

האיצו את מאמצי הקיימות שלכם עם Oracle Fusion Cloud EPM

המסע שלנו מתהליכים ידניים ליעילות, גמישות ואוטומציה.

דצמבר, 2024 גרסה 3.0
זכויות יוצרים © 2024, חברת Oracle ו/או החברות הקשורות אליה.

אזהרה

מסמך זה בכל צורה, תוכנה או חומר דפוס, מכיל מידע קנייני שהוא רכושה הבלעדי של חברת Oracle. הגישה לחומר חסוי זה והשימוש בו כפופים לתנאי רישיון התוכנה של Oracle ולהסכם השירות שבוצע ולו אתה מסכים לציית. אין לחשוף, להעתיק, לשחזר או להפיץ מסמך זה והמידע הכלול בו לאיש מחוץ ל-Oracle ללא הסכמה מראש בכתב של חברת Oracle. מסמך זה אינו חלק מהסכם הרישיון ולא ניתן לכלול אותו בהסכם חוזי כלשהו עם חברת Oracle או חברות הבת שלה או החברות הקשורות אליה.

מסמך זה נועד לידיעה בלבד, והוא נועד אך ורק לסייע בתכנון היישום והשדרוג של תכונות המוצר המתוארות. אין במידע כל מחויבות לאספקת חומרים, קוד או יכולות, ואין להסתמך עליו בעת קבלת החלטות בנוגע לרכישה. הפיתוח, הפרסום, העיתוי וההמחרה של מאפיין או פונקציונליות כלשהם שמתוארים במסמך זה הם לפי שיקול דעתה הבלעדי של Oracle. בשל אופיו של מבנה המוצר, ייתכן שלא ניתן יהיה לכלול בבטחה את כל המאפיינים המתוארים במסמך זה מבלי להסתכן בערעור משמעותי של הקוד.

מבוא

בשנים האחרונות, עם הופעתן של רגולציות ותקנים חדשים, ארגונים נאבקו בניהול נתונים וקביעת המדדים החשובים ביותר לרגולטורים, למשקיעים ולבעלי עניין. המורכבות של דיווח גלובלי, המורכב מדרישות גילוי מידע אזוריות שונות, היא אתגר משמעותי. דיווח לא מדויק או עיכוב בדיווח יכולים לגרום קנסות רגולטוריים והם פוגעים באמון של בעלי עניין, שתלוי בנתונים מדויקים בזמן. צוותי קיימות רבים מסתמכים על מערכות שונות באיכות נמוכה ותהליכים ידניים, מה שמקשה על מתן תמונת מצב ברורה של ביצועים. החוקים וההנחיות מתפתחים, ולכן הצורך בפתרון אמין מקצה לקצה עבור דיווח סביבתי, חברתי ושלטוני הפך לקריטי.

אחד המכשולים המשמעותיים ביותר בדיווח על קיימות ארגונית הוא מעקב, צבירה וניתוח נתונים ביעילות כדי לסייע בקבלת החלטות אסטרטגיות. המשימה של Oracle היא לעזור לאנשים לראות נתונים בדרכים חדשות, ואנו מחויבים לעזור ליותר מ-430,000 הלקוחות שלנו לפתור אתגרי נתונים מורכבים. מטרנתנו היא להתמקצע בדיווח קיימות, תוך התבססות על Oracle Fusion Cloud Enterprise Performance Management (EPM), ולכן פיתחנו פתרון שעלה על הציפיות שלנו - ובתקווה שגם על הציפיות של הלקוחות שלנו.

עיצוב במחשבה על המטרה הסופית

מבחינה היסטורית, דיווח הסביבתי, החברתי והשלטוני (ESG) של Oracle כלל מערכות, גיליונות אלקטרוניים ודוחות שונים המנוהלים במחלקות שונות, מה שדרש מאמץ ידני משמעותי לאיחוד. גישה זו שימשה אותנו היטב במשך שנים רבות, אך המורכבות הגוברת של דרישות רגולטוריות הדגישה את הצורך בתהליכים יעילים ואוטומטיים יותר. בהתמודדות עם אתגרים אלה באופן פנימי, זיהינו גם הזדמנות לפתח פתרון שיכול להועיל ללקוחות שלנו.

