

Deloitte.



**Wsparcie eksperckie dla działów
finansowych i centrów usług wspólnych**

Elastyczne czasowo wsparcie specjalistów Deloitte



Przykłady wyzwań, z którymi zgłosili się do nas klienci

Poznaj wyzwania, z którymi zgłosili się do nas międzynarodowi klienci



Problemy z
tranzycją procesów

Klient zgłosił się do Deloitte z prośbą o wsparcie w przeniesieniu procesów z zagranicznych lokalizacji do polskiego centrum usług wspólnych. Projekt obejmował kilka krajów równocześnie. **W ramach projektu dużym wyzwaniem była konieczność zapewnienia sprawnego i szybkiego przejęcia funkcji oraz transferu procesów do SSC przy jednoczesnym zapewnieniu kontynuacji działalności.** Zespół Deloitte pracował na kilku systemach księgowych. W projekt było zaangażowanych ponad 15 osób ze strony Deloitte Central Europe - większość zespołu z Polski, w projekcie uczestniczyli też przedstawiciele biur Deloitte z Litwy oraz Czech.

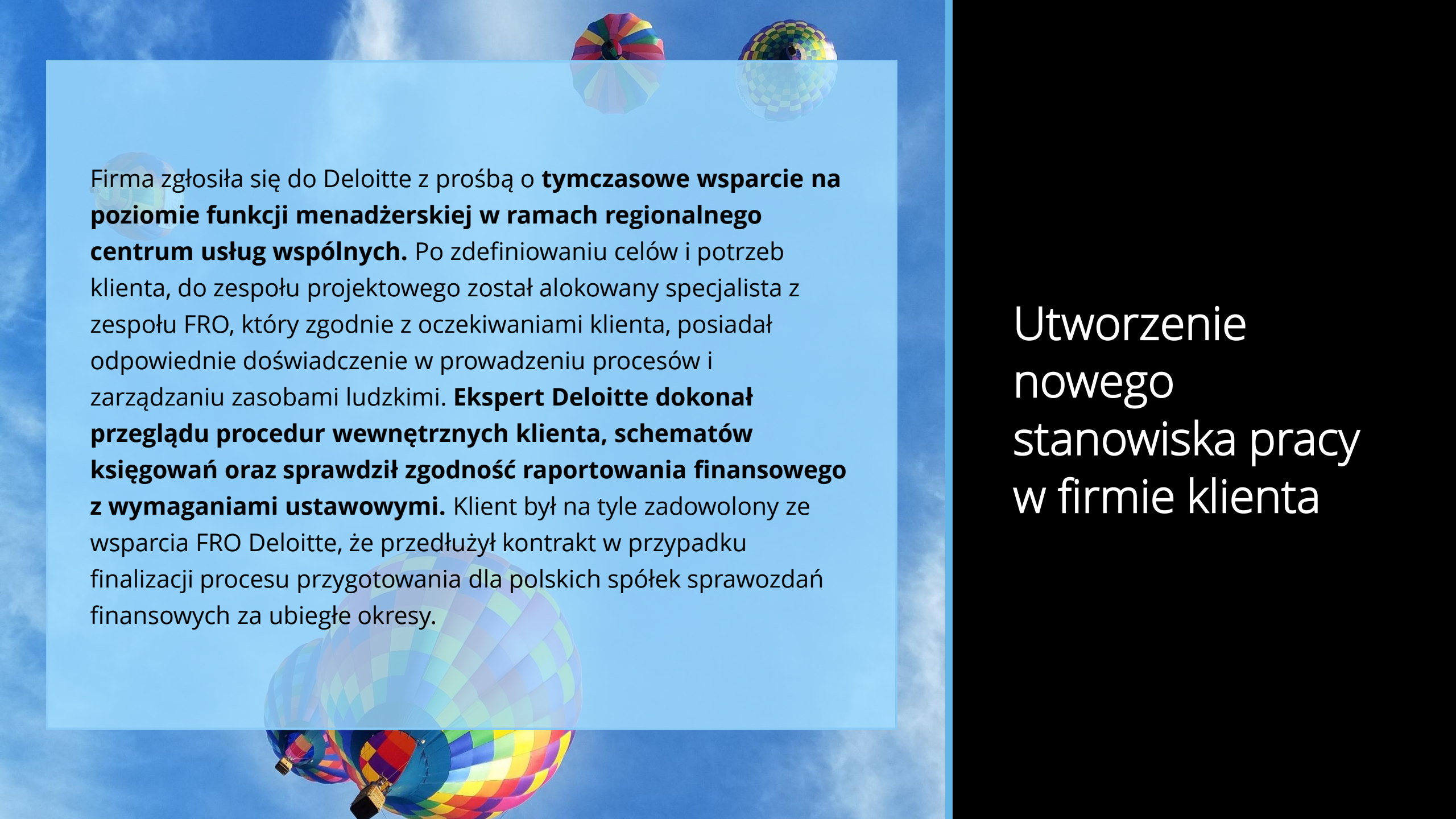
W ramach usługi **Financial Roles Outsourcing**, zespół Deloitte wspierał klienta na różnych poziomach struktury organizacyjnej, w szczególności - **Team manager, Team Lead, AP Accountant, GL Accountant, Junior accountant, Credit Control Analyst.** Zakres zadań wykonywanych przez Deloitte obejmowała m.in. wsparcie w:

