

Dîner 2 - 26/11/2024 **Les cas d'usage IA au service des reporting et du pilotage de la performance**

#1

Accélérer la production des budgets et des forecasts

Les processus budgétaires sont souvent ralentis par la complexité des échanges d'informations. Dans une approche top-down, les objectifs budgétaires peuvent être déconnectés de la réalité du terrain, ce qui implique des ajustements chronophages. À l'inverse, une approche bottom up nécessite un travail important de collecte des données de la part des équipes pour produire les budgets et forecasts.

L'intelligence artificielle peut accélérer ce processus de production en analysant des volumes de données importants pour modéliser des prédictions budgétaires, tout en augmentant leur fiabilité et leur niveau de précision, en faisant appel des inducteurs externes, tels que la météo, le taux d'indice de la consommation, le taux de trafic maritime, ect...

Elle a également une capacité à détecter des facteurs inconnus ou sous-estimés, et peut contribuer à la définition de ces inducteurs qui influencent les résultats. Ce faisant, l'IA réduit le nombre d'allers-retours entre la direction et les équipes opérationnelles en automatisant certaines tâches et en simplifiant les ajustements.

#2

Prévoir un business plan à 5 ans

Le plan stratégique à 5 ans de l'entreprise contraste souvent avec les budgets et les forecasts opérationnels : il n'est pas rare qu'il y ait un déphasage dès la première année.

L'IA peut être utilisée pour analyser et comprendre l'origine des écarts entre les objectifs à long terme et les résultats prévisionnels à court terme. Dans cette optique, la technologie est en mesure d'identifier les bons inducteurs, internes et externes, qui influencent le business plan à 5 ans.

Mieux encore, elle fournit une vision claire de l'impact de chaque inducteur : par exemple, elle peut facilement déterminer que les ventes de pizzas augmentent de 30% les soirs de match de foot, ce qui permet d'affiner les prévisions et d'ajuster la stratégie en conséquence.

Ainsi, l'IA peut permettre de challenger les prédictions faites par les équipes pour permettre de les affiner et de les fiabiliser. Mais en intégrant des inducteurs supplémentaires, elle peut également réduire la perception de déconnexion entre le plan stratégique à 5 ans et la réalité du terrain.

Un autre bénéfice de l'intelligence artificielle réside dans sa capacité à aider l'entreprise à gagner en agilité face aux événements non prévus qui peuvent remettre en cause le budget du plan stratégique en réactualisant rapidement ses objectifs via des modèles prédictifs.

#3

Repérer et corriger les erreurs dans le reporting

L'intelligence artificielle est en mesure d'identifier les anomalies qui figurent dans un reporting. Il y a cependant des prérequis : elle doit être paramétrée de façon à être alignée avec les règles de gestion mises en place.

Il convient également de s'assurer de la qualité de la base de données, et de son harmonisation. Ces précautions sont importantes pour éviter que l'IA ne détecte de fausses erreurs.

Au-delà de l'identification des anomalies, l'intelligence artificielle est également capable de les corriger.

Aujourd'hui, les erreurs sont rectifiées par les collaborateurs lorsqu'elles sont significatives et dépassent le seuil de matérialité.

L'IA pourrait aller plus loin et corriger l'ensemble des erreurs, même les plus superficielles. Il faut néanmoins se poser la question du coût de l'IA : la correction des petites erreurs est-elle rentable ?

Par exemple, une petite erreur dans un URD (Universal Registration Document) sera pointée par l'AMF, elle a donc un seuil de matérialité immédiat : dans ce cas, la correction par l'IA prend tout son sens.

Ce travail de correction permet aussi de soulager toute une équipe pour qui la gestion des erreurs est une tâche chronophage et fastidieuse.

Les porteurs de la communauté



OneStream
Éric Vidal
Senior Director, France, EMEA
evidal@onestreamsoftware.com



OneStream
Romain Pihan
Director Solution Consulting, EMEA
rpihan@onestreamsoftware.com



LOSAM
Maylis Arnold
Responsable de la communauté
maylis.arnold@iafinancelab.com