

Les neuf cercles de l'enfer des feuilles de calcul



Avant-propos

Les feuilles de calcul peuvent être une planche de salut... pour certaines tâches

Certes, personne ne peut nier leurs avantages. Mais elles ne suffisent plus lorsqu'il s'agit de rassembler des données provenant de toute l'entreprise, d'élaborer des plans pour les différents services ou d'effectuer une planification complexe et collaborative.

Une économie instable implique une approche plus intelligente de l'élaboration budgétaire et de l'analyse financière (FP&A), et de plus en plus de professionnels de la Finance découvrent que la planification manuelle basée sur des feuilles de calcul ne permet pas d'y parvenir.

Vouloir à tout prix utiliser des feuilles de calcul, c'est comme essayer de construire une maison avec un marteau. Certes, le marteau est utile, mais vous aurez besoin d'autres outils plus puissants.

Cet eBook explique comment s'affranchir de l'enfer des feuilles de calcul pour entrer dans une ère plus performante : le processus de planification dans le Cloud. Forts de notre expérience, nous avons pu aider plus de 6 000 entreprises à échapper au chaos des feuilles de calcul qui s'imbriquent à l'infini, des scénarios en cascade, des conflits de formules et des erreurs cachées.



Le scandale de la « baleine de Londres »

Le fameux scandale qui a touché J.P. Morgan vient d'une simple erreur utilisateur glissée dans une feuille de calcul. Plusieurs cellules contenaient des formules erronées suite à un mauvais copier-coller. Conduisant la banque à sous-estimer largement le risque de baisse d'un de ses portefeuilles de crédit, cette erreur lui a coûté environ 6,5 milliards de dollars en pertes et amendes.

Introduction

Le calvaire des feuilles de calcul

Partout dans le monde, les DAF et les chefs d'entreprise utilisent des feuilles de calcul pour piloter le cycle de planification annuel, gérer l'allocation budgétaire, prévoir les revenus et les dépenses, et réaliser le reporting. Mais utiliser des feuilles de calcul isolées pour réaliser les prévisions, la budgétisation, la planification et le reporting crée toutes sortes de problèmes :

- Chaque année, vous perdez plusieurs semaines à consolider manuellement une multitude de feuilles de calcul
- Il vous est difficile de modéliser des scénarios potentiels ou de répondre à des questions hypothétiques
- La comparaison des dépenses réelles avec le plan est un exercice laborieux
- Bien que talentueuse, votre équipe Finance consacre trop de temps à des activités de moindre importance, sans valeur ajoutée
- Vous risquez de ne jamais détecter les erreurs qui parasitent vos plans, vos prévisions et vos budgets

Résultat : vous consacrez énormément de temps, d'énergie et de ressources à vous battre contre un outil qui n'a tout simplement pas été conçu pour répondre à vos besoins.

Élaboration budgétaire et analyse financière dans le Cloud : la vie après les feuilles de calcul

Même si vous utilisez encore des feuilles de calcul et des processus manuels pour la planification, vous savez bien qu'il ne s'agit pas des outils les plus adaptés à cette tâche. Mais ils vous ont sûrement offert la meilleure solution sur le moment ou celle qui vous a évité de lourdes dépenses pour acquérir une solution CPM d'envergure auprès d'un fournisseur traditionnel. Exploiter les feuilles de calcul à leur plein potentiel permettait de repousser l'échéance.

Mais il existe désormais une alternative, et des milliers d'entreprises ont déjà franchi le pas : il s'agit de la planification Cloud, et comme vous l'aurez deviné, une version Cloud accessible et abordable des applications de planification, tout le contraire de ce que vous pensiez. Elle est simple d'utilisation et rapide à déployer et à mettre en œuvre tout en offrant puissance et évolutivité pour prendre en charge tout ce dont les équipes de contrôle de gestion ont besoin aujourd'hui.

Pour vraiment comprendre les avantages de la planification Cloud, il faut commencer par un rapide tour d'horizon des supplices imposés par l'utilisation de feuilles de calcul comme outil de planification.

Les 9 cercles de l'enfer des feuilles de calcul

Les feuilles de calcul sont parmi les meilleurs outils de bureautique au monde. Difficile de trouver mieux pour analyser un grand nombre de chiffres ou effectuer une modélisation complexe sur un ensemble de données statiques. Mais la gestion d'une entreprise implique des processus collaboratifs et interservices tels que la planification, la budgétisation, les prévisions et le reporting. C'est là que les feuilles de calcul isolées et déconnectées montrent leurs limites.