- procesach księgowych,
- optymalizacji procesów, zwiększeniu efektywności zadań,
- tworzeniu procedur dla wybranych procesów,
- zarządzaniu zespołem,
- komunikacji pomiędzy centrum usług wspólnych a biznesem,
- tranzycji procesów,
- wdrażaniu w zadania nowych osób, zatrudnionych przez Klienta.

Świadczone przez Deloitte **wsparcie, zaowocowało współpracą z klientem na wielu płaszczyznach, zarówno związanych z przejmowaniem i implementowaniem procesów, jak i wsparciem przy zarządzaniu zespołem,** zrównoważeniu braków kadrowych **oraz elastycznym zwiększaniem wydajności procesów** prowadzonych w centrum usług wspólnych w okresach zwiększonego nakładu pracy.



Utworzenie
nowego
stanowiska pracy



Firma zgłosiła się do Deloitte z prośbą o **tymczasowe wsparcie na poziomie funkcji menadżerskiej w ramach regionalnego centrum usług wspólnych**. Po zdefiniowaniu celów i potrzeb klienta, do zespołu projektowego został alokowany specjalista z zespołu FRO, który zgodnie z oczekiwaniami klienta, posiadał odpowiednie doświadczenie w prowadzeniu procesów i zarządzaniu zasobami ludzkimi. **Ekspert Deloitte dokonał przeglądu procedur wewnętrznych klienta, schematów księgowania oraz sprawdził zgodność raportowania finansowego z wymaganiami ustawowymi**. Klient był na tyle zadowolony ze wsparcia FRO Deloitte, że przedłużył kontrakt w przypadku finalizacji procesu przygotowania dla polskich spółek sprawozdań finansowych za ubiegłe okresy.

Utworzenie
nowego
stanowiska pracy
w firmie klienta

Niedobory
wynikające z
rotacji
pracowników




Niedobory wynikające z rotacji pracowników

Firma zgłosiła się do Deloitte z uwagi na zakończenie współpracy z jednym z kluczowych pracowników na stanowisku managerskim, czym skutkował odczuwalny brak kadrowy. **Firma poprosiła Deloitte o pomoc w zakresie zadań przypisanych dotychczas do stanowiska Dyrektora Działu Podatkowego, tak, żeby mieć czas na swobodną rekrutację nowej osoby.** Firmie zależało w szczególności na wsparciu merytorycznym zespołu w procesach podatkowych. Deloitte oszacował potrzebne wsparcie i zaproponował zespół projektowy składający się z 3 ekspertów BPS. **Wsparcie Deloitte polegało na sporządzaniu deklaracji podatkowych, pomocy zespołowi klienta przy kontroli podatkowej i automatyzacji procesów.** Z uwagi na aktualność projektu, Deloitte jest w stałym kontakcie z Tax Managerem, któremu doradza w codziennych działaniach, i odciąża go z bieżących aktywności. W codziennych obowiązkach pomagają klientowi stały zespół FRO, który składa się z 3 osób.

Ustabilizowanie
procesów
wewnętrznych



Ustabilizowanie procesów wewnętrznych



Firma zgłosiła się po wsparcie do działu FRO Deloitte w okresie tranzycji procesów finansowych. **Klient przed współpracą z Deloitte podjął decyzję o outsourcingu księgowości do biura rachunkowego, po pewnym czasie okazało się jednak, że skomplikowane procesy związane z księgowością, braki kadrowe i niedostateczne wsparcie zewnętrznego podmiotu, spowodowały, że firma zaczęła poszukiwać pomocy większej organizacji.** Deloitte zaproponował wsparcie, którego celem było ustabilizowanie procesów wewnętrznych. Projekt trwał ok. 12 miesięcy. W tym czasie udało się osiągnąć założone cele i pomóc firmie w poprawie procesów księgowych, dzięki którym, organizacja stworzyła sprawnie funkcjonujący dział księgowy.