בחרנו ב-Oracle Cloud EPM כדי לבנות את הפתרון שלנו. Oracle השתמשה ב-Cloud EPM במשך שנים כדי לאזן את החשבונות שלנו - תהליך שכעת ניתן להשלים תוך 10 ימים. ארגונים מובילים ברחבי העולם משתמשים ב-Cloud EPM כפתרון מקצה לקצה מהימן המשמש מקור אמת יחיד ניתן לאימות עבור דיווח כספי. עבור Oracle, הוא הפחית את פעולות החשבונאות הידניות ב-60%, ו-94% מהמאזן הותאם באופן אוטומטי ללא התערבות אנושית. ההתמקדות של Oracle באוטומציה באמצעות פתרונות התוכנה שלה מאפשרת לצוותי הכספים לא רק להבין את הביצועים הקודמים, אלא גם לקדם באופן יזום חיסכון בעלויות, חדשנות וצמיחה עסקית.

התכונות הייחודיות של Oracle Cloud EPM הציגו גמישות תכנון, חיזוי ודיווח מהטובים מסוגו, עם יכולות מובנות, כגון ניהול תהליכים ויומני ביקורת. מאפיינים אלו חיוניים לדיווח פיננסי, וכך הפכו את Cloud EPM לבחירה האידיאלית עבור דיווח ESG מכיוון שהם מיישמים את אותה החומרה על נתונים לא כספיים.

השלב הראשון בתהליך היישום כלל הערכה, שמטרתה לזהות נושאים רלוונטיים להכללה באב הטיפוס שלנו, כגון צריכת אנרגיה ופליטות בשרשרת אספקה. התמקדנו קודם בגורמים סביבתיים, שכן אלה היו מורכבים מאוד וחומריים ביותר עבור הארגון שלנו.

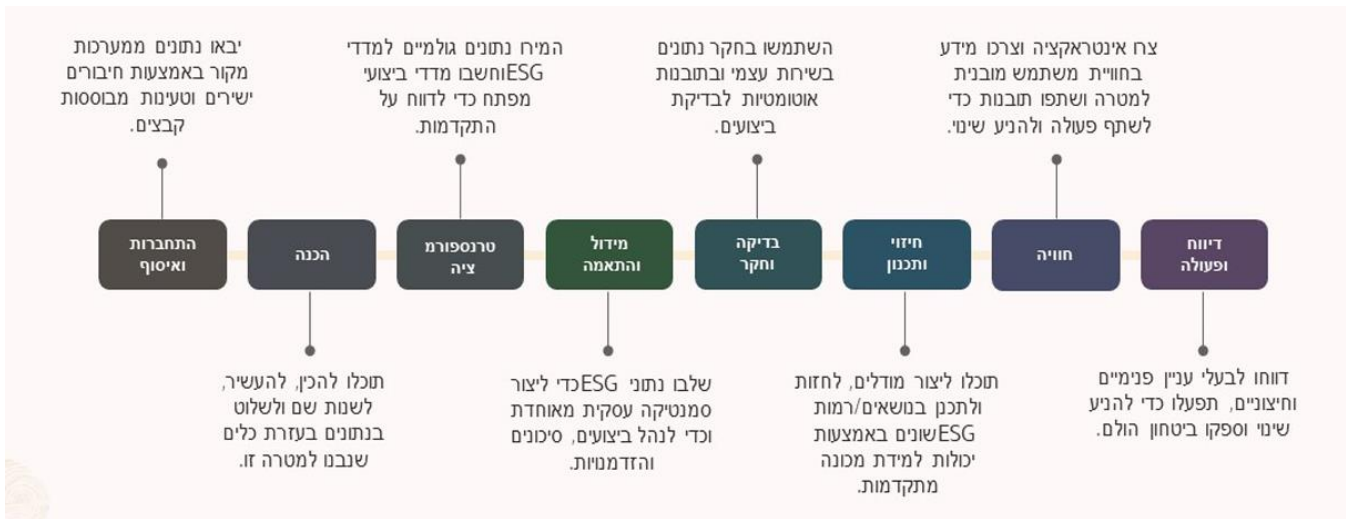
לאחר שזוהו נקודות הנתונים הרלוונטיות, הקמנו תהליך בתוך Oracle Cloud EPM שיהפוך את איסוף הנתונים לאוטומטי ויבטיח שלמות ודיוק ללא התערבות ידנית. באמצעות שילוב של חיבורים ישירים וטעינות מבוססות קבצים, הצלחנו לטעון נתונים על גורמים, כגון צריכת דלק ואנרגיה, שימוש במים, ופסולת למוצרים שנרכשו והון ב-Oracle Fusion Cloud Supply Chain & Manufacturing (SCM). לאחר טעינת נתוני הפעילות, המשכנו להתמודד עם צעד קריטי נוסף בתהליך: פיתוח מחשבון הפחמן והבטחה שנתוני הפעילות יתאימו לגורמי הפליטה הנכונים ויהפכו למדדי השפעה שעומדים בכללים פשוטים אך ניתנים להגדרה. לאחר שתוצאות הבדיקה היו משיגות רצון, הרחבנו את ההיקף שלנו ובנינו את מודל הנתונים המקיף שיכסה את כל הנושאים הסביבתיים, החברתיים והשלטוניים.

