CFO Strategy & Innovation Summit 2022

DODATEK SPECJALNY

WYDARZENIE

CFOs włączają się w odpowiedź na wyzwania ESG

Oczekiwania interesariuszy, w tym inwestorów i klientów, sprawiają, że kwestie związane ze środowiskiem, społeczną odpowiedzialnością biznesu i ładem korporacyjnym (ESG) przesuwają się do centrum zainteresowania organizacji. Ważnym ogniwem działań w tym obszarze stają się dyrektorzy finansowi i ich zespoły.

MAT. PRAS.

Konferencję zainaugurowali **Jakub Bejnarowicz,** dyrektor regionalny na Europę, AICPA & CIMA (z lewej), i **Bogusław Chrabota,** redaktor naczelny „Rzeczpospolitej"

JEREMI JĘDRZEJKOWSKI

– Obecny czas jest w Europie szczególny. Do normalnych problemów, które mamy i z którymi w firmach zderzają się dyrektorzy finansowi, doszły kolejne dwa – powiedział Bogusław Chrabota, redaktor naczelny „Rzeczpospolitej", otwierając piątą już edycję konferencji dyrektorów finansowych CFO Strategy & Innovation Summit, która odbyła się w Warszawie.

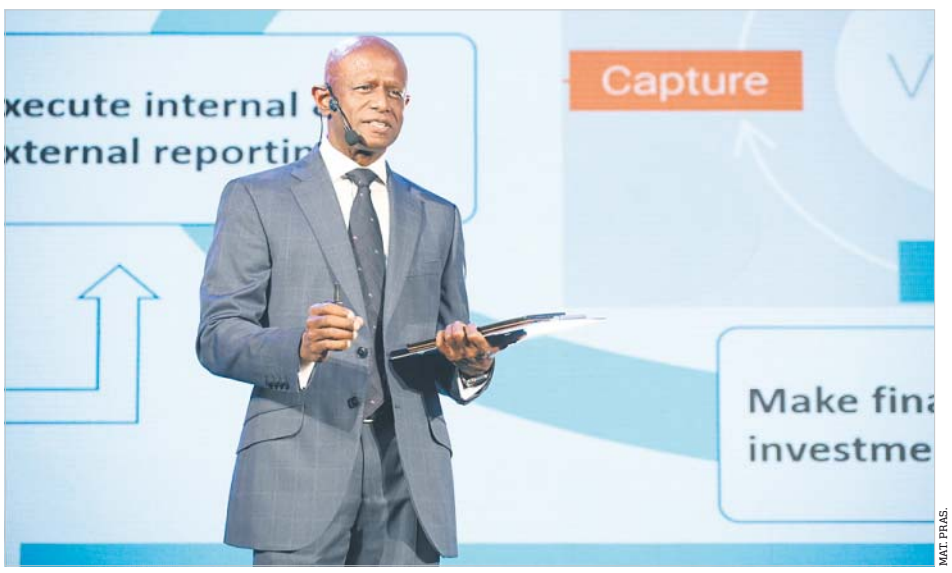
Dwa czarne łabędzie

– To efekt dwóch czarnych łabędzi, które pojawiły się w naszej części świata. Jeden to pandemia, a drugi to wojna. Dodatkowo pokomplikowały one naszą rzeczywistość i próbują przekonać nas, że nie ma powrotu do normalności. Ale to, że spotykamy się na tej konferencji, pokazuje, że jest to możliwe – podkreślił Bogusław Chrabota.

W kontekście nowych wyzwań stojących przed organizacjami i ich pionami finansowymi nawiązał do zielonej transformacji. – Wszyscy jesteśmy zaskoczeni skalą zmian, jakie wywołało pojawienie się tych dwóch zdarzeń. Nowego znaczenia nabiera w tym świetle zielona transformacja, która w obliczu zmieniających się okoliczności przynosi nowe możliwości. Czy wojna i pandemia ją przyspieszą, czy też spowolnią? Nie znamy odpowiedzi, choć intuicja i doświadczenie podpowiadają, że nadadzą one zielonej transformacji nowej dynamiki – mówił redaktor naczelny „Rzeczpospolitej". – W swoich organizacjach stykacie się z podobnymi pytaniami i wyzwaniami dotyczącymi tego, jak zidentyfikować obszary zmian, dostosować się do nich i na nie odpowiedzieć. Ta konferencja służy właśnie rozmowom o tym, jak w obecnej sytuacji poszukiwać ścieżek rozwoju firm, efektywnie zarządzać finansami i wykorzystać szanse, jakie ze sobą przynosi – dodał.

