

5 conséquences indésirables de la planification statique

La façon dont vous élaborez vos plans et budgets a de réelles conséquences sur votre travail et votre entreprise



Une réelle difficulté

Vous travaillez tard, même pendant le week-end, pour terminer vos forecast ou vos budgets. Les tâches qui n'auraient dû prendre que quelques heures ou jours vous occupent plusieurs semaines, et vous vous épuisez à consolider vos feuilles de calcul.

Noyé sous des tâches chronophages et manuelles, vous n'avez pas le temps de vous concentrer sur les activités stratégiques et analytiques. Dans d'autres conditions, vous pourriez pourtant créer bien plus de valeur ajoutée (83 %* des entreprises admettent qu'elles considèrent les budgets comme peu utiles).

L'origine de votre problème, une planification financière statique.

83 % des entreprises doutent de l'utilité des budgets. N'est-ce pas frustrant après tous vos efforts ?



* Sondage APQC auprès de 130 professionnels de la planification et de l'analyse financière

Conséquences d'une planification statique :

Vous perdez de longues journées à préparer un budget qui devient obsolète à peine publié.

Vous travaillez tard pour vérifier les données et passez vos week-ends à développer des modèles.

Mettre à jour les données manuellement vous fait perdre du temps que vous préféreriez passer à aider les différents acteurs à interpréter les chiffres.

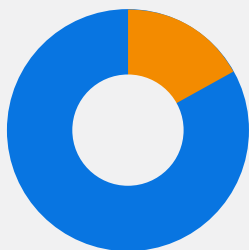
Malgré tous ces efforts, vous devez encore produire des rapports et organiser des réunions avec le conseil d'administration, le tout en vous basant sur les données « les plus probables ».

Vous appréhendez le prochain cycle de budget et tous les suivants.

Planification statique

Méthode de travail fastidieuse et peu efficace caractérisée par des cycles de planification longs et rapidement obsolètes, des efforts isolés et des erreurs difficiles à identifier qui ne laissent pas suffisamment de temps pour des analyses stratégiques.

Reposant essentiellement sur un travail manuel avec des feuilles de calcul, la planification statique empêche la collaboration et les contrôles de version.



Vous consacrez probablement uniquement **17 %** de votre temps à la stratégie*.

La planification statique affecte votre travail

Qui dit planification statique, dit plans statiques peu propices à l'adhésion, imprécis et rapidement obsolètes.

Pire encore, la planification statique vous empêche d'avoir un rôle plus stratégique dans votre entreprise en vous piégeant dans des cycles de planification longs et fastidieux.

Jour après jour, vos objectifs sont difficiles à atteindre.

* Rapport CFO Indicator, Q4 2016

Conséquence n°1

La planification statique fait perdre du temps

La collecte et la consolidation manuelles d'informations issues de plusieurs sources sont caractéristiques d'une planification statique. Ces tâches sont fastidieuses et prennent du temps.

Imaginez passer 20 jours à éplucher les feuilles de calcul et les e-mails pour préparer des prévisions. Comptez ensuite 77 jours de plus pour venir à bout d'un plan annuel qui sera obsolète dès le lendemain.* Vous venez de passer plus de 3 mois sur un plan reposant sur des données obsolètes dont les responsables se désintéressent très rapidement.

Au final : avec vos collègues, vous avez consacré 83 %** de votre temps sur des tâches non stratégiques comme la collecte et la consolidation de données, des tâches qui pourraient être automatisées et quasiment supprimées de votre emploi du temps.

Ce temps perdu vous empêche de démontrer vos compétences et d'apporter une réelle valeur ajoutée.



20 jours pour préparer des prévisions

77 jours pour élaborer un plan annuel

Au 78e jour, le plan est obsolète

* Sondage de référencement, Association for Finance Professionals

** [Rapport CFO Indicator, Q4 2016](#)

Conséquence n°2

La planification statique est propice aux erreurs

Avez-vous confiance en vos chiffres ? Qu'en est-il du conseil d'administration ?

Avant de répondre, considérez ce qui suit : une étude F1F9 révèle que 88 % des feuilles de calcul contiennent des erreurs significatives de données, de modélisation, ou les deux.* Or, 90 % des utilisateurs sont convaincus que leurs feuilles de calcul ne contiennent aucune erreur**.

Si votre entreprise élabore des budgets, des plans et des prévisions basés sur des feuilles de calcul, cette information ne vous laissera pas indifférent.

Mais les erreurs dans les feuilles de calcul ne sont pas votre seule préoccupation. La planification statique génère des rapports sur les écarts qui manquent à la fois de rapidité et de flexibilité. Quand les données de base et les hypothèses changent, il faut générer un tout nouveau rapport.

Même lorsque les données des systèmes traditionnels sont accessibles, leur qualité reste une préoccupation constante. Sans source de données unique, les entreprises passent trop de temps à trier et à valider les données.

Conséquence n°3

La planification statique n'est pas évolutive

Les feuilles de calcul n'ont jamais été conçues pour être évolutives. Elles conviennent aux équipes de 2 personnes, mais au-delà, l'intégrité des données est compromise (voir Conséquence n°2).

