



LIVRE BLANC

Transformation des ERP :

Libérer le Potentiel de la Finance Numérique



Contexte

Les départements financiers des grandes entreprises sont aujourd'hui engagés dans une transformation digitale majeure. Pour contribuer aux objectifs globaux de l'entreprise tels que la croissance, l'excellence opérationnelle et la digitalisation, la direction comptable et financière doit impérativement renforcer son efficacité opérationnelle, gagner en agilité, et améliorer la qualité et l'utilisation de ses données.

Au cœur de cette révolution se trouve le système d'information financier et comptable, principalement articulé autour des modules financiers de l'ERP de l'entreprise. Cependant, le modèle monolithique des ERP existants est aujourd'hui remis en question pour plusieurs raisons :

- Au fil du temps, de multiples ERP basés sur des modèles ou des implémentations différents se sont accumulés, créant un environnement complexe.
- Les ERP existants tendent à devenir obsolètes, incitant les entreprises à envisager la transition vers des ERP Cloud tels que SAP S/4 Hana, Oracle ERP Cloud, Microsoft Azure Dynamics, etc.
- Les initiatives "Move to Cloud" sont en cours pour accroître l'agilité et réduire les coûts d'infrastructure.
- Parallèlement, une approche basée sur des composants applicatifs et un portail de services, mis à la disposition des équipes financières, émerge pour accroître leur autonomie vis-à-vis de l'informatique.

Dans ce contexte, il est essentiel que tout projet de transformation de l'ERP serve en premier lieu la transformation numérique de la fonction Finance et réponde aux objectifs du Directeur Financier. C'est l'occasion de sélectionner un nouveau fournisseur et une solution mieux adaptée, dotée de fonctionnalités en adéquation avec la vision de la Direction Financière.

Pour servir ces objectifs, la transformation de l'ERP ne peut pas se résumer à une simple migration technique. Le projet de transformation doit également inclure des aspects liés à l'intégration et à la migration des données. Dans de tels projets, ces deux composantes représentent généralement plus de 40% des coûts et des délais, mais elles sont malheureusement souvent sous-estimées et reléguées en fin de projet. Ce phénomène se traduit par des risques substantiels pour le respect des dates de mise en production et, plus important encore, pour la réalisation des ambitions initialement fixées au lancement du projet.

L'objet de ce document est de proposer une approche basée sur l'utilisation d'un Hub Financier et Comptable permettant de réduire les coûts, les délais et les risques associés à la migration et à l'intégration des données lors des projets de transformation des ERP comptables et financiers.

Sommaire

01	L'ERP au coeur de la transformation du Département Finance	4
02	Les déclencheurs du projet de transformation de l'ERP Finance	6
03	Le replatforming de l'ERP Finance n'est pas une option valide	7
04	Transformation de l'ERP Finance : les objets qui changent	8
05	Les grandes étapes du projet de transformation de l'ERP Finance	10
	5.1 Cadrage de la cible et paramétrage du nouvel ERP	10
	5.2 Intégration et refonte des interfaces	10
	5.3 Migration des données	11
06	Le point de vue de l'expert	12
07	L'approche Axway avec Axway Financial Accounting Hub (AFAH)	13
	7.1 Le concept de Hub	13
	7.2 Centralisation, rationalisation des interfaces	16
	7.3 Des connecteurs et des contrôles	17
	7.4 Migrer les données avec	19
	7.5 Alimentation en parallèle	22
	7.6 Après la migration	22
08	Conclusion	25



01 L'ERP au cœur de la transformation du Département Finance

Il est indiscutable que le cloud représente l'avenir de l'ERP Finance et qu'il bouscule le modèle monolithique traditionnel. Cette évolution offre l'opportunité de choisir une solution mieux adaptée, dotée de fonctionnalités alignées sur les ambitions de la Direction Financière. Il est possible que ce choix remette en cause l'éditeur d'ERP en place. Cependant, il est essentiel de comprendre que la migration vers le cloud du système d'information Finance dépasse largement le cadre d'une simple migration technique. Elle doit avant tout servir la transformation numérique de la fonction Finance et les objectifs du Directeur Financier.

Les solutions ERP monolithiques et historiques actuelles mettent en difficulté la capacité du département financier à s'adapter en permanence à de nouvelles règles et réglementations, à prendre en compte rapidement les innovations et les nouveaux modèles économiques, et à améliorer l'efficacité opérationnelle en réduisant les coûts et en optimisant les processus.

L'utilisation d'un ERP moderne est susceptible de permettre au département Finance de dépasser un certain nombre de limites. Les nouvelles fonctionnalités proposées apparaissent donc comme nécessaire à la transformation numérique de la Finance.

SITUATION	AVEC ERP EXISTANT	AVEC NOUVEL ERP
Réduction des Coûts	• Tâches manuelles • Tableurs • Infrastructure surdimensionnée • Coûts d'intégration	• Automatisation • Paiement à l'usage • APIzation
Obsolescence de l'Existant	• Mises à jour rares, compliquées • Dépendance vis-à-vis de l'IT et des éditeurs	• Dynamique • Accès aux nouvelles fonctions • Libre-Service • Dev/Ops
Efficacité Opérationnelle	• Processus compliqués • Très manuel • À base de tableurs	• Méthodes agiles • Automatisation • Nouvelles compétences
Qualité des données	• Données dédiées à la comptabilité • Difficilement utilisables pour d'autres usages • Décisions d'investissements sur données erronées	• Données disponibles • Données riches et détaillées

SITUATION	AVEC ERP EXISTANT	AVEC NOUVEL ERP
Standardisation	• Multiples modèles d'ERP ou de plans de comptes - Interfaces multiples et référentiels distribués	• Interfaces et référentiels centralisés, prise en compte des modèles spécifiques
Agilité	• Interfaces inflexibles, • Nécessité de casser pour évoluer Standards imposés au mépris des nécessités business • Déploiements des nouveaux projets bâclés ou trop longs	• Capacité à intégrer des modèles spécifiques • Prise en compte plus rapide des nouveaux modèles d'affaires • Capacité à encourager ou stopper plus vite des investissements
Flexibilité	• Monolithique à la main de l'IT	• Cloud • Best of breed, noria d'outils à la main de la Finance
Enterprise performance management (EPM)	• Ex Post. La finance fournit les éléments permettant l'évaluation économique des activités de l'entreprise bien après la clôture comptable à l'aide de données incohérentes vis-à-vis des données de gestion	• En temps réels. La finance fournit les données de détails rapprochées avec les données de gestion et justifie les écarts
Données & Analytiques	• Reporting & archivage légal	• Alimentation des entrepôts de données • Données validées à disposition des métiers • Libre-service
Rôle de la Finance	• Administrateur • Expert financier • Collecteur de données • Censeur • Réactif	• Leader de l'entreprise digitale • Gestionnaire de la performance de l'entreprise • Partenaire des métiers • Fournisseur de données • Pro-actif
Innovation	• La finance est un frein à l'innovation	• La finance encourage l'innovation

Les déclencheurs du projet de transformation de l'ERP Finance

Le projet de transformation de l'ERP financier peut découler de trois types de déclencheurs : la remise en question de l'ERP d'entreprise, l'émergence de nouvelles exigences fonctionnelles auxquelles le système existant ne peut répondre sans modifications significatives, et les exigences imposées par l'éditeur de l'ERP, déclarant obsolète la version en cours d'utilisation.