מסגרת הדיווח נבנתה בעיקר סביב תקני דיווח קיימות אירופיים (ESRS), בתוספת יוזמת הדיווח הגלובלית (GRI) ותקני הדיווח הכספי הבין-לאומי (IFRS), עם חשבונאות פחמן המבוססת על פרוטוקול GHG. גישה זו הבטיחה כי נקודות הנתונים שלנו תואמות לתקנים הגלובליים ומנצלות את המתודולוגיות העדכניות ביותר. לאחר פיתוח מודל הנתונים ומנוע החישוב, אנו מזינים מערכי גורמי פליטה כלליים שפורסמו על ידי המשרד הבריטי לסביבה, מזון ועניינים כפריים (DEFRA), הסוכנות האמריקאית להגנת הסביבה (EPA), הסוכנות הבין-לאומית לאנרגיה (IEA) ומסד הנתונים המשולב של פליטות ומשאב יצירה של EPA (eGrid). ספריות אלה של גורמי פליטה גנריים ישמשו בסיס, כיוון שבסופו של דבר שילבנו את האפשרות להשתמש גם בגורמי פליטה ספציפיים לספק. בניית הבסיס הזה תוך מתן אפשרות לשיפורים מצטברים במתודולוגיה תאפשר לנו לחדש בקצב שלנו, תוך הבטחת תאימות ללוחות זמנים לדיווח.

ניהול המעבר

כדי להפחית את סיכון היישום במהלך ההשקה, בחרנו לשקף את תהליך הדיווח הסביבתי הקיים שלנו כדי לבדוק את קלות השכפול של מתודולוגיות קודמות. התוכנית לניהול מלאי פליטות גזי חממה וזיהום אוויר של Oracle מתארת את התהליך לחישוב פליטות ומזהמים ישירים ועקיפים מפעולותינו. על ידי דבקות במדיניות זו, צוותים בנדל"ן ומתקנים, מרכזי נתונים ושרשרת אספקה ותפעול הצליחו להמשיך באיסוף נתונים עם הפרעה מינימלית, ואילו צוות החברה העביר בהדרגה יותר מהתהליכים ל-Oracle Cloud EPM.

מטרת השימוש בפתרון קיימות שנבנה על Oracle Cloud EPM לא הייתה לשכפל את מה שעשינו בגיליונות אלקטרוניים, אלא להשתמש בו כהזדמנות לעצב מחדש את הגישה שלנו לדיווח כדי לתמוך בתקנים ובדרישות משפטיות עדכניים יותר. התאמנו מאפיינים ובקורות לצורכי הקיימות שלנו בשלבים ספציפיים ויצרנו את התהליך המוצג להלן. הקדשנו זמן בכל שלב להגדרת נהלים שיסייעו להבטיח דיוק, שלמות ועמידה בזמני דיווח. לדוגמה, בשלב **התחברות ואיסוף**, שינינו את האופן שבו יאנו נתונים והבהרנו את המסלול בחזרה למקור שממנו הם נוצרו. בשלב **הטרנספורמציה**, הפכנו את האופן שבו תרגמנו את הסחורות והשירותים שנרכשו לפליטות Scope 3 - שחושבו בעבר באמצעות גורמי פליטה מבוססי הוצאות - לשיטה מועדפת יותר הספציפית לספק. לבסוף, בשלב **הדיווח והפעולה**, יצרנו דוח סביבתי שניתן לעדכן בלחיצה אחת לכל מדינה, אזור או חלקה, תוך שמירה על המתודולוגיות הבסיסיות והמבנה החזותי.



