



▪ **Decisões Financeiras Melhores e Mais Sustentáveis**



Gestão Granular de Custos e Lucratividade



Ricardo Carlotto
Diretor Comercial para América
Latina da msg global solutions

As atuais perspectivas do CFO confirmam a necessidade de Transformação

A necessidade por eficiência irá aumentar substancialmente

Os processos padrões serão reduzidos radicalmente e serão baseados em regras de decisão específicas

Papel e Competência irão mudar radicalmente

Novas competências e governança estarão integradas às funções financeiras

Disponibilidade e interconexão dos dados serão essenciais

Dados abrangentes reunidos ao longo da cadeia de valor permitem uma nova forma de Gestão de Desempenho Corporativo

Uma forma totalmente nova da Gestão de Desempenho Corporativo

A gestão de desempenho corporativo passará de analítico reativo para preditivo proativo

Como uma Plataforma Financeira Moderna impulsiona o próximo nível da Gestão da Rentabilidade

Analítica granular e avançada

Transparência nos Drivers de Negócios e Alocações

Simulações Flexíveis e Automatizadas

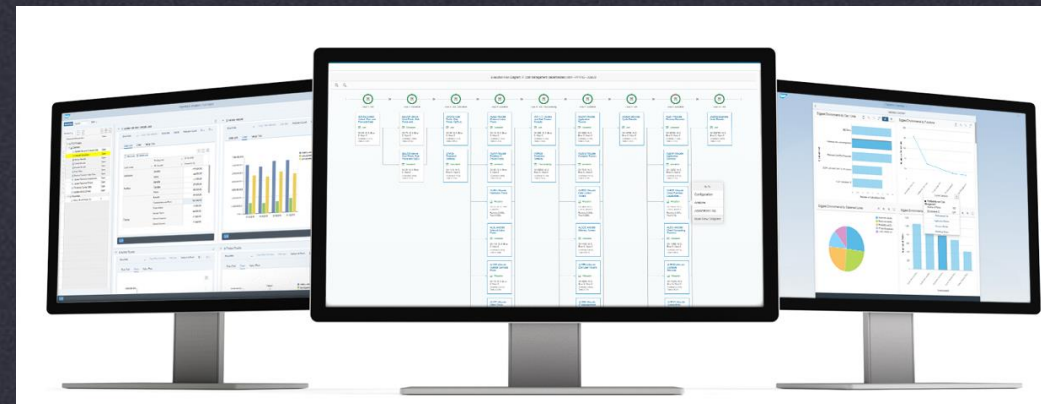
Sete Maneiras de Impulsionar a Lucratividade em Tempos Incertos

1. Mova-se de forma rápida e decisiva.

O primeiro passo é reconhecer que as coisas mudaram e reunir sua equipe de liderança. Organize reuniões regulares para que os líderes interfuncionais se atualizem e trabalhem juntos em soluções. **Construa um conjunto de ferramentas e processos que lhe permitam lidar com tarefas menores ou tarefas de combate a incêndios de forma rápida e eficiente para que você tenha tempo de se concentrar no planejamento a longo prazo.** As ferramentas e processos corretos ajudarão a todos a se manterem focados.

Fonte: Forbes – Entrepreneurs – Sep 14, 2020

Somos parceiros
SAP e somos os
criadores de sua
solução de
referência para
gestão de custo e
lucratividade.



SAP PaPM

SAP Profitability and Performance Management



Quais problemas de negócios o PaPM soluciona?

Alocações de Custos e Receitas! Análises de Lucratividade e de Performance!

Simulação interativa lado a lado e análise de variações hipotéticas (análise antes de decidir)

Relatórios e análises aprimorados (prontos para uso ou integração com BPC | Analysis for Office)

Transferência da configuração e **manutenção do modelo financeiro** do grupo de TI para os usuários de negócios (melhor tempo de resposta)