Force est de constater qu'aujourd'hui les éditeurs poussent leurs clients à adopter des nouvelles versions de logiciels, le plus souvent disponibles en mode Cloud. Ces nouveaux ERP, se présentent comme beaucoup plus riches fonctionnellement mais imposent des contraintes en termes de standardisation. Deux scénarios se dessinent :

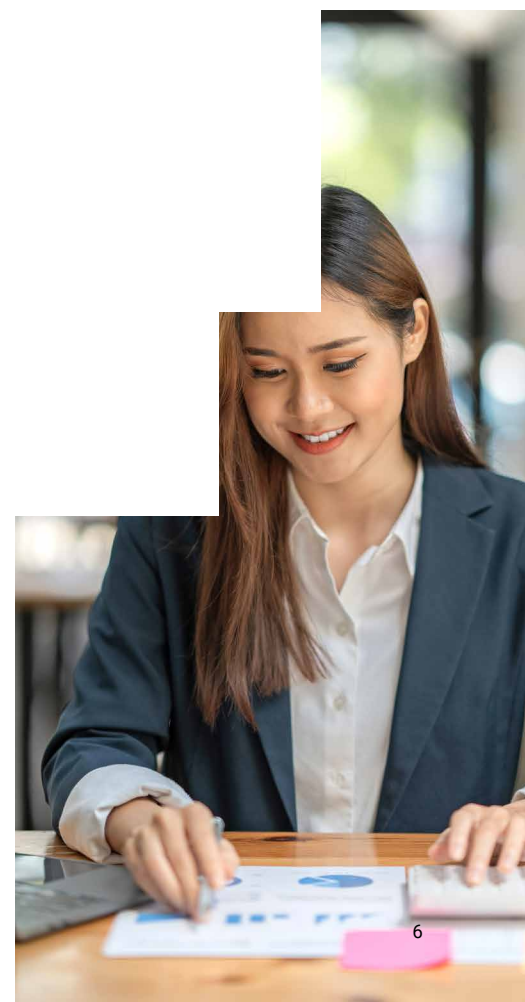
- Migration d'un ERP en changeant d'éditeur. La probabilité de bénéficier d'outils de migration est faible.
- Migration d'un ERP en gardant le même éditeur. Dans ce cas, l'éditeur peut fournir de l'outillage pour faciliter le projet..

Il est cependant essentiel de souligner que, quelle que soit la situation, le projet ne peut pas se réduire à une simple migration. L'utilisation d'outils se limitant à un simple « replatforming » ne permettra pas de répondre aux objectifs de transformation visés, ni à l'exploitation optimale des fonctionnalités de l'ERP cible par le Département Finance.

Au sein des grandes entreprises multi-filiales et multi-activités, il est courant de constater l'existence d'un empilement d'ERP hétérogènes, résultant de décisions historiques et d'opérations de fusion et d'acquisition. De plus, plusieurs instances du même type d'ERP peuvent coexister, chacune utilisant des modèles comptables différents. Pour des raisons de rationalisation, d'économie et de clarté dans l'analyse de l'activité, l'entreprise peut aspirer à converger ces multiples ERP vers un seul type ou à standardiser l'ensemble de ses comptabilités sur un modèle centralisé appelé "core model."

Dans la même perspective, il peut être nécessaire de transformer les données comptables générées par ces ERP hétérogènes afin de les standardiser et de les intégrer soit dans un ERP groupe, soit dans des outils de consolidation. Ces besoins peuvent se manifester soit dans le cadre d'une migration unique, soit dans celui d'une transformation régulière à effectuer à chaque clôture.

En résumé, les déclencheurs des projets de transformation ERP financier sont multiples, allant de la migration nécessaire pour répondre à de nouvelles exigences à la rationalisation des systèmes dans des groupes complexes. Dans tous les cas, il est crucial de reconnaître que ces projets vont bien au-delà de simples migrations techniques et qu'ils ont le potentiel de transformer et d'améliorer de manière significative les opérations financières de l'entreprise.



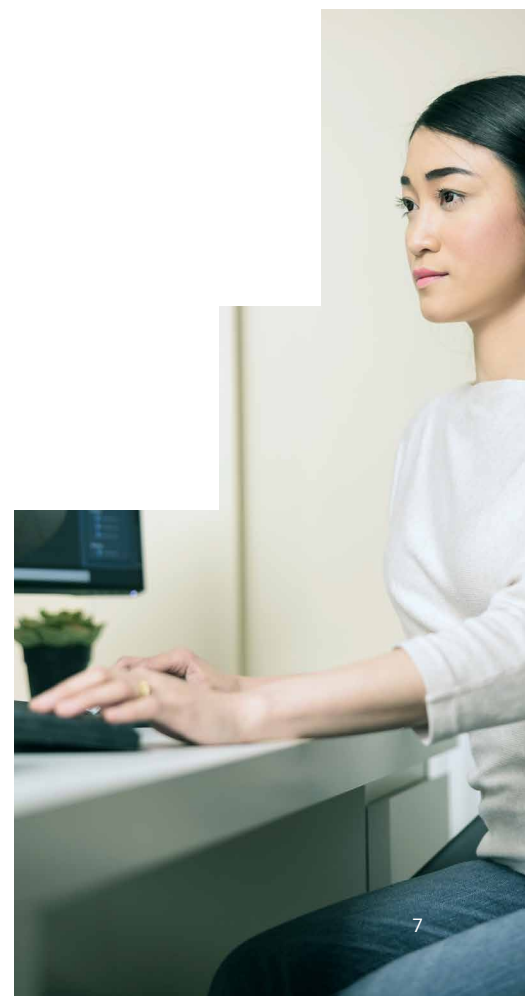
Le *replatforming* de l'ERP Finance n'est pas une option valide

Pour ceux qui ont déjà vécu les défis d'une mise en place d'un nouvel ERP, le projet de transformation peut susciter à juste titre des inquiétudes et de la méfiance. Face à ces préoccupations, l'option du *replatforming* peut sembler être la voie la plus confortable.

S'agissant d'un ERP, le *replatforming* décrit le processus de migration d'un ERP existant depuis une plateforme technologique vers une autre. Il consiste à transférer l'ensemble du logiciel ERP, y compris les données, les fonctionnalités et les processus métier, d'une infrastructure ou d'un environnement technologique actuel à un nouvel environnement. À première vue, cette approche peut sembler très pertinente pour les parties prenantes non techniques. Après tout, à la fin du projet, elles retrouveront les mêmes fonctionnalités et les mêmes procédures opérationnelles, sans avoir à intervenir de manière significative.

Dans le cas d'une migration vers une nouvelle version en mode SaaS sur le cloud, les avantages de l'approche *replatforming* incluent la transition vers un modèle OPEX (dépenses opérationnelles), une version logicielle constamment mise à jour, une réduction des coûts de maintenance associés à une version en fin de vie, des économies sur les coûts d'infrastructure et de sécurité, ainsi qu'une amélioration notable de la disponibilité de la solution.

Cependant, en ce qui concerne la transformation réelle du département Finance, cette approche, pour emprunter un terme anglophone, est 'frictionless' (sans friction) ; elle a peu d'impact sur le fonctionnement quotidien du département financier, n'apporte que peu de nouveautés et ne crée pas d'opportunités significatives d'amélioration sans remise en question des méthodes de travail existantes.



Transformation de l'ERP Finance : les objets qui changent

La clé comptable

Rappel : Les opérations comptables sont enregistrées dans les comptes à l'aide d'une clé comptable composée de segments ou d'axes d'analyse, parmi lesquels : la société, le compte de comptabilité générale, le compte analytique, l'activité, le responsable budgétaire, la version budgétaire, la zone géographique, le produit, le projet, les dépendances vis-à-vis de filiales, des champs vides, ...

Exemple de clé comptable (partiel) :

Composant	Valeur	Description
Classe	1	Actifs
Sous-classe	2	Investissements
Compte	10000	Immobilisations
Code d'entité	1234	Entité spécifique
Code de société	56	ID d'entreprise
Code de segment	0	Non applicable

En raison des différences entre le modèle de données utilisé par le nouvel ERP et l'ancien, ainsi que du souhait du Département Finance de mieux modéliser l'activité de l'entreprise, la transformation de l'ERP s'accompagne naturellement de l'adoption d'une nouvelle clé comptable.

