

Poser les bases de la transformation numérique en comptabilité fournisseurs

Explorer les solutions d'automatisation stratégique de la comptabilité fournisseurs pour les entreprises innovantes

T3 2018 | Mise en lumière des perspectives...

- » Points de crispation dans la gestion actuelle des factures
- » Appliquer la transformation numérique à la comptabilité fournisseurs
- » Mettre en place une solution d'automatisation de la comptabilité fournisseurs
- » Un leader des solutions d'automatisation de la comptabilité

Souscrit en partie par

ABBYY®

Contents

Introduction	3
Aperçu de la recherche	4
Automatisation de la comptabilité pour la transformation numérique	8
Monter un dossier pour initier la transformation numérique via l'automatisation de la comptabilité	11
Conclusion	14
À propos du sponsor	15
À propos de Level Research	16



Introduction

Ces dernières années, la transformation numérique a été en première ligne dans le monde des affaires, les cadres dirigeants de la plupart des secteurs d'activité cherchant à fluidifier les procédures et à améliorer l'expérience client. Beaucoup de personnes associent la transformation numérique à la transformation des activités face aux clients à l'aide de technologies de pointe, comme la personnalisation des fonctionnalités, ou des options sur mesure sur un site Internet commercial. Mais la transformation numérique peut également s'appliquer aux procédures opérationnelles internes de l'entreprise. Grâce à ce second type de transformation numérique, les entreprises peuvent faire d'appréciables gains d'efficacité, glaner des informations sans précédent sur leurs données transactionnelles et s'ouvrir de nouvelles opportunités, tant pour elles que pour leurs partenaires.

La transformation numérique consiste à utiliser la technologie pour améliorer considérablement l'efficacité d'une entreprise et progresser, tant en interne qu'en externe. Cela permet aux entreprises d'utiliser la technologie pour suivre en continu les procédures, les entrées et les sorties et pour permettre aux décideurs de s'améliorer continuellement. L'un des moyens-clés pour les entreprises de parvenir à cette transformation est d'adopter des solutions qui permettent des transactions B2B efficaces et un accès en temps réel aux informations relatives à la comptabilité fournisseurs.

Lorsque les entreprises automatisent la comptabilité fournisseurs, en mettant l'accent sur la transformation numérique, elles vont au-delà d'une approche parcellaire consistant à mettre des rustines de-ci de-là à petite échelle pour remédier aux problèmes liés aux procédures existantes. Au contraire, une vraie transformation de la comptabilité fournisseurs consiste en un virage résolu vers des prises de décision plus stratégiques. Concernant la comptabilité fournisseurs, l'automatisation des procédures comptables de back-office grâce à la technologie – comme l'automatisation des factures ou les paiements électroniques (e-paiements) – est considérée comme véritablement transformationnelle. Ces fonctionnalités permettent aux salariés de prendre des décisions basées sur les données et se traduisant en actes. Cela aide les entreprises innovantes à devenir plus compétitives dans notre monde régi par la technologie. Ce rapport met en relief la façon dont les logiciels d'automatisation de la comptabilité peuvent aider les entreprises à mieux réussir sur les marchés numériques d'aujourd'hui et dans leur environnement commercial.



