

In drie stappen naar standaardisatie en automatisering

Digitalisering maakt Finance-functies waardevoller



Samenvatting

Financials hebben relatief nog weinig stappen gemaakt in het digitaliseren van hun werkzaamheden. Dat was eind vorig jaar de conclusie van het IT Vision-onderzoek 'Tech in finance 2021', uitgevoerd door de Universiteit van Amsterdam en de Universiteit Gent. De onderzoeksresultaten, zoals gepubliceerd in onder meer Executive Finance, wijzen uit dat veel organisaties het lastig vinden om progressie te boeken in de digitalisering van hun Finance-functies.

Unieke positie Nederlandse bedrijven

De waarnemingen zijn verklaarbaar. Immers, veel Nederlandse bedrijven zijn internationaal actief. Zij nemen een bijzondere positie in, omdat de buitenlandse activiteiten niet zelden omvangrijker zijn dan de Nederlandse. Andere rapportage- en controle-eisen, andere bancaire en fiscale systemen én valuta-verschillen maken standaardisatie en dus

automatisering lastig. Bovendien ervaart de bedrijfsleiding nog onvoldoende externe druk om de efficiëntie van financiële rapportages te verbeteren.

Urgentie van digitalisering

De mensen die het werk nog grotendeels handmatig moeten doen, ervaren die noodzaak wel. De organisaties waarvoor zij werken zullen dat binnenkort ook onderkennen, want een tekort aan handjes dreigt. Dit vooruitzicht vraagt om een structurele aanpak.

Deze whitepaper geeft drie tips om het werk van de financial te vereenvoudigen. Standaardiseren en automatiseren zal de financiële professional meer ruimte geven om volwaardig te sparren met de business en op basis van data betrouwbare voorspellingen af te geven. Digitalisering maakt de Finance-functie waardevoller.

Inhoudsopgave:

1. Wat maakt Finance in Nederland complex?	3
2. Het probleem op de arbeidsmarkt	5
3. Drie tips voor versimpeling van het werk	7
4. Conclusie: stap voor stap	9

1. Wat maakt Finance in Nederland complex?



Het onderzoek IT Vision 'Tech in finance 2021' laat zien dat financials digitale technologie primair gebruiken voor standaardisatie en procesoptimalisatie en daarnaast voor visualisatie van de business performance en klantanalyses. Toepassing van machine learning en artificial intelligence, bijvoorbeeld om gerichte forecasts te kunnen afgeven, is maar mondjesmaat aan de orde. De connectiviteit van de systemen houdt evenmin over: interne en externe bron-systemen kunnen er in beperkte mate aan worden gekoppeld.

Voor die conclusies hebben de onderzoekers hun oor te luister gelegd bij CFO's en financieel managers. Tweederde van de respondenten was werkzaam in Nederland. En, opvallend, van hen werkt driekwart voor organisaties die in meerdere Europese landen actief zijn.

Drempels voor data-integratie

Precies dat multinationale karakter maakt het complex, constateert Jennifer van Dijk, Solutions Manager bij softwarebedrijf Workiva. Van Dijk is Nederlands-Amerikaans en werkt al meer dan vijftien jaar als auditor en accountmanager voor Nederlandse instellingen die in verschillende (Europese) landen actief zijn. Zij heeft ervaren dat beslissingen, die om verschillende redenen worden genomen, ertoe leiden dat data- en softwaresystemen in verschillende landen afzonderlijk en onafhankelijk blijven. De rol van de overheid is beperkt en zij kan de ontwikkelingen in de technologie nauwelijks bijhouden.

Dit wordt mede gevoed door de structuur en fiscale entiteiten van Nederlandse holdings. "Veel van de vennootschappen hebben niet zulke uitgebreide rapportage- en

controle-eisen. Als gevolg hiervan ervaart het senior management weinig externe druk of auditproblemen om de efficiëntie te verbeteren.”

Daar komt bij dat externe data vaak niet gestandaardiseerd zijn. Dit bemoeilijkt data-integratie. Indirecte databronnen, zoals die van banken, de Belastingdienst of de Kamer van Koophandel, houden voornamelijk rekening met de Nederlandse toepassingen. Hetzelfde kan gelden voor ERP-software: die is alleen ingericht op Nederlandse vereisten (Belastingdienst en financiële rapportages) ten koste van andere landen. Andersom gebeurt ook: veel softwareapplicaties sluiten Nederland volledig uit, omdat het niet wordt gezien als een markt die groot genoeg is.