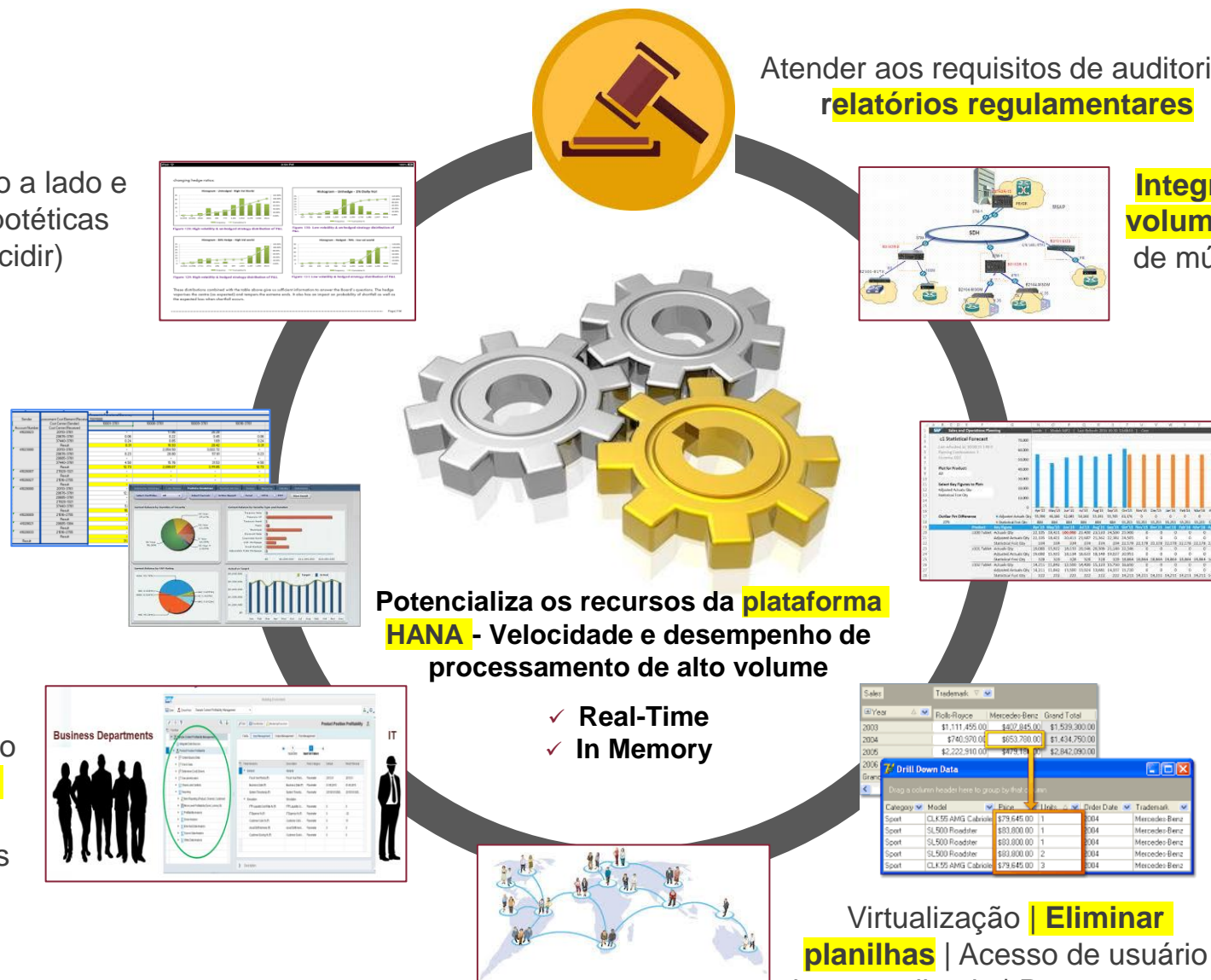
Atender aos requisitos de auditoria e **relatórios regulamentares**

Integrar | Harmonizar grandes volumes de dados transacionais de múltiplas fontes de dados em alta velocidade

Alocações de custo e receita e Análise da lucratividade em um nível granular (produto, canal, cliente ou até mesmo transação)

Transparência na alocação e na lucratividade, detalhamento financeiro, **rastreabilidade, auditabilidade**, controle de versão

Virtualização | **Eliminar planilhas** | Acesso de usuário descentralizado | Processamento e controle centralizado



Nossa solução de rentabilidade e performance ajuda organizações a solucionar problemas relevantes

Agro
Trends

DESAFIOS

Modelos e cálculos complexos

Dificuldade em construir e escalar modelos de dados e cálculos complexos.

Integração e volume de dados

Processos de custeio manuais e inconsistentes entre diferentes entidades.

Rastreabilidade limitada

Dificuldade para investigar regras de cálculos e falta de dinamismo na alteração de modelos existentes.

Diversos casos de uso

Falta de dinamismo para preparar casos de usos na velocidade exigida pelo negócio.

Análise e simulação deficientes

Análise estática e dificuldade em criar novas perspectivas financeiras.

PROPOSTA DE VALOR

Solução end-to-end

Nossa solução tem a capacidade de consolidar cálculos complexos / sofisticados e dados do processo de rentabilidade e performance em um único lugar.

Automação e alta performance

Utilizamos o poder de do SAP HANA para automatizar os cálculos em alta velocidade.

Solução granular e auditável

Nossa solução suporta nível de dados altamente granular com múltiplas funcionalidades de auditoria de dados.

Plataforma escalável

Nossa solução suporta os desafios atuais e futuros de nossos clientes.

Relatórios e simulações flexíveis

Oferecemos aos usuários funcionalidades para criar relatórios dinâmicos e simulações poderosas.

SAP Profitability and Performance Management

Permite que as empresas mantenham e executem modelos de cálculos complexos com o objetivo de criar uma base de dados para uma análise flexível e de alta velocidade para processos de rentabilidade e performance.

Agregador de dados

Integra-se a qualquer fonte de dados interna ou externa sem exigir replicação de dados.

Motor de cálculo

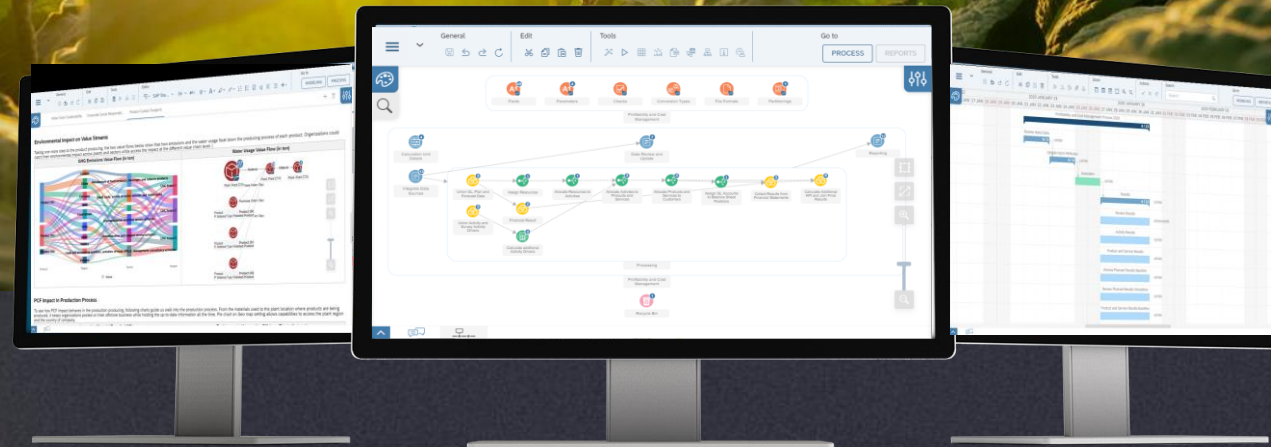
Execução de regras e cálculos em grandes volumes de dados com alto desempenho.