Aperçu de la recherche

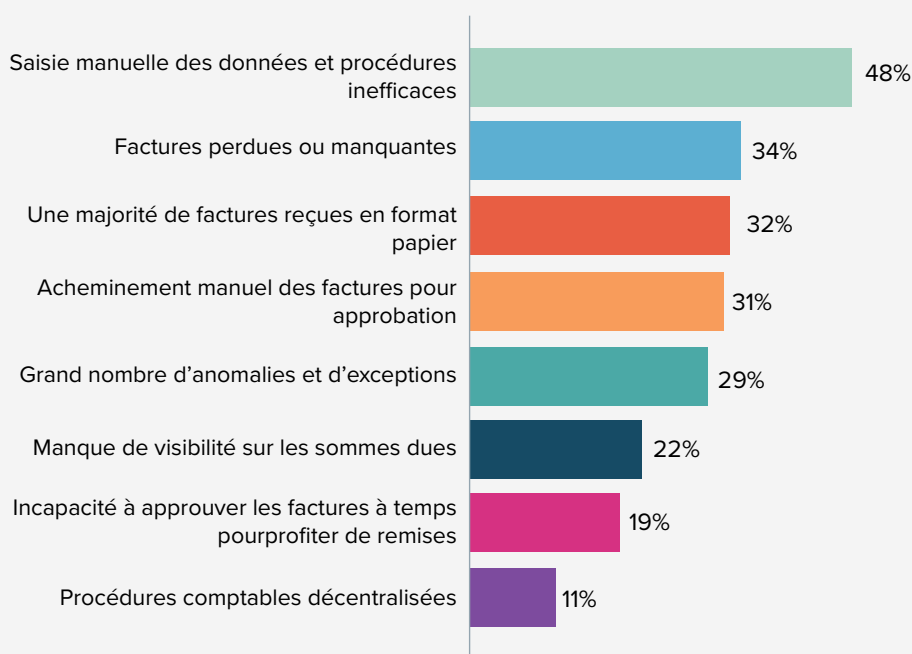
Chaque entreprise poursuit des buts et priorités différents lorsqu'il s'agit de transformation numérique. Cependant, Levvel Research a établi qu'il existe un certain nombre de motivations communes à toutes les entreprises, quels que soient leur forme, leur taille ou leur domaine d'activité.

Performance et croissance

Les solutions d'automatisation doivent appréhender la façon de numériser et de traiter intelligemment les informations comptables, lesquelles reposent actuellement beaucoup sur des documents papier, des PDF ou d'autres types de documents non structurés. La transformation numérique permet de faciliter et de rendre plus efficace la comptabilité, avec des fonctionnalités comme l'automatisation de la collecte des informations, du traitement des reçus, du stockage des données et de la gestion des données transactionnelles. Les solutions numériques peuvent également permettre d'automatiser la gestion des fournisseurs, des factures et du paiement et de générer du reporting. Avec ce genre de fonctionnalités, les entreprises peuvent réduire le temps passé sur des tâches manuelles peu génératrices de valeur, faire des économies, libérer des ressources qui pourront se concentrer sur l'efficacité de leurs produits ou services, accroître les profits et élargir leur portée dans leur secteur d'activité.



Lorsque les entreprises n'optimisent pas l'automatisation de leur comptabilité, elles en paient les conséquences avec un contrôle limité sur leurs données et procédures. La Figure 1 montre que les principaux points de crispation auxquels sont confrontées les entreprises n'ayant pas de procédure automatisée de traitement des factures sont la saisie manuelle des données et des procédures dans l'ensemble inefficaces, des factures perdues ou manquantes, ainsi que de gros volumes de papier.

FIGURE 1
Principales difficultés rencontrées avec les processus de flux de travail

La plupart des organisations doivent gérer des données manuelles et des procédures inefficaces dans un flux de travail manuel pour le traitement des factures

« Quels sont les trois plus gros points de crispation auxquels vous êtes confrontés dans vos flux de travail ? (sélectionnez les trois principaux) »

Le traitement des factures est manifestement inefficace lorsqu'il est fait manuellement, ce qui limite le potentiel de performance ou de croissance de l'entreprise. L'arrivée de l'automatisation met un terme à ces méthodes qui entravent la croissance et ouvre la porte à l'amélioration de la performance stratégique via des frais réduits et de plus grandes économies. L'automatisation des procédures de la comptabilité fournisseurs génère également des flux de données qui sont utiles à la compréhension des éventuels axes d'amélioration pour des circuits ou des procédures donnés. Grâce au reporting et aux analyses s'appuyant sur ces données et à la vue d'ensemble des points faibles qui en



résulte, les entreprises peuvent apporter des améliorations ciblées, peu risquées et systématiques à leur modèle commercial.

Optimisation des procédures internes et externes

Améliorer l'expérience client implique de modifier tant les opérations de back-office que de faire des changements destinés à l'externe. Attirer et fidéliser des clients est une gageure, en particulier compte-tenu de tous les canaux à travers lesquels l'attention des potentiels clients peut être captée. Pour identifier de nouveaux segments de marché potentiels, les entreprises doivent optimiser l'exploitation de leurs données afin de mieux comprendre leur clientèle et comment la cibler au mieux.

