

69. AK Tagung „Wir malen Berichte“ gelungene Visualisierung



International
Association
of Controllers



Controlling – Zukunft gestalten

Aufgabenstellung

Visuelle Aufbereitung von Unterlagen zur Ergebnisverbesserung anhand eines Fallbeispiels (eCommerce oder Serviceunternehmen)

Kostenartenstruktur

- Nettoerlöse
- Material (Reinigungsmittel, Wareneinsatz im Catering)
- Personalkosten
- Subunternehmer
- Sachkosten (Miete, Afa, Kfz, Energie...)

Zielstellung:
Aufbereitung der Unterlagen für Meeting mit dem Ziel, Maßnahmen zur Ergebnisverbesserung festzulegen

Regionenvergleich:

alle Regionen	Region OST	Region WEST	Region NORD
Nettoerlöse	106.351.073	68.148.228	54.932.968
Material	11.950.185	6.762.351	5.010.122
Personalkosten	11.3%	9,9%	9,1%
Subunternehmer	-5.945.299	-2.888.869	-5.298.155
Sachkosten	6.004.887	3.873.481	-288.033

Aufbereitung der Unterlagen für Meeting mit Ziel, Maßnahmen zur Ergebnisverbesserung

Problematik:
 Seit 3 Jahren ist das Unternehmen im Markt und noch immer defizitär
 Zielstellung ist es das Unternehmen schnellstmöglich Profitabel zu bekommen - keine Wachstumsstrategie
 Welche Maßnahmen können/sollen ergriffen werden, um das Unternehmen in die Profitabilität zu führen

	Gesamtunternehmen		Abw.	Abw. in %
	IST	PLAN		
Umsatzerlöse Gesamt	6.227.125	6.629.668	(402.543)	-6%
Summe - Materialaufwand	(3.245.342)	(2.998.048)	(247.294)	8%
DB-Stufe 1	2.981.783	3.631.620	(649.837)	-18%
Summe - Frachten & Anschaffungsnebenkosten	(499.329)	(469.453)	(29.876)	6%

	Geschäftsbereich B2C		Abw.	Abw. in %
	IST	PLAN		
Umsatzerlöse Gesamt	3.753.464	3.838.899	(85.435)	-2%
Summe - Materialaufwand	(1.997.635)	(1.778.474)	(219.161)	12%
DB-Stufe 1	1.755.829	2.060.425	(304.596)	-15%
Summe - Frachten & Anschaffungsnebenkosten	(303.833)	(268.333)	(35.500)	13%

Aufteilung der Arbeitsgruppen

Themensammlung:

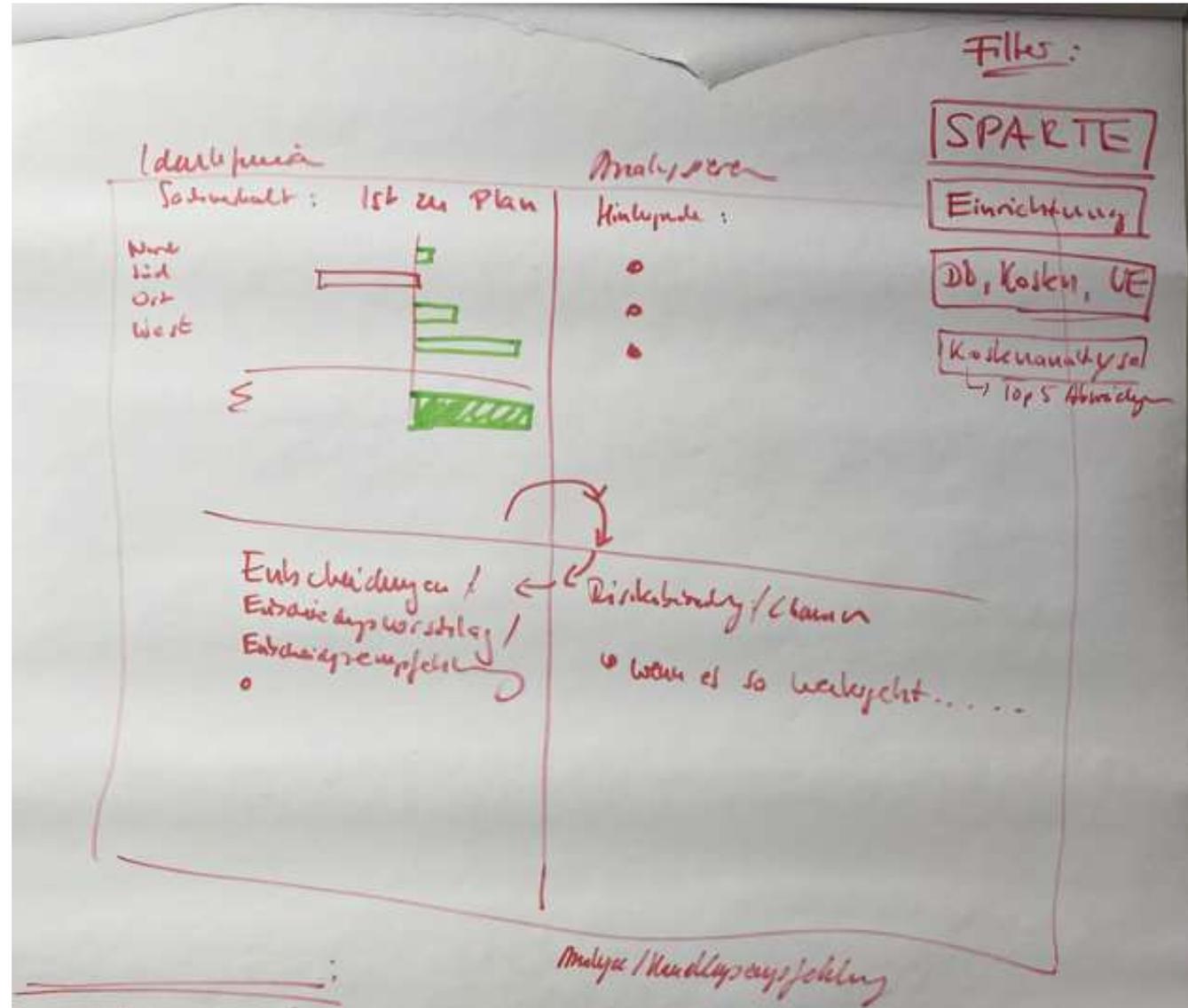
Fallbeispiel e-commerce	
Stanislav Christian	Fabian Udo
Amelie	Herwig
Benjamin	Kyanusch
Andreas	Nico

