch)[2]

37.1 %	36.5 %	26.5 %

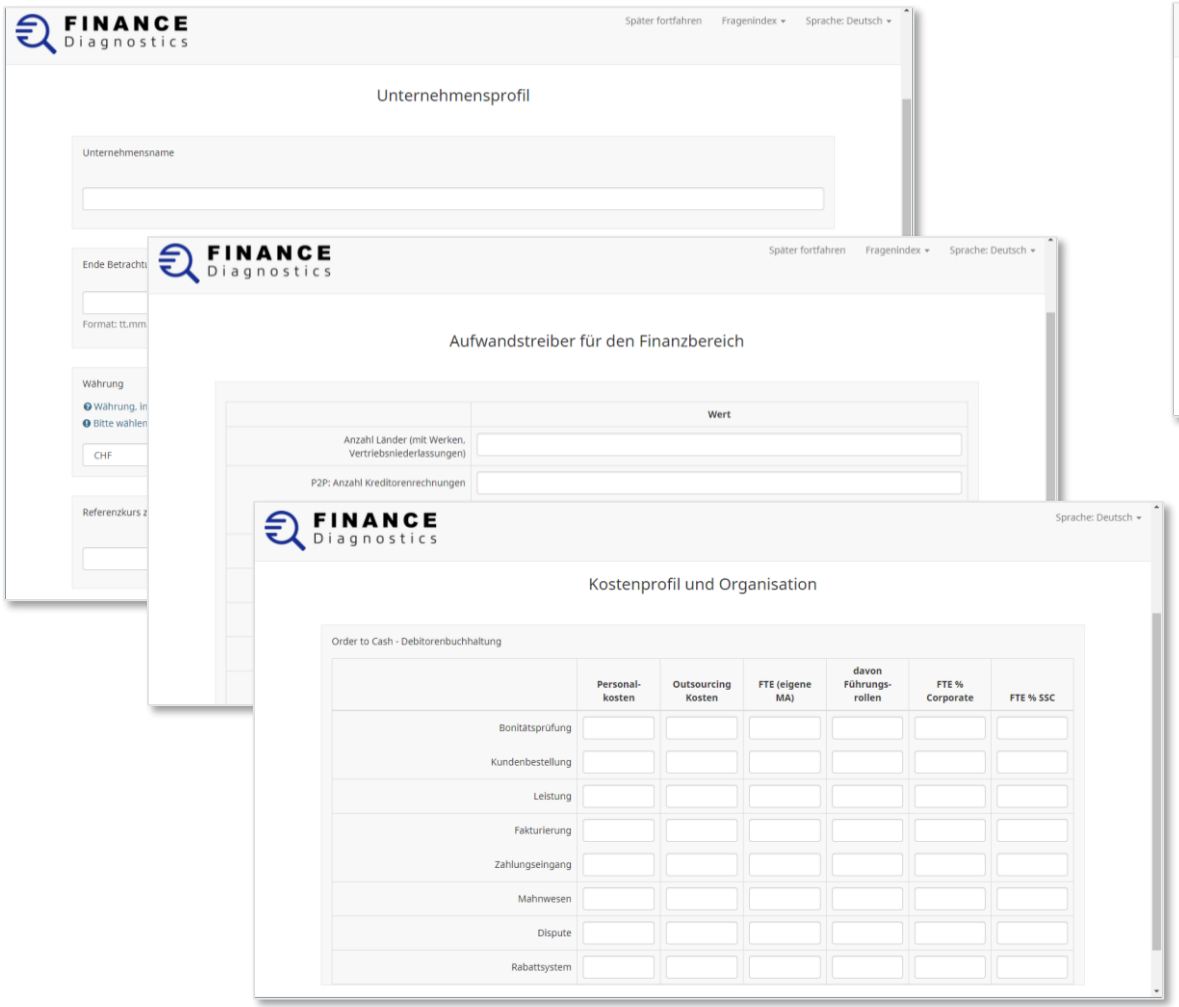
[1] ESG-Daten aus Datenbank Thomson Reuters / Refinitiv Eikon, abgerufen am 6.10.2021
[2] Benchmark-Industrie nach GICS: Industrials / Capital Goods / Construction & Engineering