Braki kadrowe o
odpowiednich
kompetencjach

Klient - firma działająca w obszarze budowy, zarządzania i wynajmu nieruchomości, zgłosił się do Deloitte z prośbą o wsparcie zespołu księgowo-finansowego. **Klient odczuwał braki kadrowe w dziale raportowania finansowego, wynikające z czasowej lub stałej nieobecności kilku członków zespołu.** Szybkie działanie Deloitte, elastyczność w podejściu do klienta oraz odpowiednia prezentacja podczas spotkania sprawiły, że złożona oferta spotkała się z akceptacją klienta, na skutek czego zaproponowaliśmy wsparcie **odpowiednich specjalistów Deloitte.** Usługi miały charakter stacjonarny, a specjaliści Deloitte wspomagali klienta przy użyciu zapewnionego przez niego sprzętu. Zakres świadczonych usług obejmował:

- wsparcie w przygotowaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego za pierwszy i drugi kwartał roku finansowego;
- wsparcie w przygotowaniu jednostkowych sprawozdań finansowych (kilkunastu spółek celowych w oparciu o przepisy MSSF oraz w oparciu o Ustawę o rachunkowości);

Współpraca z klientem trwała kilkanaście tygodni. Zespół Deloitte otrzymał pozytywną informację zwrotną od Dyrektora Finansowego Spółki. **Zespół FRO stał się na kilkanaście tygodni funkcjonalnie częścią zespołu klienta, co pozwoliło spełnić wymogi raportowe oraz sporządzić skonsolidowane sprawozdanie finansowe w oczekiwanym terminie.**

Braki kadrowe o
odpowiednich
kompetencjach

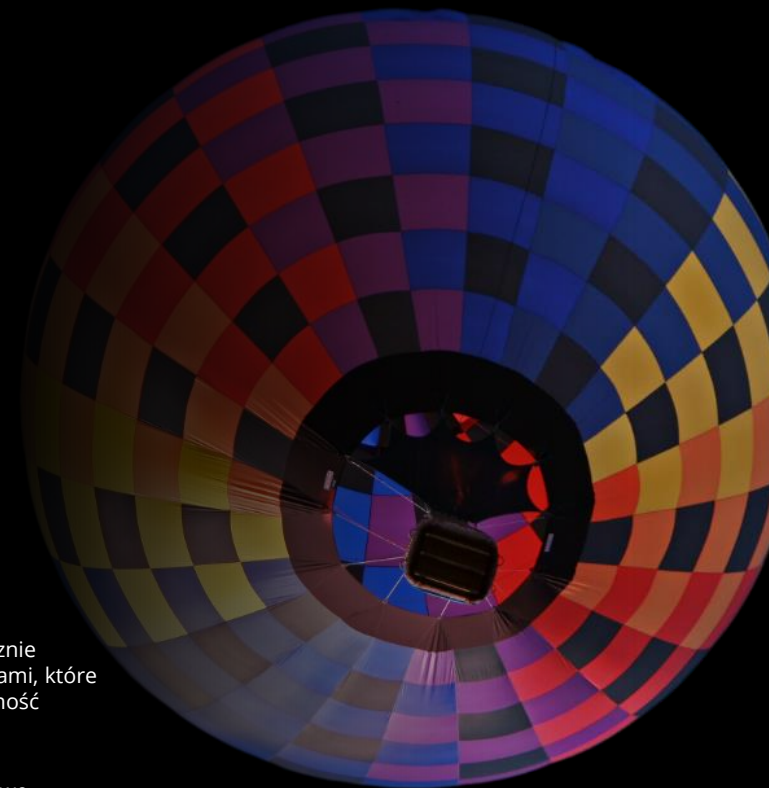
Braki kadrowe
wynikające ze
zmian
właścicielskich



W trakcie realizacji wraz z Deloitte projektu doradczego w obszarze finansowo-księgowym, klient będący nowym właścicielem nabytej niedawno spółki zmagał się z problemami natury kadrowej związanej ze stanowiskiem Dyrektora Finansowego. **W związku z tym Deloitte zaproponował klientowi wsparcie w zakresie zadań odpowiadających takiej funkcji na okres kilku miesięcy.**

Uzgodniony zakres prac obejmował wsparcie w koordynacji kilkusobowego działu księgowości oraz dwuosobowego działu controllingu, koordynację przygotowania pierwszego budżetu spółki, następnie aktualizacji w postaci forecast, zarządzanie procesem zamknięcia miesiąca i skrócenie czasu zamknięcia miesiąca do 3 dni roboczych. Ponadto, miesięczne raportowanie wyników w oparciu o Międzynarodowe Standardy Sprawozdawczości Finansowej (MSSF) wraz z porównaniem do budżetu, finalizację prac nad sprawozdaniem statutowym zgodnie z Polskimi Standardami Rachunkowości (PSR) i audytem zewnętrznym, analizę bilansu otwarcia po przejściu i wprowadzenie stosownych korekt, budowanie funkcji controllingu, przygotowywanie raportów controllingowych np. takich jak analizy przychodów i kosztów na miesięczne spotkania Monthly Business Review z krajowym i zagranicznym Zarządem, jak również bieżącą współpracę z zespołem finansowo-księgowym spółki matki oraz z lokalnym Zarządem.