Na zmieniającą się rolę liderów finansowych i CFOs w kontekście ich włączania się w odpowiedź na wyzwania związane z ESG (ang. Environmental, Social and Corporate Governance, czyli działania z zakresu ochrony środowiska, odpowiedzialności społecznej i ładu korporacyjnego) wskazuje Jakub Bejnarowicz, dyrektor regionalny na Europę, AICPA & CIMA.

– Rola liderów w finansach i CFOs zmienia się bardzo dynamicznie. Przede wszystkim dlatego, że szeroko pojęci interesariusze, nie tylko akcjonariusze, zwracają coraz większą uwagę na to, jaką wartość firma generuje dla szeroko rozumianego otoczenia: dla społeczeństwa, gospodarki, ale również środowiska – mówi Jakub Bejnarowicz.



MAT. PRAS.

Mentorem konferencji był już tradycyjnie **Ash Noah,** VP & Managing Director, CGMA Learning, Education & Development, AICPA & CIMA

Rozwijanie kompetencji

– Obserwujemy rosnące zapotrzebowanie finansistów na dokształcanie się w obszarze raportowania pozafinansowego. ESG i zrównoważony rozwój były także wiodącymi tematami tegorocznego CFO Strategy & Innovation Summit. W tym obszarze istnieje bardzo duży potencjał dla finansistów, którzy będą odgrywali kluczową rolę nie tylko w zakresie raportowania, ale także transformacji modelu biznesowego i zmiany sposobu, w jaki firma tworzy, dostarcza i definiuje wartość – wyjaśnił dyrektor regionalny na Europę, AICPA & CIMA (reprezentowane przez Association of International Certified Professional Accountants, Międzynarodowe Stowarzyszenie Dyplomowanych Specjalistów ds. Rachunkowości).

– My również jako organizacja staramy się wspierać finansistów w dokształcaniu w obszarze ESG i zrównoważonego rozwoju. Już w listopadzie zaoferujemy kurs ESG Fundamentals, który będzie doskonałą odpowiedzią na potrzeby rynku i interesariuszy w tym obszarze – dodał Jakub Bejnarowicz.

Jak zwracali uwagę prelegenci konferencji, identyfikacja kluczowych kwestii związanych ze zrównoważonym rozwojem staje się dla wielu organizacji punktem wyjścia do zarządzania nimi, mierzenia i raportowania, a także ich integracji z podstawową strategią biznesową.

Eksperci wskazywali, że organizacje będą musiały odejść od tradycyjnej sprawozdawczości i zająć się szeregiem metryk wykraczających poza ich obecne karty wyników biznesowych. Wysokie kompetencje w zakresie danych i analiz staną się już wkrótce jeszcze istotniejszymi elementami przyszłych funkcji finansowych, umożliwiając im uporanie się ze złożonością metryk i miar ESG. Mowa była także o tym, że ESG i czynniki zrównoważonego rozwoju mają fundamentalny wpływ na sposób, w jaki interesariusze będą oceniać wartość organizacji.

Mentorem i prowadzącym całej konferencji był już tradycyjnie Ash Noah, VP & Managing Director, CGMA Learning, Education & Development, AICPA & CIMA. Jak powiedział „Rzeczpospolitej", podstawowym powodem, dla którego CFO musi zaangażować się w obszar związany z ESG, jest fakt, że zarządzanie ESG i zarządzanie zrównoważonym rozwojem jest bardzo ściśle powiązane z wynikami finansowymi.

– Tak więc w momencie, w którym dyrektorzy finansowi uświadomią sobie, jak istotny wpływ zarządzanie ESG ma na ich wyniki finansowe, powinni stać się liderami kreowania działań w tym obszarze. Zwłaszcza jeśli zależy im na tworzeniu wartości i objęciu roli tzw. Chief Value Officer (CVO), będącego głównym ogniwem generowania wartości w organizacji – podsumował Ash Noah.

Organizatorami V edycji CFO Strategy & Innovation Summit były „Rzeczpospolita" i CIMA /©℗

CFO Strategy & Innovation Summit 2022

ORGANIZATORZY RZECZPOSPOLITA CIMA

PARTNER MERYTORYCZNY pwc

PARTNERZY AstraZeneca cogit NatWest Group

CFO Strategy & Innovation Summit 2022

TRENDY

ESG pod lupą liderów finansów

Dyrektorzy finansowi znaleźli się w momencie, w którym wartości zrównoważonego rozwoju i odpowiedzialnego biznesu definiują ich profesję.

