



7 stratégies pour les tableaux de bord financiers

Mike Crook

Directeur de l'analytique financière, Tableau

Introduction

Un tableau de bord financier bien conçu peut être un véritable catalyseur pour une entreprise. Votre reporting est crucial, car il influence et guide les décisions clés de votre entreprise. Il est donc vital que vos analyses et vos rapports soient soigneusement conçus pour répondre aux besoins des utilisateurs métier, quel que soit leur niveau de dataalphabétisation. Un tableau de bord financier performant offre aux équipes financières, aux experts et aux dirigeants de votre entreprise une analyse qui est à la fois fiable, à jour et disponible quand ils en ont besoin, le tout dans un format parlant.

Depuis le début de l'aventure Tableau, notre propre équipe financière conçoit des tableaux de bord pour cette audience. C'est ainsi que nous avons découvert des stratégies pour favoriser l'adoption des tableaux de bord par l'équipe financière et les autres équipes. Nous espérons que ces techniques vous aideront à créer des sources d'informations fiables et sécurisées permettant de répondre aux besoins de vos interlocuteurs, à baser vos décisions sur les données et à répondre aux enjeux majeurs de votre entreprise.

Sommaire

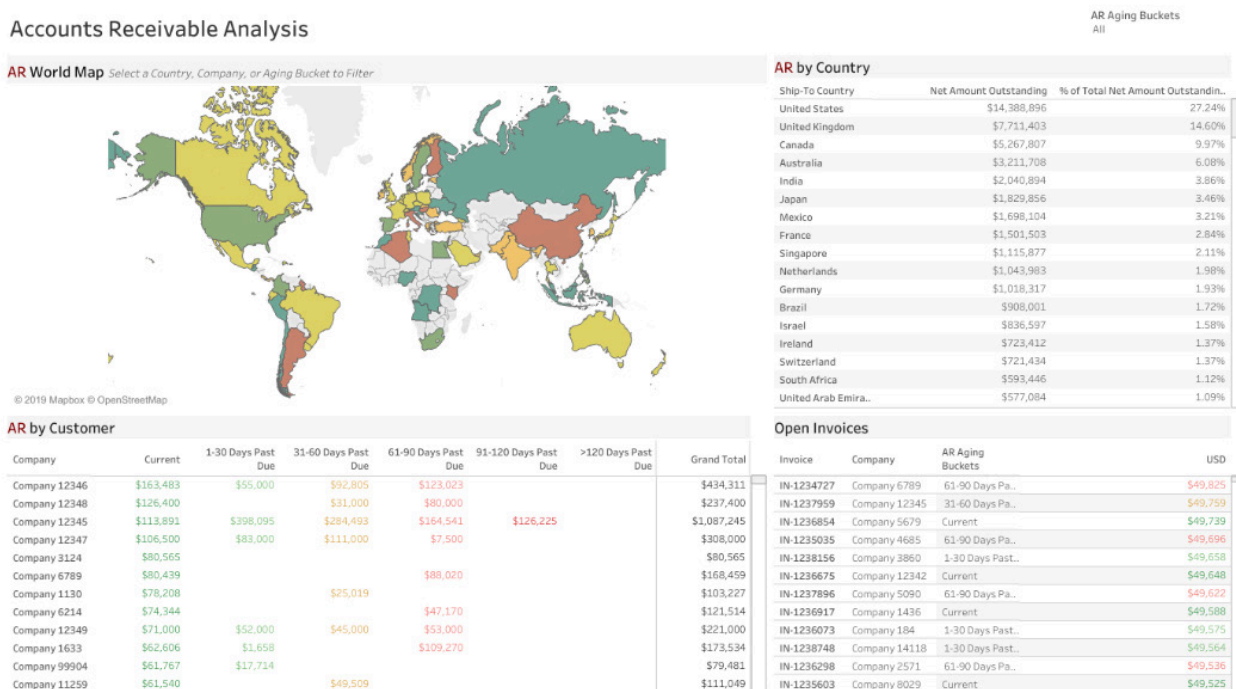
Introduction	2
1. Partagez des tableaux croisés si nécessaire, avant de les éliminer progressivement	3
2. Facilitez l'exploration détaillée des hiérarchies à partir de comptes parents et de centres de coûts	4
3. Créez une vue unique pour votre planification financière et vos données réelles	5
4. Comparez visuellement vos budgets, vos chiffres réels et vos prévisions	6
5. Explorez vos données en profondeur	7
6. Assurez un partage sécurisé et configurez des abonnements et des alertes basées sur les données	9
7. Élaborez un guide de style pour instaurer votre branding et inspirer confiance	10
Ressources supplémentaires	12