Les entreprises peuvent adopter cette même approche pour développer, maintenir et optimiser les interactions avec les fournisseurs. L'un des moyens d'y parvenir consiste à automatiser les aspects-clés de la gestion des relations fournisseurs en comptabilité, notamment la réception des factures, les circuits de validation et les paiements. Pour beaucoup d'entreprises, maintenir des liens solides avec les fournisseurs tout en maximisant l'efficacité des opérations de back-office est une source encore inexploitée d'avantage compétitif. Comme avec les technologies qui capturent les données relatives aux clients, les données capturées via un logiciel de gestion de la comptabilité permettent aux entreprises d'optimiser les relations avec leurs fournisseurs.

Grâce à la transformation numérique en comptabilité fournisseurs, les entreprises peuvent optimiser leurs procédures internes en réduisant les inefficacités comme la saisie manuelle des données, les retards de paiement, ou les gros volumes de réclamations et litiges avec les fournisseurs. L'automatisation des procédures comptables permet au personnel de back-office de se concentrer sur la stratégie et l'innovation plutôt que sur des tâches répétitives ou chronophages. Cette réorientation est souvent accompagnée d'un meilleur moral des salariés et d'une meilleure productivité, tandis que salariés ont le sentiment que leur travail a davantage de sens grâce aux tâches qu'ils peuvent désormais accomplir. En menant un travail d'identification des nouvelles opportunités d'optimisation des procédures tant internes qu'externes, les entreprises peuvent avoir un avantage compétitif.



Conformité

Il peut peser sur la conformité avec les lois fiscales, avec les règles définies par les fournisseurs, et avec les règles commerciales un voile d'incertitudes et de risques. La vision de cette conformité est souvent fragmentaire, répartie entre les services achats, comptabilité fournisseurs et juridiques, si bien que des données importantes sont susceptibles de passer au travers des mailles du filet. Les entreprises d'aujourd'hui font face à un nombre de lois et de règlements croissant et doivent s'y conformer pour répondre aux exigences élevées relatives à la sécurité des données et pour être perçues comme des partenaires de confiance vis-à-vis de leurs homologues.

Automatiser certaines décisions en lien avec la conformité grâce à la transformation numérique permet de suivre toutes les évolutions des exigences et garantit aux entreprises qu'elles ne seront pas confrontées à de graves conséquences juridiques ou financières. En supprimant les procédures papier de la comptabilité fournisseurs, les entreprises font baisser le risque de perdre des documents papier et de compromettre des données sensibles. Stocker les informations de façon sûre permet d'éviter le problème que pose le traitement manuel pour la détection des fraudes. La transformation numérique des procédures comptables se traduit par l'automatisation des pistes d'audit, des alertes, des circuits d'approbation et de refus et des demandes. Les principaux fournisseurs de solutions d'automatisation de la comptabilité sont également en mesure d'extraire certains éléments de négociation des accords avec les fournisseurs, comme les remises liées aux volumes, les modalités de paiement, les dates d'expiration, les livraisons, les tarifs et les quantités puis de rapprocher ces données des factures des fournisseurs. Cela permet d'éviter de mauvaises pratiques de facturation des fournisseurs qui pourraient se traduire par des trop-perçus pour eux.