MATERIAŁ POWSTAŁ WE WSPÓŁPRACY Z NATWEST

Na pytanie, czy rzeczywiście tak jest – od którego rozpoczęła się jedna z debat podczas V CFO Strategy & Innovation Summit w Warszawie – twierdząco odpowiedział Mariusz Gryz, head of NatWest markets partnering & analytics, climate & ESG business partner, NatWest.

– Ujawnienia finansowe od dawna są kluczowe dla dyrektorów finansowych i wchodzą w zakres ich odpowiedzialności. Uważam, że nadszedł właściwy moment, by rozszerzyć ten zakres o informacje niefinansowe, a następnie przekazywać spójny obraz, który nie będzie się rozdzielał na dwa obszary, lecz będzie stanowił jedną wiadomość – powiedział Mariusz Gryz.

Zwrócił także uwagę, jak szczególnie istotny dla organizacji, jej postrzegania oraz całego otoczenia biznesowego jest czynnik środowiskowy, czyli litera E w akronimie ESG. – Jest to związane bardzo ściśle ze zmianami klimatycznymi, których doświadczamy. Jest to niesamowicie ważne dla przedsiębiorstw, w tym także, a może nawet i w szczególności, dla branży finansowej. Dlatego, że wszyscy nasi interesariusze znajdą się pod wpływem zmian, których jesteśmy świadkami. Te zmiany bez wątpienia będą miały wpływ na naszych klientów, dostawców, pracowników, akcjonariuszy, a także na społeczności, w których operujemy – zauważył przedstawiciel NatWest.

Jak dodał, jednym z warunków przeprowadzenia z sukcesem transformacji klimatycznej są odpowiednie środki finansowe. – Musimy zmobilizować ogromne środki finansowe, które będą potrzebne na przeprowadzenie transformacji klimatycznej do gospodarki klimatycznie neutralnej, a z czasem klimatycznie pozytywnej. Szacunki mówią o kwocie 300 bilionów dolarów potrzebnej na te działania w skali globalnej w ciągu najbliższych niespełna 30 lat, tak aby osiągnąć wyznaczony cel do 2050 roku. Tu do gry wchodzi branża finansowa, która pomoże zmobilizować te środki – zaznaczył Mariusz Gryz. – Widzimy tu ważną rolę dla nas jako banku w dostarczaniu tych środków poprzez rozwijanie odpowiednich produktów i usług finansowych, które będą pomagać w transformacji – zadeklarował.

MAT. PRAS.

Ujawnienia finansowe są kluczowe dla dyrektorów finansowych i wchodzą w zakres ich odpowiedzialności – uważa **Mariusz Gryz** z NatWest (drugi z prawej)

MAT. PRAS.

Supriya Sobti mówiła o doświadczeniach NatWest we wdrażaniu ESG do praktyki biznesowej i raportowania

Podkreślił, że dla niego, jako przedstawiciela branży finansowej, zagadnienia związane z transformacją klimatyczną są w centrum uwagi. – Będziemy potrzebowali bardzo wielu informacji i danych od organizacji spoza sektora finansowego, z ich ujawnień, aby upewnić się co do tego, że odpowiadamy na rzeczywiste potrzeby i kierujemy te pieniądze na właściwe projekty. To będzie wspólna praca – stwierdził Mariusz Gryz.

> Według szacunków na transformację klimatyczną do 2050 r. potrzeba będzie 300 bln dol.

Podczas konferencji znalazła się także przestrzeń do szerszego przedstawienia doświadczeń NatWest w obszarze wdrażania elementów ESG do praktyki biznesowej i raportowania. Krok po kroku podróż od wizji do realizacji i raportowania omówiła Supriya Sobti, climate reporting, TCFD implementation lead at NatWest Group. Biorąc jako przykład raportowanie śladu węglowego dzieliła się doświadczeniem NatWest w przechodzeniu od planowania do rzeczywistych działań i włączaniu tego obszaru do przyszłego planowania finansowego.