If it ain't broke, don't try to fix it

Het gevolg is dat toepassing van nieuwe technologie zich nog te veel beperkt tot traditionele taken, zoals meten, registreren en rapporteren. Het IT Vision-onderzoek concludeert dat er vooralsnog minder tijd wordt besteed aan vooruitkijken en adviseren.

“Dat herken ik wel”, zegt Van Dijk.

“De accountant kijkt van nature terug. Er is weinig druk

om te forecasten en actief partner te zijn van de business. Als de jaarlijkse rapportage niet op orde is, wordt je daar als financial direct op aangesproken. Minder zichtbaar is wat je aan advisering hebt gedaan; daar zal een CFO je minder snel op afrekenen.”

Op financiële afdelingen heerst vaak een cultuur van ‘If it ain't broke, don't try to fix it’. Financials zijn allang blij dat processen lopen. Van Dijk: “Deze houding vertroebelt de kijk op wat nieuwe technologieën kunnen betekenen. Het zou niet alleen moeten draaien om compliant zijn. De CFO en diens staf moeten ook vooruitkijken. De transformatie naar echte businesspartnering kun je alleen maken als de basis op orde is en dit houdt in dat die basis is gestandaardiseerd en geautomatiseerd.”



Jennifer van Dijk, Solutions Manager bij softwarebedrijf Workiva.

2. Het probleem op de arbeidsmarkt



Organisaties die werken volgens het devies 'If it ain't broke, don't try to fix it' zullen snel op obstakels gaan stuiten. Om te beginnen door toenemende druk van buiten. Aandeelhouders, de overheid en banken stellen steeds hogere eisen aan datakwaliteit, transparantie en snelheid van aanlevering. "Voorheen was in Nederland de belangrijkste rapportagedeadline die van de Belastingdienst in september", geeft Van Dijk als voorbeeld. "Maar investeerders en directies willen binnen enkele weken inzage in de financiële resultaten krijgen. Op langere termijn zal dit een kwestie van enkele dagen zijn. Dit was al duidelijk merkbaar voor financials tijdens de coronacrisis, in reactie op de vele lockdowns in diverse landen."

Extra ESG-regels

Aan die externe druk wordt een nieuw element toegevoegd: Europese regelgeving die bedrijven dwingt tot volwaardige rapportage over hun ESG-prestaties (Environment, Social en Governance). "De workload op financiële afdelingen wordt alleen maar groter", constateert Van Dijk.

Terwijl er al een actueel tekort aan accountants is. Volgens recent onderzoek kampen bijvoorbeeld vier op de tien accountantskantoren met een personeelstekort. Tegelijkertijd, en misschien wel mede daardoor, behoren financieel specialisten en accountants tot de tien beroepsgroepen die de hoogst werkdruk ervaren. "En dan staat er

ook nog een generatie op het punt om met pensioen te gaan, terwijl daar onvoldoende nieuwe aanwas tegenover staat”, voegt Van Dijk nog toe.

Momentum voor digitalisering

De coronapandemie en de daarmee gepaard gaande maatregelen, zoals de NOW-rege-

“DE WORKLOAD OP FINANCIËLE AFDELINGEN WORDT ALLEEN MAAR GROTER”,

ling, hebben de werkdruk de laatste twee jaar alleen maar verder vergroot. “Maar Covid heeft tegelijkertijd werken in de cloud

noodzakelijk gemaakt”, zegt Van Dijk. “Dat momentum moet nu worden gebruikt om verder te digitaliseren.”

Digitalisering kan de financiële professional ontlasten van veel handmatige en repeterende werkzaamheden. Dit zou de kwaliteit van het werk ten goede moeten komen en ruimte moeten bieden om meer tijd te besteden aan businesspartnering en forecasting. Van Dijk: “Die aspecten maken het werk aantrekkelijker en mensen gemotiveerder om bij te dragen aan het succes van de organisatie. Een neveneffect van digitalisering is bovendien dat je op den duur minder mensen nodig kunt hebben. Het is een deel van de oplossing van het personeelstekort.”