W trakcie projektu dodatkowym utrudnieniem okazało się zapewnienie wsparcia z powodów nadchodzących braków kadrowych na stanowisku Głównej Księgowej. **Głównymi wyzwaniem były konieczność wdrożenia się zespołu projektowego Deloitte w wyjątkowo krótkim czasie i poznania specyfiki biznesu spółki, struktury organizacyjnej i realizowanych transakcji, wsparcie firmy w momencie, kiedy nie ma możliwości przeprowadzenia standardowego wdrożenia, z czym nasz zespół projektowy poradził sobie z sukcesem.** Pomimo opisanych wyzwań w okresie kilku miesięcy współpracy, udało się zrealizować postawione cele i zadania oraz płynnie przeprowadzić dział finansowo-księgowy przez trudny okres zmiany, aż do momentu zatrudnienia przez klienta nowego Dyrektora Finansowego.



Nazwa Deloitte odnosi się do jednego lub kilku podmiotów Deloitte Touche Tohmatsu Limited („DTTL”), jej firm członkowskich oraz ich podmiotów powiązanych (zwanymi łącznie „organizacją Deloitte”). DTTL (zwana również „Deloitte Global”), każda z jej firm członkowskich i podmiotów z nimi powiązanych są prawnie odrębnymi, niezależnymi podmiotami, które nie mogą podejmować decyzji ani zobowiązań za inne podmioty wobec osób trzecich. DTTL, każda z jej firm członkowskich i podmiotów powiązanych ponoszą odpowiedzialność wyłącznie za własne działania i zaniechania, a nie za działania i zaniechania innych firm członkowskich i podmiotów powiązanych. DTTL nie świadczy usług na rzecz klientów. Zapraszamy na stronę www.deloitte.com/pl/onas w celu uzyskania dalszych informacji.

Deloitte to wiodąca, międzynarodowa firma świadcząca klientom usługi obejmujące m.in. audyt, consulting, doradztwo finansowe, zarządzanie ryzykiem, doradztwo podatkowe.

Nasza globalna sieć firm członkowskich i podmiotów powiązanych (zwana łącznie „organizacją Deloitte”) obejmuje ponad 150 krajów i terytoriów i świadczy usługi na rzecz czterech na każde pięć spółek z rankingu Fortune Global 500®. Aby dowiedzieć się, w jaki sposób około 312 000 pracowników Deloitte realizuje misję firmy, zachęcamy do odwiedzenia strony: www.deloitte.com.

W Polsce usługi na rzecz klientów świadczą: Deloitte Advisory spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k., Deloitte Poland sp. z o.o., Deloitte Audyt spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.k., Deloitte Doradztwo Podatkowe Dąbrowski i Wspólnicy sp.k., Deloitte PP sp. z o.o., Deloitte Advisory sp. z o.o., Deloitte Consulting S.A., Deloitte Legal, Ostrowski, Gizicki i Wspólnicy sp. k., Deloitte Digital sp. z o.o. (wspólnie określane mianem „Deloitte Polska”), będące jednostkami powiązanymi z Deloitte Central Europe Holdings Limited. Deloitte Polska jest jedną z wiodących firm doradczych w kraju, świadcząca usługi profesjonalne w obszarach: audytu, doradztwa podatkowego, consultingu, zarządzania ryzykiem, doradztwa finansowego oraz prawnego za pośrednictwem ponad 2300 profesjonalistów z Polski i zagranicy. Więcej informacji o Deloitte Polska: www.deloitte.com/pl/onas.

Powyższa publikacja zawiera jedynie informacje natury ogólnej. Deloitte Touche Tohmatsu Limited („DTTL”), globalna sieć jej firm członkowskich oraz jednostek z nimi powiązanych (zwanymi łącznie „organizacją Deloitte”) nie świadczą za jej pośrednictwem profesjonalnych usług ani nie udzielają profesjonalnych porad. Przed podjęciem jakichkolwiek decyzji lub działań, które mogą mieć wpływ na finanse lub działalność twojej firmy, należy uzyskać poradę profesjonalną.

Nie składamy żadnych oświadczeń, nie udzielamy gwarancji ani nie podejmujemy zobowiązań (jawnych ani dorozumianych), dotyczących dokładności i kompletności informacji, zawartych w niniejszej publikacji. DTTL, jej firmy członkowskie, podmioty z nimi powiązane, ich pracownicy oraz agenci nie ponoszą odpowiedzialności za straty lub szkody, wynikające bezpośrednio lub pośrednio z wykorzystania niniejszej publikacji. DTTL i jej firmy członkowskie oraz podmioty z nimi powiązane stanowią oddzielne i niezależne podmioty prawa.