Simulação

Simula cenários e fornece insights de dados em tempo real em um ambiente amigável para os usuários.

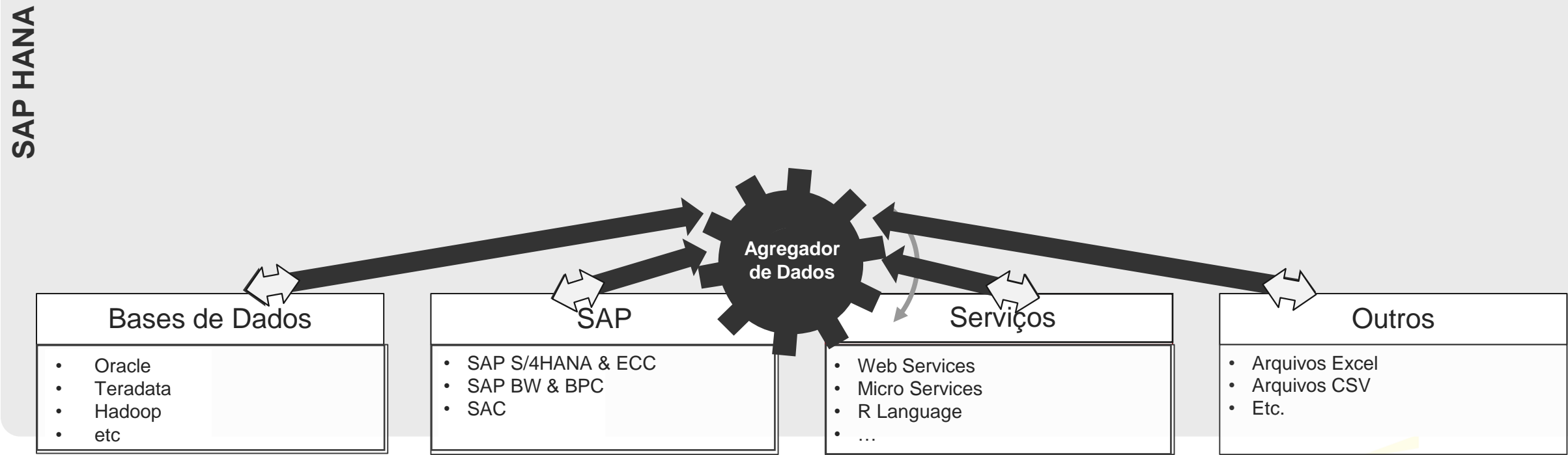
Relatórios

Habilidade para criar e exportar relatórios flexíveis com trilha de auditoria.