L'organisation de l'entreprise

Le changement de l'ERP financier offre l'opportunité de réorganiser l'entreprise en termes d'entités, de filiales, de centres de coûts et de profits et de business units. Cela entraînera de grosses différences entre les données et les flux de données existants et à venir.

Le plan de comptes

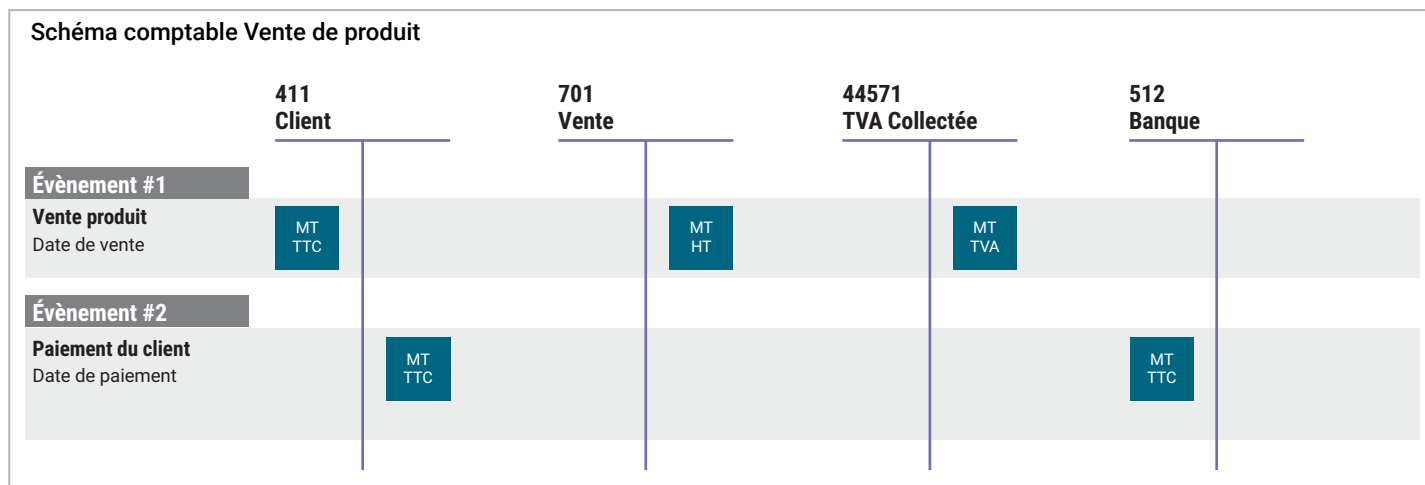
En fonction de l'ancienneté du précédent, la migration vers l'ERP est une bonne occasion de rafraîchir le plan de comptes. Il reflétera la nature de l'entreprise, sa taille et son secteur d'activité. Il s'agit d'un outil fondamental pour la gestion financière et il est important qu'il soit correct pour garantir l'exactitude des rapports financiers et la conformité aux normes comptables.



Les schémas comptables

Rappel : Le schéma comptable d'une opération regroupe l'ensemble des écritures générées par un événement métier ; le schéma comptable permet d'en donner la traduction économique.

Représentation d'un schéma comptable :



Il est très probable que la mise en place du nouvel ERP comptable modifie tout ou partie du plan comptable et donc tout ou partie des schémas comptables.

Les interfaces

En général, les applications comptabilisant les événements métiers dans les différents départements de l'entreprise ont été enrichies d'interfaces pour envoyer les éléments nécessaires au grand livre comptable. Ces interfaces sont difficilement modifiables. Elles sont à la main des éditeurs de solutions amont et de l'IT. Elles sont conçues spécifiquement pour l'ERP comptable existant. Elles ne sont pas compatibles avec le système cible. Elles vont devoir être réécrites.

Les données existantes

Les données existantes sont définies par un modèle de données qui vient avec différentes caractéristiques : taille des champs, libellés, format des dates, ... Le niveau d'agrégation des données existant peut aussi être différent de celui envisagé pour le système cible.

Ces données doivent être transformées pour être importées dans le système cible.

En conclusion, la migration nécessite d'importantes modifications des traitements et des données comptables actuels.

Bien que ces changements puissent être réalisés manuellement, les volumes d'écritures, du nombre de traitements, et des schémas à actualiser rend cette approche coûteuse, sujette aux erreurs, et constitue un risque significatif pour le déploiement du projet sur le Cloud et l'obtention des objectifs de la transformation.

Les étapes clés du projet de transformation de l'ERP Finance

5.1 Cadrage de la cible et paramétrage du nouvel ERP

Après une analyse des limitations du système existant, des besoins, des exigences pour le nouvel ERP Finance, ainsi que le choix de celui-ci, l'étape suivante consiste à le mettre en place. Cela implique de définir et de configurer les structures de l'entreprise (organisation), les différents référentiels, calendriers comptables, les codes comptables, les devises et taux de change, les règles fiscales, les plans comptables, les journaux, les règles d'affectation des écritures, les modèles, les normes comptables (IFRS, French Gaap, etc.), ainsi que la nouvelle structure des comptes. De plus, il faut prendre en compte les modifications nécessaires (dont les changements de codification) pour l'ensemble des données utilisées.

5.2 Intégration et refonte des interfaces

L'ERP Finance est alimenté par de nombreuses applications métiers telles que les caisses enregistreuses, la gestion des stocks, le front-office bancaire, la gestion des contrats d'assurance, les logiciels de paie, etc. Ces outils génèrent des données de gestion qui doivent être transformées en écritures comptables pour être intégrées dans les livres comptables. Cette transformation implique généralement trois phases : normalisation des données, application des règles comptables appropriées, formatage pour l'intégration dans l'ERP Finance. Cette transformation peut être effectuée de manière centralisée à l'aide d'un interpréteur comptable (un Hub Comptable et Financier) ou via des interfaces spécifiques pour chaque flux de données. Le nombre d'interfaces à repenser peut varier de plusieurs dizaines à plusieurs centaines en fonction de la taille et de l'activité de l'entreprise.

5.2.1 Intégration et interfaces via des développements ad hoc

Les entreprises qui n'utilisent pas d'interpréteur comptable s'appuient sur des interfaces pour effectuer les transformations nécessaires. Ces interfaces peuvent être centralisées dans un ETL, ce qui nécessite une collaboration étroite entre les directions financière et informatique pour définir, implémenter et tester les modifications liées aux changements de structure comptable. Dans la plupart des cas, ces interfaces sont développées sur demande, que ce soit par les éditeurs de logiciels de gestion, les équipes informatiques avec des langages de programmation comme Java ou Python, ou même la direction financière via des successions de feuilles de calcul et des macros spécifiques à chaque interface. Dans ce cas, toutes les interfaces deviennent obsolètes. Faute de documentation, de standardisation et de centralisation elles sont très difficilement modifiables.

5.2.2 Intégration et interfaces gérées via un interpréteur

L'utilisation d'un interpréteur, comme Axway Financial Accounting Hub (FAFH), facilite l'intégration d'un nouvel ERP, car il suffit de modifier les règles comptables pour prendre en compte les changements de structure et de schéma comptable, sans toucher à la couche de connexion avec les applications source.