Supriya Sobti wskazała, że NatWest jest wiodącym bankiem w Wielkiej Brytanii pomagającym w odpowiedzi na zmiany klimatyczne. Ambicją banku jest osiągnięcie neutralności klimatycznej w swoich operacjach do 2050 roku. Do tego celu mają prowadzić organizację kroki pośrednie. Jednym z nich jest zmniejszenie o co najmniej 50 proc. do roku 2030 wpływu klimatycznego działalności związanej z finansowaniem udzielanym przez bank. Także do roku 2030 NatWest zamierza wyjść z finansowania projektów związanych z węglem. A wreszcie pula środków przeznaczonych na fundusze i finansowanie projektów, których celem jest ochrona klimatu i zrównoważony rozwój, między 1 lipca 2021 a końcem 2025 r. sięgnie 100 mld funtów.

Aby takie działania znalazły się w centrum zainteresowania banku, najpierw on sam musiał przejść transformację. – U jej podstaw znalazła się strategia, w której cele określone zostały przez ambicje. Znaczna część pracy związanej z działaniami na rzecz ochrony klimatu i zrównoważonego rozwoju odbywała się i nadal odbywa pod przewodnictwem pionu finansowego. CSR zawsze zajmował ważne miejsce w naszym raportowaniu, teraz, z mocnym udziałem funkcji finansowej, nastąpiło rozszerzenie o elementy ESG – powiedziała Supriya Sobti. /©℗

Jeremi Jędrzejkowski

ZARZĄDZANIE

CFO jako kreator wartości dla organizacji

Do realizacji najbardziej nawet szczytnych idei potrzebne są narzędzia. Najlepiej skrojone na miarę i pochodzące od praktyków biznesu.

MATERIAŁ POWSTAŁ WE WSPÓŁPRACY Z COGIT

Takie właśnie narzędzia, które wspomagają CFO jako kreatora wartości dla organizacji, oferuje firma Cogit. Podczas warszawskiej konferencji dla dyrektorów finansowych CFO Strategy & Innovation Summit szeroko mówił o tym Radosław Kozieja, prezes i główny udziałowiec firmy.

MAT. PRAS.

Radosław Kozieja, prezes i główny udziałowiec Cogit

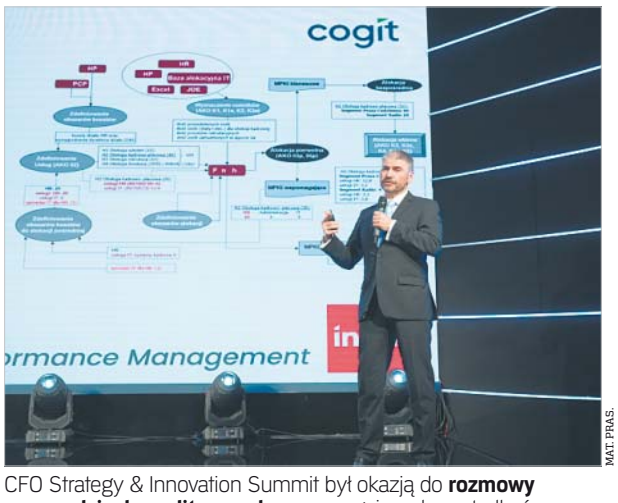
Zaproszenie od klientów

Czy rozpoczęcie przez organizację raportowania w obszarze ESG to trudny proces?

– My w Cogit pochodzimy ze świata raportowania, planowania finansowego. Dlatego uważamy, że rozpoczęcie tego rodzaju projektów wcale nie musi się wiązać z budowaniem nowego obszaru, wdrożeniem nowych rozwiązań czy bardzo skomplikowanych projektów – odpowiada Radosław Kozieja. – Organizacja może spróbować wykorzystać to, co już istnieje, czym już dysponuje w obszarach raportowania finansowego. Dlatego, że wiele tych elementów bardzo mocno przystaje do świata ESG i możemy część wskaźników z tego obszaru raportować w analogiczny sposób, jak elementy związane z finansami – wyjaśnia.

Jak to się stało, że firma włączyła do oferty narzędzia związane z ESG?

– Zostaliśmy zaproszeni do świata ESG przez naszych klientów. Przybyliśmy ze świata efektywnego zarządzania organizacjami i rozwiązań Business Intelligence – dodaje prezes Cogit. – Uważamy, że w obszarze ESG ważne będą trzy zagadnienia. Są to: umiejętność wykorzystania danych i ich uzasadnienia, właściwe zarządzanie szybko rosnącą ilością danych oraz kontrolowanie ich jakości oraz chyba najważniejsze dla kreowania wartości właściwe planowanie i pokazywanie postępów organizacji – wymienia. Odpowiedź na te wyzwania będzie coraz ważniejsza dla przyszłego skutecznego planowania zrównoważonego wzrostu organizacji.