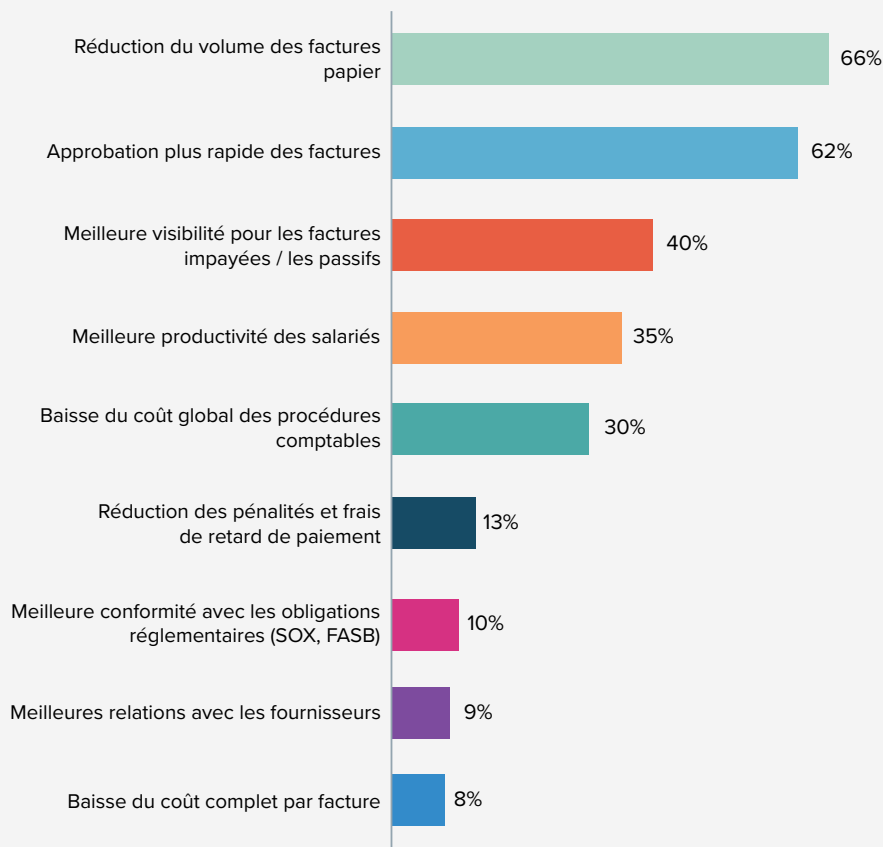
Automatisation de la comptabilité pour la transformation numérique

Avantages de l'automatisation de la comptabilité

Les solutions d'automatisation de la comptabilité simplifient le traitement des factures, améliorent l'expérience utilisateur, renforcent la conformité, accroissent la productivité et consolident les liens avec les fournisseurs. La Figure 2 montre les principales améliorations qui émergent avec l'automatisation de la comptabilité. La principale, et de loin, est la réduction du volume des factures papier. Numériser les éléments de la procédure comptable permet de rendre les procédures plus efficaces en aval.

FIGURE 2

Améliorations obtenues grâce à la mise en place de l'automatisation de la comptabilité



La plupart des entreprises font part d'une baisse du volume des factures papier et d'une approbation plus rapide de ces dernières comme étant les principaux atouts de l'automatisation de la comptabilité

« Quelles sont les principales améliorations que vous avez observées depuis que vous avez mis en place une solution de gestion comptable ? (sélectionnez-en jusqu'à trois) »



Autre avantage important que l'on retire de la mise en place d'une solution pour la comptabilité : une meilleure visibilité. L'automatisation permet d'avoir un enregistrement exhaustif de toutes les transactions, ce qui crée un suivi fluide pour les audits, où les tendances et les schémas sont facilement observables. Les entreprises peuvent ainsi avoir une meilleure compréhension des choses à améliorer, des goulots d'étranglement et des changements de procédures à mettre en place à l'avenir. Cette meilleure lisibilité financière présente l'avantage de porter sur la trésorerie et sur les dépenses ce qui est particulièrement utile aux DAF, contrôleurs de gestion et autres membres du département Finance, qui n'ont pas cette vue d'ensemble des dépenses lorsque les données se cantonnent à des factures papier. De plus, avoir une source d'informations accessible et disponible sur un même lieu améliore le contrôle des dépenses et la lutte contre la fraude.

Parmi les nombreux avantages concrets de l'automatisation de la comptabilité, il y a les paiements plus rapides aux fournisseurs. Des retards injustifiés de paiement sont l'un des principaux écueils des procédures comptables. L'automatisation réduit significativement le délai moyen de paiement des fournisseurs en fluidifiant les demandes, les traitements, les approbations et les versements. Grâce à ces progrès, le nombre de paiements en retard diminue, ce qui améliore les relations avec les fournisseurs.