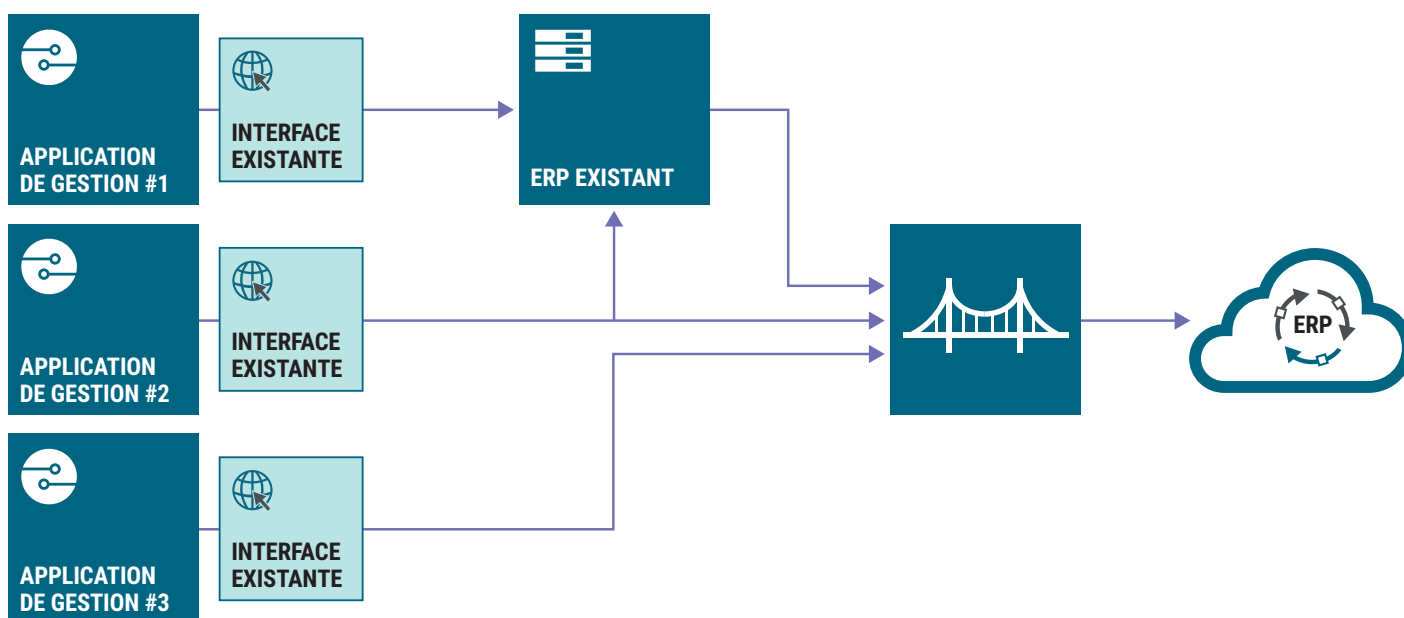
5.2.3 Mise en œuvre d'un pont comptable

La comptabilité est alimentée par de nombreuses applications métiers. Chacune d'entre elles génère des événements métiers donnant lieu à différentes écritures comptables en fonction de règles de transformation définies par la comptabilité.

La création et la maintenance d'interfaces applicatives sont généralement gérées par la direction informatique ou les éditeurs des solutions métiers correspondantes. Cette approche implique de nombreux aller-retours, des coûts élevés et un ralentissement de l'adaptation aux évolutions métiers dans la comptabilité.

Pour éviter de réécrire toutes ces interfaces lors de la migration vers un nouvel ERP comptable, un pont comptable peut être mis en place. Ce pont permet aux applications sources existantes de continuer à envoyer leurs informations à l'ancien ERP, qui transmet ensuite les mises à jour au nouvel ERP via une interface spécifique. Cette approche permet d'adapter progressivement les interfaces en fonction des besoins d'évolution fonctionnelle et d'éviter une bascule en mode big bang.

Migration par étapes , différents cas d'usage avec un pont comptable



5.3 Migration des données

Le projet de transformation de l'ERP représente une opportunité de réorganiser et de présenter les données comptables de manière plus efficace. Cela implique la définition et la mise en place de nouvelles règles comptables, de nouveaux schémas comptables, de nouvelles granularités pour les écritures et les données, ainsi que de nouveaux axes d'analyse pour le contrôle de gestion et les métiers. Les données existantes doivent donc être transformées, enrichies, agrégées ou éclatées.

Ces transformations doivent être traçables et auditable, des capacités de rapprochement entre données sources et cibles seraient un plus appréciable. Pour les responsables de la comptabilité, cela implique idéalement la possibilité de nettoyer et trier les données existantes, d'appliquer de nouvelles règles comptables et métiers, de modifier la structure des comptes, de formater les données conformément aux exigences du nouvel ERP et aux nouvelles possibilités qu'il offre, de corriger les erreurs et de suivre le processus de migration de manière transparente.

Cependant, la plupart du temps, des contraintes de temps, de budget, et de manque d'outils adaptés font que la migration des données se limite à la simple reprise des soldes. Cela oblige à maintenir l'ancien ERP pendant un certain temps pour des raisons internes ou réglementaires, ce qui entraîne des coûts supplémentaires. En fin de compte, il est difficile de tirer pleinement parti des avantages du nouvel ERP sans outils appropriés pour transformer, valider et enrichir les données, ainsi que pour gérer les nouvelles interfaces entre les applications sources et le nouvel ERP. C'est précisément la solution qu'Axway propose aux départements financiers pour réduire les risques, les coûts et les délais tout en améliorant la qualité et la richesse des données, le tout en améliorant de façon significative l'agilité du système d'information.

06 Le point de vue de l'expert

Accenture : un des leaders de l'intégration d'ERP

Avec des dizaines de milliers de collaborateurs dédiés au niveau mondial, Accenture est l'un des leaders des implémentations ERPs dans le Cloud, aux premiers rangs desquels se trouvent SAP S/4 Hana et Oracle ERP Cloud. Aujourd'hui, les experts d'Accenture peuvent s'appuyer sur des milliers de projets réussis pour bâtir et affirmer leurs « best practices ». Et s'agissant du domaine finance, les contraintes et la nature des projets de migration n'ont cessé d'évoluer...

La nécessité d'adapter les données

Avec l'essor des solutions « as a service », les projets d'intégration sont plus que jamais passés d'un mode « adapte » à « adopte » : les approches de transformation tendent de plus en plus à limiter le recours aux développements spécifiques, les clients favorisant l'adoption des modules et des modèles standards des ERPs.

Dans ce contexte, c'est aux couches intermédiaires d'intégration que revient la lourde tâche « d'adapter » les données, en faisant « rentrer des ronds » (les données provenant d'environnements multiples et largement spécifiques) « dans des carrés » (les APIs standard des ERPs).

D'ailleurs, d'après les analystes, environs 40% de la charge des projets ERP serait dédiée à l'intégration et à la migration. Dans des écosystèmes complexes (tels que ceux des acteurs des services financiers par exemple), ce chiffre peut être considéré comme un minimum.

L'intégration des données : l'enjeu des projets d'implémentation ERP

Permettre l'intégration de « bout en bout » des données, depuis les systèmes amonts (gestion) et jusqu'aux outils en aval (reporting, consolidation, ...) ne se résout pas avec du code spécifique, des feuilles excel ou des robots qui font du copier-coller entre les différents environnements. Il faut une couche logicielle, un hub financier et comptable, qui puisse se connecter aux différentes sources et réaliser les transformations (interprétation comptable et garnissage) attendues par la comptabilité.

Ces fonctions sont nécessaires mais pas suffisantes pour assurer la pérennité et la fiabilité de l'ensemble. Ce hub doit disposer d'une piste d'audit et d'une traçabilité complète des données, d'un système de gestion des rejets avec recyclage le cas échéant, et enfin d'une capacité à faire des rapprochements et de la réconciliation entre la gestion et la comptabilité. C'est exactement ce qu'offre Axway Financial Accounting Hub (AFAH).