Fallbeispiel Service	
Robert Thomas	Keustin Dieter
Patrick Anette	Christine Anette
Bärbel	Anne Sophie Harald
Steffen	Stefanie

dyn. Berichte / gefährliche Nutzung
Kultur in UN / Self Service

Arbeitsgruppe 1 (Serviceunternehmen)

Robert
Thomas
Patrick
Anette
Steffen
Bärbel



Arbeitsgruppe 1 (Serviceunternehmen)

- Contoller + Manager an einem Tisch
- Kritikfähigkeit i. v. d. Unternehmenskultur
- Quartal 2,3+4 ereignisorientiert (Def. Schwellwert aus Risiko Mappe 1/14)
- Gefahr: Story Lauf nicht zu Ende erzählt werden
 - Arbeitsbelastung
 - Micro Management

Arbeitsgruppe 2 (Serviceunternehmen)

Anne-Sophie
Harald
Stefanie
Dieter
Christine
Kerstin

nur Themen in deren Verantw.

Gremium Regionalleiter

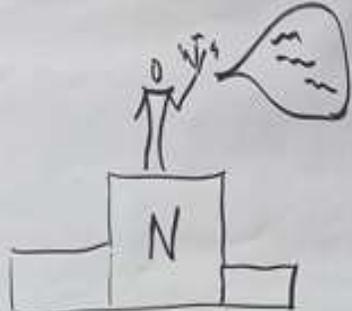
Ziel: offene Diskussion

- „Kein Fingerpointing“
- Erfahrungsaustausch

Problem: Regionalleiter können mit Daten nix anfangen

- Führungsqualität messen
- Was motiviert mich?
↳ Zusammenhang kommt & Geld...
- Zukunftsbetrachtung (TOGo)
- Trennung Erlöse / Kosten
- Visualisierung ↔ Kommunikation