Nous appelons ces limites les neuf cercles de l'enfer des feuilles de calcul. Les anciens professionnels de la Finance chez Workday, et ils sont nombreux, se sont tous un jour retrouvés piégés dans la machine infernale des feuilles de calcul, et nous parions que vous aussi.



CERCLE N° 1

L'accident

Les feuilles de calcul sont altérables. Dans un écosystème partagé de documents individuels et manuels, il est très facile de supprimer accidentellement des lignes et des cellules, de modifier des formules ou de casser des liens. Les feuilles de calcul ne sont pas faites pour être partagées, et les suppressions accidentelles de données sont à l'origine des pires catastrophes.



CERCLE N° 2

La confusion

Il est très difficile de consolider les feuilles de calcul. L'extraction de données issues de plusieurs sources prend du temps et entraîne des erreurs. Les professionnels de la Finance redoutent le moment où il leur faudra passer plusieurs semaines à consolider des dizaines de plans issus de différents services en un seul plan global. Et que dire de la génération de rolling forecasts avec la fréquence dont l'entreprise a besoin.



CERCLE N° 3

La fuite des compétences

Travailler dans des feuilles de calcul déconnectées fait perdre beaucoup de temps, surtout lorsque plusieurs personnes sont impliquées. Les membres de votre équipe n'ont pas fait de longues études ni développé leurs compétences en analyse stratégique pour passer la moitié de leur temps à collecter et à consolider des feuilles de calcul. À terme, ces tâches sont démoralisantes et freinent votre activité.



Les feuilles de calcul sont parfaites pour :

- La planification personnelle et les analyses de scénarios
- Un reporting approximatif
- La vérification de l'intégrité des données brutes
- L'analyse d'ensembles de données statiques



Les feuilles de calcul ne conviennent pas pour :

- La planification et le reporting collaboratifs
- Les informations à destination de la direction
- La gestion des processus financiers
- L'analyse multidimensionnelle de la performance



CERCLE N°4

L'hypothèse

Les feuilles de calcul déconnectées ne peuvent pas fournir de données en temps réel. Elles ne donnent qu'un instantané historique des chiffres à un moment donné. Résultat : vous passez votre temps à courir après les derniers chiffres pour jauger la position actuelle de l'entreprise par rapport au plan, au budget ou aux prévisions.



CERCLE N° 5

La corvée de l'importation

Il est difficile d'importer dans une feuille de calcul des données d'un autre type. Si vous passez des heures à exporter laborieusement des données opérationnelles depuis vos systèmes comptable, de gestion de paie, d'achat ou autres et à les configurer manuellement dans des feuilles de calcul, vous vous doutez bien qu'il doit exister une méthode plus simple.



CERCLE N° 6

Le chaos des données

Les feuilles de calcul sont tout sauf un système d'informations de gestion. Elles peuvent être utiles pour les analyses, tant qu'elles ne sont destinées qu'à vous. Mais si vous voulez fournir aux dirigeants et responsables de services des tableaux de bord de gestion et leur permettre de réaliser leurs propres rapports (par exemple, pour comparer les performances réelles aux performances prévues, ou pour effectuer des analyses de simulation), les processus manuels basés sur les feuilles de calcul sont largement insuffisants.



CERCLE N° 7

Un outil 2D

Les feuilles de calcul sont bidimensionnelles. Si vous voulez modéliser la rentabilité par ligne de produits, alors une feuille de calcul convient parfaitement. Mais si vous voulez permettre à chacun de modéliser l'impact d'une augmentation de salaire de 5 % sur un service donné, puis sur chaque service, ainsi que sur le compte de résultat, le flux de trésorerie et les bilans, les feuilles de calcul manuelles ne vous mèneront nulle part. Plus vos données sont multidimensionnelles, plus elles seront difficiles à gérer dans une feuille de calcul simple.