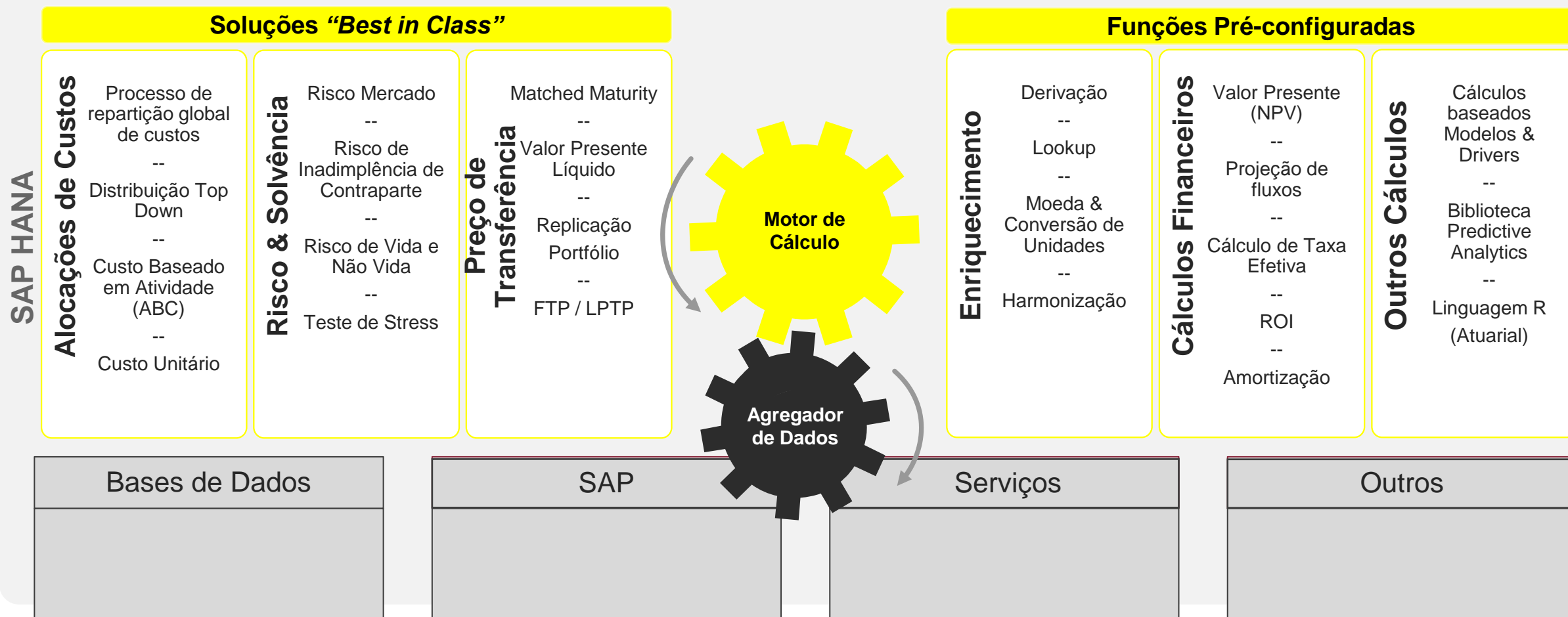


Coleta dados de qualquer fonte em qualquer formato e volumetria

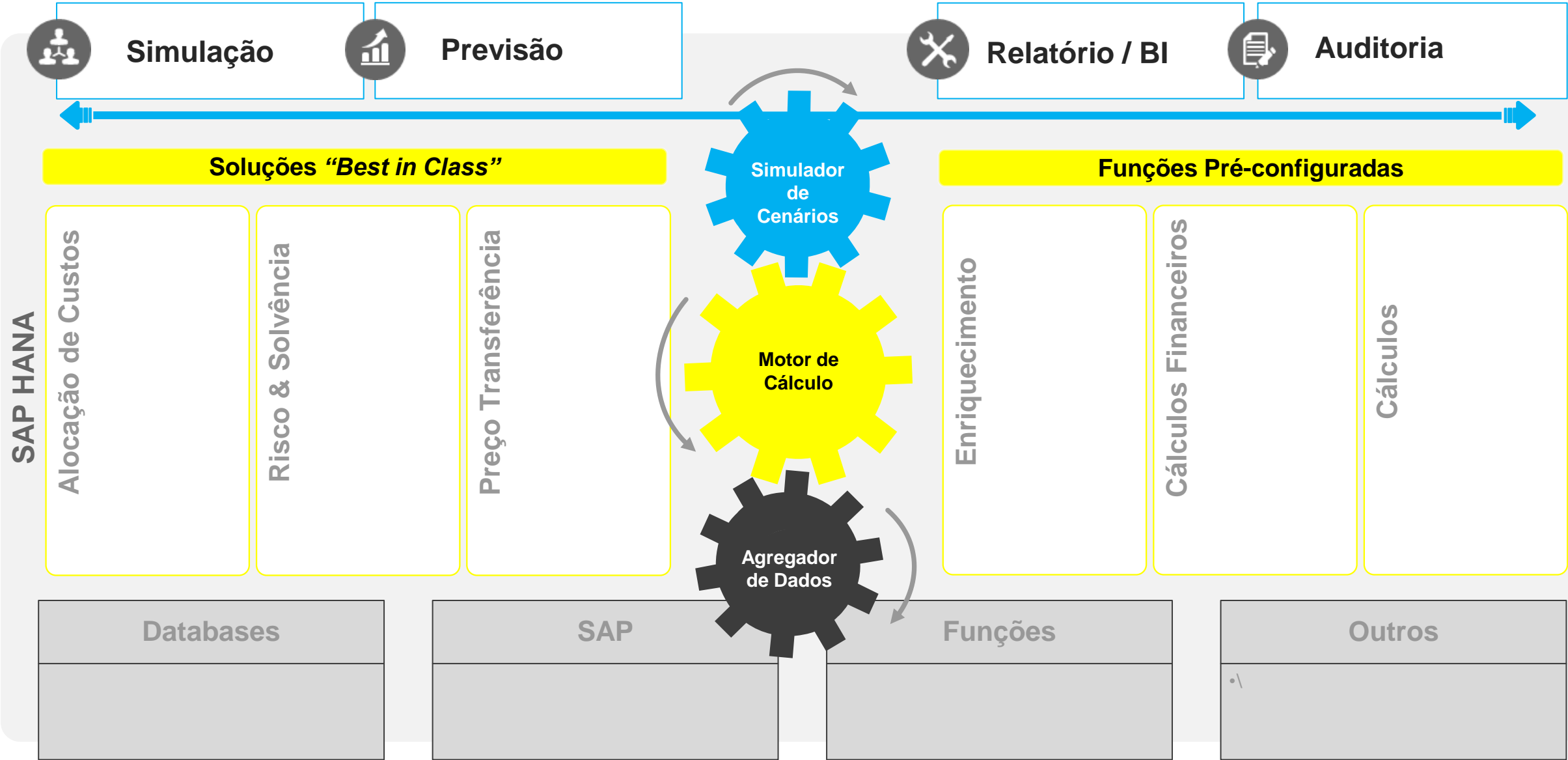
SAP Profitability and Performance Management



SAP Profitability and Performance Management



Simulação de cenários em tempo real com total rastreabilidade e auditabilidade



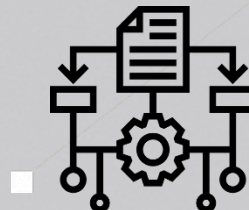
Uma solução com múltiplas aplicações

Explorando as possibilidades de melhoria da eficiência operacional em cada área de negócios



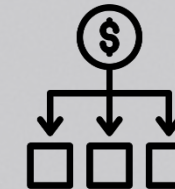
Análise da Lucratividade

na dimensão do negócio mais granular possível, tal como lucratividade por Produto, Cliente, Canal, Serviço ou até mesmo de por transação comercial.



Gestão da Sustentabilidade

Cálculo e análise dos indicadores de performance na gestão do Meio-Ambiente (carbono, água, energia), Social (colaboradores e despesas) e de Governança.



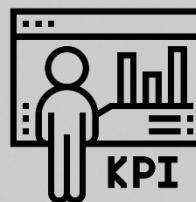
Alocação de Custos

diretos e indiretos no nível mais granular de cada transação para cada unidade de negócios, centro de custo ou de lucro em cada agência, região ou canal.



Global Transfer Pricing

flexibilidade e segurança nas regras utilizadas para os cálculos de transferência de preços intercompanies ou em transações internacionais.