RL 1 „hilft“ RL 2



- + Drill-Down-Möglichkeit
- + Push-Nachricht aufs Handy
- + Self Service

⇒ GEMEINSAMES Erarbeiten des Ziels

1 Geschäftsfeld auswählen

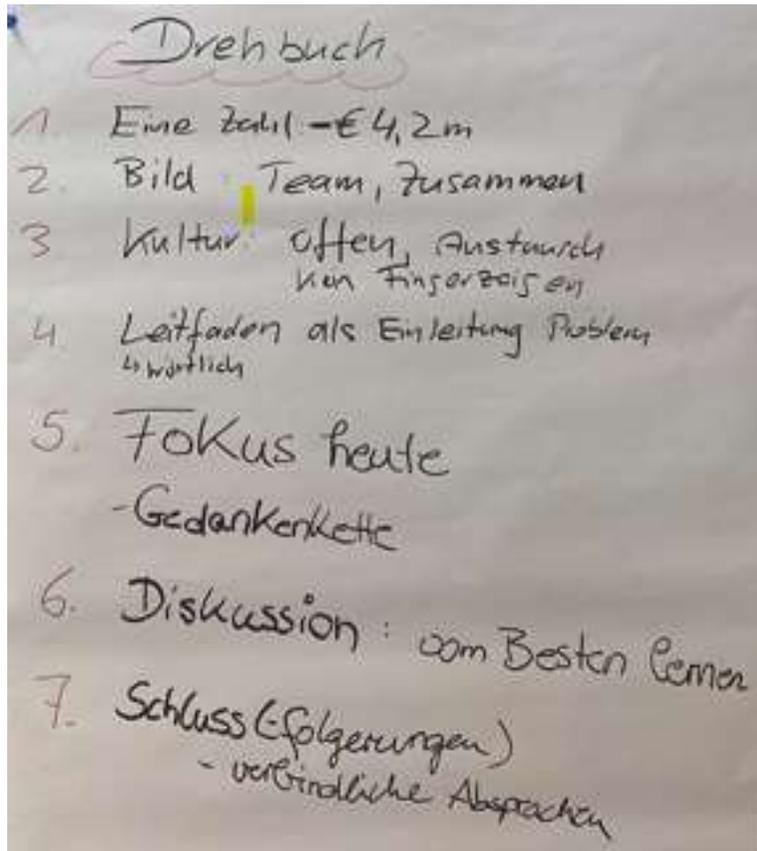
Was macht der Beste gut?

Was läuft nicht so gut?

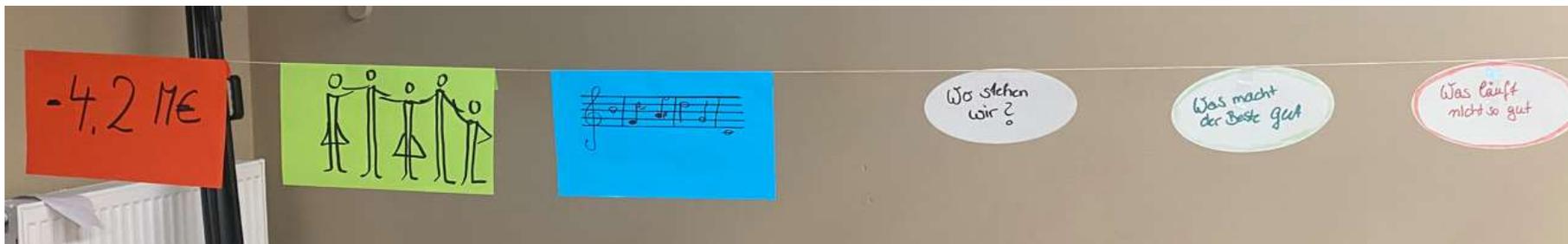
Wo stehen wir? Regionalität?

Wofür/was kann das sein?

Arbeitsgruppe 2 (Serviceunternehmen)