איור 1: Oracle Cloud EPM עוצב מחדש עבור דיווחי קיימות.

השפעה על הדיווח

היישום של Oracle Cloud EPM לקיימות שיפר משמעותית את המהירות, הדיוק והאמינות של דיווח הקיימות שלנו. גרסה אחת של האמת נשלטת על ידי צוותי הקיימות והכספים הארגוניים שלנו, והוגדרה מתודולוגיה עקבית בכל האזורים ותחומי הפעילות העסקית. מאז המחזור הראשון של Cloud EPM לקיימות הופחתו באופן משמעותי הזמן והמשאבים הדרושים לאיסוף, אימות ואיחוד של נתוני הקיימות הסביבתית שלנו, והפחתנו את ציר הזמן לדיווח שלנו ב-30%.

הפתרון מציע כמה יתרונות מרכזיים, כגון:

- היכולת לדווח על קיימות באותן רמות שאנו מבצעים בהן כעת דיווחי ניהול, התואמים ללוחות הזמנים של הדיווח הכספי.
- תמיכה במספר בלתי מוגבל של תרחישים מאפשרת לנו לדווח הן על שנת הכספים והן על השנה הקלנדרית ולאפשר שינויים בגבולות.
- עקביות נתונים בין דוחות פנימיים וחיצוניים תוך התחשבות בגמישות הדיווח הדרושה לתקנים ומסגרות שונים.
- ניהול תהליכים חכם מוטמע - הנתמך בבינה מלאכותית ולמידת מכונה - כדי למצוא חריגות ולספק תובנות באופן אוטומטי.
- מעקב נתונים חזרה למקום שבו הם נוצרו כדי לבדוק איכות, לזהות שגיאות ולפתור אי-התאמות - ובכך יופחתו באופן דרמטי זמן הביקורת והעלויות.
- צמצום זמן העדכון של גורמי הפליטה שלנו לתקופת הדיווח החדשה ל-30 דקות בלבד.
- היכולת למדוד את CH_4 ו- N_2O בהיקף 1 ו-2 - בפעם הראשונה אי פעם.
- אבטחה משופרת לכל חשבונות המשתמש, תפקידי העיסוק, תפקידי המשימה, הרשאות, הקשר אבטחה, גישה לנתונים ויומני שינויים.
- תהליכים אוטומטיים וגיבויים של נתונים, יחד עם יכולת התאוששות מאסון, מבטיחים שלא נאבד נתונים.

יכולות שמתאפשרות ללקוחות

שיתוף פעולה עם שותפים מרכזיים ובעלי עניין - ללקוחות, רגולטורים, ספקים, עובדים ומנהיגות - היה חיוני בהגדרת הדרישות לפתרון המופנה ללקוח, [Cloud EPM לקיימות](#). שיעור חשוב שנלמד היה חשיבות ההסתגלות כדי להבטיח שהפתרון נשאר רלוונטי בתעשיות מגוונות. מכיוון שהחברה פועלת ביותר מ-175 מדינות, אנו ניצבים בפני מגוון רחב של דרישות רגולטוריות וצרכי דיווח, ונדרש להם פתרון בעל ניתן להגדרה והתאמה עבור שיפורים מתמשכים.

המטרה שלנו הייתה לבנות פתרון שיפתור את אתגרי הנתונים בכל תעשייה עם הגמישות המובנית להתפתח לצד תקנות ותקנים משתנים של קיימות. משמעות הדבר היא לתת ללקוחות את היכולת לארגן דוחות קיימות לפי הצורך, תוך שמירה על שליטה ופיקוח כדי להבטיח דיוק ברשומות, תאימות והפחתת סיכונים.

עבור לקוחות Oracle EPM Enterprise הקיימים והעתידים שלנו, השקנו את פתרון EPM הבסיסי שלנו לקיימות ללא עלות נוספת.¹ הנה כמה מהיתרונות העיקריים של פתרון חדש זה.