Simulação de Cenários

Análise dos possíveis cenários de negócios para uma melhor tomada de decisão, alterando qualquer variável da modelagem financeira e processando em tempo real.



Outras Aplicações

- Gestão de Custos de TI / CSC
 - Análise de Performance
 - Cálculo de Impostos
- Cálculos Transferência Inter-companies
- Cálculo Lucratividade Gift Cards

Custos no Processo de Cultivo da Cana de Açúcar



Preparo do Solo

Máquinas de Preparo

- Penta: Subsola, Aplica corretivo, Aleira a palha, Incorpora e Destorroa

Insumos

- Calcário
- Gesso
- Matéria Orgânica
- Fósforo



Plantio do Talhão

Máquinas de Plantio

- Máquinas
- Ferramentas
- Sistema de irrigação

Insumos

- Mudanças
- Adubos
- Equipamentos de segurança



Trato no Cultivo

Pulverizadores

- Aéreo
- Terrestre
- Equipamentos de Segurança

Insumos

- Fertilizantes
- Defensivos Químicos
- Agrotóxicos



Colheita da Cana

Colheitadeira

- Colheita e corte
- Carregamento
- Transporte interno
- Balanças

Sistemas

- Controle, Gestão e Fatura
- Análise de Custos e de Rendimento



Mão de obra direta, Overhead, Terceiros, Consultores, Agrônomos, Arrendamento do solo, Impostos, Facilities etc.



Água, Eletricidade, Combustível, Corte, Carregamento e Transporte, Custo Financeiro (seguros, financiamentos), Manutenção

Custos no Transporte Logístico da Cana de Açúcar

Principais Custos no Transporte de Cana de Açúcar

▣ Veículos

- Caminhões

▣ Mão de obra

- Direta
- Overhead

▣ Instalações

- Silos nas Fazendas
- Armazém na Fábrica

▣ Recursos Naturais

- Combustível

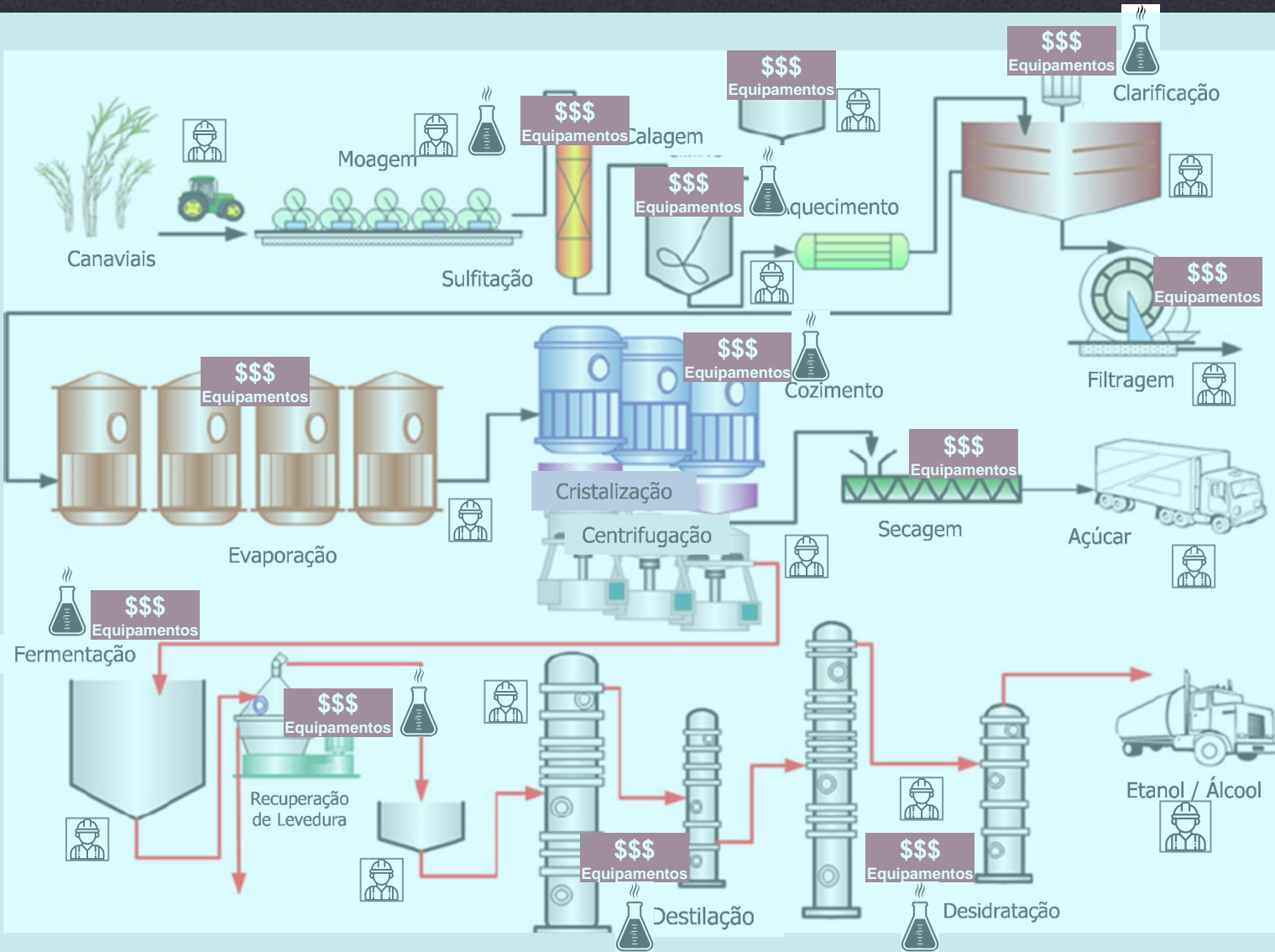
▣ Corte, Carregamento e Transporte (CCT)