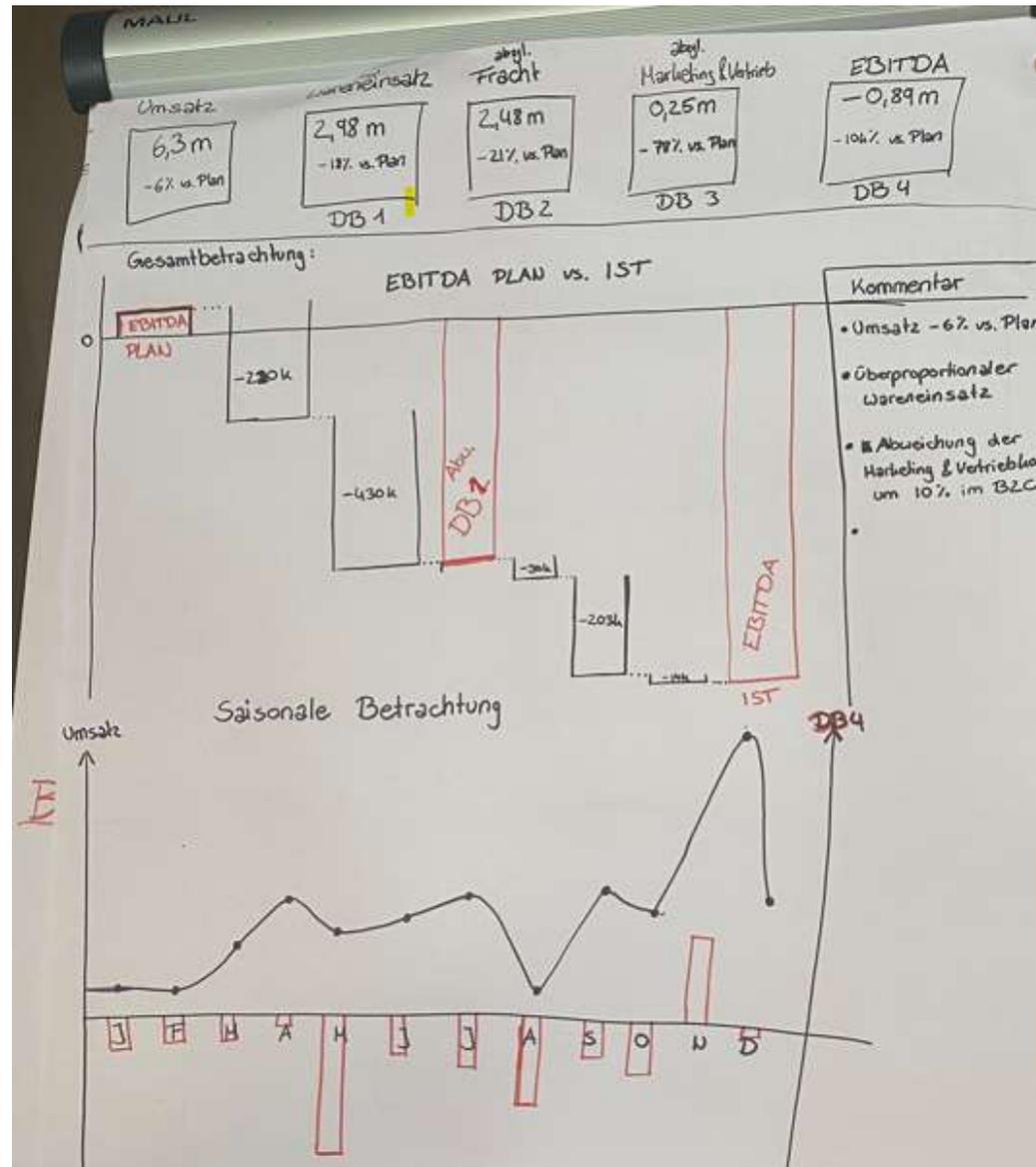


Der Leitfaden

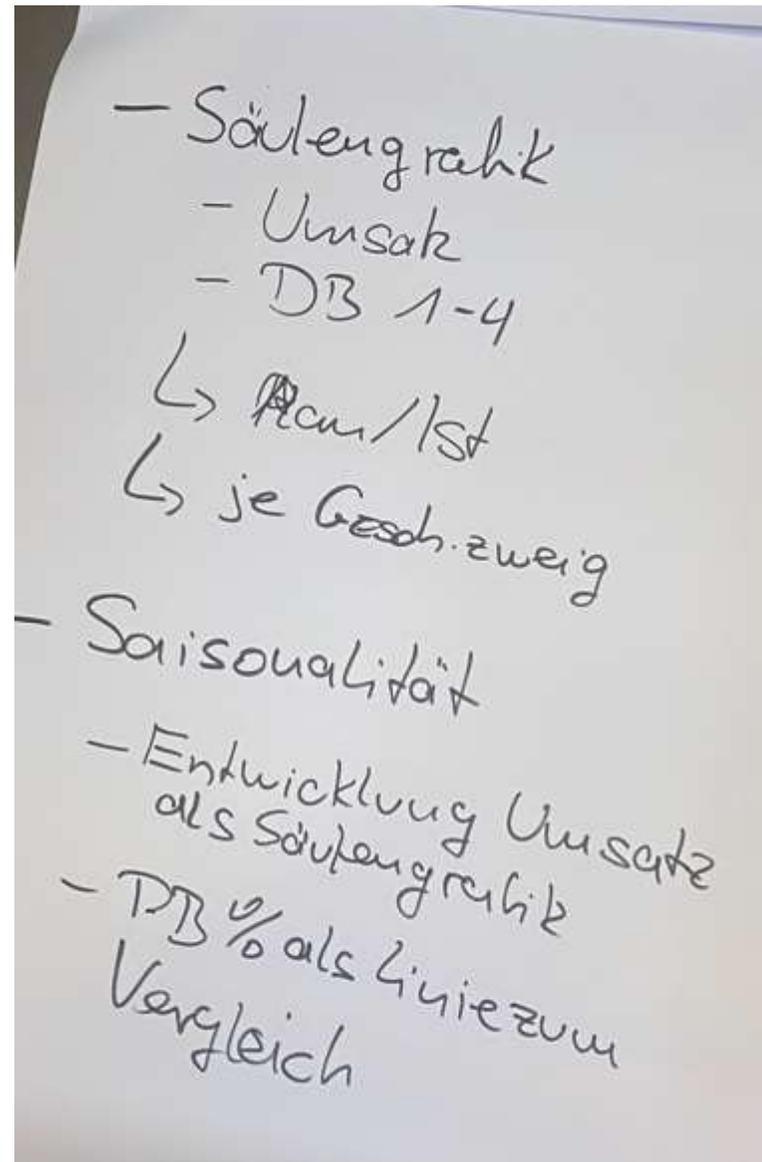


Arbeitsgruppe 3 (eCommerce)

Stanislav
Christian
Amelie
Benjamin
Andreas

