



Fachkreis Digital Controlling Competence

Wir geben Ihnen die Werkzeuge, Technologien und Kompetenzen zur Hand, um aus Ihren Daten wertschöpfende Informationen und Entscheidungen zu machen.

Was wünschen sich Controller von der Digitalisierung?

<https://www.icv-controlling.com/dcc>



Ihre Ansprechpartner – von Controllern für Controller



Alexander Hein

Leiter des Fachkreises

Gründer und CEO der
smartPM.solutions GmbH



Christian Bramkamp

Stellv. Leiter des Fachkreises

Global Delivery Project Manager
Roboyo GmbH



Pascal Speicher

Ständiges aktives Mitglied im Fachkreis

Bereichsleiter Deutschland bei smartPM.solutions
mehr als 20 Jahre Controller im internationalen Umfeld

Digital Controlling Competence - Kernthemen

ICV Fachkreis – Netzwerk aus Wissenschaft & Praxis

Moderne Controllingtechnologien kennen und wertschöpfend einsetzen

Advanced Business Analytics für maximalen Informationsgewinn

Zeit für proaktive, verlässliche **Entscheidungsunterstützung**

Stärkung neuer Controller-Kompetenzen



Digital Controlling Competence

<https://www.icv-controlling.com/de/arbeitskreise/dcc-digital-controlling-competence.html>



Die Themen:

- Effizient werden mit Standardisierung und Automatisierung / Datenintegration
- Daten- und Analysequalität erhöhen
- Planung, Prognose und Reporting vereinfachen und beschleunigen
- Entscheidungen verlässlicher machen
- Einfachere, vernetzte Zusammenarbeit z.B. über Teams
- Ein flexibles, intuitives Planungs-/Controllingtool, das alle Anforderungen abdeckt
- Arbeiten wie gewohnt (Excel Ähnlichkeit) ohne Formelfehler

2023 finance priorities

With this unprecedented environment as a backdrop, finance executives shared their priorities and planned improvement initiatives for 2023 (**Fig. 1**).

FIG. 1 2023 priorities and planned improvement initiatives

Ranking*	Priority	Percentage of companies with a related major initiative	Ranking*	Priority	Percentage of companies with a related major initiative
1	ACCELERATE FINANCE DIGITAL TRANSFORMATION	73%	6	TURN DATA INTO ACTIONABLE INSIGHTS	22%
2	SUPPORT GROWTH STRATEGIES	24%	7	OPTIMIZE WORKING CAPITAL	32%
3	REFOCUS FINANCE AS A STRATEGIC BUSINESS PARTNER ACROSS THE VALUE CHAIN	24%	8	RETAIN THE RIGHT SKILLS AND TALENT	8%
4	ACCELERATE PREPAREDNESS FOR UNCONTROLLABLE ISSUES	19%	9	SUPPORT PROCESS EFFICIENCY IMPROVEMENTS	24%
5	IMPROVE FINANCE AGILITY	22%	10	DRIVE COST REDUCTION	24%

* By weighted average level of importance (i.e., low/moderate/high/critical) for the top 10 finance priorities selected by respondents



Interessante Findings der Hackett Studie:

- in 2023 wird *die Arbeitslast in Finance um etwa 8 Prozent wachsen*, während gleichzeitig die *Personaldecke und die Budgets um ein bis zwei Prozent schrumpfen* werden.
- Um Einbrüche in der Produktivität von bis zu 9 Prozent zu vermeiden, werden die Finanzabteilungen 2023 rund 5 Prozent mehr in Technologie investieren, um so – trotz bestehender schwieriger Rahmenbedingungen – ihre Produktivität und Leistungskraft steigern zu können
- ABER: weniger als ein Drittel der Befragten verfolgt Initiativen, mit denen sich wichtige Aufgaben realisieren ließen