▣ Custos Financeiros

- Seguro Máquinas
- Seguro Frete e caminhão
- Seguro agrícola



Custos no Processo Industrial de Produção de Etanol e Açúcar



Principais Custos no Processo Produção Industrial

- Equipamentos** \$\$\$ Equipamentos
 - Processo produtivo
 - Manutenção
- Mão de obra** 
 - Direta
 - Overhead
- Matérias primas utilizadas na transformação e processo industrial** 
 - Produtos Químicos
 - Insumos
- Instalações** 
 - Imóvel
 - Facilities
- Recursos Naturais** 
 - Água
 - Eletricidade

Demonstrativo de Resultado – Exemplo Ilustrativo

GL Account	31.03.202X R\$ Mil	30.06.202X R\$ Mil	30.09.202X R\$ Mil	31.12.202X R\$ Mil
• Profit & Loss	307.600	327.600	322.600	287.600
• Lucro Operacional Bruto	200.000	180.500	208.500	180.600
• Impostos	-13.500	-15.750	-20.250	-13.500
+ Lucro Bruto	1.935.600	2.070.500	1.989.500	1.915.600
• Receitas	3.052.600	3.317.000	3.203.600	3.032.600
• Custo dos Produtos Vendidos	1.117.000	1.246.500	1.213.500	1.117.500
• Despesas Operacionais	-1721.500	-1.874.250	-1.760.750	-1.721.500
• Salários	-522.000	-609.000	-551.000	-522.000
• Marketing	-54.000	-63.000	-57.000	-54.000
• Custos de TI	-36.000	-42.000	-38.000	-36.000
• Instalações	-27.000	-31.500	-28.500	-27.000
• Benefícios	-76.500	-89.250	80.750	-76.550
• Combustível	-36.000	-42.000	-38.000	-36.000
• Equipamentos	-90.000	-31.500	-95.000	-90.000

Demonstrativo de Resultado – Por Produto

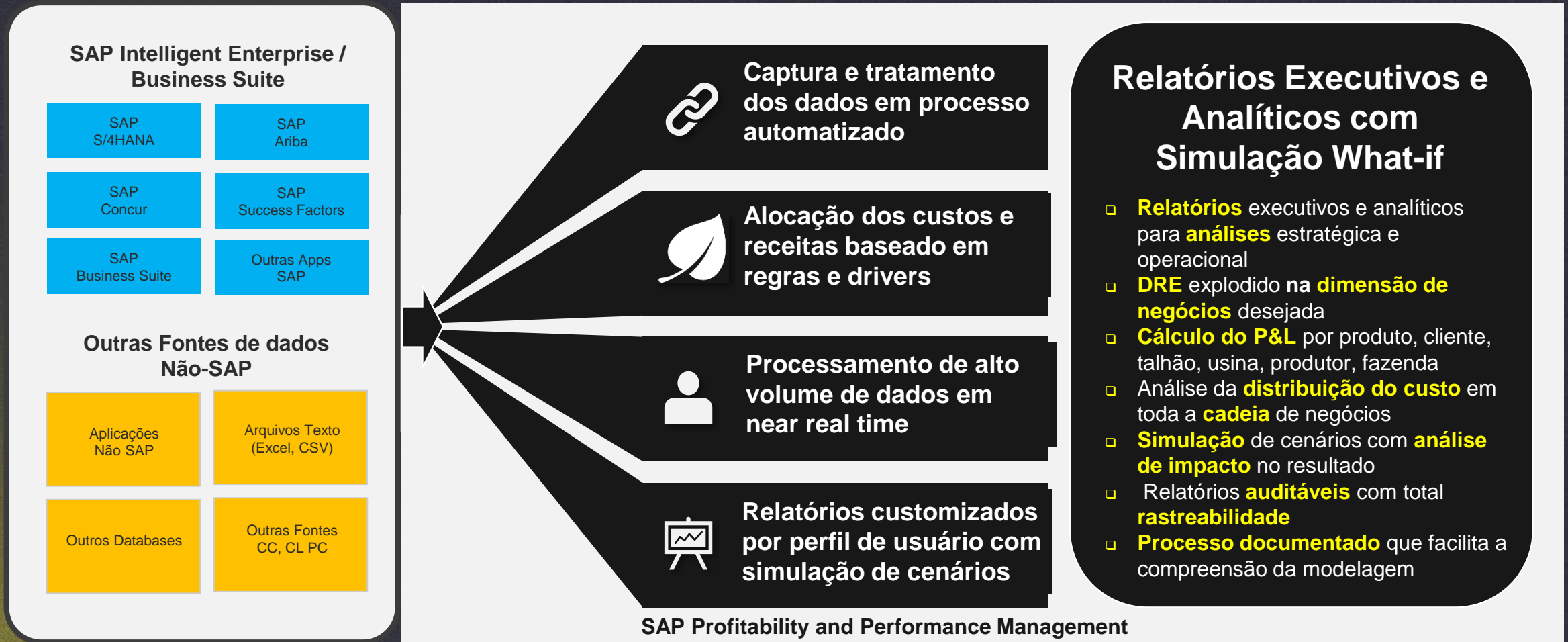
GL Account	Ano 202X R\$ Mil	Produto A R\$ Mil	Produto B R\$ Mil	Produto C R\$ Mil
• Profit & Loss	1.245.400	327.600	322.600	287.600
• Lucro Operacional Bruto	769.600	180.500	208.500	180.600
• Impostos	-63.000	-15.750	-20.250	-13.500
+ Lucro Bruto	7.911.200	2.070.500	1.989.500	1.915.600
• Receitas	12.605.800	3317.000	3.203.600	3.032.600
• Custo dos Produtos Vendidos	4.694.500	1.246.500	1.213.500	1.117.500
• Despesas Operacionais	-7.078.000	-1.874.250	-1.760.750	-1.721.500
• Salários	-2.204.000	-609.000	-551.000	-522.000
• Marketing	-228.000	-63.000	-57.000	-54.000
• Custos de TI	-152.000	-42.000	-38.000	-36.000
• Instalações	-114.000	-31.500	-28.500	-27.000
• Benefícios	-323.050	-89.250	80.750	-76.550
• Combustível	-152.000	-42.000	-38.000	-36.000
• Equipamentos	-90.000	-31.500	-95.000	-90.000

