

Acelera tus esfuerzos de sostenibilidad con Oracle Fusion Cloud EPM

La transición que nos permitió dejar atrás los procesos manuales y abrazar la eficiencia, la flexibilidad y la automatización.

Diciembre, 2024 Versión 3.0
Copyright © 2024, Oracle y/o sus filiales

Descargo de responsabilidad global

Este documento, en cualquier formato, software o impreso, contiene información protegida que es propiedad exclusiva de Oracle. El acceso y uso de este material confidencial está sujeto a los términos y condiciones de su licencia de software y contrato de servicio de Oracle, que se ha formalizado y acepta cumplir. Este documento y la información que contiene no podrán ser revelados, copiados, reproducidos ni distribuidos a ninguna persona ajena a Oracle sin el consentimiento previo por escrito de Oracle. Este documento no forma parte de su acuerdo de licencia ni se puede incorporar a ningún acuerdo contractual con Oracle ni sus subsidiarias o filiales.

Este documento tiene carácter meramente informativo y su único objetivo es ayudarle a planificar la implementación y actualización de las funciones del producto descritas. En ningún caso constituye un compromiso de entrega de materiales, códigos o funcionalidades, y no se recomienda basarse en él a la hora de tomar decisiones de compra. El desarrollo, el lanzamiento, los plazos y los precios de cualquier característica o funcionalidad descrita en este documento queda a la entera discreción de Oracle. Debido a la naturaleza de la arquitectura del producto, puede que no sea posible incluir todas las funciones descritas en este documento sin que ello conlleve riesgos sustanciales para la estabilidad del código.

Introducción

En los últimos años, con el surgimiento de nuevas regulaciones y estándares, las organizaciones han tenido problemas para gestionar los datos y determinar qué métricas son más importantes para los reguladores, inversores y partes interesadas. La complejidad de la información global, agravada por los diversos requisitos de divulgación a escala regional, plantea un desafío importante. Toda imprecisión o retraso en la presentación de información implica el riesgo de recibir multas regulatorias y daña la confianza de las partes interesadas, que necesita datos a tiempo y precisos. Muchos equipos de sostenibilidad utilizan sistemas y procesos manuales dispares y de baja calidad, de modo que es difícil disponer de una instantánea clara del rendimiento. A medida que evolucionan las leyes y directrices, se vuelve más importante la necesidad de contar con una solución integral de confianza para la generación de informes sobre iniciativas medioambientales, sociales y de gobernanza.

Uno de los obstáculos más importantes en los informes de sostenibilidad corporativa es el seguimiento, la agregación y el análisis de datos para fundamentar las decisiones estratégicas. Oracle tiene como misión ayudar a las personas a consultar los datos de nuevas maneras, y nos comprometemos a asistir a nuestros más de 430 000 clientes a resolver los desafíos complejos que afectan a los datos. Nos propusimos profesionalizar los informes de sostenibilidad, basándonos en Oracle Fusion Cloud Enterprise Performance Management (EPM), y desarrollamos una solución que superaba nuestras expectativas y, con suerte, también las de nuestros clientes.

Diseño basado en el objetivo final

Históricamente, los informes ambientales, sociales y de gobernanza (ESG) de Oracle incluían los diversos sistemas, hojas de cálculo e informes gestionados en los departamentos, lo que requería un esfuerzo manual significativo para la consolidación. Si bien este enfoque nos sirvió durante muchos años, la creciente complejidad de los requisitos normativos destacó la necesidad de desplegar procesos más racionalizados y automatizados. Al abordar estos desafíos internamente, también identificamos una oportunidad para desarrollar una solución que pudiera beneficiar a nuestros clientes.

Para crear nuestra solución, elegimos Oracle Cloud EPM. Oracle había estado utilizando Cloud EPM durante años para cerrar nuestros libros, un proceso que ahora se completa en 10 días. Organizaciones líderes de todo el mundo utilizan Cloud EPM como su solución integral de confianza, proporcionándoles una única fuente de datos verificable para la generación de informes financieros. Para Oracle, la herramienta redujo la contabilidad manual en un 60 %, y se logró conciliar el 94 % del balance automáticamente sin intervención humana. La apuesta de Oracle por la automatización a través de sus soluciones de software permite a los equipos financieros no solo comprender el rendimiento anterior, sino también impulsar de forma proactiva el ahorro de costes, la innovación y el crecimiento del negocio.