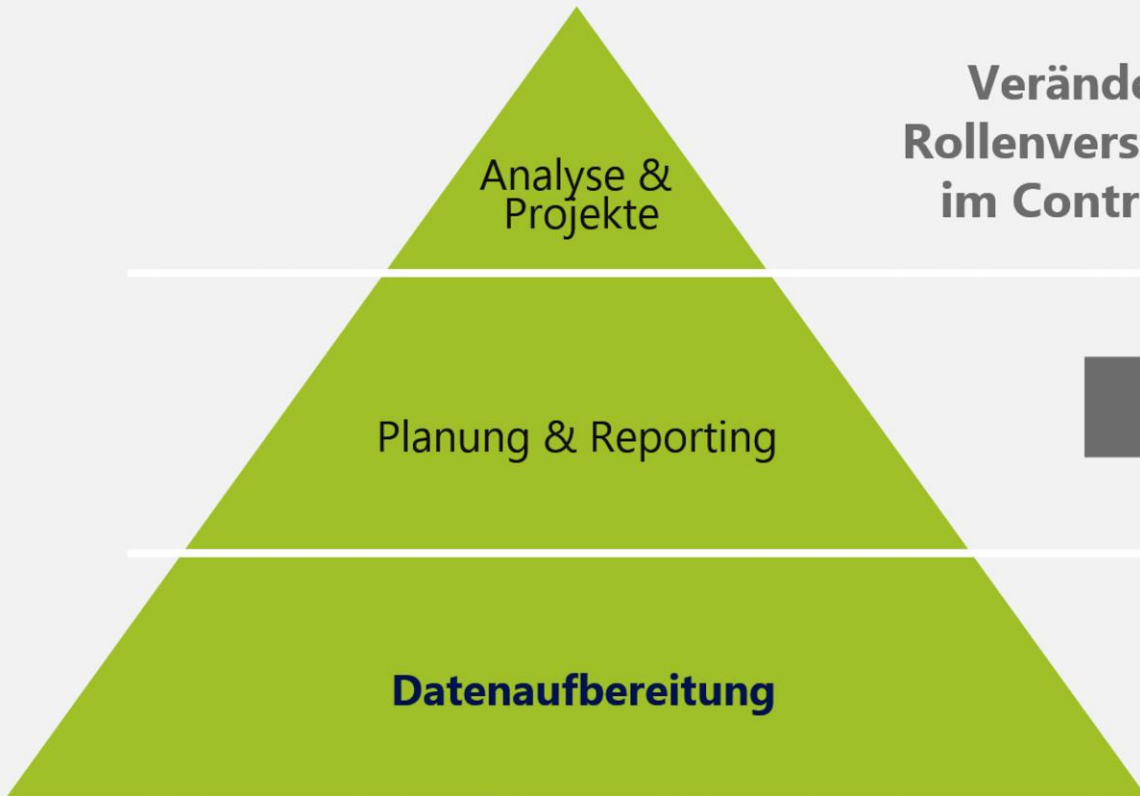
Die Themen:

- Effizient werden mit Standardisierung und Automatisierung / Datenintegration
- Daten- und Analysequalität erhöhen
- Planung, Prognose und Reporting vereinfachen und beschleunigen
- Entscheidungen verlässlicher machen
- Einfachere, vernetzte Zusammenarbeit z.B. über Teams
- Ein flexibles, intuitives Planungs-/Controllingtool, das alle Anforderungen abdeckt
- Arbeiten wie gewohnt (Excel Ähnlichkeit) ohne Formelfehler

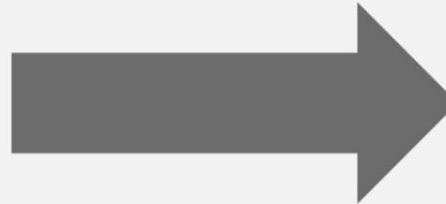
Höhere Controlling-Effizienz

durch Zeitersparnis bei der Datenaufbereitung -> mehr wertschöpfende Analysetätigkeit