MAT. PRAS.

CFO Strategy & Innovation Summit był okazją do **rozmowy o narzędziach analitycznych** wspomagających controllerów w podejmowaniu lepszych decyzji

Potrzebna strategia realnych działań

Zdaniem Radosława Koziei zintegrowane raportowanie i raportowanie ESG to informacja dla inwestorów, regulatorów i konsumentów. A reakcje wszystkich interesariuszy mają znaczenie dla wartości firmy. Jednocześnie presja czasu i brak standardów stwarzają przestrzeń dla greenwashingu – najkrócej mówiąc, to ekodeklaracje, za którymi nie idą działania – i nadużyć w zakresie ESG. Dlatego właśnie bez czekania na przyszłe standardy, certyfikacje i praktyki ubezpieczeniowe warto posiąść umiejętność oceny i uzasadnienia raportów ESG, która będzie się stawała coraz ważniejsza. Świadomość znaczenia ESG rośnie, te standardy nadejdą. Inwestorzy i banki będą zwracać coraz większą uwagę na sposób i szczegóły podejścia do zrównoważonego rozwoju.

Dlatego Cogit zwraca uwagę na konsekwentną realizację strategii, gdzie wyznacznikami są planowanie, miary, analiza, raportowanie oraz rozwój i poprawa wskaźników. Firma koncentruje się na efektywnym wsparciu procesów zarządczych, m.in. planowania, budżetowania, prognozowania, raportowania, analiz czy konsolidacji finansowej. Wspiera wszystkie działy w organizacji – od controllingu i finansów, po sprzedaż, logistykę i operacje. Specjalnością Cogit są systemy informatyczne ułatwiające wykorzystanie danych w zarządzaniu. Dzięki swoim narzędziom analitycznym firma pomaga zespołom, zarządom, menedżerom i controllerom podejmować lepsze decyzje i planować przyszłość w oparciu o dane.

Cogit, jak wskazuje sama spółka, jest najstarszą na polskim rynku firmą konsultingową specjalizującą się we wdrażaniu systemów wspomagających zarządzanie firmami. Ma na swoim koncie m.in. pierwsze w Polsce wdrożenia systemów controllingowych w chmurze. W swoim działaniu łączy wiedzę i doświadczenie ekspertów biznesowych i informatycznych. Swoje usługi oferuje głównie dużym i średnim firmom ze wszystkich branż. Wśród jej klientów są liderzy bankowości, handlu, usług, produkcji, mediów i przemysłu. /©℗

Jeremi Jędrzejkowski

TRENDY

Efekt ESG w finansach i podatkach

Zdaniem ekspertów PwC wdrażanie zasad ESG na coraz większą skalę będzie miało odzwierciedlenie nie tylko w raportowaniu niefinansowym.

MAT. PRAS.

Na scenie eksperci PwC Polska (od lewej): **Dorota Jamiołkowska,** starsza menedżerka, **Tomasz Barańczyk,** partner, oraz **Dorota Bokszczanin-Domalewska,** dyrektorka

MAT. PRAS.

Aleksandra Stelmach-Gryszka, dyrektorka w PwC Polska, mówiła o ocenie transformacji w organizacjach i jej wpływie na motywację pracowników

MAT. PRAS.

Agnieszka Janković-Żelazna, starsza menedżerka w PwC Polska, w trakcie warsztatów „ESG Compass dla firm"

MATERIAŁ POWSTAŁ WE WSPÓŁPRACY Z PWC POLSKA

Krajobraz regulacyjny ESG w Polsce, transparentność podatkowa, nowe procesy w organizacji i pozyskiwanie danych do raportowania, a także rola controllingu w monitorowaniu realizacji celów klimatycznych. Tak prezentowały się główne zagadnienia, które stały się osią prezentacji „Transformacja finansów i podatków w związku z nowymi wymogami ESG", przygotowanej przez PwC Polska, która miała miejsce podczas V edycji konferencji CFO Strategy & Innovation Summit w Warszawie.