Nos clients disposant d'AFAH peuvent gérer de façon centralisée l'intégration des données dans leur système d'information comptable et financier. Les flux sont automatisés, les données de qualité et cohérentes entre toutes les briques du Système d'Information Finance.

La reprise d'historique, « l'autre » enjeu de l'implémentation ERP

Lorsque l'on déploie un nouveau système comptable, il faut bien évidemment reprendre les données du SI existant. Mais le modèle actuel n'est souvent pas le même que celui du nouvel ERP... Ce qui nous renvoie au même problème que précédemment : il faut une couche intermédiaire pour transformer les données.

Cela peut parfois se traiter manuellement, mais dès lors que les volumes sont importants, cela peut vite devenir ingérable. On peut alors profiter des capacités d'AFAH pour industrialiser les travaux de migration des données. Là aussi, au-delà de l'automatisation, la traçabilité, la piste d'audit, etc... sont des plus significatifs qui vont permettre de gagner un temps précieux. De plus, la capacité de tester, de versionner et de faire évoluer les règles de transformation et de garnissage apporte l'agilité attendue dans ce type de travaux.



 **accenture**

Fernand Goncalves
Managing Director, Accenture

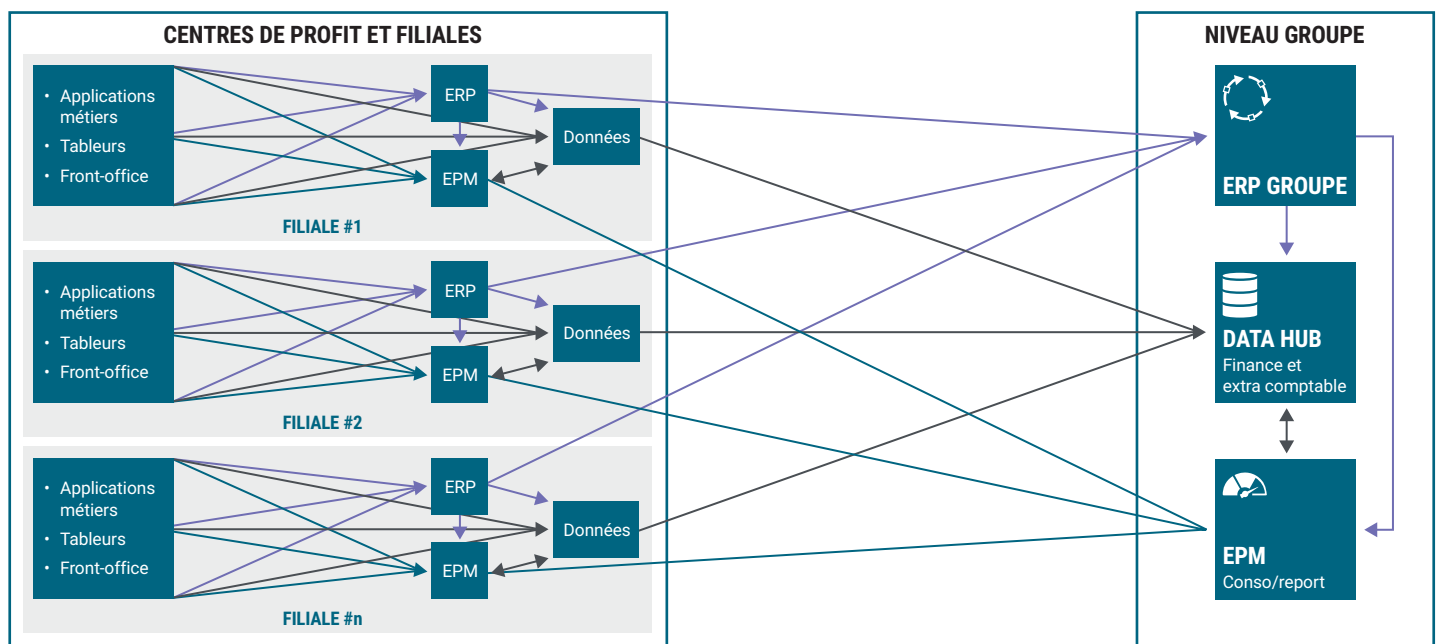
07 L'approche Axway avec Axway Financial Accounting Hub (AFAH)

Depuis de nombreuses années, les utilisateurs de l'interpréteur comptable d'Axway ont également profité de ses avantages pour faciliter diverses évolutions de leurs systèmes d'information financière, y compris les transformations de leurs ERP.

7.1 Le concept de Hub

De nombreuses organisations se trouvent confrontées à des systèmes d'information financière complexes, voire enchevêtrés, résultat de l'accumulation au fil du temps d'applications gérant divers événements de gestion et d'applications s'occupant des écritures comptables et des données financières. Cette complexité découle de la transformation de ces différents types d'événements de gestion en multiples écritures comptables.

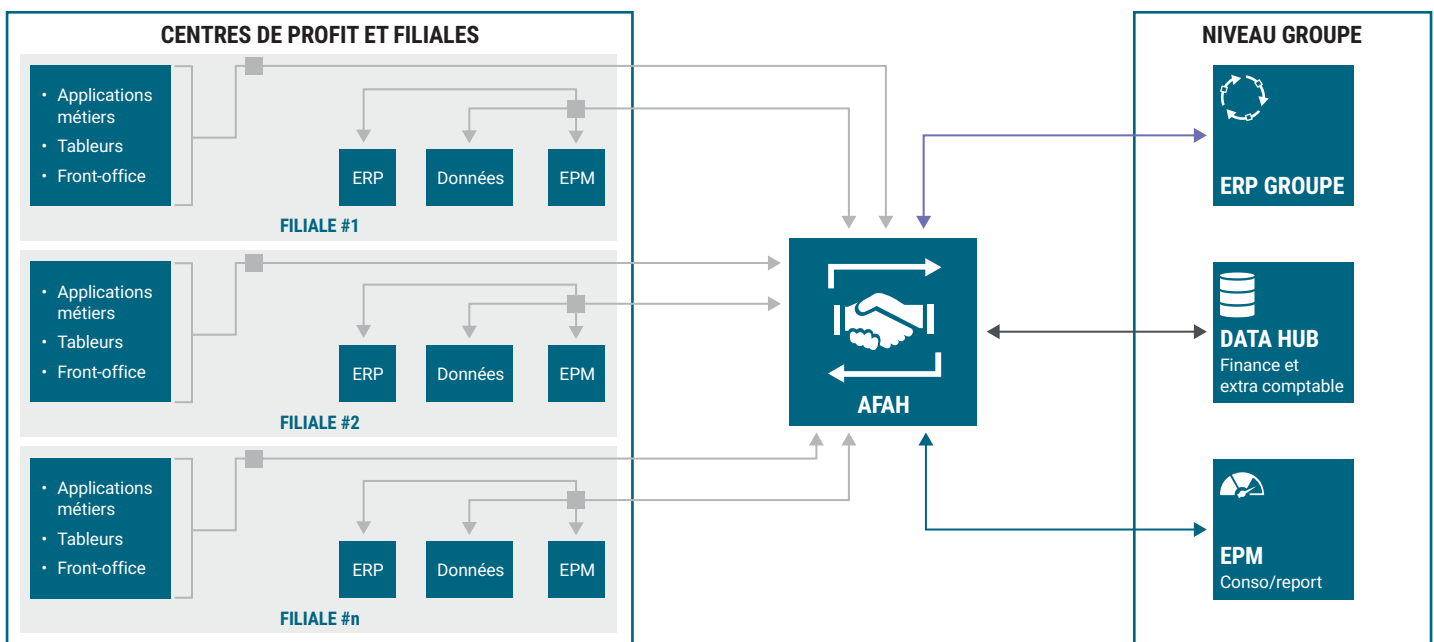
Un Système d'Information Finance enchevêtré



L'utilisation d'un interpréteur comptable permet de rationaliser ce système d'information financier et de gouverner les flux et les données financières et comptables. L'interpréteur se positionne entre les différentes applications qui soit alimentent le Système d'Information Finance, soit sont alimentées via des flux d'information. Ceux-ci peuvent être nombreux, certains des clients d'Axway en gèrent des centaines. L'interpréteur devient alors un élément clé de l'architecture et de l'urbanisation du système d'information, prenant la forme d'un hub qui reçoit, traite et redistribue les données financières et comptables.