CERCLE N° 8

L'énigme

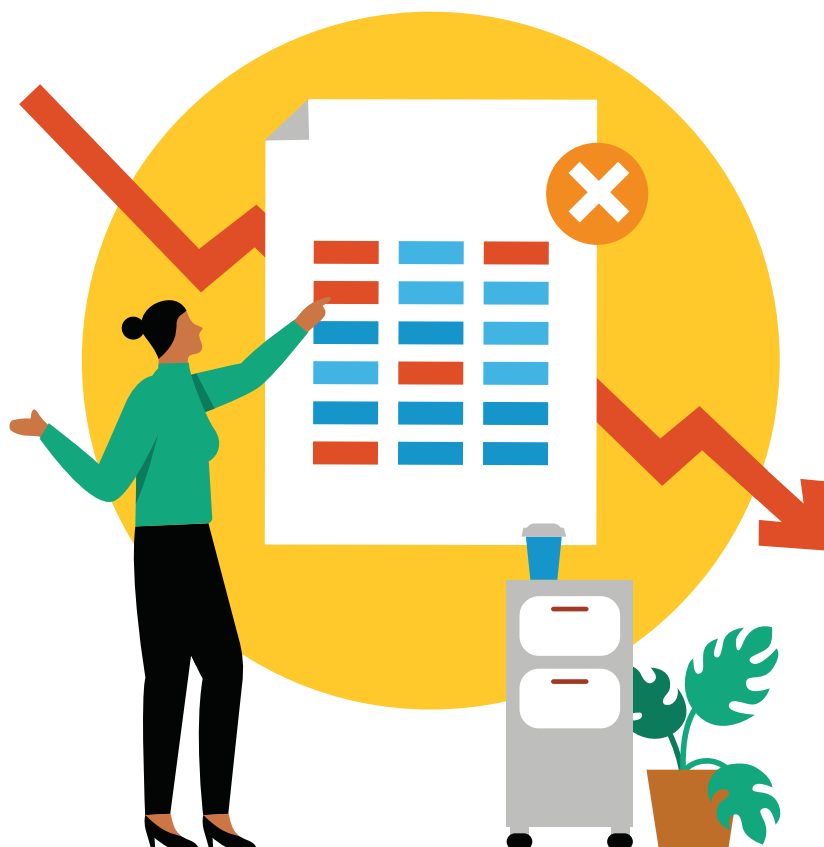
Lorsque de nombreuses personnes travaillent sur une même feuille de calcul déconnectée, il est difficile de savoir où les modifications ont été apportées, qui les a faites et quand. La piste se perd rapidement, ce qui pose des problèmes de gouvernance, d'efficacité et d'identification de la source des erreurs et des inexactitudes.



CERCLE N° 9

Le défi de la mondialisation

Les feuilles de calcul sont déjà assez complexes à utiliser avec une seule devise et un seul régime fiscal. Mais si vous devez gérer plusieurs devises, les fluctuations des taux de change et les aléas de la fiscalité nationale et internationale, alors vos tâches de consolidation, de prévisions, d'établissement de budgets et de reporting atteignent un niveau record de complexité. Dans ces conditions, impossible d'avancer sans une solution plus puissante qu'une simple feuille de calcul.



Les trois plus grandes catastrophes provoquées par les feuilles de calcul

Les fans d'histoires d'horreur sur les feuilles de calcul se régaleront. Prises une à une, les faiblesses des feuilles de calcul peuvent toutes rendre la vie difficile aux professionnels de la Finance et gestionnaires de budgets. Ensemble, elles créent un véritable réseau de problèmes qui transforment les tâches stratégiques en une accumulation de temps perdu, d'inexactitudes et de résultats en dessous des attentes.

Voici trois exemples de feuilles de calcul qui ont mal tourné :

N° 1 West Baraboo, Wisconsin

La municipalité de West Baraboo a découvert qu'elle devait payer près de 400 000 \$ d'intérêts en plus par rapport à ses prévisions. Une « erreur de manipulation » dans une feuille de calcul a entraîné une sous-estimation du coût total de l'obligation à 10 ans. « Lorsque nous avons revérifié les chiffres, nous avons découvert qu'une cellule n'avait pas été ajoutée correctement en bout de ligne », a déclaré le conseiller financier de West Baraboo. « L'impact a donc été sous-estimé. »

N° 2 Lazard et l'analyse de transactions avec Tesla

Lazard Ltd, la banque d'investissement qui a conseillé SolarCity Corp. lors de sa vente à Tesla Motors Inc. pour un montant de 2,6 milliards de dollars, a commis une erreur dans son analyse qui a réduit de 400 millions de dollars la valeur de la société américaine d'énergie solaire. Une erreur de calcul « dans certaines feuilles de calcul de SolarCity » est à l'origine de ce fiasco, selon l'enquête officielle.

N° 3 Tibco Software

Les actionnaires de Tibco Software ont reçu 100 millions de dollars de moins que prévu lors de la vente de la société à Vista Equity Partners, pour un montant de plus de 4 milliards de dollars, en raison d'une erreur dans une feuille de calcul qui a surévalué la valeur des capitaux propres de Tibco.

Sources : West Baraboo News Republic, Wall Street Journal, Reuters, MarketWatch (tous via EuSpRiG).