היתרונות של Oracle Cloud EPM לקיימות

- **פיקוח על נתונים:** כאשר נתונים תפעוליים מגיעים ממקורות רבים ובצורות רבות, הפתרונות המשולבים של Oracle מייעלים את איסוף הנתונים למקור אמת יחיד, מה שמבטיח שלמות נתונים ותאימות.
 - איסוף נתונים: אספו, צברו ונהלו גילויי קיימות מכל הארגון באמצעות בינה מלאכותית וניהול תהליכים חכם מוטמע.
 - שליטה בנתונים: יבאו נתונים עם שושלת נתונים מלאה כדי לעזור להפחית סיכונים דיווח ותאימות, לשפר את השקיפות והדיוק, ולעמוד בדרישות של בעלי עניין.
 - ניהול נתונים: השתמשו במאפייני הדיווח, התכנון והניתוח החדשים כדי לנהל דיווח קיימות ולתמוך ביעדים בני קיימא. תובנות מבוססות בינה מלאכותית ומידול תרחישים הם מעבר לדיווח במבט לאחור, ומאפשרים להפיק תובנות וחיזויים על סמך מערכי נתונים מורכבים.
- **יעילות תפעולית:** על ידי הפחתת הזמן והמאמץ הדרושים לאיסוף, אימות ודיווח של נתוני Oracle Cloud EPM, ESG לקיימות משפר את היעילות התפעולית, וכך מאפשר לעסקים להתמקד ביוזמות אסטרטגיות.
- **תאימות לתקנים:** מסגרות רגולטוריות גלובליות מתפתחות, ופתרון הקיימות של EPM של Oracle יכול לעזור ללקוחות לעדכן את גילויי המידע שלהם במינימום מאמץ ולשמור על תאימות באמצעות תצורות EPM סטנדרטיות.
- **שקיפות וגילוי מידע:** יכולות משופרות של נראות נתונים ודיווח יכולות לשפר את המעורבות של בעלי העניין, לספק מידע שקוף ואמין למשקיעים, ללקוחות ולרגולטורים.

מהתקשורת שלנו עם בעלי העניין למדנו שחלק מהלקוחות מחפשים פתרון סטנדרטי לאתגרי הדיווח שלהם והם עשויים לחוש מאוימים מדרישות הגדרת התצורה. הסטנדרטיזציה עשויה להיראות מושכת, אך דיווח הקיימות הוא מורכב מטבעו ומערב נתונים מגוונים ומופצים יחד עם טרנספורמציות מותאמות אישית הדורשות הקשר מדויק. הגמישות שלנו היא יתרון משמעותי שמאפשר לנו לתת פתרון לצרכים הייחודיים של כל לקוח.

[Oracle Cloud EPM לקיימות](#) מעצים עסקים ומעודד אותם לשנות את האופן שבו הם מנהלים ומדווחים על ההשפעה של יוזמות הקיימות הארגונית שלהם. EPM לקיימות, הבנוי על ענן הדור הבא של Oracle, הוא הפתרון הטוב מסוגו לסיוע בעמידה בדרישות המורכבות של דיווח ESG בסביבה מאובטחת ומשולבת. הטכנולוגיה המתקדמת שלנו משלבת מהירות ועקביות עם בקרה קפדנית ויכולת ביקורת, ובך היא משפרת את השקיפות בגילוי המידע.

הסתכלות עתידית

במבט קדימה, אנחנו שואפים למנף את Oracle Cloud EPM כדי לחזק את בקורות הדיווח שלנו, לשפר את לוחות הזמנים ולשפר עוד יותר את יכולות החיזוי והניתוח. אנו רואים ברמת פירוט ובמהירות שני צדדים של אותו מטבע. זה יכול שילוב ישיר עם Oracle Fusion Applications, כגון תכנון משאבים ארגוניים (ERP), שרשרת אספקה וייצור (SCM) וניהול הון אנושי (HCM). נוסף על כך, אנו מתכננים לשלב מאפיינים חדשים המופעלים על ידי בינה מלאכותית ולמידת מכונה.

¹ למרות שניתן להוריד את הפתרון ללא תשלום, הלקוחות עשויים להזדקק למשאבים נוספים כדי להשתמש בו. הפתרון עושה שימוש בתהליך עסקי יחיד של תכנון. הלקוחות יזדקקו לתהליך עסקי קיים או חדש של Oracle Cloud EPM Planning (Enterprise Edition) שאליו הם יוכלו לייבא את הפתרון מוכן לתצורה. אי אפשר לייבא אותו אל בקשת תכנון קיימת. לקוחות עשויים להזדקק גם למשתמשי Oracle Cloud EPM נוספים מחוץ לבסיס המשתמשים הקיים שלהם.