1. Partagez des tableaux croisés si nécessaire, avant de les éliminer progressivement

De nombreux professionnels de la finance refusent d'abandonner leurs feuilles de calcul car ils se sentent à l'aise avec ce format. Ils veulent voir des chiffres avec un minimum de quatre décimales, ainsi que des codes couleur spécifiques. Gagnez leur confiance en leur offrant ce qu'ils veulent : créez un tableau de bord comprenant un tableau croisé. Si votre audience n'a aucune expérience avec Tableau ou l'analytique avancée, concevez un tableau de bord qui présente des chiffres précis et fiables, dans un format visuel facile à comprendre.

Les graphiques et les diagrammes de votre tableau de bord peuvent servir de filtres pour les tableaux croisés. De cette façon, un utilisateur peut immédiatement voir les conséquences de ses actions dans un tableau de bord. Bien qu'elle limite un peu l'espace disponible à l'écran à court terme, cette technique favorise l'adoption à long terme. À mesure que les utilisateurs s'habituent à cette technologie, vous pouvez alléger cette technique en dissimulant les chiffres dans des vues à explorer plus en détail et en offrant aux utilisateurs aguerris des options pour [afficher les données sous-jacentes](#).

Le [tableau de bord de la comptabilité clients](#) est un très bon exemple d'un tableau de bord financier qui utilise des graphiques et des diagrammes en tant que filtres des données.



Consultez [cette page](#) pour découvrir comment configurer des actions de filtre dans vos tableaux de bord.

2. Facilitez l'exploration détaillée des hiérarchies à partir de comptes parents et de centres de coûts

L'un des aspects les plus manuels et chronophages de la création d'un tableau de bord financier est souvent la préparation et l'agrégation des données du système source. La lenteur du processus d'agrégation fait que vos données peuvent devenir obsolètes avant même de les analyser. C'est aussi un obstacle majeur pour la modification ou la mise à jour future de votre analyse. Les jointures de données proposées par [Tableau Desktop](#) ou [Tableau Prep](#) permettent de résoudre ce problème. Vous pouvez également automatiser les processus pour gagner du temps.

En associant vos ID de compte à l'ID de leur compte parent et aux centres de coûts correspondants, vous pouvez agréger vos données plus rapidement pour lancer une analyse de type réel/prévisionnel. En parallèle, votre équipe peut analyser en détails les écritures de journal spécifiques qui influencent ces chiffres agrégés, afin d'identifier la source des écarts.

Ce [tableau de bord d'un compte de résultat](#) montre le potentiel de ces explorations détaillées. Vos interlocuteurs peuvent consulter leur compte de résultat à partir d'une vue unique et choisir une lecture succincte ou détaillée selon leurs besoins.

Income Statement (YTD)