Un échappatoire : le Cloud

Avec l'élaboration budgétaire et l'analyse financière dans le Cloud, vous échappez aux neufs cercles de l'enfer des feuilles de calcul et obtenez un cycle de planification rapide, précis et sans douleur. Le processus de planification dans le Cloud présente sept grands avantages :

Consolidation automatique des données. Pour de vrai

Tous les responsables saisissent leurs données de budget, de planification et de prévision en ligne via l'interface de tableur bien connue qui consolide ensuite automatiquement ces données. Vous éliminez instantanément les semaines de travail passées à consolider manuellement des centaines de feuilles de calcul déconnectées.

Rationalisation des analyses et du reporting

Lorsque le processus de planification se déroule dans le Cloud, vous utilisez des tableaux de bord intuitifs et des rapports configurables pour surveiller les données et établir les rapports dont vous avez besoin. Mieux encore, vous savez que vous avez toujours les données les plus récentes sous les yeux. Certaines solutions s'intègrent même à Microsoft Office, de sorte que vous pouvez utiliser Excel, PowerPoint et Word pour votre reporting.

Intégration de la planification à vos autres systèmes

Les meilleures solutions de planification Cloud intègrent des connecteurs préconfigurés pour les systèmes comptables et de gestion de paie les plus répandus, qu'ils soient traditionnels ou dans le Cloud. Les API natives vous permettent d'extraire automatiquement les données de presque tous les autres systèmes, à une fréquence quotidienne, hebdomadaire ou mensuelle, afin qu'elles soient toujours à jour.

Partage des informations

La beauté d'un système basé sur le Cloud est que chacun peut y accéder et le mettre à jour de n'importe où et à tout moment. Les responsables de budget n'ont plus besoin d'envoyer des feuilles de calcul à remplir, d'attendre que toutes reviennent, puis de les consolider dans un seul prévisionnel principal. Désormais, les utilisateurs peuvent saisir les données directement en ligne et les plans sont consolidés automatiquement.



Nous avons réduit de 14 jours le cycle de reporting... Avant, nous aurions discuté des données des deux périodes précédentes. Désormais, nous présentons les données les plus récentes.

Kevin Murphy

Sr. Vice President of Finance, Hospitality Staffing Solutions

Simplification de la modélisation de scénarios et de l'analyse prospective

L'analyse prospective est presque impossible à réaliser manuellement dans une feuille de calcul. Avec une application de planification Cloud, il est facile de saisir des hypothèses et d'effectuer des analyses de simulations, même pour répondre à des questions multidimensionnelles complexes telles que « Quel est l'impact sur les revenus, les bénéfices et la trésorerie d'une augmentation de la taille de l'équipe de vente de 10, 20 ou 50 % au cours de l'année prochaine ? »

Protection contre les interventions des utilisateurs

Grâce aux algorithmes sécurisés qui effectuent tous les calculs nécessaires sur vos données, il n'y a aucun risque que les utilisateurs cassent des liens ou suppriment des formules critiques, accidentellement ou non.

Solution économique

Pas de serveur, pas de licences pour les logiciels et pas de frais de mise en œuvre : une solution de planification Cloud coûte jusqu'à 77 % moins cher qu'un logiciel traditionnel. Vous pouvez être opérationnel rapidement et facilement, sans avoir besoin d'impliquer le service informatique. De plus, vous profitez des mises à jour logicielles dès qu'elles sont disponibles, sans avoir à attendre que votre entreprise planifie les ressources pour la montée de version.



Avec Workday Adaptive Planning, nous élaborons des prévisions financières bien plus précises grâce à l'analyse de données en temps réel sur les tendances clés de l'activité, et nous pouvons déterminer ce que ces tendances veulent dire pour notre entreprise.

Zoby Shaikh
Director Finance & Analysis,
A10 Networks

Meilleur pour vous et pour votre entreprise

Une solution de planification dans le Cloud ne profite pas seulement aux professionnels de la Finance qui en ont assez des feuilles de calcul. Elle apporte des avantages positifs, rapides et durables à toute l'entreprise.

Meilleures décisions :

Lorsque tous ceux qui travaillent sur les budgets peuvent suivre les performances en temps réel, faire des prévisions aussi souvent que nécessaire et effectuer des analyses prospectives précises, l'entreprise est en meilleure position pour atteindre ses objectifs et devancer la concurrence.

Meilleure gestion :

En réduisant le temps consacré à la consolidation manuelle, au dépannage, au reporting et au chargement de données, la fonction Finance se concentre sur l'analyse des données de performance, la réalisation de prévisions fréquentes et la prise des bonnes décisions pour faire avancer l'entreprise.

Contrôle plus strict :

Les feuilles de calcul déconnectées ne favorisent pas la rigueur. En intégrant les meilleures pratiques dans votre système de planification Cloud, tout est fait dans les règles : les utilisateurs respectent la politique de l'entreprise, saisissent les données de manière cohérente et utilisent les mêmes processus intégrés pour la consolidation, la conversion des devises, la modélisation, les prévisions et la planification.