En adoptant un logiciel de comptabilité, les entreprises et leurs interlocuteurs (par ex. les clients, fournisseurs, etc.) peuvent bénéficier de procédures optimisées et améliorer leur efficacité tout en réduisant les litiges avec les fournisseurs. Outre qu'elles paient plus rapidement, les entreprises qui transforment numériquement leurs procédures de back-office consacrent moins de temps à solutionner les problèmes de facturation et les demandes des fournisseurs. Lorsqu'un fournisseur adopte lui aussi une nouvelle procédure fluidifiée, les deux parties commencent à profiter d'une efficacité accrue. Les solutions d'automatisation de la comptabilité peuvent permettre d'automatiser les réponses et de catégoriser les différents types de demandes. Il est important de garder à l'esprit qu'une gestion efficace des fournisseurs et de l'accueil constitue l'élément-clé de la réussite de l'adoption d'une solution comptable. Automatiser la comptabilité fournisseurs améliore la résolution des litiges et accroît la réactivité, si bien qu'au final les fournisseurs peuvent mieux gérer leur propre chaîne logistique.

Le back-office étant accéléré, toute la comptabilité devient plus fluide ; les



frictions liées aux approbations en suspens, aux retards de paiement ou aux doublons de factures sont réduites. Cela se traduit par une baisse du coût par facture. L'étude menée par Level Research sur les coûts du traitement des factures selon le niveau d'automatisation met en évidence ces tendances. Par exemple, l'automatisation du traitement des factures (IWA en anglais) améliore de façon conséquente les délais d'approbation grâce à un acheminement intelligent des factures, à des rappels pour les approbations et à des passages à l'échelon supérieur si nécessaire. Le cycle réduit du traitement des factures améliore les chances de l'entreprise de profiter de rabais pour paiement anticipé. Plus les procédures comptables sont automatisées, plus les gains de temps et d'argent sont conséquents, et meilleur est donc le retour sur investissement (ROI).

Que chercher parmi les solutions ?

Les solutions d'automatisation ne sont pas universelles : toutes ne traitent pas l'ensemble des points de crispation énumérés précédemment et toutes n'ont pas le même niveau d'efficacité dans tel ou tel domaine. Cependant, de nombreuses solutions leaders de l'automatisation du back-office ont certaines caractéristiques en commun. L'une d'elles est le fait que ces solutions sont d'une grande précision dès le départ, dotées d'une technologie qui réduit le nombre d'erreurs. Ces solutions d'automatisation se déploient également très rapidement, avec de faibles coûts de mise en place, une perturbation la plus minime possible des flux existants et des options ajustables de déploiement, en fonction de la structure de l'entreprise. Ces solutions offrent des systèmes modulables, pouvant s'appliquer à des entreprises de tailles différentes, allant des PME aux grands groupes. Enfin, les solutions d'automatisation capitalisent sur l'utilisation de technologies innovantes, telles que l'intelligence artificielle, l'apprentissage par les machines, la capture intelligente de données et la RPA (automatisation des procédures robotisées) pour appuyer les initiatives de progrès des entreprises. Par exemple, à l'heure actuelle, de nombreuses entreprises de premier plan parviennent à la transformation numérique en comptabilité fournisseurs en associant la capture intelligente de données grâce à l'IA à la RPA. Une fois les données-clés extraites d'une facture non structurée, les robots sont déployés pour les valider en associant la facture à la demande d'achat correspondante, pour les envoyer en validation ou traitement d'exception et même pour les intégrer au système ERP ou au système comptable existant.



Monter un dossier pour initier la transformation numérique via l'automatisation de la comptabilité

Pour qu'une entreprise soit à la pointe de la numérisation, il faut que son équipe dirigeante fasse des améliorations continues, tant pour le front office que pour le back office. Il faut cependant garder à l'esprit que la mise en place d'une nouvelle technologie cause des ruptures avec l'ordre établi. Réussir à se réinventer signifie balayer les systèmes et procédures existants, souvent hérités du passé, et démanteler des circuits qui avaient nécessité du temps et des ressources pour leur mise en œuvre. Cela signifie également challenger la culture d'entreprise existante, ce qui est souvent et dans beaucoup d'entreprises le plus difficile à faire évoluer.