L'un des principaux avantages de cette architecture réside dans sa capacité à intégrer tout type d'application, d'ERP ou de flux d'information. Cette flexibilité repose à la fois sur l'utilisation de connecteurs prêts à l'emploi ou personnalisables et sur une approche de demi-interface, ce qui signifie que seule la partie amont ou aval doit être modifiée en fonction de l'évolution envisagée. Cette neutralité, on parle même d'un caractère « agnostique », est essentielle pour un hub, car elle lui permet de fournir des données cohérentes à différentes destinations, d'intégrer divers systèmes et de proposer une traçabilité complète de l'alimentation des systèmes, de bout en bout.

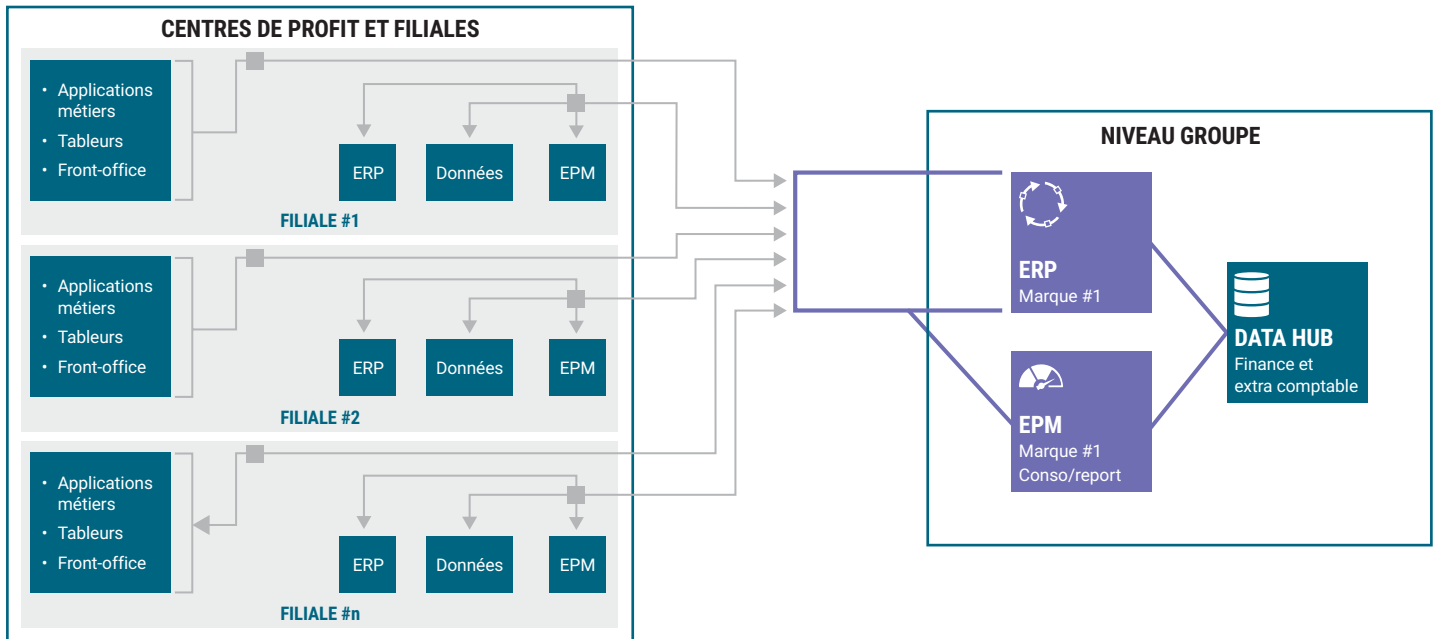
Un hub pour gouverner les flux de données comptables et financières



Chez différents fournisseurs d'ERP, on peut trouver des composants qui semblent similaires, à ceci près qu'ils sont conçus exclusivement pour alimenter l'ERP correspondant. En utilisant une analogie logistique, on pourrait dire que ces composants correspondent davantage à une logique de "dock" qui permet de charger ou décharger depuis ou vers un entrepôt unique, plutôt qu'à un véritable "hub".

D'un point de vue fonctionnel, cette distinction est cruciale. Seul un hub a la capacité d'alimenter plusieurs destinations avec des données cohérentes, d'intégrer différents types de systèmes et de fournir une traçabilité complète de l'alimentation des différents systèmes, de bout en bout.

Un dock pour alimenter les différents modules applicatifs d'un même éditeur

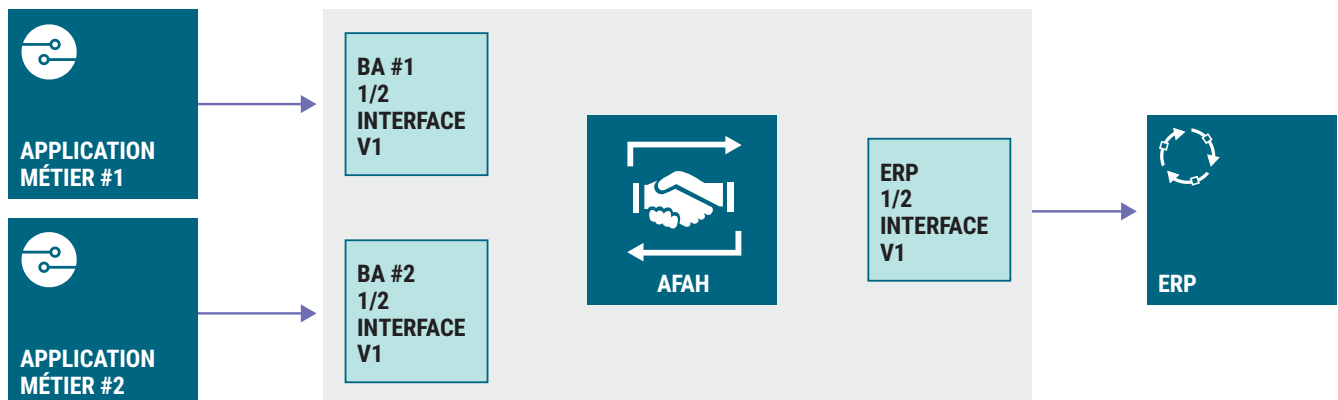


7.2 Centralisation, rationalisation des interfaces

Sauf à être doté d'un ERP totalement intégré, l'alimentation du Système d'Information Finance et au premier chef de l'ERP comptable se fait via des interfaces qui gèrent la connectivité, le transport et la transformation des données pour les faire passer d'un environnement à un autre. L'utilisation d'un Hub tel qu'AFAH présente des avantages significatifs en termes de centralisation et de rationalisation des interfaces au sein du Système d'Information Finance, en particulier pour l'ERP comptable. Voici comment cela fonctionne :

1. Les interfaces sont définies, réalisées et gérées par l'équipe financière elle-même.
2. Ces interfaces sont basées sur des concepts financiers tels que les schémas comptables, les clés comptables, les comptes, les soldes, etc.
3. Elles suivent une logique de demi-interface, offrant deux avantages importants :
 - Deux applications distinctes communiquant avec une troisième peuvent utiliser la même demi-interface gérant la communication avec la troisième.
 - En cas de changement d'ERP,
 - (1) il est possible de modifier simplement la demi-interface du côté ERP sans avoir à modifier les demi-interfaces côté applications