					Q1				2017 Q2		Period Ending Date (Must be a Month End) 1/31/2017 to 12/31/2017
					Actual	Forecast	Variance	Variance %	Actual	Forecast	
Income	Other	Other	10000	Income	\$64,703,410	\$90,042,000	\$25,338,590	28.1%	\$78,999,218	\$90,042,000	
				Total	\$64,703,410	\$90,042,000	\$25,338,590	28.1%	\$78,999,218	\$90,042,000	
Cost of Goods Sold	Other	Other	20000	Cost of Goods Sold	\$3,881,645	\$5,502,000	\$1,620,355	29.5%	\$5,269,836	\$5,502,000	
				Total	\$3,881,645	\$5,502,000	\$1,620,355	29.5%	\$5,269,836	\$5,502,000	
Expense	Development	Development	31000	Salaries & Benefits	\$14,704,446	\$13,367,000	(\$1,337,446)	-10.0%	\$16,362,335	\$14,875,000	
			32000	Human Resources	\$107,571	\$98,000	(\$9,571)	-9.8%	\$97,254	\$88,000	
			33000	Office & Supplies	\$85,399	\$78,000	(\$7,399)	-9.5%	\$24,679	\$22,000	
			34000	Computer, Equip & Oper..	\$81,880	\$75,000	(\$6,880)	-9.2%	\$97,706	\$89,000	
			35000	Travel & Entertainment	\$175,863	\$160,000	(\$15,863)	-9.9%	\$284,453	\$258,000	
			36000	Marketing	\$7,969	\$7,000	(\$969)	-13.8%	\$5,277	\$5,000	
			37000	Professional Services & ..	\$570,789	\$519,000	(\$51,789)	-10.0%	\$364,180	\$331,000	
	Marketing	Marketing	31000	Salaries & Benefits	\$2,038,408	\$1,853,000	(\$185,408)	-10.0%	\$2,227,197	\$2,024,000	
			32000	Human Resources	\$43,820	\$40,000	(\$3,820)	-9.5%	\$30,810	\$29,000	
			33000	Office & Supplies	\$66,581	\$61,000	(\$5,581)	-9.1%	\$72,104	\$66,000	
			34000	Computer, Equip & Oper..	\$154,588	\$140,000	(\$14,588)	-10.4%	\$408,810	\$372,000	
			35000	Travel & Entertainment	\$240,193	\$219,000	(\$21,193)	-9.7%	\$397,824	\$362,000	
			36000	Marketing	\$4,115,667	\$3,741,000	(\$374,667)	-10.0%	\$3,915,323	\$3,560,000	
			37000	Professional Services & ..	\$101,352	\$92,000	(\$9,352)	-10.2%	\$82,712	\$76,000	
			38000	Insurance & Regulations	\$135	\$0	(\$135)		\$337	\$0	
	Operations	Finance	31000	Salaries & Benefits	\$2,869,053	\$0	(\$2,869,053)		\$3,089,494	\$0	
			32000	Human Resources	\$109,724	\$0	(\$109,724)		\$357,677	\$0	
			33000	Office & Supplies	\$160,961	\$0	(\$160,961)		\$327,711	\$0	
			34000	Computer, Equip & Oper..	\$183,687	\$0	(\$183,687)		\$174,167	\$0	
			35000	Travel & Entertainment	\$167,439	\$0	(\$167,439)		\$233,189	\$0	
			36000	Marketing	\$13,829	\$0	(\$13,829)		\$61,894	\$0	
			37000	Professional Services & ..	\$1,801,348	\$0	(\$1,801,348)		\$1,726,577	\$0	
			38000	Insurance & Regulations	\$230,636	\$0	(\$230,636)		\$472,882	\$0	
			39000	Amortization/Depreciati..	\$745,346	\$0	(\$745,346)		\$875,378	\$0	
	HR		31000	Salaries & Benefits	\$1,198,010	\$0	(\$1,198,010)		\$1,275,083	\$0	
			32000	Human Resources	\$471,148	\$0	(\$471,148)		\$506,235	\$0	
			33000	Office & Supplies	\$17,579	\$0	(\$17,579)		\$19,402	\$0	
			34000	Computer, Equip & Oper..	\$10,813	\$0	(\$10,813)		\$1,177	\$0	
			35000	Travel & Entertainment	\$27,574	\$0	(\$27,574)		\$49,587	\$0	

Version
(Only select one Forecast)

2017_V0 (Plan)

2017_V1 (2017.01.26)

2017_V2 (2017.03.24)

Current (Actual)

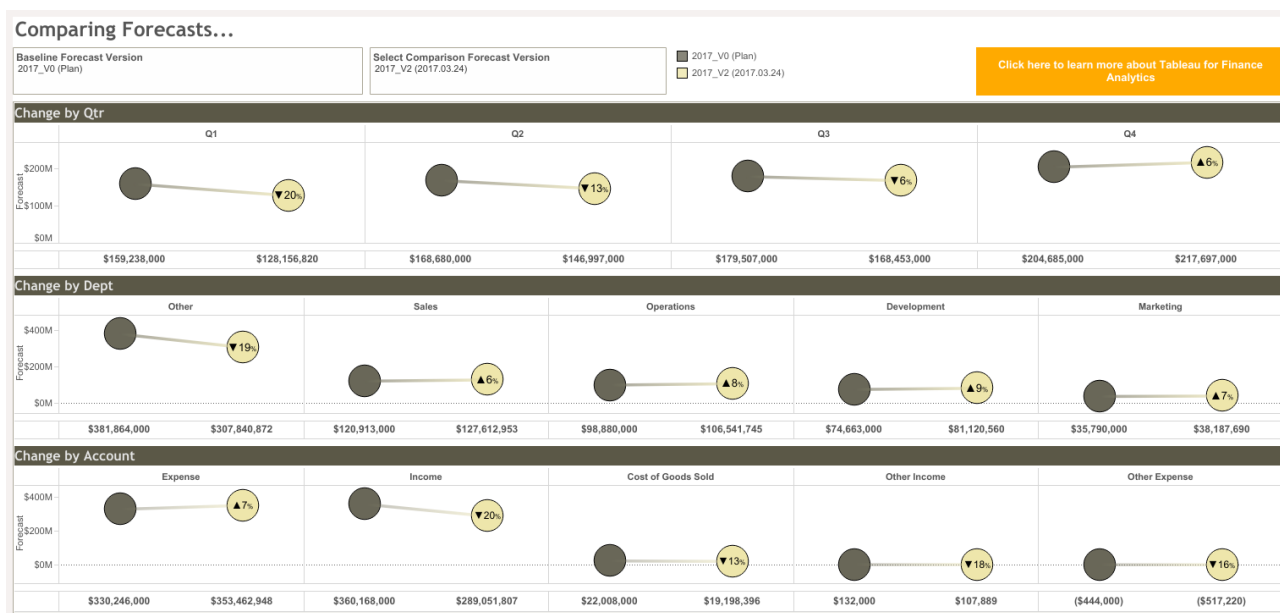
Gross Profit (Actual)	\$338,168,240
Gross Profit (Forecast)	\$338,160,000
Gross Margin % (Actual)	93.9%
Gross Margin % (Forecast)	93.9%
Operating Income (Actual)	\$7,920,629
Operating Income (Forecast)	\$37,945,000