Demonstrativo de Resultado – Por Produto

GL Account	Ano 202X R\$ Mil	Cliente A R\$ Mil	Produto A R\$ Mil	Produto B R\$ Mil
• Profit & Loss	1.245.400	327.600	322.600	287.600
• Lucro Operacional Bruto	769.600	180.500	208.500	180.600
• Impostos	-63.000	-15.750	-20.250	-13.500
+ Lucro Bruto	7.911.200	2.070.500	1.989.500	1.915.600
• Receitas	12.605.800	3317.000	3.203.600	3.032.600
• Custo dos Produtos Vendidos	4.694.500	1.246.500	1.213.500	1.117.500
• Despesas Operacionais	-7.078.000	-1.874.250	-1.760.750	-1.721.500
• Salários	-2.204.000	-609.000	-551.000	-522.000
• Marketing	-228.000	-63.000	-57.000	-54.000
• Custos de TI	-152.000	-42.000	-38.000	-36.000
• Instalações	-114.000	-31.500	-28.500	-27.000
• Benefícios	-323.050	-89.250	80.750	-76.550
• Combustível	-152.000	-42.000	-38.000	-36.000
• Equipamentos	-90.000	-31.500	-95.000	-90.000

Abordagem Integrada – Fonte de dados, Processamento, Relatório e Simulação

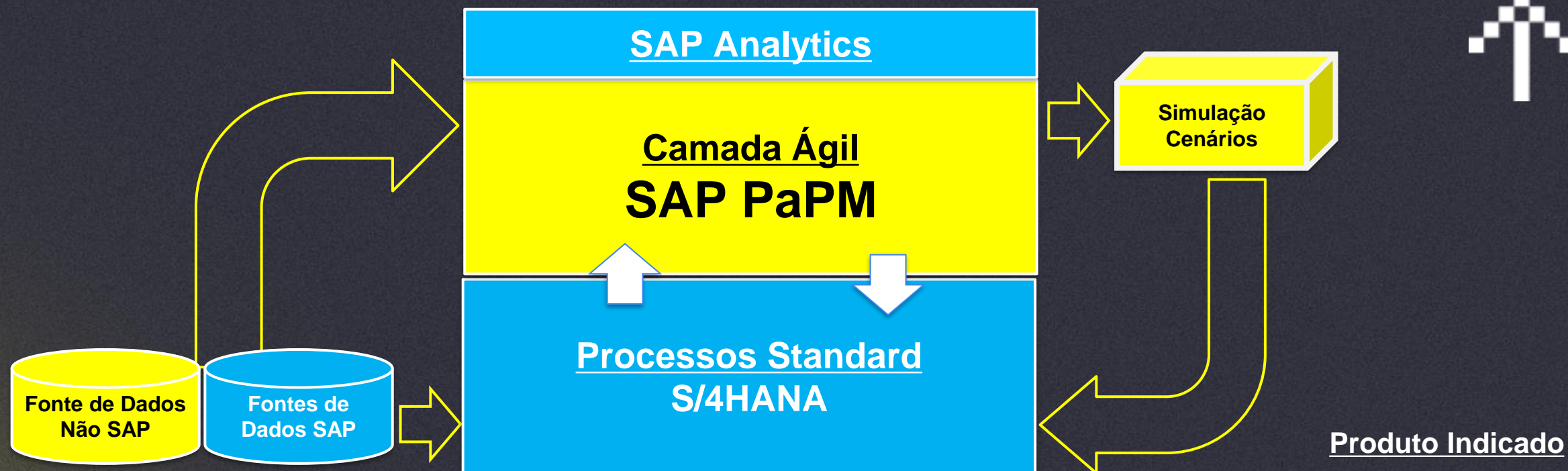
Solução robusta, flexível e escalável



Um Poderoso Complemento para S/4HANA

S/4HANA Integração padrão com SAP Add-on de Gerenciamento de Custos e Lucratividade

Agro
Trends



Utilize S/4HANA para todos os **processos simples** e **elementos de dados standard**.

PaPM agrega capacidades sem replicação de dados quando:

- ✓ Necessitam **dados de fora do S/4**
- ✓ Para **alocações cruzadas da empresa** ou o uso de **campos personalizados** ou **controladores impulsionados pelo mercado**
- ✓ What if? Requerem **capacidades de simulação**, ou deseja **revisar antes de publicar**
- ✓ Para todos os demais **casos de uso personalizados**

Produto Indicado

Disponível no S/4

Não Disponível no S/4

Benefícios e diferenciais de nossa solução de lucratividade



Flexibilidade

- Facilidade para acompanhar o ritmo dos negócios que sofrem mudanças constantes
- Solução funciona independentemente de origem e destino dos dados
- Funcionalidades pré-configuradas



Performance

- Arquitetura nativa SAP Hana para análises extremamente rápidas
- Insights em tempo real para tomada de decisão confiável



Facilidade de Uso

- Independência para usuários de negócio, minimizando a dependência de TI
- Ambiente de modelagem de negócios amigável ao usuário
- Integração total com o Microsoft Office