Odpowiedź na wyzwania

Dlaczego ESG ciągle ma znaczenie w czasach turbulencji? – Pojawiają się pytania, czy w sytuacji, w której musimy stawić czoła licznym nowym wyzwaniom będących m.in. skutkiem rosyjskiej inwazji na Ukrainę – takim jak deficyt surowców energetycznych, wysoka inflacja czy pogarszający się klimat w gospodarce – obszar ESG nadal jest ważny – stwierdził Tomasz Barańczyk, partner, PwC Polska.

– Jest takie powiedzenie, że trudne drogi często prowadzą do pięknych miejsc. Przekładając to na myślenie w kategoriach ESG, uważamy, że te trudne drogi wiążą się z odpowiadaniem na różnego rodzaju wyzwania, co może przynieść wiele korzyści, jak lepsza ochrona klimatu, czy wyższe standardy odpowiedzialności społecznej i ładu korporacyjnego – powiedział Tomasz Barańczyk.

Eksperci zwrócili uwagę na wybrane zmiany regulacyjne w obszarze zrównoważonego rozwoju, które są istotne dla wielu różnych organizacji, w zależności od ich wielkości i wypracowywanych przychodów. To m.in. regulacje unijne. Są to: dyrektywa o sprawozdawczości przedsiębiorstw w zakresie zrównoważonego rozwoju (obliguje organizacje m.in. do zdefiniowania strategii klimatycznej i ESG, określenia celów i zarządzania), unijna taksonomia (określa wymogi, które trzeba wypełnić, by dana działalność mogła zostać zakwalifikowana jako zrównoważona), dyrektywa w sprawie należytej staranności w zakresie zrównoważonego rozwoju przedsiębiorstw (wymaga m.in. identyfikacji i łagodzenia rzeczywistych lub potencjalnych negatywnych skutków dla środowiska lub praw człowieka w łańcuchu wartości i włączenia tych działań do strategii organizacji), dyrektywa w sprawie przejrzystości wynagrodzeń (projekt zakłada m.in. nacisk na zasadę równej płacy dla kobiet i mężczyzn za tę samą pracę) oraz unijne i krajowe regulacje sektorowe. Te ostatnie mogą obejmować m.in. takie obszary, jak zarządzanie odpadami, emisje, ślad węglowy, gospodarka obiegu zamkniętego, ekologiczne opakowania czy problem mikroplastiku.

Jak wskazywali specjaliści z PwC, wprowadzenie tych regulacji wiąże się z licznymi wymogami, często bardzo szczegółowymi, dotyczącymi raportowania niefinansowego i ujawniania kolejnych danych o działalności przedsiębiorstwa.

Szczegóły zagadnień związanych z controllingiem przedstawiła Dorota Jamiołkowska, starsza menedżerka w PwC Polska, wskazując, że rozmiar zmian w regulacjach oznacza jedno: obszar ESG wkroczył do biur CFO. – I z nami zostanie. ESG będzie odgrywać istotną rolę w raportowaniu w najbliższych latach – podkreśliła.

Co to oznacza dla dyrektorów finansowych? – Wdrażanie zasad ESG będzie budować zaufanie i podnosić reputację firmy. Stosowanie spójnych standardów raportowania ESG zapewni rynkowi większą przejrzystość, jeśli chodzi o przedstawianie porównywalnych danych – tłumaczyła Dorota Jamiołkowska. – Ale przede wszystkim w obszarze naszej funkcji finansowej i controllingowej musimy wykorzystać te zmiany jako szansę na przekształcenie raportowania w taki sposób, by stało się jeszcze bardziej holistyczne lub „rozszerzone" i nastawione na podnoszenie wiedzy o działalności całego biznesu. Oznacza to konieczność całościowego spojrzenia i włączenie do raportowania analizy ryzyk i szans, scenariuszy, umożliwiających lepsze zrozumienie jak przez ESG wspierać wzrost wartości przedsiębiorstwa – dodała.

Podatki pod lupą

Dorota Bokszczanin-Domalewska, dyrektorka w PwC Polska, zwróciła uwagę na wiele implikacji w obszarze raportowania podatkowego, jakie niesie ze sobą rosnące znaczenie ESG. Jak mówiła, przejrzystość w podatkach to dla firm ogromna szansa na budowanie wartości i zaufania do organizacji niemal w czasie rzeczywistym.

