

## Fusionsbegleitende Harmonisierung von Budget- und Reportingstrukturen

### Herausforderung

Im Rahmen der Fusion zweier deutscher Großbanken wurde METIS damit beauftragt für das Corporate Real Estate Management (CREM) zeitnah die konzeptionellen und operativen Grundlagen für eine konsolidierte Raumkostenplanung und -steuerung beider Teilbanken zu schaffen. Aufgrund der zeitlichen Restriktionen des Integrationsprozesses konnte die abschließende Zusammenführung der bestehenden IT-Systeme und die Migration der Datenbestände nicht abgewartet werden. Zur Gewährleistung der Planungssicherheit war es deshalb erforderlich, die Budgetplanung für beide Teilbanken zunächst getrennt zu ermitteln und anschließend in einer einheitlichen Struktur zusammenzuführen. Die besondere Herausforderung des Projektes bestand darin, schnell die Unterschiede der Systematiken beider Teilbanken herauszuarbeiten und mit Hilfe einer Transferlogik effizient und fehlerfrei in ein konsolidiertes Budget zu überführen.

### Ansatz

Zu Beginn des Projekts wurde die relevante Ziel-Kostenstruktur festgelegt und auf Basis von bestehenden Dokumentationen und Einzelinterviews eine grobe Zuordnung der Kostenarten für beide Teilbanken vorgenommen. Die einzelnen Zuordnungen sowie die betragsmäßige Verteilung der Kosten auf die Zielstruktur wurden im Anschluss daran in einem iterativen Verfahren verfeinert, abgestimmt und dokumentiert. Durch eine fortlaufende Gap-Analyse wurde sichergestellt, dass alle Sachverhalte berücksichtigt waren und auf keiner Seite Abstimmungslücken verblieben. Letztlich wurden die Ergebnisse auf ihre Validität für künftige Planungsperioden überprüft.

### Ergebnisse

Die von METIS implementierten Budget- und Reporting-Strukturen haben den Klienten in kürzester Zeit in die Lage versetzt, historische Daten und aktuelle IST-Werte beider Teilbanken in einer einheitlichen Struktur darzustellen und darauf aufbauend einen integrierten Planungsprozess aufzusetzen. Der durch die Projektergebnisse geschaffene Mehrwert für die Gesamtorganisation umfasst unter anderem:

- Möglichkeit zur zeitnahen Nutzung konsolidierter IST- und PLAN-Werte (Gesamtkostenvolumen ca. 800 Mio. Euro) ohne bestehende Budget-/Berichtsprozesse verändern zu müssen
- Unterstützung der technischen Migration durch vorgeschaltete Analyse und Dokumentation der unterschiedlichen Datenstrukturen und -prozesse
- Schaffung der Grundlagen für eine zielführende Abgrenzung der zukünftigen Verantwortungsbereiche
- Herstellung eines gemeinsamen Verständnisses in Bezug auf unterschiedliche Begriffe und Prozesse in beiden Teilbanken

**Gerne stehen wir Ihnen auf Anfrage für weitere Auskünfte zur Verfügung.**