Las funciones listas para usar de Oracle Cloud EPM ofrecían la mejor flexibilidad de planificación, previsión e información de su categoría, con capacidades integradas, como gestión de procesos y registros de auditoría. Estas características, esenciales para la elaboración de informes financieros, convirtieron a Cloud EPM en la opción ideal para presentar información ESG porque aplica el mismo rigor a los datos no financieros.

El primer paso en el proceso de implementación giró en torno a la evaluación, para identificar asuntos pertinentes que incluir en nuestro prototipo, como el consumo de energía y las emisiones de la cadena de suministro. Nos centramos en los factores ambientales primero, dada su elevada complejidad y su enorme importancia para nuestra organización.

Una vez identificados los puntos de datos relevantes, establecimos un proceso dentro de Oracle Cloud EPM que automatizaría la recopilación de información y garantizaría la integridad y precisión sin intervención manual. Gracias a una combinación de conexiones directas y cargas basadas en archivos, pudimos cargar datos sobre factores, como el consumo de combustible y energía, el uso del agua, y desechos de bienes de capital y adquiridos, en Oracle Fusion Cloud Supply Chain & Manufacturing (SCM). Una vez cargados los datos de actividad, procedimos a abordar otro paso fundamental en el proceso: desarrollar la calculadora de carbono y garantizar que los datos de actividad se ajusten a los factores de emisión adecuados y se transformen en métricas de impacto que sigan un conjunto de reglas simples pero configurables. En el caso de que los resultados de las pruebas fuesen satisfactorios, ampliamos nuestro alcance y construimos el modelo de datos integral que abarque todos los temas medioambientales, sociales y de gobernanza.

El marco de información se construyó principalmente en torno a las Normas Europeas de Informes de Sostenibilidad (ESRS), complementadas con la Global Reporting Initiative (GRI) y las Normas Internacionales de Financial Reporting (NIIF), con contabilidad de carbono basada en el Protocolo de GEI. Este enfoque garantizó que nuestros puntos de datos estuvieran alineados con las normas mundiales y utilizaran las metodologías más actualizadas. Después de desarrollar el modelo de datos y el motor de cálculo, introdujimos conjuntos genéricos de factores de emisión publicados por el Departamento de Medio Ambiente, Alimentación y Asuntos Rurales del Reino Unido (DEFRA), la Agencia de Protección Ambiental (EPA) de Estados Unidos, la Agencia Internacional de Energía (AIE) y la Base de Datos Integrada de Recursos de Emisiones y Generación de la EPA (eGrid) de Estados Unidos. Estas bibliotecas genéricas de factores de emisión servirían como base, ya que al final integramos la opción de utilizar factores de emisión específicos también de proveedor. Sentar estos cimientos, al tiempo que impulsamos progresivamente mejoras metodológicas, nos permitiría innovar a nuestro propio ritmo y garantizar el cumplimiento de los plazos de presentación de información.

Gestión de la transición

Para reducir el riesgo de implementación durante la puesta en marcha, optamos por repetir nuestro actual proceso de presentación de información medioambiental para probar la facilidad de replicar metodologías anteriores. Oracle desarrolló el plan de gestión de inventarios de emisiones de gases de efecto invernadero y contaminantes del aire (Greenhouse Gas and Air Pollutant Inventory Management Plan) que describe el proceso para calcular las emisiones y contaminantes directos e indirectos de nuestras operaciones. Con el cumplimiento de esta política, los equipos de inmuebles e instalaciones, centros de datos y cadena de suministro y operaciones, pudieron continuar la recopilación de datos con una interrupción mínima, mientras que el equipo corporativo fue gradualmente trasladando más procesos a Oracle Cloud EPM.

El objetivo de utilizar una solución de sostenibilidad basada en Oracle Cloud EPM no era duplicar el trabajo que hacíamos en hojas de cálculo, sino que lo percibimos como una oportunidad de cara a rediseñar nuestro enfoque de generación de informes para dar debido cumplimiento a los estándares y requisitos legales más recientes. Adaptamos características y controles a nuestras necesidades de sostenibilidad en etapas específicas y creamos el proceso que detallamos a continuación. Dedicamos tiempo en cada paso individual para definir procedimientos que ayuden a garantizar la precisión, la integridad y la puntualidad de los informes. Por ejemplo, en la etapa **Conectar y recopilar**, modificamos la forma en que importamos los datos y proporcionamos el linaje al origen donde se originaron. En la etapa de **Transformar**, cambiamos la forma en que traducimos los bienes y servicios adquiridos en emisiones de Alcance 3, antes calculadas mediante factores de emisión basados en el gasto y ahora según el método específico que prefiera cada proveedor. Por último, en la etapa **Informar y actuar**, creamos un informe medioambiental que se podría actualizar con un solo clic a cualquier país, región o división, manteniendo al mismo tiempo las metodologías subyacentes y la estructura visual.