VORHER



Verändertes
Rollenverständnis
im Controlling



NACHHER



Digitalisierung

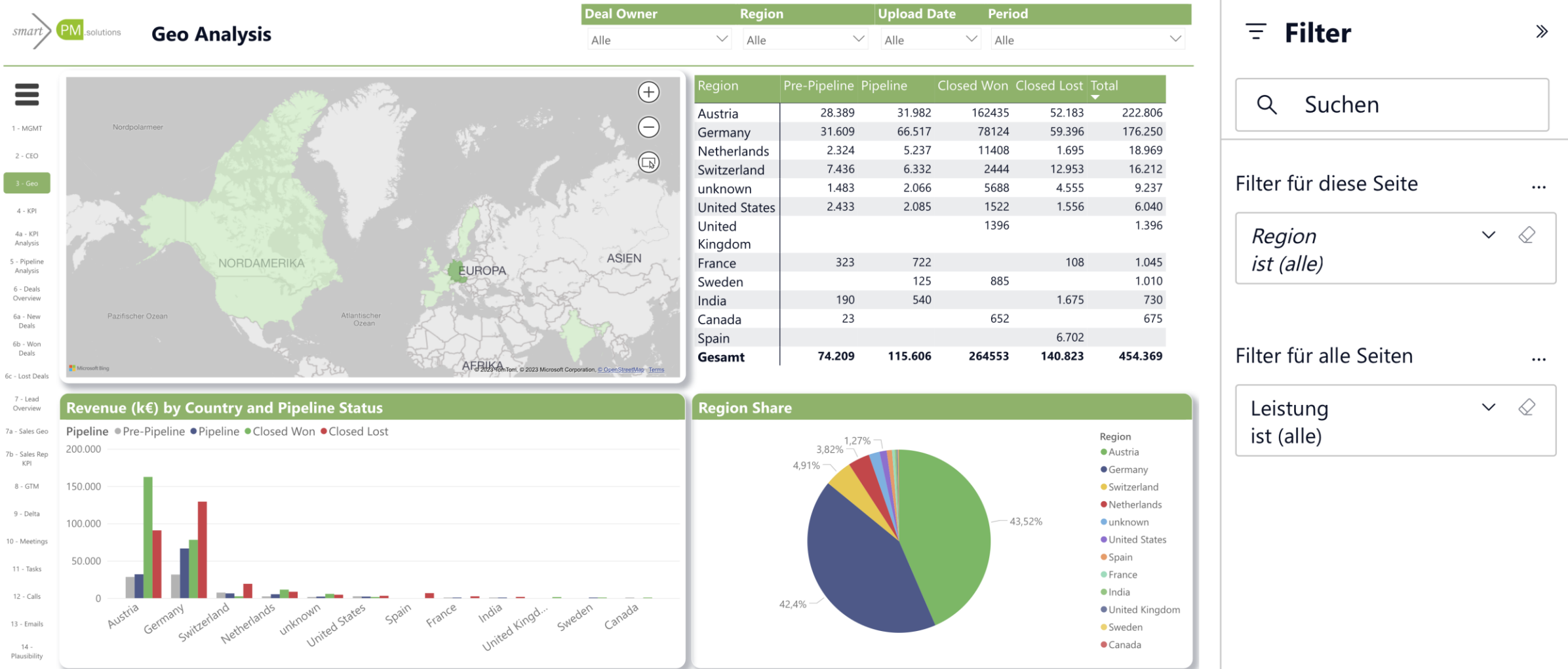
- Prozess-Design
- Standardisierung
- Integrierte Systeme

Wie es aktuell vielerorts läuft

- Excel beherrscht die Finanzwelt
- Statistisch sind in fast 90% aller Excel Dateien mit mehr als 150 Zeilen ca. 1% fehlerhafte Formeln – das entspricht bei z.B. 20 Spalten ca. 30 Formelfehlern!
- Verschiedene Versionen von Dateien
- Keine Szenario-Unterstützung
- Herausforderungen bei der Einarbeitung neuer Mitarbeiter

- -> wie kommt man vom Zahlenmaterial zu Management-Reports und intuitiver Planung?
- ... ohne die „gewohnten“ Excel Dateien bzw. deren „look & feel“ aufzugeben ...
- ... und ohne Daten neu erfassen zu müssen?