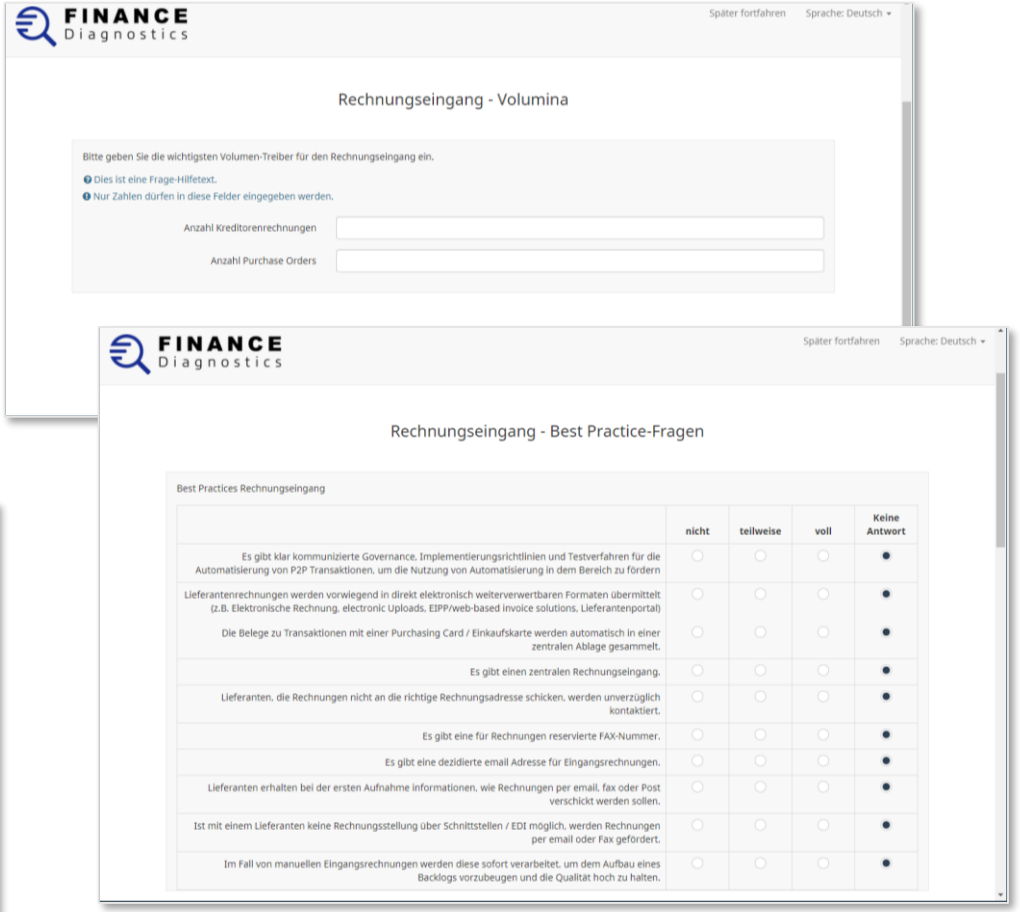
ESG Score Breakdown[1]



© 2022 Finance Diagnostics. Veröffentlichung und Weitergabe an Dritte sind untersagt.