Étant donné que la situation et les besoins sont différents pour chaque entreprise, il n'existe pas de cadre, de modèle ou de guide pour la transformation numérique qui soient universellement applicables à toutes. Par exemple, dans certaines entreprises, la transformation numérique peut passer par un réajustement de l'approche commerciale pour s'ouvrir de nouvelles opportunités sur le marché. Pour d'autres, il peut s'agir d'un début tout simple comme transformer le département comptabilité à l'aide d'un logiciel d'automatisation de pointe. Souvent, si une entreprise entame un processus de transformation numérique avec un département-clé du back-office, comme la comptabilité, elle peut en faire valoir les résultats et montrer de façon tangible le succès obtenu pour convaincre de poursuivre les initiatives de transformation numérique sur le long terme.

Le chapitre suivant souligne les étapes pointées dans l'étude de Level Research comme étant recommandées aux entreprises souhaitant transformer numériquement leurs procédures comptables.

Étape 1 : passer en revue les procédures actuelles

La première étape de la transformation consiste à faire un bilan précis de la structure organisationnelle et des procédures en place. Il est important d'identifier et d'évaluer l'état actuel de la réception des factures, des principales difficultés rencontrées par l'équipe comptable et ce qui coûte le plus cher dans les procédures de paiement actuelles. Les cadres intermédiaires et supérieurs doivent définir leurs principaux objectifs, comme par exemple quels aspects du processus budgétaire sont les plus importants à automatiser, et les autres départements, y compris celui en charge du développement des logiciels,



le département juridique, les RH et l'informatique, doivent noter quelles fonctionnalités du logiciel d'automatisation sont les plus intéressantes et utiles. Les entreprises doivent également se pencher sur le nombre de salariés se consacrant la comptabilité (y compris le recours aux intérimaires), puis définir un budget pour l'investissement technologique en question.

Étape 2 : Identifier les obstacles

Après avoir passé en revue les procédures comptables actuelles de leur entreprise, les décideurs doivent identifier les obstacles. Ils doivent commencer par un examen des entraves à l'automatisation : en dépit des nombreux avantages connus des outils d'automatisation de la comptabilité, de nombreuses entreprises n'ont pas encore franchi le pas. L'obstacle principal évoqué par les entreprises est le manque de budget, suivi de la croyance dans le fait que les procédures actuelles fonctionnent. Pour ce qui est du manque de budget, l'étude menée par Levvel montre que beaucoup d'entreprises n'ont pas pleinement conscience des options abordables qui ont été ajoutées à ce marché au cours des dix dernières années. Ce manque de compréhension peut facilement être surmonté grâce à l'intervention de tierces parties et de consultants. Autre obstacle fréquemment rencontré : obtenir l'approbation de la direction. Pour l'encourager à franchir le pas, les salariés peuvent maximiser les prévisions de retour sur investissement (ROI) et aligner l'automatisation de la comptabilité à des objectifs ou indicateurs de performance (KPI) trimestriels ou annuels.

Étape 3 : Définir une feuille de route

Une fois que le passage en revue minutieux des procédures actuelles a été effectué et que les obstacles ont été identifiés et débattus, les entreprises peuvent définir une stratégie commerciale pour leur numérisation et une feuille de route alignée sur les objectifs organisationnels, afin de mieux convaincre. Cette feuille de route doit faire état de la situation actuelle et des étapes de mise en place d'une solution numérique. Les décideurs doivent mettre dans la boucle tous les utilisateurs, les départements et les parties prenantes concernés par la procédure comptable. La feuille de route doit également faire état de tous les circuits de validation actuels ainsi que des autres variables et détails qui rendent les mécanismes comptables de l'entreprise concernée uniques. Les fournisseurs de solutions de transformation numérique doivent travailler en lien étroit avec leurs clients pour configurer et personnaliser la nouvelle solution comptable afin de répondre aux spécificités de l'entreprise. Fournisseur et client doivent



s'attendre à travailler main dans la main avec les spécialistes des logiciels, le département juridique et les administrateurs pour garantir que l'état des lieux actuel est fiable avant de proposer la version finale du projet de transformation numérique.