– Cel neutralności klimatycznej jest ważny, ale udowodnienie, że rzeczywiście redukujemy emisje potrwa wiele lat, będzie wymagać wiele pracy i wielu danych. Transparentność podatkowa, np. poprzez opublikowanie informacji o realizowanej strategii podatkowej, pozwala wykazać, że dana organizacja już teraz przekazuje środki finansowe (podatki i opłaty) na rzecz społeczeństwa i zachowuje się odpowiedzialnie. I to wszystko dzieje się bez zbędnej zwłoki, od razu. Dane już są dostępne. To jeden z powodów, dlaczego podatki są częścią szerokiej agendy ESG i warto im się przyjrzeć już dziś – uważa Dorota Bokszczanin-Domalewska.

Jej zdaniem, wobec kierunku rozwoju w legislacji, jaki przyjęła UE, choć obecnie nie ma jeszcze szczegółowych wymogów dotyczących miejsca podatków w raportach niefinansowych, to zmiana tej sytuacji jest tylko kwestią czasu.

– Można to zauważyć choćby w wytycznych OECD dla przedsiębiorstw wielonarodowych, gdzie podatki są wskazane jako jeden z obszarów, na których firmy powinny się skupić. Chodzi szczególnie o przejrzystość jako element raportowania niefinansowego – zaznaczyła dyrektorka w PwC Polska. – Zatem im szybciej przygotujemy się do tych działań, tym bardziej będziemy mogli czerpać korzyści z wizerunku rynkowego lidera, ale także będziemy mogli wykorzystać synergie. Zamiast rozdzielać i osobno patrzeć na transformacje funkcji finansowej i podatkowej, warto połączyć działania w obu tych obszarach – radziła.

Mówiła także szczegółowo o wyzwaniach związanych z tym podejściem i wskazówkach, na co zwrócić uwagę przy transformacji organizacji w taką właśnie stronę. – Fundamentalnym krokiem jest analiza i przygotowanie strategii działań. Strategia podatkowa w pierwszym rzędzie powinna współgrać z celami biznesowymi. Mamy misję, wizję i wartości organizacji, strategię ESG, a strategia podatkowa powinna następować tuż po nich. Widzę głęboki sens dla tworzenia wartości organizacji nie w oddzielnym, a w równoległym przygotowaniu tych dokumentów – podkreśliła Dorota Bokszczanin-Domalewska.

W trakcie CFO Strategy & Innovation Summit był także czas na warsztatowe podejście do wspomnianych wyzwań. W trakcie sesji „ESG Compass dla firm" eksperci PwC mówili o krajobrazie regulacyjnym i procesie raportowania niefinansowego. Tłumaczyli, jak przygotować organizację do wdrożenia zasad zrównoważonego rozwoju – zaplanować działania, procesy i podział odpowiedzialności. I jaką rolę w tych działaniach ma do odegrania CFO.

Specjaliści PwC wyjaśniali także, jakich informacji i danych mogą potrzebować od firm banki, inwestorzy i inni interesariusze.

Nastroje w finansach

Uczestnicy warszawskiej konferencji dla dyrektorów finansowych mieli także okazję poznać wyniki najnowszego badania AICPA & CIMA „Talent Depletion: Finance and the Great Reshuffle" (w wolnym tłumaczeniu: „Wyczerpanie talentów. Finanse i wielkie przetasowanie"). Badanie przeprowadzono we współpracy z PwC na podstawie ankiety wśród kilkuset specjalistów ds. finansów niższego i wyższego szczebla z Europy Środkowo-Wschodniej.

Rebecca McCaffry, FCMA, CGMA, associate technical director, AICPA & CIMA, prezentując wnioski z badania zwróciła uwagę, że łącznie ponad połowa (53 proc.) profesjonalistów pracujących w finansach w ciągu nadchodzących 12 miesięcy albo chce odejść z pracy (24 proc.), albo jeszcze nie podjęła decyzji (29 proc.), co oznacza, że w łatwy sposób mogą zostać – jak to ujęła – „wykradzeni" z organizacji. – Można sobie poradzić z rotacją wynoszącą 15, może 20 proc. Ale wyobraźcie sobie, że w najbliższych 12 miesiącach odchodzi ponad połowa zespołu finansowego. To chyba byłby problem? – pytała retorycznie.

Jakie są tego przyczyny? Dominują chęć awansu i rozwoju zawodowego (63 proc.) oraz wyższe zarobki (59 proc.). Kolejne odpowiedzi poszerzają tę perspektywę: brak poczucia celu pracy (33 proc.), chęć zmniejszenia obciążenia pracą (17 proc.), potrzeba zmiany kultury pracy (15 proc.).