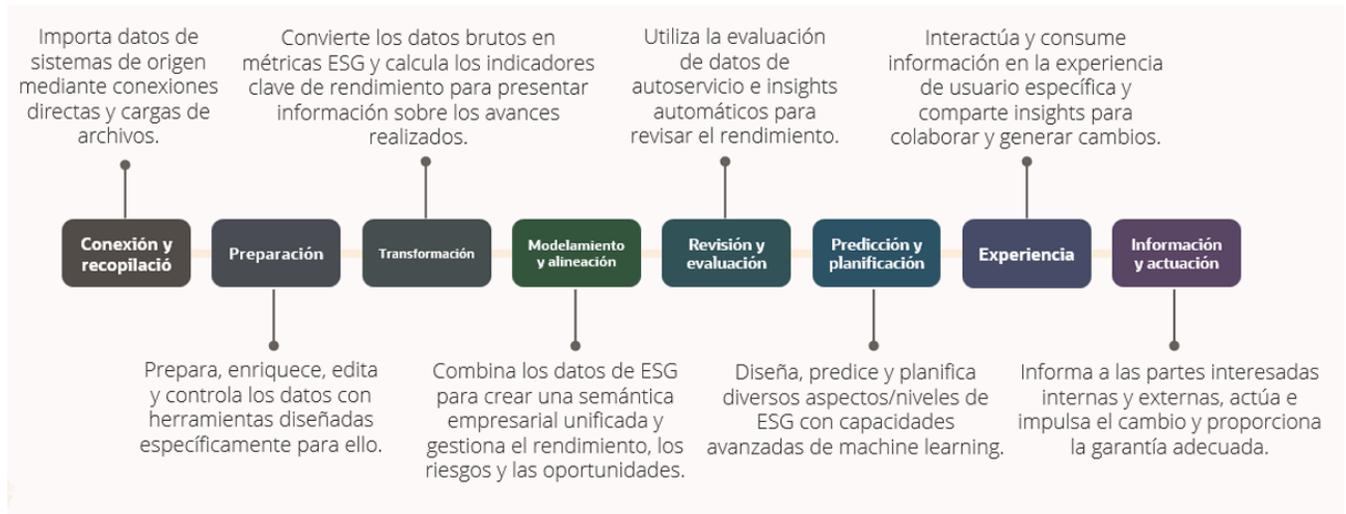


Figura 1: Oracle Cloud EPM reinventó la generación de informes de sostenibilidad.

Su impacto en los informes

La implementación de Oracle Cloud EPM para la sostenibilidad ha mejorado significativamente la velocidad, la precisión y la fiabilidad de nuestros informes de sostenibilidad. Contamos con una única fuente de información controlada por nuestros equipos corporativos de sostenibilidad y finanzas y hemos definido una metodología coherente en todas las regiones y líneas de negocio. Desde su primer ciclo, Cloud EPM for Sustainability ha reducido significativamente el tiempo y los recursos necesarios para recopilar, validar y consolidar nuestros datos de sostenibilidad medioambiental, y hemos reducido el tiempo que dedicamos a elaborar los informes en un 30 %.

La solución ofrece varias ventajas clave, como:

- La capacidad de informar sobre la sostenibilidad en los mismos niveles que actualmente ejecutamos informes de gestión, en línea con los plazos de presentación de los informes financieros.
- Soporte para un número ilimitado de escenarios, lo que nos permite tener informes de año tanto fiscal como natural, y modificar los límites.
- Coherencia de datos entre informes internos y externos, teniendo en cuenta la flexibilidad de generación de informes que requieren diferentes estándares y marcos.
- Gestión de procesos inteligente integrada, con el apoyo de la inteligencia artificial y el machine learning, para encontrar anomalías y proporcionar insights automáticamente.
- Seguimiento de datos hasta su origen para comprobar la calidad, identificar errores y conciliar discrepancias, lo que reduce drásticamente el tiempo y los costes de auditoría.
- Reducción del tiempo que se tardan en actualizar nuestros factores de emisión para el nuevo período de notificación a solo 30 minutos.
- La capacidad de medir CH₄ y N₂O para el Alcance 1 y 2, por primera vez.
- Seguridad mejorada para todas las cuentas de usuario, roles por cargo, roles por tarea, privilegios, contexto de seguridad, acceso a datos y logs de cambios.
- Copias de seguridad automáticas de procesos y datos, junto con la recuperación ante desastres, lo que garantiza que no perdamos ningún dato.