Découvrez dans [ce livre blanc](#) comment développer la préparation et la validation en continu des données financières pour simplifier leur agrégation.

3. Créez une vue unique pour votre planification financière et vos données réelles

De nombreuses équipes financières peinent à fournir des prévisions précises à cause d'un processus sous-jacent trop compliqué, chronophage et manuel. Elles doivent en effet sans cesse rassembler des données de niveaux de détail variés pour pouvoir comprendre les écarts entre résultats et prévisions, puis laborieusement répéter divers scénarios financiers pour affiner leurs analyses.

L'évolution de ces prévisions dans le temps peut devenir de plus en plus difficile à comprendre. Il existe toutefois un moyen d'éviter ces étapes manuelles et répétitives. Les équipes financières peuvent mettre à la disposition des utilisateurs des menus déroulants permettant d'ajouter de nouveaux ensembles de données de planification financière et de les sélectionner. Ce système aide également vos interlocuteurs à mieux comprendre la façon dont les prévisions sont ajustées. Ils peuvent simplement comparer l'ancienne et la nouvelle version, comme dans ce [tableau de bord qui compare des prévisions](#).



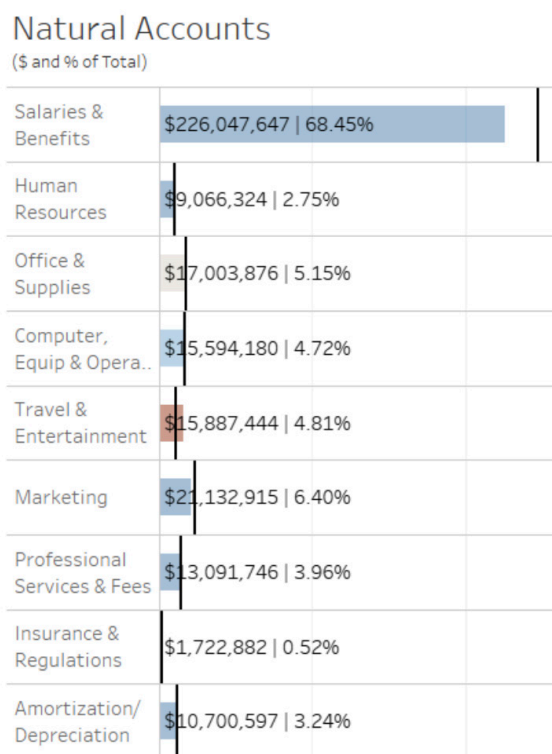
Voici une présentation de la création d'[unions avec caractère générique](#) dans Tableau Prep. Celles-ci permettent de combiner et de nettoyer les données de plusieurs tables pour obtenir des prévisions plus précises et plus rapides. [Le webinaire « Le juste prix : l'art de la visualisation financière »](#) (en anglais) explique en détails comment combiner les chiffres réels de votre grand livre à vos prévisions dans Tableau Desktop. Le [webinaire sur les astuces pour la préparation et la validation des données financières](#) (en anglais) présente également un processus similaire dans Tableau Prep Builder.