Jak wskazała Rebecca McCaffry, chęć odejścia wzrasta znacząco w momencie braku poczucia odpowiedniego umocowania do ciągłej poprawy procesów i organizacji własnej pracy. Spośród pracowników, którzy nie czują tego umocowania, prawie 50 proc. planuje w najbliższym czasie zmianę pracy, zwłaszcza jeżeli kumuluje się to z brakiem wzrostu wynagrodzenia. Co ciekawe, najbardziej dotkniętą wypaleniem zawodowym grupą są pracownicy średniego szczebla, czyli team leaderzy.

O innym obszarze badania, związanym z oceną transformacji w organizacjach i jej wpływie na motywację pracowników, mówiła Aleksandra Stelmach-Gryszka, dyrektorka w PwC Polska. Aż 71 proc. respondentów wskazało, że ich organizacja przeszła w ostatnim czasie znaczącą zmianę. Na potrzebę transformacji wpływ ma dynamiczne otoczenie biznesowe. Zmiany, których jesteśmy świadkami w ostatnim czasie, takie jak pandemia, nowe technologie oraz wdrażanie agendy ESG, dokonują się szybciej niż kiedykolwiek. W odpowiedzi na nie w działach finansowych najczęściej wprowadzane są przekształcenia organizacyjne, wdrożenia nowych technologii, dokonywane są także fuzje i przejęcia. Co ciekawe, wśród pracowników, którzy doświadczyli nieefektywnie przeprowadzonej transformacji, 57 proc. odczuwa symptomy wypalenia zawodowego, zwrócono więc uwagę na konieczność skutecznego zarządzania zmianą.

Jako najważniejsze korzyści wynikające z transformacji pracownicy finansowi wskazują możliwości rozwoju (70 proc.) i automatyzacji (53 proc.). Wśród najbardziej pożądanych przez nich kompetencji przyszłości są te związane z umiejętnościami miękkimi. 71 proc. respondentów uważa, że wzrośnie znaczenie zwłaszcza zdolności do szybkiego uczenia, myślenie analityczne, kreatywność i umiejętność radzenia sobie z kompleksowymi i niejednoznacznymi sytuacjami. 57 proc. przewiduje, że ważne będą kompetencje cyfrowe, a tylko 35 proc. uważa, że wiedza księgowa i finansowa zyska na znaczeniu.

Ponieważ ciągłe zmiany, ryzyko rotacji, spadek motywacji i symptomy wypalenia zawodowego stanowią istotne wyzwania w działach finansowych, CFO powinni zastanowić się nad rozwiązaniami, które mogą pomóc, ale wymagają zaangażowania całej firmy. Wśród propozycji znalazły się m.in pomysły na zatrzymanie wiedzy w organizacji, rozwój umiejętności cyfrowych oraz skupienie na pracownikach średniego szczebla.

Jakie są kluczowe wnioski z raportu? – Wielkie przetasowanie jest faktem. Świat finansowy będzie się nadal zmieniał, a dynamika tych zmian będzie rosnąć. Czas na podnoszenie umiejętności i zmianę sposobu pracy nadszedł więc właśnie teraz – podsumowała Aleksandra Stelmach-Gryszka. /©℗

Jeremi Jędrzejkowski

CFO Strategy & Innovation Summit 2022

FOTOGALERIA

MAT. PRAS.

Esencja każdej konferencji: bezpośrednie spotkania...

MAT. PRAS.

...i rozmowy w kuluarach

CFO Strategy & Innovation Summit 2022 w obiektywie

Program V edycji spotkania liderów w finansach i CFOs wypełniły debaty, spotkania, prezentacje i warsztaty. Uczestnicy wydarzenia maksymalnie efektywnie wykorzystywali czas na poznawanie najbardziej aktualnych trendów i wyzwań, a także sposobów reagowania na nie. Wymiana doświadczeń nie ustawała nawet podczas przerw.

MAT. PRAS.

Wydarzenie przyciągnęło gości z całego świata

MAT. PRAS.

Spotkanie CFOs było okazją do prezentacji i praktycznych warsztatów

MAT. PRAS.

Prowadzący konferencję **Ash Noah**

MAT. PRAS.

Pełna sala najlepiej pokazuje skalę zainteresowania tematyką konferencji ze strony uczestników