Intérêt n° 1 : 1 seule demi-interface côté ERP pour 2 applications (ou plus) différentes

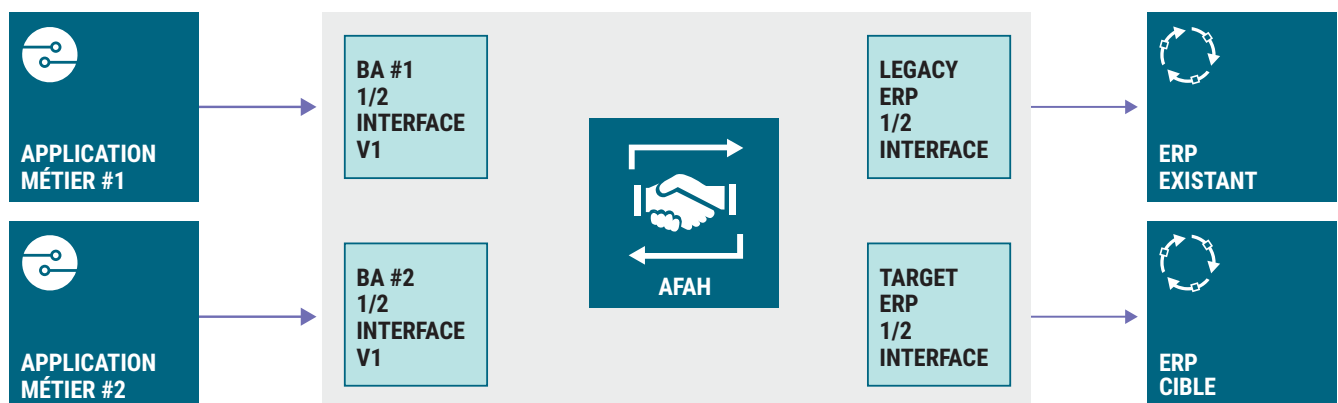


- (2) De plus, les applications peuvent alimenter simultanément l'ERP existant et l'ERP cible

Intérêt n° 2 : en cas de changement d'ERP pas besoin de changer les demi-interfaces côté applications sources.

Intérêt n° 3 : possibilité d'alimenter en parallèle l'ERP existant et l'ERP cible.

Intérêt n°4 : modification d'une seule demi-interface en cas de modification de l'application source.



- (3) Pour la communication entre deux applications, si le mode de communication d'une application change, seule la demi-interface correspondante doit être modifiée, l'autre demi-interface peut rester inchangée et être réutilisée telle quelle.
- (4) Les interfaces sont homogènes et peuvent être rationalisées et réutilisées. Elles sont versionnées, testées, validées et déployées par l'équipe financière à sa convenance.
- (5) AFAH est équipé de multiples connecteurs et prend en charge divers moyens d'interaction avec d'autres composants, tels que les transferts de fichiers, les messages, les API et les flux. De plus, il peut utiliser les services d'une plateforme d'intégration en tant que service (IPaaS) et bénéficier de ses connecteurs. AFAH apporte une couche logique à ces connecteurs techniques.

7.3 Des connecteurs et des contrôles

Lors de la mise en production d'un nouvel ERP Finance, les clients peuvent être confrontés à des problèmes de blocages et de performances. Ces problèmes se manifestent généralement dans trois domaines :

7.3.1 Multiplicité des types de documents comptables

Les ERP offrent souvent plusieurs variantes de documents comptables pour différentes situations métier. Lorsque chaque application métier choisit le type de document le plus proche de ses besoins, cela peut entraîner l'utilisation de nombreux types de documents, chacun nécessitant une interface distincte vers l'ERP. Cela crée une complexité et un manque d'agilité. Axway propose une approche basée sur l'utilisation de formats de documents génériques, limitant ainsi le nombre d'interfaces à gérer, simplifiant l'architecture et favorisant la cohérence des données.

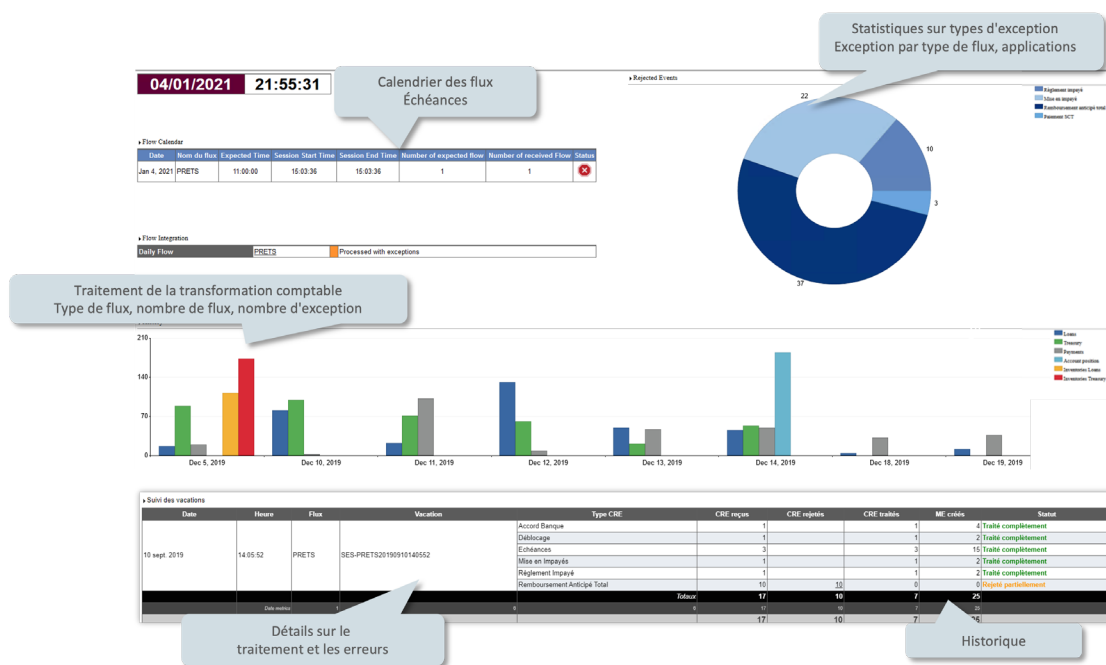
7.3.2 Suivi des enregistrements dans l'ERP

- Le plus souvent, il y a rupture entre le processus de transformation et formatage des données et leur intégration dans l'ERP. Les données sont poussées vers l'ERP. Mais il est peu pratique, par la suite, de savoir si elles ont été correctement intégrées. Dans le cas de rejets, il est difficile de savoir quelles données sont incriminées.
- Contrôles délégués
 - Au moment de la migration des données ou de la création de nouveaux flux, les utilisateurs d'AFAH peuvent instancier au niveau du hub des contrôles normalement effectués par l'ERP. Ceci présente l'intérêt évident de garantir la conformité des données avant leur injection dans l'ERP et par conséquent de limiter les rejets. En cas d'erreurs au niveau du Hub et suivant le type d'erreur identifié par la plateforme, les données peuvent être, suivant les cas, renvoyées au back-office métier ou recyclées manuellement ou automatiquement.
 - La mise en place de ces contrôles délégués présente aussi l'avantage de décharger l'ERP des contrôles correspondants et ainsi d'améliorer les performances d'import et d'intégration souvent problématiques en cas de fortes volumétries.