4. Comparez visuellement vos budgets, vos chiffres réels et vos prévisions

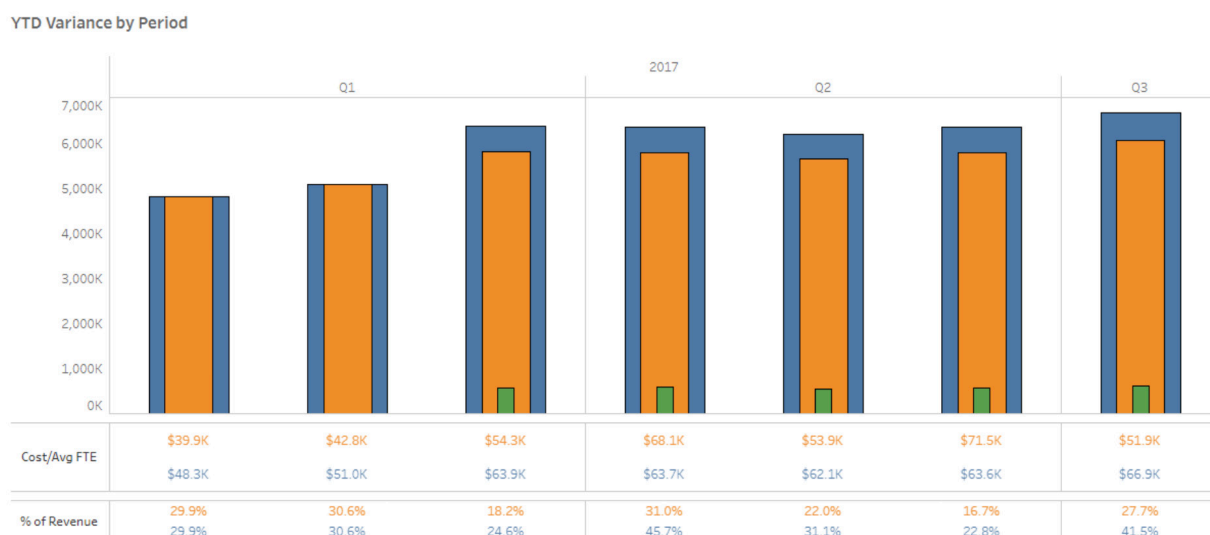
Une autre stratégie pour créer des tableaux de bord performants consiste à présenter les écarts entre vos budgets, vos chiffres réels et vos prévisions à l'aide d'une visualisation intelligente. Calculer un écart est facile, mais le visualiser est plus complexe. En effet, lorsqu'on compare deux chiffres, leur différence donne lieu à un « troisième chiffre ». Or, combiner trois chiffres pour obtenir une visualisation à la fois efficace et intéressante peut être un véritable défi.

Sur la base de son expérience, l'équipe financière de Tableau recommande les graphiques à puces et les graphiques à barres non empilées comme deux des techniques les plus efficaces. Un écart devient rapidement évident lorsqu'il est visuellement représenté sous forme de barre dans un graphique à barres non empilées, ou s'il est exprimé comme la différence entre une barre et une ligne de référence dans un graphique à puces.

- Le [graphique à puces](#) suivant permet aux utilisateurs de comparer les données réelles (représentées par la barre) à leur prévision (représentée par la ligne noire). La couleur de la barre indique également si le solde actuel du compte est supérieur ou inférieur aux prévisions. On voit tout de suite que les salaires et les avantages représentent actuellement 68,45 % du total des dépenses, tandis que les couleurs signalent que les frais de déplacement et de représentation dépassent les prévisions. Consultez [cet article](#) pour en savoir plus sur la création de graphiques à puces.



- Le type de [graphique à barres non empilées](#) présenté ci-dessous montre les écarts entre les données réelles et les prévisions. Cette technique visuelle permet aussi d'intégrer le temps sur l'axe des abscisses, pour des prévisions plus précises. Regardez [cette vidéo](#) pour découvrir comment créer des graphiques à barres non empilées, puis utilisez la fonctionnalité de taille de la fiche Repères pour finaliser le graphique.



Quelle que soit la technique retenue pour illustrer vos écarts, Tableau vous offre la flexibilité nécessaire pour adapter vos méthodes en fonction de votre équipe et vos interlocuteurs. Pour découvrir d'autres moyens d'analyser et de visualiser les données financières afin d'obtenir des informations exploitables, [suivez ce webinaire](#) (en anglais). Vous y verrez des tableaux de bord créés par Tableau pour divers rôles dans le domaine financier.