Réduction des coûts informatiques :

Les systèmes Cloud sont bien moins chers que les logiciels traditionnels, car il n'est pas nécessaire d'investir dans du matériel, des licences, une assistance interne ou des intégrateurs de systèmes pour déployer la solution. Alors si quelqu'un vous accuse d'investir dans un outil Cloud parce qu'il s'agit du dernier gadget à la mode, montrez-lui cette liste. Il ne pourra que constater ses avantages exceptionnels pour toute l'entreprise.



La solution nous a permis de prendre des décisions sur la base d'une vision unifiée de l'ensemble de l'entreprise, en nous donnant un historique qui nous permet de préparer l'avenir sur la base de tendances réelles.

Matt Buckley
Group Planning & Reporting
Lead for Finance, Specsavers

Le courage d'agir

En tant que directeur financier, vous savez déjà que les solutions de planification Cloud abordables sont votre échappatoire.

Mais le changement n'est jamais facile, et l'inertie est une force difficile à vaincre.

Vous craignez peut-être que la mise en œuvre prenne beaucoup de temps, qu'elle ne fonctionne pas comme prévu, qu'elle coûte cher ou qu'elle exige beaucoup de travail de votre part. Lorsque vous envisagez d'abandonner des processus existants, une nouvelle question se pose : « Le nouveau système fera-t-il tout ce dont j'ai besoin ? »

Ces inquiétudes sont légitimes, et votre méfiance l'est tout autant. Mais la bonne nouvelle est que l'adoption d'une solution de planification Cloud est en fait un projet assez rapide et simple. Voici pourquoi :

- Le logiciel est déjà installé dans le Cloud, ce qui vous épargne un long processus de mise en œuvre
- Il est facile de le configurer pour l'adapter à votre structure organisationnelle et à vos méthodes de travail
- Vous pouvez importer automatiquement les données de votre système comptable, de gestion de la paie et d'autres applications d'entreprise
- Une application de planification Cloud est simple d'utilisation et intuitive, offrant le choix entre une planification via l'interface familière d'une feuille de calcul ou en ligne
- Elle est conçue pour être mise en place et gérée par vos soins, avec peu ou pas d'intervention du service informatique

Des milliers d'entreprises ont déjà transféré leurs capacités de planification, de budgétisation et de prévision vers le Cloud. Vous n'avez donc rien à perdre à examiner les avantages que pourraient apporter cette transformation à votre entreprise.

L'étape suivante est la plus simple de toutes : se renseigner sur la planification Cloud et échanger avec ceux qui ont déjà franchi le pas.

Vous n'avez rien à perdre à part d'effroyables maux de tête

Des entreprises de toutes tailles et de tous secteurs profitent déjà de la planification Cloud. En tant que leader du marché de la planification Cloud, nous sommes fiers d'avoir aidé plus de 6 000 entreprises et organisations à but non lucratif à échapper à l'enfer des feuilles de calcul pour avancer bien plus efficacement dans le Cloud. Un jour, vous aussi, vous ferez le grand saut. Peut-être pas aujourd'hui. Peut-être pas demain. Mais bientôt. Et vous ne le regretterez pas.



La fonction Finance chez Legendary a beaucoup évolué depuis que nous utilisons Workday Adaptive Planning, nous collaborons davantage. Nous dialoguons activement avec les différents secteurs de notre entreprise, et nous travaillons ensemble pour répondre aux problématiques en équipe.

Kelly Wall

VP Accounting & Corporate Finance, Legendary Entertainment

À propos de Workday

Workday est l'un des leaders des solutions Cloud pour la gestion des ressources humaines et la gestion financière. Fondé en 2005, Workday propose des solutions de gestion financière, de gestion des ressources humaines, de planification et d'analytics conçues pour les plus grandes entreprises du monde entier. Des organisations de toutes tailles, des ETI aux grandes entreprises du classement Fortune 50, ont déjà choisi Workday.

Pour en savoir plus, rendez-vous sur <https://www.workday.com/fr-fr/products/adaptive-planning/overview.html>



Workday | Téléphone : +33 (0)1 84 88 34 44 | [workday.com/fr](https://www.workday.com/fr)

© 2020. Workday, Inc. Tous droits réservés. Workday et le logo Workday sont des marques déposées de Workday, Inc. Tous les autres noms de marques et de produits sont des marques ou des marques déposées de leurs propriétaires respectifs.
all-pln-eb-the-nine-circles-of-spreadsheet-hell-202007-FRFR