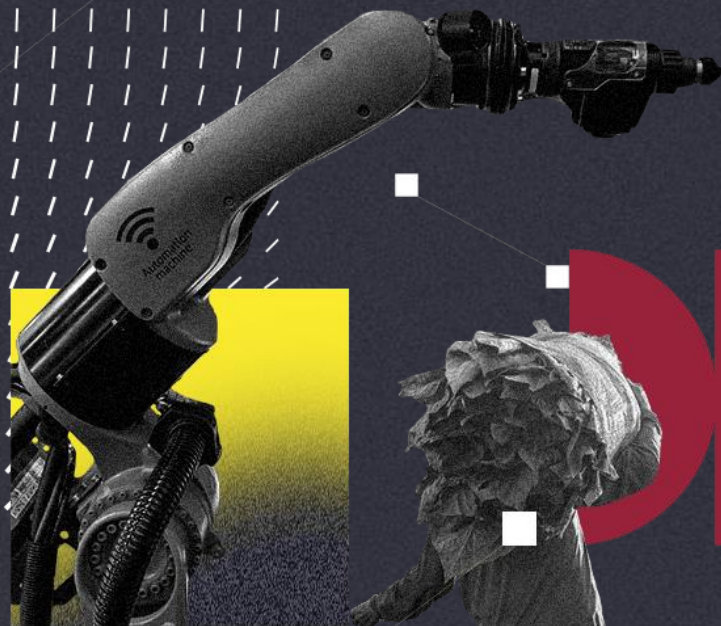


Time to Value

- Velocidade para implementação
- Executar análises anteriormente impossíveis devido à complexidade e alto volumes de dados.
- Realizar simulações poderosas e análises para otimizar tomadas de decisões.



T R A N S F O R M A Ç Ã O
D I G I T A L




























































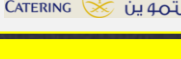























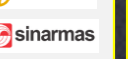





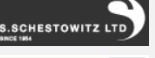

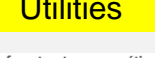



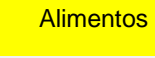




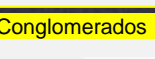
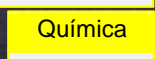







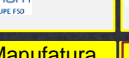
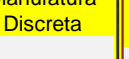


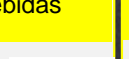




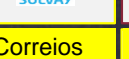



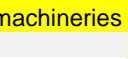

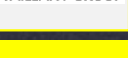
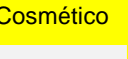








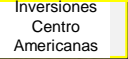
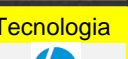















Referências

Múltiplos casos de uso em
distintas indústrias

Gestão eficaz de custo e lucratividade em múltiplas indústrias

Agro
Trends

Bancos	Seguros	Varejo	Prof. Services	Atacado	Serviços	Oil & Gas
                                	                     	               	                	                	              	                             

Agronegócios

Casos de uso e referências

Casos de Uso Implementados

- Custeio Baseado em Atividades
- Transfer Pricing Global
- Análise de Lucratividade
- Provisionamento de impostos operacionais

Clientes



Referências no Brasil

Casos de uso e referências

Casos de Uso Implementados

- **Petrobras:** Alocação de Custos de Transporte Marítimo, P&L Unidades de Negócio e Conteúdo Local
- **Vale:** Análise de custo e rentabilidade em toda a cadeia de negócios
- **ABInbev:** Análise granular de custo e de rentabilidade a nível de SKU
- **Globant:** Preço de Transferência Global e Transações Inter-companies

Clientes



SAP PaPM fornece um valor significativo para a Transformação Financeira ao simplificar as iniciativas de RISE

Estratégia e Organização do CFO

Clara Estratégia do CFO & Roadmap

Mapa holístico de processos

Funções e responsabilidades definidas // Governança estabelecida

Adaptado / novas funções e cultura, por exemplo, Parceiro de negócios, Especialistas em dados

Digitalização de processos financeiros / Fábrica de finanças

Estratégia holística de dados

Organização Agile

Sistema de controle interno documentado

Monitoramento de risco 360° em tempo real

Relatórios e consolidação em tempo real // Ledger distribuído

Análise preditiva/previsão

Risco e Conformidade, Tesouraria, Impostos

RISE

Função de tesouraria e gestão de riscos estabelecida

SAP PaPM

Relatório de Impostos Otimizado

SAP PaPM

Gerenciamento de Risco Regulatório (SST, S II, VAIT, etc.)

RISE

Governança central de dados estabelecida

SAP PaPM

Planejamento integrado de liquidez

Gerenciamento Risco Corporativo

RISE

Dados financeiros consistentes

SAP PaPM

Modelagem e Simulação de Cenários

RISE

Arquitetura BI empresarial orientada a dados

SAP PaPM

BI Self-service

Gestão de performance granular de modelos de negócios e funções

SAP PaPM

SAP PaPM

Análise da lucratividade de clientes e produtos

RISE

SAP PaPM

Controladoria & Finanças

SAP PaPM

RISE

Modelo de gestão de desempenho financeiro incl. KPIs específicos

RISE

Previsão

SAP PaPM

RISE

Análise Lucratividade

RISE

Processos de consolidação e relatórios estabelecidos

RISE

Processos de planejamento e orçamento estabelecidos

RISE

SAP PaPM

RISE

Preço de Transferência Otimizado

Finanças Sustentáveis

SAP PaPM / SCT

Regulamento de divulgação de informações financeiras sustentáveis (SFDR)

SAP PaPM / SCT

Taxonomia EU

SAP PaPM / SCT

Gestão ESG

Capacidades do SAP PaPM e casos de uso comprovado para apoiar o RISE

Competências RISE selecionadas

Roadmap do CFO

Cutting Edge

Best Practice

Basic

SAP PaPM fornece um valor significativo para a Transformação Financeira ao simplificar as iniciativas de RISE