Apoyar a nuestros clientes

La colaboración con partners y partes interesadas clave (clientes, reguladores, proveedores, empleados y dirección) resultó fundamental para definir los requisitos de la solución orientada al cliente, [Cloud EPM for Sustainability](#). Una de las principales lecciones que aprendimos fue la importancia de la adaptabilidad para garantizar que la solución mantenga su utilidad en diversos sectores. Como empresa que opera en más de 175 países, nos enfrentamos a una amplia gama de requisitos normativos y necesidades de información, lo que requiere una solución que sea altamente adaptable y configurable para aplicar mejoras continuas.

Nuestro objetivo era construir una solución que resolviera los desafíos de datos en cualquier industria y de forma flexible para evolucionar al ritmo que marcan los constantes cambios en las regulaciones y normas de sostenibilidad. Esto pasaba por brindar a los clientes la capacidad de organizar informes de sostenibilidad según sus necesidades. Al mismo tiempo, se mantenía el control y la supervisión para garantizar la precisión de los registros, el cumplimiento y la mitigación de riesgos.

Para nuestros clientes actuales y futuros de Oracle EPM Enterprise, presentamos nuestra solución EPM básica para la sostenibilidad sin costes adicionales.¹ Estas son algunas de las ventajas clave de esta nueva solución.

¹ Aunque la solución se puede descargar de forma gratuita, es posible que los clientes necesiten recursos adicionales para utilizarla. La solución utiliza un único proceso de Planning. Por ello, los clientes necesitarán uno "libre" o solicitarán un nuevo proceso de negocio de Oracle Cloud EPM Planning (Enterprise Edition) en el que puedan importar la solución lista para su configuración. No se puede importar a una aplicación de Planning existente. Es posible que los clientes también necesiten usuarios adicionales de Oracle Cloud EPM fuera de su base de usuarios existente.

Ventajas de Oracle Cloud EPM for Sustainability

- **Gobernanza de datos:** dado que los datos operativos proceden de múltiples fuentes y en muy diversos formatos, las soluciones integradas de Oracle optimizan la recopilación de información en una única fuente, lo que garantiza la integridad y la conformidad de los datos.
 - Recopila datos: recopila, agrega y gestiona las revelaciones de sostenibilidad de toda la empresa mediante la IA y la gestión inteligente de procesos integrada.
 - Datos de control: importa datos con linaje de datos completo para ayudar a reducir los riesgos de información y cumplimiento, mejorar la transparencia y la precisión, y satisfacer las demandas de las partes interesadas.
 - Gestión de datos: utiliza funciones de generación de informes, planificación y análisis de última generación para gestionar informes de sostenibilidad y contribuir a alcanzar los objetivos sostenibles. La información basada en IA y el modelado de escenarios no se limitan a presentar datos del pasado, lo que permite obtener insights y previsiones de conjuntos de datos complejos.
- **Eficiencia operativa:** al reducir el tiempo y el esfuerzo necesarios para recopilar, validar y presentar información de ESG, Oracle Cloud EPM for Sustainability mejora la eficiencia operativa, permitiendo así que las empresas se centren en iniciativas estratégicas.
- **Cumplimiento normativo:** a medida que evolucionan los marcos normativos globales, la solución de sostenibilidad de EPM de Oracle puede ayudar a los clientes a actualizar las informaciones que divulgan sin apenas esfuerzo y mantener el cumplimiento a través de configuraciones de EPM estándar.
- **Transparencia y divulgación:** la mejora en las capacidades de visibilidad de datos y generación de informes pueden incrementar la participación de las partes interesadas, proporcionando información transparente y fiable a inversores, clientes y reguladores.

A través de nuestros compromisos con las partes interesadas, hemos aprendido que algunos clientes buscan una solución estandarizada para sus desafíos de informes y pueden sentirse intimidados por los requisitos de configuración. Si bien la estandarización puede parecer atractiva, los informes de sostenibilidad son inherentemente complejos, ya que incluyen datos diversos y distribuidos junto con transformaciones personalizadas que requieren un contexto preciso. Nuestra flexibilidad es una fortaleza clave que nos permite abordar las necesidades específicas de cada cliente.