Beispiel 1 (Reporting): Power BI live und ohne Umwege aus Powerpoint





Die Themen:

- Effizient werden mit Standardisierung und Automatisierung / Datenintegration
- Daten- und Analysequalität erhöhen
- **Planung, Prognose und Reporting vereinfachen und beschleunigen**
- **Entscheidungen verlässlicher machen**
- Einfachere, vernetzte Zusammenarbeit z.B. über Teams
- Ein flexibles, intuitives Planungs-/Controllingtool, das alle Anforderungen abdeckt
- Arbeiten wie gewohnt (Excel Ähnlichkeit) ohne Formelfehler

Beispiel2: Aufbau einer völlig flexiblen rollierenden Planung (erarbeitet in 2 Wochen, inkl. Prozessoptimierung)

Im Unterschied zur Budgetierung sind die Planperioden bei der rollierenden Planung frei definierbar, d.h. es können in unterschiedlichen Monaten unterschiedlich viele zukünftige Monate geplant werden:

- Home
- Settings
- Cost Center Overview
- Cost Center Budget
- Cost Center Projection
- Cost Details
- Projects
- Personnel
- CAPEX
- Reporting
- Power BI

COST CENTER PROJECTION P-01-2023

Region: NEW-WORLD
 Legal Entity: 0513 - Rosen Technology AG
 Cost Center: 105130600 - Facilities
 Scenario: P-01-2023
 Period: Total

	Total	2023 01	2023 02	2023 03	2023 04	2023 05	2023 06
Material expenses	-32.800	0	0	0	0	0	0
Quantity and valuation changes/ Price differences	-519	0	0	-519	0	0	0
Costs of goods sold	0	0	0	0	0	0	0
Supplier discounts	241.690	13.388	24.607	31.751	30.322	21.621	12.919
Material expenses (€)	208.371	13.388	24.607	31.432	30.322	21.621	12.919
Direct personnel related	-43.862	-18.461	-4.481	-3.905	-8.508	-8.508	-8.508
Wages for temporary workers	-476.900	-46.202	-111.725	-179.587	-216.061	-103.324	-103.324
Bonus	-488.657	-138.863	-140.095	-134.189	-137.755	-137.755	-137.755
Social contributions	-138.922	-30.958	-29.647	-29.354	-24.482	-24.482	-24.482
Other personnel related costs	-427.148	-79.678	-77.963	-66.617	-119.889	-83.000	-83.000
Personnel expenses (€)	-1.975.489	-334.162	-363.911	-413.652	-506.695	-357.969	-357.969
Freight and shipment	-248.979	-41.763	-58.807	-68.423	-48.264	-31.723	-31.723
Travel expenses	-65.422	-10.154	-458	-2.484	-26.494	-25.833	-25.833
Tool rental	0	0	0	0	0	0	0
Rental expenses	-3.592.588	-293.103	-424.477	-287.769	-2.059.138	-528.102	-528.102
Services, license fees and other fees	-4.060.510	-744.865	-777.023	-890.628	-835.923	-812.070	-812.070
Subcontracting	-1.134.854	-160.903	-223.460	-253.724	-327.436	-169.331	-169.331
Consultancy and engineering	-1.102.352	-1.250.787	-1.484.224	-1.503.027	-3.297.255	-1.567.058	-1.567.058
Direct Operation related Expenses (€)	-10.265.519	-1.228.779	-2.255.943	-1.811.199	-2.688.735	-2.211.864	-2.211.864
Maintenance and repair	-2.693.497	3.625	-438.969	-230.923	-1.051.808	-975.421	-975.421
Energy and auxiliary materials	-29.781	-266	-14.724	-5.483	-4.654	-4.654	-4.654
Other expenses	-3.749.797	-125.420	-679.636	-417.605	-1.325.197	-1.201.939	-1.201.939
Other operating Expenses (€)	-1.444.911	-283.861	-292.436	-284.714	-291.950	-291.950	-291.950
Depreciation on Property, Plant and Equipment	0	0	0	0	0	0	0
Depreciation on Goodwill	0	0	0	0	0	0	0
Depreciation on Trademarks	0	0	0	0	0	0	0
Depreciation on other intangible Assets	-71.941	-14.649	-14.655	-14.377	-14.130	-14.130	-14.130
Depreciation on long term financial Assets	0	0	0	0	0	0	0
Change in reserve of impairments	0	0	0	0	0	0	0
Depreciation & Change of Impairments (€)	-1.516.852	-298.510	-307.091	-299.091	-306.080	-306.080	-306.080
Total Cost Ctr Costs before Tax & Financial expenses	-16.136.119	-1.995.491	-2.810.255	-2.601.943	-5.404.905	-3.410.525	-3.410.525