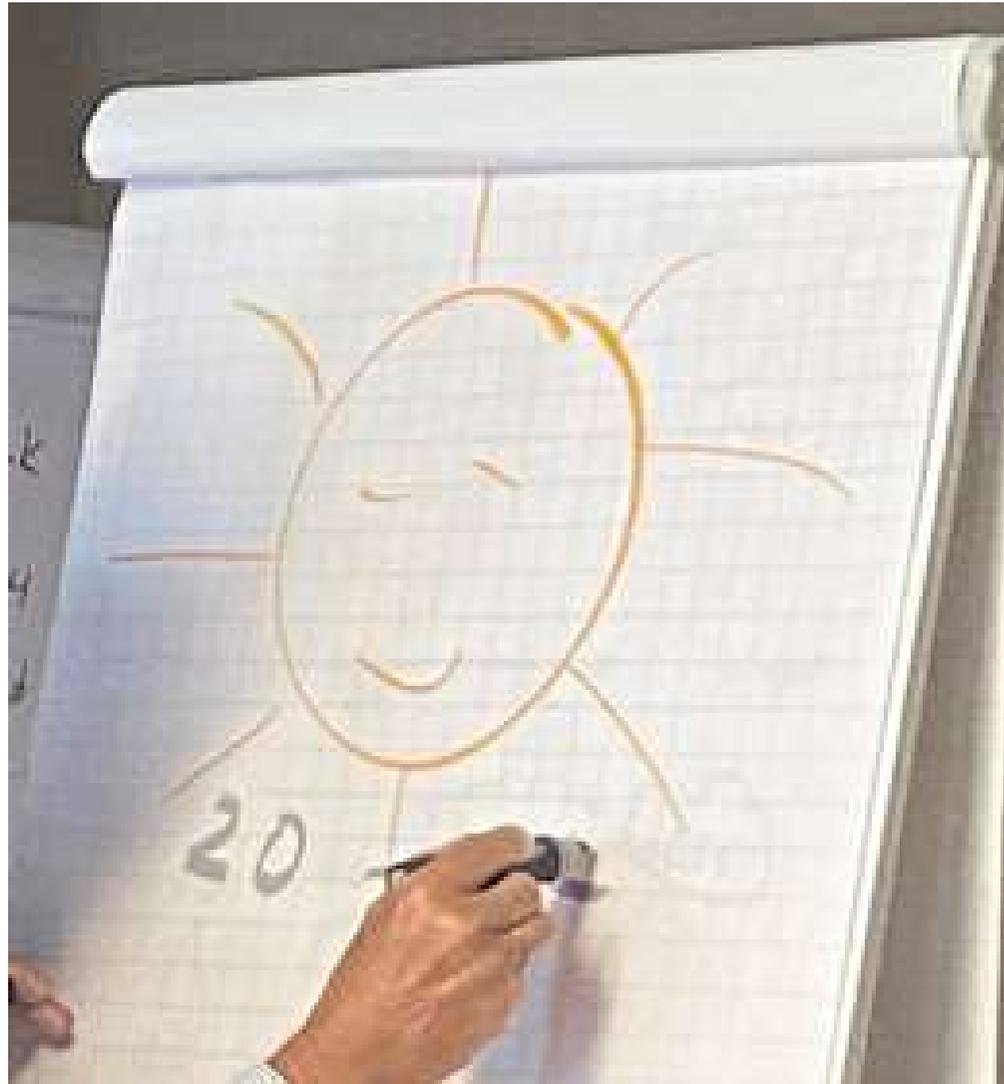


Arbeitsgruppe 3 (eCommerce)



Arbeitsgruppe 4 (eCommerce)

Udo
Nico
Herwig
Kyanusch
Fabian



Arbeitsgruppe 4 (eCommerce)