Conclusion

Adopter la transformation numérique et des solutions d'automatisation constitue une stratégie à long terme pour la réussite des entreprises ; ce n'est pas une tactique de court terme pour résoudre un problème donné. Les entreprises peuvent tirer de nombreux avantages de l'automatisation de la gestion de leurs factures et des tâches comptables, notamment plus d'économies et un meilleur moral des salariés. Le retour sur investissement de l'automatisation de la comptabilité fournisseurs et de la transformation numérique dans son ensemble peut être conséquent et, bien souvent, décisif pour la compétitivité de l'entreprise sur son marché.



À propos du sponsor

ABBYY est l'un des leaders mondiaux des solutions et services de content intelligence. ABBYY propose une gamme complète de technologies et de solutions basées sur l'IA ; elles transforment les documents commerciaux et les contenus en valeur commerciale. En fournissant des solutions de transformation numérique dans les secteurs des services financiers, de l'assurance, des transports, de la santé, et d'autres, ABBYY aide les entreprises à franchir un nouveau seuil de croissance en comprenant les clients et en proposant de systèmes intelligents capables de réagir en temps réel.

Les dirigeants comptables et financiers tirent le meilleur parti d'ABBYY et de son réseau de partenaires de qualité pour améliorer le traitement de leurs factures, souvent inefficace, source d'erreurs, coûteux, manuel ou obsolète. Les solutions ajustables proposées par ABBYY comprennent une plateforme fiable et intelligente de capture des données, disponible sur place ou en mode SaaS (Software as a service), ou comme prestation de service. Quels que soient le nombre de factures ou les limites des ressources informatiques, les clients de l'automatisation des factures ABBYY apprécient un rapide retour sur investissement grâce à la mise en place de meilleures pratiques de traitement, efficaces, rapides et simples, pour un bon prix. Pour de plus amples informations, consultez le site www.abbyy.com.



À propos de Level Research

Level Research, autrefois PayStream Advisors, est une entreprise d'étude et de conseil au sein de l'entreprise de consulting, Level. Level Research se concentre sur de nombreux aspects des technologies innovantes, y compris l'automatisation des procédures commerciales, les « DevOps », les technologies émergentes de paiement, le développement de logiciels complets, le développement d'applications mobiles, les infrastructures Cloud et l'automatisation des processus de publication. L'équipe d'experts de Level Research délivre des études ciblées pour répondre aux besoins des entreprises compétitives en termes d'adaptation aux évolutions des technologies et des process. En bref, Level Research se consacre à maximiser les retours sur investissement tout en minimisant les risques pour ce qui est des investissements technologiques. Les rapports, livres blancs, webinaires et autres outils développés par Level Research sont disponibles gratuitement sur www.level.io

DÉCHARGE DE RESPONSABILITÉ

Tous les rapports d'étude publiés par Level Research sont une compilation des opinions professionnelles de Level Research et sont le fruit des efforts raisonnables fournis par Level Research pour compiler et analyser, en n'engageant que l'opinion professionnelle de Level Research, les meilleures sources raisonnablement accessibles à Level Research à un instant . Toute opinion est le reflet du point de vue de Level Research à ce moment-là et est susceptible d'évoluer. Quiconque utilisant ce rapport assume l'entière responsabilité de la sélection et de l'utilisation qu'il fait de tout ou partie du contenu, des recherches, des publications, des matériaux, des travaux ou de tout autre élément qu'il contient. Aussi, Level Research ne saurait rien garantir, expressément ou de façon implicite, concernant le contenu de ce rapport, y compris et de façon non limitative, sa valeur commerciale ou son adaptabilité à telles ou telles fins particulières. Level Research ne saurait être tenu responsable, en aucune circonstance ni en aucune interprétation de la Loi, de toute conséquence directe, indirecte ou spéciale ni d'aucun dommage accessoire, y compris et de façon non limitative de dommages liés à des pertes de profits, des échecs commerciaux ou des pertes qui feraient suite à l'utilisation de ce rapport, et ce que Level Research ait été averti ou pas de la possibilité de tels dommages. Level Research ne saurait être tenu responsable d'aucun dommage qui résulterait de la foi accordée au contenu de ce rapport, ni d'aucune réclamation qui ferait suite à des erreurs, omissions ou autres inexactitudes dans ce contenu et dans l'interprétation qui en est faite.