Budget settings

Create new/delete Scenario

Define projections

2023 P-01-2023 P-02-2023 P-03-2023

actual projection actual

2022 01
2022 02
2022 03
2022 04
2022 05
2022 06
2022 07
2022 08
2022 09
2022 10
2022 11
2022 12
2023 01
2023 02
2023 03
2023 04
2023 05
2023 06
2023 07
2023 08
2023 09
2023 10
2023 11
2023 12
2024 01
2024 02

COST CENTER PROJECTION P-01-2023

Region: NEW-WORLD
 Legal Entity: 0513 - Rosen Technology AG
 Cost Center: 105130600 - Facilities
 Scenario: P-01-2023
 Period: Total

	Total	COMPARISON TO P-12-2022 Total	approved value	abs.	DEVIATION %	P-01-2023 Comments
Material expenses	-32.800	325.708	358.506	-1.093,01%	▼	Kommerzieller Beisatz
Quantity and valuation changes/ Price differences	-519	0	519	-100,00%	▼	
Costs of goods sold	0	-1.396	-1.396		▼	
Supplier discounts	241.690	0	-241.690	-100,00%	▼	
Material expenses (€)	208.371	324.311	115.940	55,64%	▲	
Direct personnel related	-43.862	-5.310.114	-5.266.251	12,006,34%	▲	
Wages for temporary workers	-476.900	-117.902	568.998	-82,58%	▼	
Bonus	-488.657	-1.819.508	-1.130.851	164,21%	▲	
Social contributions	-138.922	-373.421	-234.500	168,80%	▲	
Other personnel related costs	-427.148	-2.270.430	-1.843.282	431,53%	▲	
Personnel expenses (€)	-1.975.489	-8.891.375	-7.915.886	400,71%	▲	
Freight and shipment	-248.979	-24.467.123	-24.218.144	9,726,99%	▲	
Travel expenses	-65.422	-669.255	-603.833	922,98%	▲	
Tool rental	0	-175.854	-175.854		▲	
Rental expenses	-3.592.588	-17.540.022	-13.947.434	388,23%	▲	
Services, license fees and other fees	-4.060.510	-20.969.021	-16.909.111	416,43%	▲	
Subcontracting	-1.134.854	0	0		▲	
Consultancy and engineering	-1.102.352	-3.555.023	-2.420.169	213,26%	▲	
Direct Operation related Expenses (€)	-10.265.519	-47.376.897	-38.274.545	640,21%	▲	
Maintenance and repair	-2.693.497	-5.510.204	-4.483.685	436,79%	▲	
Energy and auxiliary materials	-29.781	-13.449.184	-10.755.687	399,32%	▲	
Other expenses	-3.749.797	-160.100	-130.320	437,60%	▲	
Other operating Expenses (€)	-1.444.911	-19.119.488	-15.369.691	409,8%	▲	
Depreciation on Property, Plant and Equipment	-1.444.911	-4.077.296	-2.632.387	182,16%	▲	
Depreciation on Goodwill	0	-3.883.920	-3.883.920		▲	
Depreciation on Trademarks	0	0	0		▲	