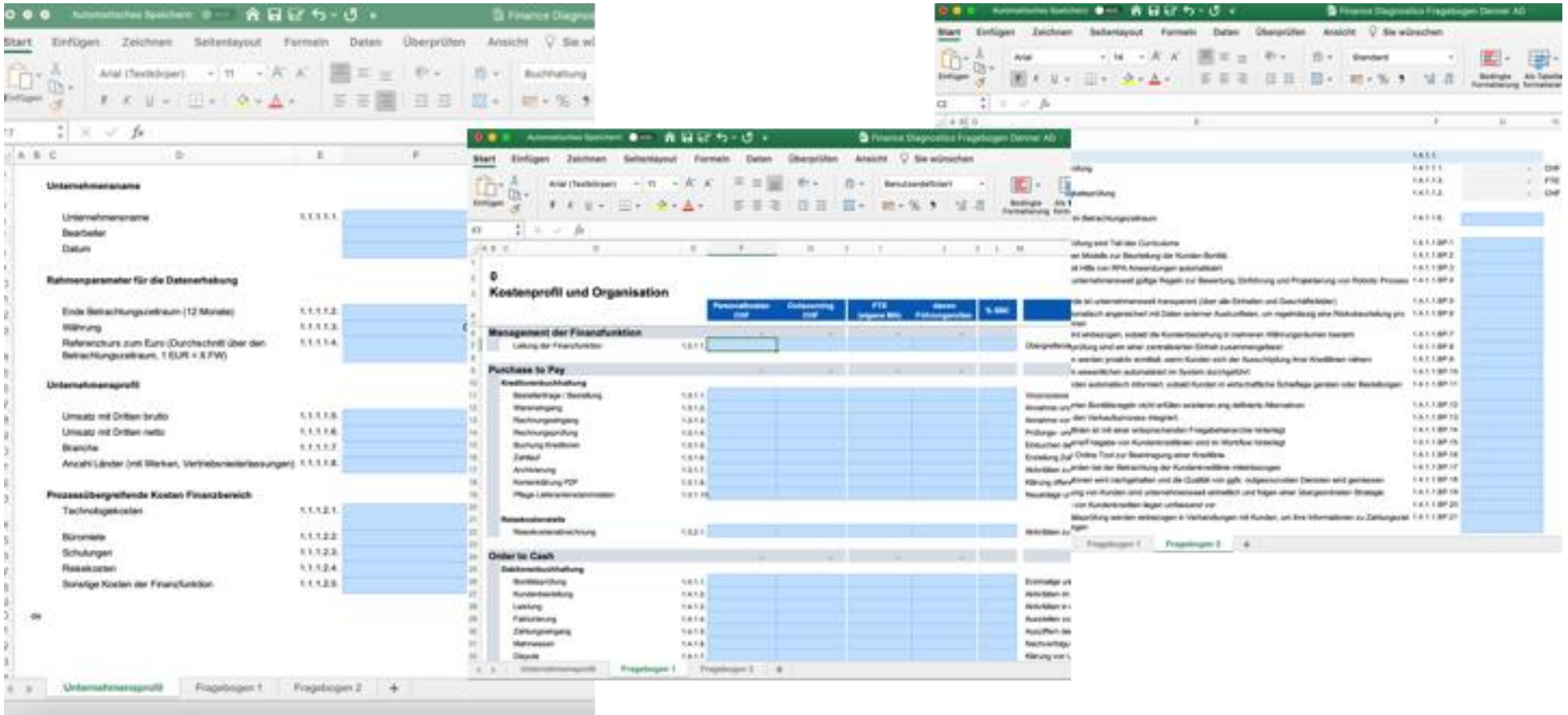
Strukturierte Online - Fragebögen





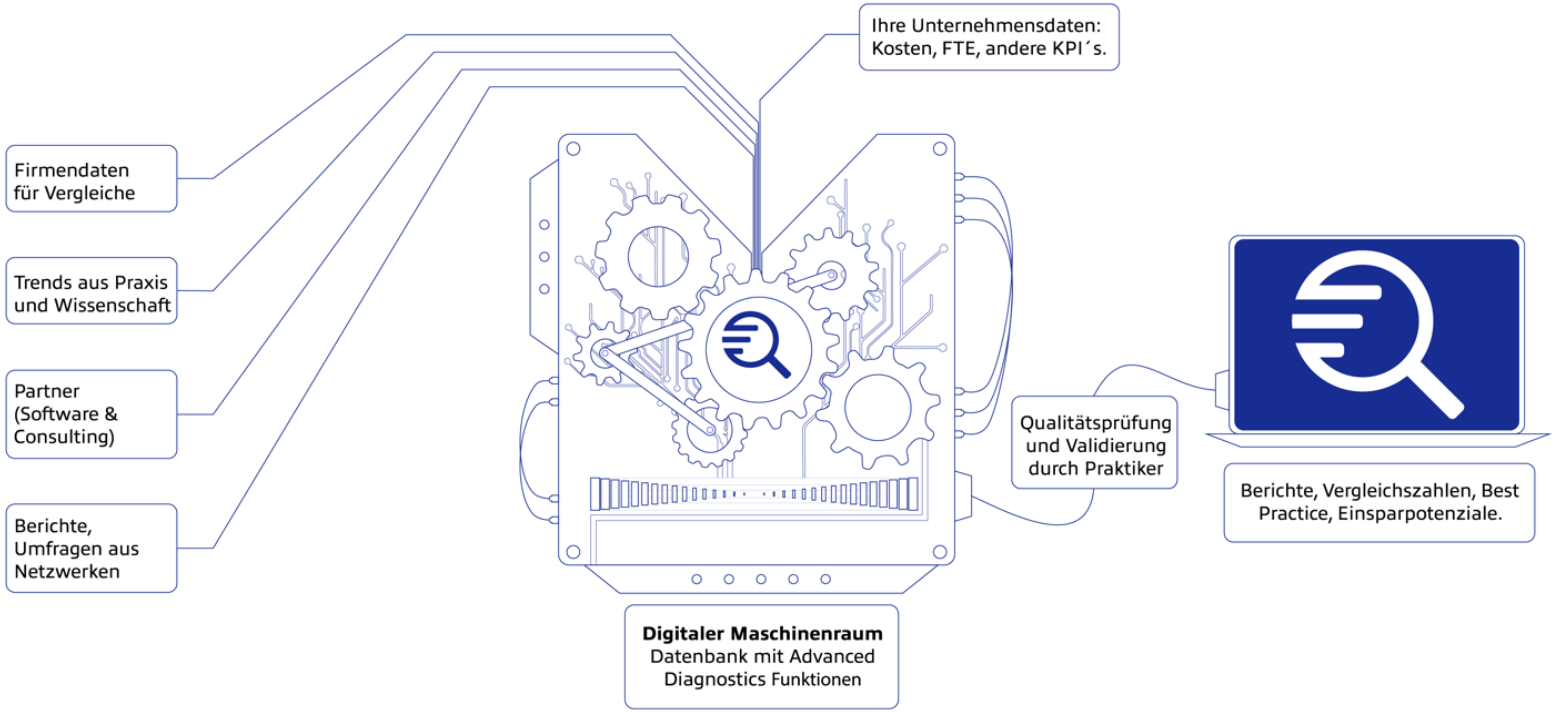
© 2022 Finance Diagnostics. Veröffentlichung und Weitergabe an Dritte sind untersagt.

Strukturierte Fragebögen – Auf Wunsch in Excel und mehrsprachig



© 2022 Finance Diagnostics. Veröffentlichung und Weitergabe an Dritte sind untersagt.

Finance Diagnostics Prozess



Der Finance Diagnostics Prozess baut auf einem großen Datenbestand auf, den wir in strukturierter Form in unserem Digitalen Maschinenraum aufarbeiten. Beispielsweise zählen hierzu Firmendaten für Vergleiche, Veröffentlichungen und Umfragen aus unseren Netzwerken wie auch die Einbeziehung aller relevanten Trends aus Praxis und Forschung. Unterstützt werden wir von unseren Partnerunternehmen aus Beratung und Technologie.

Schwerpunkt bildet die **Advanced Diagnostics** Ihrer Daten in unserem „Digitalen Maschinenraum“. Hier werden durch unsere neu entwickelte Methode die Einsparpotenziale aus den relevanten Vergleichsdaten gezogen und die relevanten Best Practice Prozesse ausgewertet. Aus Qualitätsgesichtspunkten durchläuft die in unserem Digitalen Maschinenraum erzeugte Diagnostik eine weitere eingehende Prüfung und Validierung durch unser praxiserprobtes Team.

© 2022 Finance Diagnostics. Veröffentlichung und Weitergabe an Dritte sind untersagt.

Vielen Dank !

FINANCE People Solutions GmbH

Tel.: 01725279754

E-Mail: ptaaffe@finance-ps.com

Web: www.financepeoplesolutions.com

LinkedIn:
https://de.linkedin.com/in/paul-mary-taaffe-finance-people-solutions-19866127