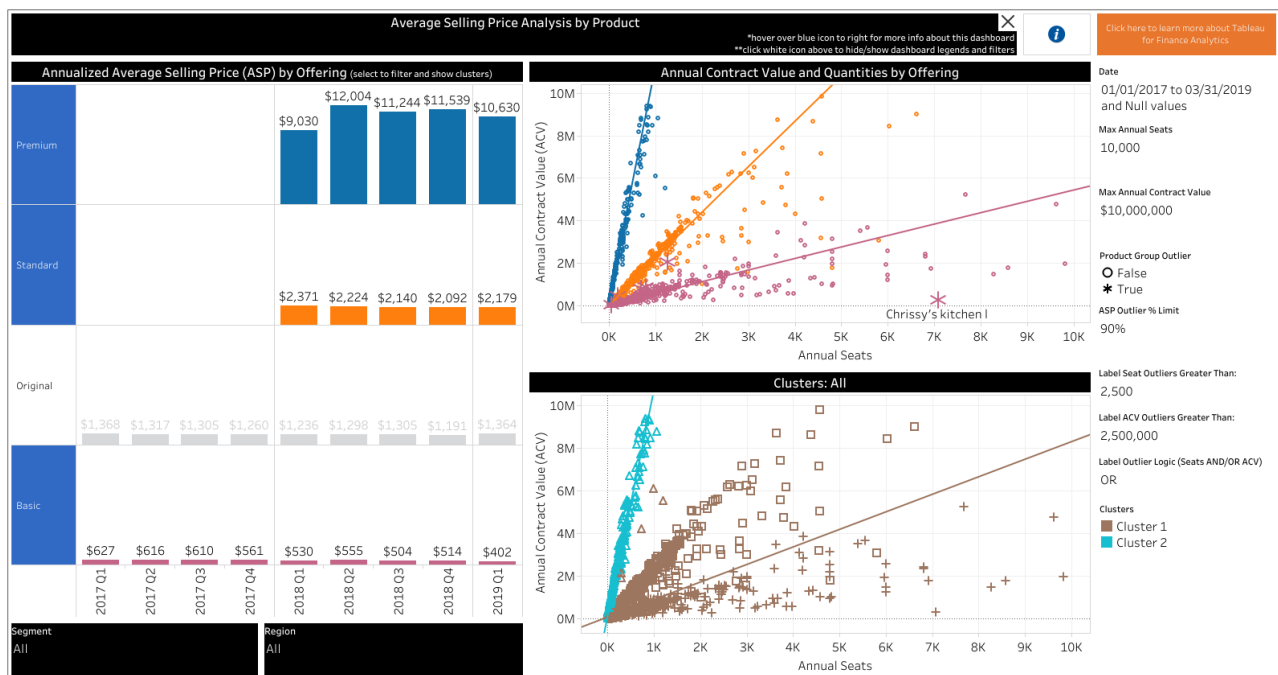
5. Explorez vos données en profondeur

L'un des domaines où Tableau excelle tandis que les feuilles de calcul peinent à suivre est la gestion du Big Data. Les équipes financières tentent de pallier les lacunes de la feuille de calcul de deux façons : d'une part en agrégeant les données et, d'autre part, en créant des échantillons de données pour effectuer des tests.

Malheureusement, l'agrégation des données peut vous empêcher d'identifier les tendances à l'origine des résultats. L'agrégation est importante car elle favorise une compréhension globale des données, mais elle devient encore plus intéressante lorsque les détails sous-jacents peuvent être consultés pour offrir un contexte. Les données agrégées permettent par exemple de connaître le montant moyen des transactions et des remises pour l'année écoulée. Mais elles nous aident rarement à analyser le lien entre le montant des transactions et la stratégie des remises.

Comme dans le cas de l'agrégation, l'échantillonnage empêche parfois d'identifier des tendances. De plus, cette méthode peut donner lieu à des erreurs, entraînant ainsi des doutes quant à la fiabilité des données.

Grâce à son puissant moteur de données, Tableau vous permet de traiter et de visualiser toutes vos données en évitant les problèmes de l'agrégation et de l'échantillonnage. Le nuage de points est l'exemple par excellence de la puissance de Tableau dans ce domaine. Au lieu d'utiliser un agrégat ou un échantillon de données, ce [tableau de bord sur le prix de vente moyen](#) affiche l'ensemble des transactions de Tableau pour une période donnée.