3. Drie tips voor versimpeling van het werk



Een pasklaar ERP-systeem om alle problemen te tackelen is er niet, zo is in hoofdstuk 1 al geconstateerd.

Organisaties zullen op zoek moeten gaan naar platformoplossingen die financiële en niet-financiële gegevens kunnen samenbrengen. Volgens Van Dijk is er, tegen een veel lagere investering dan voorheen, meer mogelijk dan financials nu vaak denken. Om ze dat te laten ervaren, geeft ze drie tips.

Tip 1: Ga werken met gestandaardiseerde templates

“Met template bedoel ik een centraal platform met gedeelde en gekoppelde

documenten en spreadsheets, waar alle verzamelde data wordt vertaald in één gestandaardiseerd overzicht”, zo licht ze toe. “Op die manier dwing je consistent gebruik van data af.”

Dat is prettig voor de mensen die de documenten moeten klaarmaken: er ligt een vast sjabloon en ze hoeven niet telkens het wiel opnieuw uit te vinden. Wat voorheen dagen werk was, kan worden teruggebracht tot uren zo niet minuten. Door data van een organisatie volgens een vaste standaard te presenteren, in dezelfde vormgeving, wordt het reviewen van die data bovendien een stuk gemakkelijker.

Tip 2: Begin met het meest gebruikte document

“Probeer de taart niet in één hap op te eten”, stelt Van Dijk als metafoor. “Identificeer eerst je belangrijkste databronnen en ga die stap voor stap standaardiseren en automatiseren.”

Beginnen met een onderdeel als de payroll zou niet haar advies zijn. “Dat is belangrijk, zeker, maar de data zijn niet voor heel veel mensen in de organisatie noodzakelijk.” Ze raadt aan een domein te kiezen dat impact heeft op meerdere bedrijfsonderdelen, zoals bijvoorbeeld de verantwoording van de omzet en het aantal transacties. “Die data zijn niet alleen van belang voor het management en de afdelingen verkoop en inkoop. Nee, dit heeft ook effect op je belastingafdrachten.

Aandeelhouders willen deze cijfers kennen en voor auditors zijn ze eveneens relevant. Door je op zo’n onderdeel te concentreren, kun je in relatief korte tijd een grote stap zetten.”

Tip 3: Zorg voor betrokkenheid en training van auditors

Train mensen om de technologie goed te gebruiken, raadt Van Dijk tot slot met klem aan. Volgens haar is dit in de praktijk vaak nog een ondergewaardeerd onderdeel. “Investeren in training en opleiding betaalt zich dubbel en dwars terug.” Als personeel en auditors weten welke documenten en systemen ze dienen te gebruiken en hoe ze dat moeten doen, gaan ze er optimaal gebruik van maken. Managers kunnen de data vervolgens beter lezen en inzetten. “Het leven van een financial gaat er gemakkelijker uitzien.”

4. Conclusie

Digitalisering is nog maar mondjesmaat doorgedrongen tot de werkomgeving van de financiële professional. De coronapandemie heeft wel voor een versnelling gezorgd. Dat momentum nodigt uit om door te pakken, zeker in het licht van de nieuwe ESG-regels en de (huidige en toekomstige) problemen op de arbeidsmarkt.

Het versimpelen van het werk van de financial kan het beste in stappen gebeuren. De eerste stap is het werken vanuit gestandaardiseerde templates. De tweede is focus op één belangrijk domein. En vergeet niet om voor

een softwareoplossing te kiezen die optimale trainingsondersteuning biedt.

Aantrekkelijker

Standaardiseren en automatiseren kan financiële functies aantrekkelijker maken voor nieuwe generaties. Digitalisering zal de financiële professional meer ruimte geven om volwaardig te sparren met de business en diverse geledingen binnen de organisatie van accurate voorspellingen te voorzien. Finance wordt waardevoller en interessanter voor zowel de financial zelf als voor de organisatie!

The logo for Workiva, featuring the word "workiva" in a lowercase, green, sans-serif font. The letter "i" has a unique design with a dot that is a small circle.

Deze whitepaper wordt u aangeboden door Workiva, een softwarebedrijf dat actief is in meer dan 180 landen. Workiva vereenvoudigt financiële en ESG-rapportages door bestaande werkstromen te integreren in haar cloudplatform.