Cette situation pose 4 principaux problèmes :

- 1 Le contrôle des versions prend un temps considérable. La consolidation des modifications à l'échelle de l'entreprise devient presque impossible.
- 2 La gestion des accès est rendue compliquée. Il est difficile de contrôler qui peut voir ou modifier le contenu d'un budget ou rapport spécifique.
- 3 Qui dit plusieurs sources de données, dit complexité renforcée. Consolider les données de plusieurs sources peut s'avérer chaotique. Pensez à tout ce temps passé simplement à la création de modèles Excel uniques. Les entreprises collectant des données issues d'un nombre toujours plus important de systèmes, il devient compliqué de suivre la cadence avec de simples feuilles de calcul***.
- 4 Tous ces problèmes freinent la collaboration. Les feuilles de calcul et les plateformes de planification et d'analyse financière difficiles à utiliser monopolisent le temps des autres acteurs impliqués au détriment du processus prévisionnel. Avec 7 DAF sur 10 affirmant que la collaboration est une priorité pour la Finance, ce problème affecte toute l'entreprise****.

*CNBC, « Spreadsheet blunders costing business billions »

** Association of Chartered Certified Accountants

*** Rapport CFO Indicator Q3 2016

**** Rapport CFO Indicator Q4 2015

Conséquence n°4

La planification statique brouille la vision

Si votre travail consiste à anticiper l'avenir, les feuilles de calcul et les systèmes traditionnels de planification et d'analyse financière ne vous seront pas d'une grande aide.

Ces outils de planification statique ne s'intéressent qu'au passé. Résultat ? Vous ne disposez pas d'une visibilité suffisante pour agir rapidement et apporter les changements nécessaires. Vous ne pouvez pas élaborer de scénarios hypothétiques. Vos responsables prennent alors des décisions fondées sur des intuitions plutôt que sur des données.

En l'absence de systèmes de prévisions modernes, il n'est pas étonnant que 61 %* des dirigeants admettent retenir uniquement les données de planification et d'analyse financière correspondant à ce qu'ils ont déjà en tête.

Une mauvaise planification peut coûter à une entreprise de la taille de Garmin, le fabricant d'appareils de navigation suisse, plus de 30 millions de dollars**.

Soyez honnête : est-ce un risque que vous voulez prendre ?

Conséquence n°5

La planification statique vous prive de nombreuses opportunités

La conséquence peut-être la plus indésirable est le résultat de tous ces inconvénients liés à la planification statique.

Vous ne pouvez pas totalement vous fier à vos chiffres, votre équipe Finance investit plus de 80 % de son temps sur des tâches non stratégiques, les différents acteurs ne s'impliquent pas vraiment dans la planification et la Finance manque de temps et d'outils pour fournir des insights pertinents sur le passé et l'avenir de l'entreprise. Lorsque vous analysez l'impact de tous ces inconvénients, vous réalisez que la situation est grave.

Vous ne pouvez pas répondre rapidement aux menaces potentielles.

Vous êtes coincé dans une entreprise où les décisions sont lentes et réactives.

Vous risquez de passer à côté de nouveaux marchés et flux de revenus.

En réalité, votre planification statique pourrait coûter à votre entreprise 30 % de son potentiel de croissance*. Imaginez en être le responsable.

Quel est votre seuil de tolérance face à ces conséquences indésirables ?

* CEB, « Why Most Financial Analysis is a Waste »

** CEB, « Eliminate the Misuse of Financial Analysis »

Faites le test

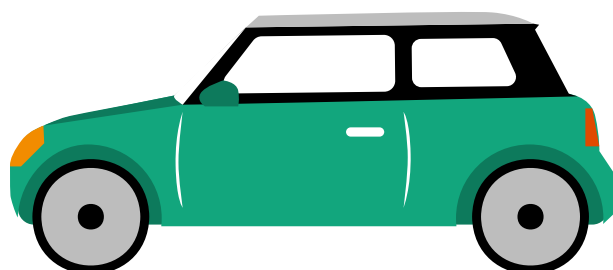
Souffrez-vous de planification statique ?

Sélectionnez tous les réponses appropriées.

- ☐ J'ai perdu des soirées, voire des week-ends pour des clôtures trimestrielles, des plans annuels et des prévisions de budget.
- ☐ En essayant d'intégrer toutes les modifications apportées par chacun à ses feuilles de calcul, je me retrouve avec des erreurs dans le plan ou la prévision finale.
- ☐ Personne dans mon entreprise n'a conscience de la quantité de travail que nécessite la modélisation d'un scénario, la mise à jour d'un plan ou la vérification des données.
- ☐ Notre système de planification et d'analyse financière est si difficile à utiliser que les services finissent par créer leur propre budget.
- ☐ Je suis prêt à changer pour quelque chose de mieux.



Si vous avez sélectionné au moins
2 propositions, aucun doute :
vous souffrez de planification statique.



Ce n'est pas une fatalité, le remède à la planification statique est la planification active

Heureusement, il existe une solution.

Elle consiste à implémenter un environnement axé explicitement sur l'accompagnement des différents acteurs de la planification pour mieux gérer l'entreprise, améliorer ses performances et identifier des opportunités qui seraient autrement passées inaperçues.

Chez Workday, c'est ce que nous appelons **la planification active** : une planification collaborative, complète et continue.

Découvrez comment la planification active vous aide à améliorer et accélérer la prise de décisions en vous rendant sur www.adaptiveplanning.com



A propos de Workday

Workday est l'un des leaders des applications 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, les établissements d'enseignement et les agences gouvernementales 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.adaptiveplanning.com>



Workday | Téléphone : +33 (0) 1 84 88 34 44 | 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. enus-pln-eb-dc-5-costs-of-static-planning-202007-FRFR