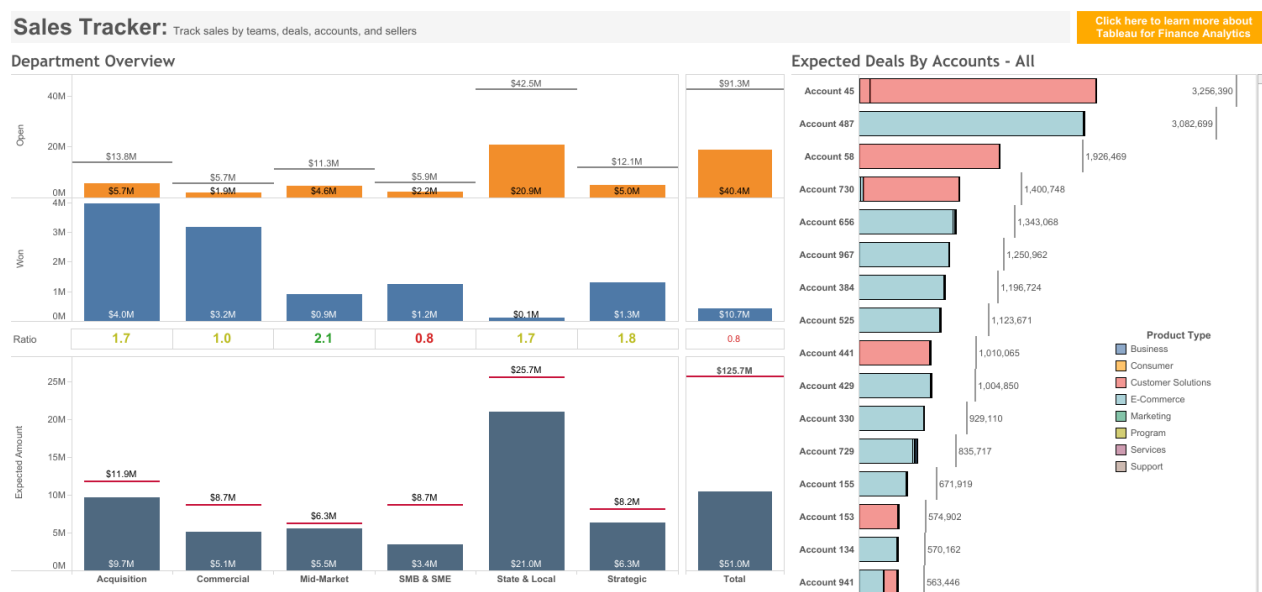
Consultez [cet article](#) pour en savoir plus sur la création de nuages de points dans Tableau. Découvrez comment notre équipe en charge de la planification et de l'analyse financière utilise les nuages de points pour [analyser la conformité des remises dans ce webinaire](#) (en anglais). Vous pouvez également voir l'utilité des nuages de points pour les audits, grâce à cet [article de blog sur les quatre façons d'utiliser l'analytique des données pour identifier des signes de corruption](#) (en anglais).

6. Assurez un partage sécurisé et configurez des abonnements et des alertes basées sur les données

Parmi les nombreux intervenants qui comptent sur vos analyses financières, les hauts dirigeants doivent gérer un maximum de responsabilités, ainsi qu'un emploi du temps très chargé. Comme ils ne peuvent pas analyser les tableaux de bord tous les jours, il est nécessaire de créer des rapports qui offrent à la fois des vues de niveau global et la capacité d'explorer les données plus en détails.

Configurez des alertes basées sur les données de façon proactive, afin d'avertir les dirigeants si certains chiffres tombent en dessous d'un seuil ou d'un intervalle de confiance, ou si une valeur inhabituelle est détectée dans le cadre d'une transaction importante, par exemple. Un abonnement permet également d'envoyer un instantané régulier des données les plus importantes à l'équipe de direction, par exemple un résumé des activités commerciales, un résumé des frais de déplacement par service, etc.

Nos analystes financiers créent des alertes basées sur les données et des abonnements à des tableaux de bord tels que [le suivi des ventes](#) ci-dessous pour aider nos dirigeants à voir si le taux de couverture du pipeline des ventes tombe sous un niveau spécifique. Si ce taux est inférieur à leurs attentes, nous pouvons alors étudier la meilleure façon d'aider les équipes commerciales ou prendre des mesures pour réviser nos prévisions.