Oracle Cloud [EPM for Sustainability](#) permite a las empresas transformar la forma en que gestionan e informan sobre el impacto de sus iniciativas de sostenibilidad corporativa. Basado en la nube de última generación de Oracle, EPM for Sustainability es la mejor solución de su categoría para ayudar a satisfacer las complejas demandas de los informes de ESG en un entorno seguro e integrado. Nuestra avanzada tecnología combina velocidad y consistencia con un control riguroso y auditabilidad, mejorando la transparencia en la divulgación.

Perspectivas futuras

De cara al futuro, nuestro objetivo es aprovechar Oracle Cloud EPM para fortalecer los controles de nuestra información, acortar los plazos y mejorar aún más la previsión y el análisis. Percibimos la granularidad y la velocidad como dos caras de la misma moneda. Esto incluirá la integración directa con Oracle Fusion Applications, como Enterprise Resource Planning (ERP), Supply Chain & Manufacturing (SCM) y Human Capital Management (HCM). Además, planeamos incorporar nuevas funciones impulsadas por la inteligencia artificial y el machine learning.

Para permitir el uso de datos principales de Fusion Applications, implementaremos una nueva solución, [Oracle Fusion Cloud Sustainability](#), que se presentó en Oracle CloudWorld 2024. Fusion Cloud Sustainability puede recopilar automáticamente datos granulares de sostenibilidad de Oracle Fusion Applications, empezando por Fusion Accounts Payable en la versión 24D de Oracle Financials. La integración más profunda con nuestros sistemas transaccionales nos permitirá a nosotros y a nuestros clientes obtener datos primarios para los cálculos de impacto. La solución también admite la gestión avanzada de factores de emisión e introduce el libro mayor de sostenibilidad. Este libro mayor mantendrá registros de las actividades de sostenibilidad, sirviendo como una fuente de datos altamente auditable para la generación de informes y reflejará el rigor de un libro mayor financiero con calendarios, periodos y un proceso de cierre definidos.

Entre las funciones más potentes que planeamos aprovechar en EPM están sus capacidades de gestión inteligente del rendimiento, lo que demuestra nuestro compromiso de ofrecer inteligencia artificial y machine learning listos para usar. Estas capacidades nos permitirán obtener insights únicos sobre nuestros datos de sostenibilidad mediante la ejecución de modelos predictivos basados en datos reales, lo que nos ayudará a comprender los impactos futuros y facilitar las intervenciones oportunas. Además, al utilizar insights automatizados, podremos supervisar el rendimiento de la organización a nivel granular, identificando áreas críticas para el enfoque, como anomalías de datos, sesgos de previsión y variaciones significativas de las predicciones.

Conclusión

La necesidad de la administración de datos y la presentación de informes transparentes continuará intensificándose a medida que las organizaciones se vean afectadas por el cambio climático, la evolución de las regulaciones y las tendencias cambiantes en la sostenibilidad. Al dejar de depender de hojas de cálculo y silos de datos y aprovechar la tecnología segura y fiable de Oracle, los profesionales de sostenibilidad podrán desarrollar mejores prácticas de negocio que aporten cambios a la organización. Oracle Fusion Cloud EPM te ayuda a integrar datos financieros y no financieros para satisfacer algo más que los requisitos de generación de informes, ya que también te permite planificar y gestionar tus prácticas ESG, tanto actuales como futuras.

Contáctanos

Llama al **+34 91 6036188** o visita **oracle.com/es**. Si resides fuera de España, encuentra tu oficina local en: **oracle.com/emea/corporate/contact**.

 blogs.oracle.com

 facebook.com/Oracle

 x.com/oracle_es

Copyright © 2024, Oracle y/o sus filiales. El presente documento se proporciona a efectos únicamente informativos y su contenido está sujeto a cambios sin notificación previa. Este contenido puede contener errores, no está sujeto a ninguna otra garantía o condición, ya sea oral o implícita en ninguna ley, incluyendo cualquier garantía o condición implícita de comerciabilidad o idoneidad para un uso particular. Oracle renuncia de forma expresa a cualquier responsabilidad en relación con este documento y especifica que este documento no supone ningún compromiso u obligación contractual directa o indirecta. Este documento no puede ser reproducido ni transmitido de ninguna forma ni por ningún medio, electrónico o mecánico, independientemente del propósito, sin nuestro permiso previo por escrito.

Oracle, Java, MySQL, y NetSuite son marcas registradas de Oracle y/o sus filiales. Otros nombres pueden ser marcas registradas de sus propietarios respectivos.