כדי לאפשר את השימוש בנתונים הראשיים מ-Fusion Applications, ניישם פתרון חדש - [Oracle Fusion Cloud Sustainability](#) - שהוצג ב-Oracle CloudWorld 2024. Fusion Cloud Sustainability יכול ללכוד באופן אוטומטי נתוני קיימות מפורטים מ-Oracle Fusion Accounts Payable, החל מ-Fusion Accounts Payable במהדורה 24D של Oracle Financials. השילוב העמוק יותר עם המערכות מבוססות התנועות שלנו יאפשר לנו, וללקוחות שלנו, למקד את הנתונים הראשיים לחישובי השפעה. הפתרון תומך גם בניהול גורמי פליטה מתקדם ומציג את ספר המעקב אחר פליטות גזי חממה. בספר זה יהיו רשומות של פעילויות קיימות, והוא ישמש מקור אמת הניתן לביקורת עבור דיווח וישקף את הקפדנות של ספר חשבונות כספי עם לוחות שנה, תקופות ותהליכי סגירה מוגדרים.

בין המאפיינים החזקים ביותר שאנו מתכננים למנף ב-EPM הן יכולות ניהול הביצועים החכם, שמדגימות את המחויבות שלנו לספק בינה מלאכותית ולמידת מכונה מוכנות לשימוש. יכולות אלו יאפשרו לנו לקבל תובנות ייחודיות לגבי נתוני הקיימות שלנו על ידי הפעלת מודלים לחיזוי המבוססים על נתונים בפועל, מה שיסייע לנו להבין את ההשפעות העתידיות ולאפשר התערבויות בזמן. נוסף על כן, באמצעות תובנות אוטומטיות נוכל לנטר את הביצועים הארגוניים ברמה מפורטת ולאחר תחומים קריטיים להתמקדות - כגון חריגות נתונים, הטיות בתחזית וסטיות משמעותיות מתחזיות.

מסקנות

הצורך בניהול נתונים ודיווח שקוף ימשיך להתעצם ככל שארגונים ימשיכו להיות מושפעים משינויי אקלים, מתקנות מתפתחות וממגמות משתנות בקיימות. בהתרחקות מהתלות בגיליונות אלקטרוניים וממגורות נתונים ובמינוף הטכנולוגיה המאובטחת והאמינה של Oracle, מומחי קיימות יוכלו לפתח שיטות עסקיות שיביאו שינוי לארגון. Oracle Cloud EPM עוזר לשלב נתונים כספיים ולא כספיים כדי יותר מסתם לעמוד בדרישות הדיווח; הוא גם עוזר לתכנן ולנהל את שיטות הקיימות - עכשיו ובעתיד.

צרו איתנו קשר

התקשרו +927 3 9273700 או בקר בכתובת oracle.com/il מחוץ לישראל, מצא את המשרד המקומי שלך בכתובת:
oracle.com/emea/corporate/contact

x.com/oracleil 

facebook.com/Oracle 

blogs.oracle.com 

זכויות יוצרים © 2024, חברת Oracle /או החברות הקשורות אליה. מסמך זה מובא לידיעה בלבד, והתוכן שלו כפוף לשינויים ללא הודעה מוקדמת. אין כל אחריות לכך שמשמך זה יהיה נטול שגיאות והוא אינו כפוף למחויבויות או לתנאים אחרים, בין שהם נאמרים בעל פה באופן מפורש ובין שהם משתמעים בחוק, לרבות מחויבויות ותנאים משתמעים ביחס לתנאי סחירות או התאמה למטרה מסוימת. אנו מסירים באופן ספציפי כל אחריות ביחס למסמך זה, ומסמך זה אינו מהווה בסיס לחובות חוזיות כלשהן, במשרין או בעקיפין. אין לשכפל או לשדר מסמך זה בשום צורה או בכל אמצעי, אלקטרוני או מכני, לכל מטרה, ללא רשותנו מראש ובכתב.

NetSuite, Oracle, Java, MySQL הם סימנים מסחריים רשומים של Oracle /או של החברות הקשורות אליה. שמות אחרים עשויים להיות סימנים מסחריים של בעליהם בהתאמה.