Anwendungsbeispiel Top Down Planung mit ChatGPT Integration in Power BI



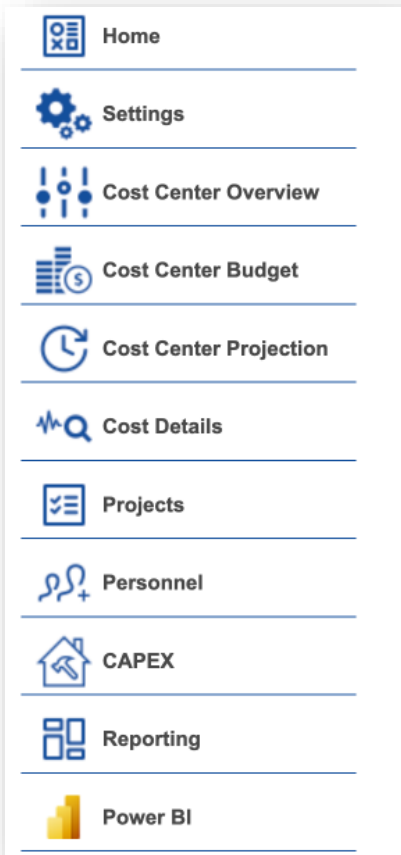


Die Themen:

- Effizient werden mit Standardisierung und Automatisierung / Datenintegration
- Daten- und Analysequalität erhöhen
- Planung, Prognose und Reporting vereinfachen und beschleunigen
- Entscheidungen verlässlicher machen
- Einfachere, vernetzte Zusammenarbeit z.B. über Teams
- Ein flexibles, intuitives Planungs-/Controllingtool, das alle Anforderungen abdeckt
- Arbeiten wie gewohnt (Excel Ähnlichkeit) ohne Formelfehler

Proof of Concept Inhalte – Cockpit

- Zentrale Schaltzentrale der Cost Center-Verantwortlichen
- Übersicht über anstehende Tasks, Status und Fortschritt
- Absprung zu Teilplänen sowie Integration von Kollaborationstools (wie Mail oder Teams)



Cockpit

Welcome back Fabian Gerer!

Upcoming Tasks

show only my tasks [Refresh](#)

	End Date	Responsible	Status	Progress in %	Send Mail	Teams Chat	Teams Call
0510 Rosen Technology AG							
0105150600 Facility							
Cost Center Budget	29.05.2023	Fabian Gerer	Approved	60	✉	💬	📞
Projects	30.06.2023	Fabian Gerer	In progress	30	✉	💬	📞
Personnel	30.06.2023	Fabian Gerer	In progress	75	✉	💬	📞
CAPEX	30.06.2023	Fabian Gerer	In progress	40	✉	💬	📞
0515 RTRC GmbH							
0105156110 Technical Documentat							
Cost Center Budget	30.06.2023	Christian Konrad	In progress		✉	💬	📞
Projects	30.06.2023	Christian Konrad	In progress		✉	💬	📞
Personnel	30.06.2023	Christian Konrad	In progress		✉	💬	📞
CAPEX	30.06.2023	Christian Konrad	In progress		✉	💬	📞
RTRC Colombia Ltda							
0105170800 Information Technolo							
Cost Center Budget	30.06.2023				✉	💬	📞
Projects	30.06.2023				✉	💬	📞
Personnel	30.06.2023				✉	💬	📞
CAPEX	30.06.2023				✉	💬	📞
0616 SORONA Inc.							
0106160900 Supply Chain Managem							
Cost Center Budget	30.06.2023				✉	💬	📞
Projects	30.06.2023				✉	💬	📞
Personnel	30.06.2023				✉	💬	📞
CAPEX	30.06.2023				✉	💬	📞