Découvrez comment [vous abonner aux vues](#) dans cet article, ou comment créer des alertes basées sur les données dans [celui-ci](#).

7. Élaborez un guide de style pour instaurer votre branding et inspirer confiance

Il est important de créer des tableaux de bord d'apparence familière, car les gens seront alors plus susceptibles de les apprécier et de les utiliser. En mettant en place un guide de style ou des normes visuelles, vous encouragez d'une part la création de contenus plus cohérents, mais vous gagnez aussi la confiance de vos interlocuteurs car vous indiquez visuellement qu'il s'agit d'une source d'informations vérifiée et sûre. L'avantage d'une conception de tableau de bord cohérente est que les utilisateurs peuvent reconnaître les fonctionnalités clés et leur emplacement, ce qui leur permet de comprendre et de manipuler les données plus vite.

Les règles de la plupart des guides de style sont flexibles, mais la décision de les enfreindre doit être intentionnelle. Une bonne façon de se lancer dans la création de tableaux de bord est d'enregistrer un classeur avec un style par défaut. Il est également possible de copier/coller votre mise en forme d'une feuille de calcul à une autre afin de mettre les projets existants en conformité plus rapidement.

N'hésitez pas à vous inspirer des guides de style de notre communauté (ci-dessous) pour créer le vôtre.

Organisation	Meilleures pratiques
Université de Rochester	<ul style="list-style-type: none">• Ajout d'un horodatage indiquant l'actualisation des données du tableau de bord, à un emplacement standard• Ajout d'un bouton « À propos » permettant d'afficher l'objectif du tableau de bord, sa description et des détails supplémentaires• Création d'une liste d'éléments à vérifier avant de publier le tableau de bord sur le serveur
BBC	<ul style="list-style-type: none">• Mise à disposition d'une iconographie approuvée pour les boutons couramment utilisés• Indication du degré de flexibilité du style et des circonstances dans lesquelles les règles peuvent être enfreintes• Création d'un guide de style dans Tableau pour pouvoir réutiliser les échantillons
Southern Health	<ul style="list-style-type: none">• Utilisation d'un logo à des fins de cohérence et de confiance• Emploi de différentes palettes de couleurs pour indiquer des types de rapports différents

Vous souhaitez en savoir plus ? Regardez [cette présentation](#) de Rafi Zelikowsky (de l'équipe Tableau) sur la mise en œuvre d'un standard de conception au sein de l'entreprise. Lisez l'article [« Mettre en forme au niveau de la feuille de calcul »](#) pour découvrir comment créer une mise en forme pour vos visualisations et l'appliquer à d'autres feuilles de calcul à l'aide de copier/coller.

L'application de ces stratégies essentielles vous permettra de créer des tableaux de bord fiables et faciles d'emploi que les membres de votre entreprise utiliseront pour prendre des décisions clés. Un tableau de bord financier bien conçu permet à vos interlocuteurs d'aller plus loin avec Tableau, de mener leurs propres tâches à bien et de contribuer au succès global de votre entreprise.

Vous souhaitez découvrir les recommandations des spécialistes de la finance et de l'analytique pour les tableaux de bord ? Rejoignez la [communauté Tableau « Office of Finance »](#) pour interagir avec votre communauté et connaître le point de vue des experts.

À propos de Tableau

Tableau permet de donner un sens à vos données. Il s'agit d'une plate-forme analytique qui prend en charge le cycle analytique, permet d'observer instantanément le résultat de vos modifications et vous aide à trouver des réponses à des questions de plus en plus complexes. Si vous souhaitez innover en vous appuyant sur vos données, optez pour une application qui vous encourage à explorer et à poser de nouvelles questions en changeant de perspective. Si vous êtes prêt à maximiser l'impact de vos données, [téléchargez la version d'évaluation gratuite de Tableau Desktop dès aujourd'hui](#).

Voici des ressources supplémentaires qui aideront votre équipe d'analytique financière à développer la maturité de votre approche, pour favoriser votre transformation digitale tout en répondant aux besoins du quotidien.

Autres ressources

[Solutions Tableau pour l'analytique dans le domaine de la finance](#)

[Série de webinaires « Fast, flexible finance analytics »](#)

[Série de webinaires « Fundamental finance analytics »](#)

Échantillons de tableaux de bord sur [Tableau Public](#)

Version d'évaluation gratuite de [Tableau Desktop](#) à télécharger

Version d'évaluation gratuite de [Tableau Prep](#) à télécharger