Progress

Category	Progress (%)
Cost Center Budget	60
Projects	30
Personnel	75
CAPEX	40

Status

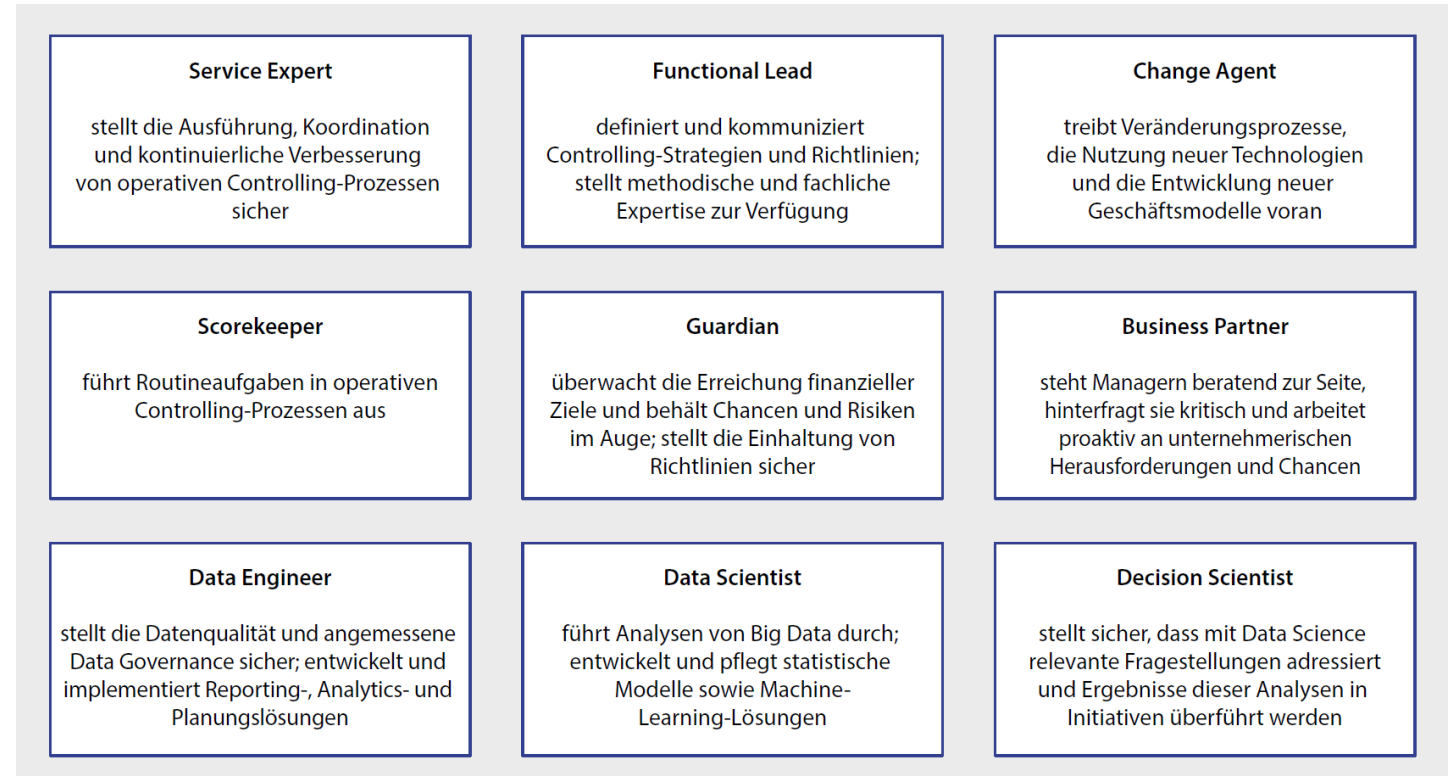
Status	Percentage
1. Premises	24.9%
2. Planning	25.0%
3. Integration & C...	25.0%
4. Reporting & An...	25.0%

Digital Controlling Competence

Der moderne Controller benötigt Fähigkeiten aus 6 Kompetenzfeldern und sollte eine oder mehrere von 9 möglichen Rollen ausfüllen, darunter:

- Functional Lead
- Change Agent
- Business Partner
- Data Scientist und
- Decision Scientist

Abbildung 1:
Rollen von Controllern
(vgl. Schäffer/Brückner, 2019)





Digital Controlling Competence

Wir freuen uns auf Sie – Eventtermine und alles Weitere unter:

<https://www.icv-controlling.com/de/arbeitskreise/dcc-digital-controlling-competence.html>