- Contrôles de déversement

- Par ailleurs, AFAH fournit des tableaux de bord qui permettent de suivre le bon déroulement des opérations depuis la soumission des données au Hub jusqu'à la réception d'un récépissé d'enregistrement de l'écriture comptable depuis l'ERP. Ces tableaux permettent de savoir s'il y a des erreurs et de les notifier, mais aussi de faire un suivi comptable avec les montants par type d'évènement en entrée et la correspondance des montants effectivement imputés par compte dans la comptabilité.
- Dans le même temps, une piste d'audit complète est alimentée, elle est requêtable. C'est sur la base de cette piste d'audit et de l'enregistrement des différents statuts des données manipulées par le Hub que l'utilisateur pourra effectuer tout rapprochement nécessaire entre données en entrée et en sortie.
- Dans le cadre de la migration de données ces différents mécanismes permettent de garantir la fiabilité et la qualité des données introduites dans le nouvel ERP Finance.



7.3.3 Découpage Technique & Fonctionnel

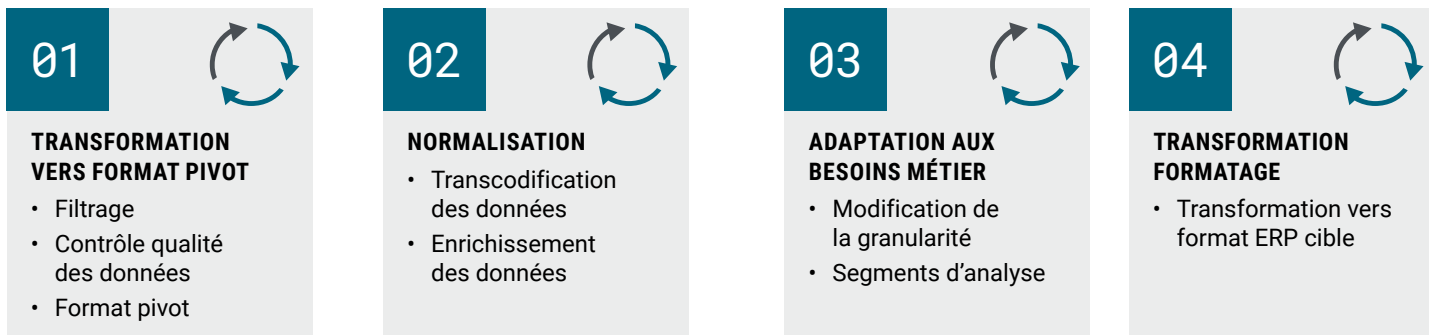
Pour être ingérés par l'ERP Finance, les écritures et documents comptables doivent respecter le formalisme imposé par l'éditeur de l'ERP. Les connecteurs AFAH prennent en compte les spécificités de chaque ERP.

- Ainsi dans le cas de SAP S/4 Hana, une pièce comptable ne peut pas contenir plus de 999 lignes. Pour gérer, automatiquement des pièces comptables de taille supérieure, le connecteur AFAH découpe les écritures en pièces comptables cohérentes et adaptées aux exigences de SAP en ajoutant des écritures d'équilibrage entre les pièces. Puis AFAH éclate les pièces comptables en autant de fichiers que nécessaires. Enfin AFAH effectue le contrôle du déversement sur la base de l'intégralité des pièces comptables correspondantes à un lot d'écritures.
- Dans le même ordre d'idée, il arrive que des ERP posent des problèmes de performances lors de l'ingestion de gros fichiers. Il suffit de paramétrer le connecteur AFAH en précisant la taille idéale du fichier pour les performances optimales d'ingestion. Automatiquement, le lot d'écritures sera découpé en autant de fichiers de la bonne taille que nécessaire et qui seront injectés dans l'ERP en parallèle. AFAH effectue le contrôle du déversement sur la base de l'intégralité des fichiers contenant l'ensemble des écritures.

En résumé, Axway FAH aide les entreprises à résoudre ces problèmes en générant le format attendu par l'ERP, en effectuant des contrôles fonctionnels, en découpant les pièces si nécessaire pour respecter les contraintes techniques et fonctionnelles de l'ERP, en centralisant les rejets, et en mettant en place le traitement automatique des données. Cela garantit la fiabilité et la qualité des données introduites dans le nouvel ERP Finance.

7.4 Migrer les données avec

Avec AFAH, la migration des données vers un nouvel ERP devient un processus largement automatisé et sous contrôle, au-delà des soldes elle peut intégrer les historiques et permet également de tester le bon fonctionnement de la chaîne d'alimentation du nouvel ERP avant sa mise en production. Cette migration fonctionnelle se divise en quatre grandes étapes, réalisées de manière itérative et réversible pour prendre en compte les différents ajustements inhérents à un projet de transformation de grande envergure.



7.4.1 Évaluer les données à migrer

Pour s'assurer que toutes les données nécessaires à la migration sont identifiées, il faut lister les applications existantes qui seront affectées par le nouvel ERP. AFAH étant agnostique par conception, il peut gérer des données provenant de différentes sources. Il permet également de s'assurer de la qualité, l'exactitude et la conformité des données, en les soumettant à des contrôles spécifiques.

- **Vérifier la qualité et l'exactitude des données**

AFAH, aussi bien en entrée qu'en sortie, contrôle nativement les formats et contenus des données, et permet de mettre en place des contrôles spécifiques sur les données et ce, tant d'un point de vue technique que fonctionnel. Ces contrôles peuvent s'appuyer sur des référentiels entreprise ou des référentiels internes dédiés au projet de migration. **Il est donc possible de valider la conformité des données.** Les données non conformes sont rejetées et envoyées vers le service «qualité des données » pour être analysées et retraitées.

- **Définir les périmètres et paramètres de migration**

AFAH offre la possibilité nativement, de gérer des dates de validité de règles de paramétrage. Ainsi, il est possible d'appliquer des règles différentes sur l'historique de données, ceci peut être particulièrement utile pour certaines transactions à réallouer. Il est aussi possible pour des catégories de comptes de ne migrer que les écritures non soldées. Axway Financial Accounting Hub permet aussi de mettre en place des contrôles spécifiques sur les données, en s'appuyant ou non sur des référentiels, afin d'identifier les données à reprendre de celles à exclure. **Les données à exclure sont automatiquement écartées** mais peuvent être historisées "à toutes fins utiles".

- **Gérer les données non migrées**

AFAH, via son entrepôt de données, peut stocker les données filtrées non migrées. L'utilisateur métier pourra ainsi les consulter au besoin.

Le service d'exposition des données couvre notamment les besoins suivants :

- Stockage des événements
- Stockage des soldes comptables
- Stockage des écritures comptables

7.4.2 Appliquer les nouvelles normes et les nouveaux plans de comptes

AFAH permet de mettre en place des règles métier pour transformer les données afin de les adapter au nouvel ERP. Cela inclut la transcodification des données, la mise en place de nouvelles règles comptables et métier, l'enrichissement des données, le changement de granularité et l'ajout d'axes analytiques.. Ces règles métiers peuvent évoluer tout au long du projet, jusqu'à obtenir les résultats attendus (cf. Phase itérative des bascules à blanc).

• Transcoder les données

Certaines données devront être modifiées pour correspondre au format attendu par le nouveau système. Ainsi une donnée (i.e. le code client) codée initialement en numérique sera désormais codée en alphanumérique. AFAH permet de définir les règles de transcodification nécessaires pour que les données existantes soient utilisables dans le nouveau système.

• Mettre en place de nouvelles règles comptables et métier

AFAH offre la possibilité de paramétrer des règles comptables afin de répondre à besoins de ventilation ou réallocation.

• Enrichir les données

Des données qui n'existaient pas dans l'ancien système peuvent être nécessaires dans le nouvel ERP. Vous devrez peut-être les créer pendant le processus de migration. Il peut s'agir d'un champ d'état, d'un nouveau champ date ou d'un autre élément requis dans votre nouvelle application.

AFAH offre la possibilité de compléter automatiquement les données en fonction de règles et peut enrichir les données existantes par calcul ou par requête dans un référentiel par exemple.

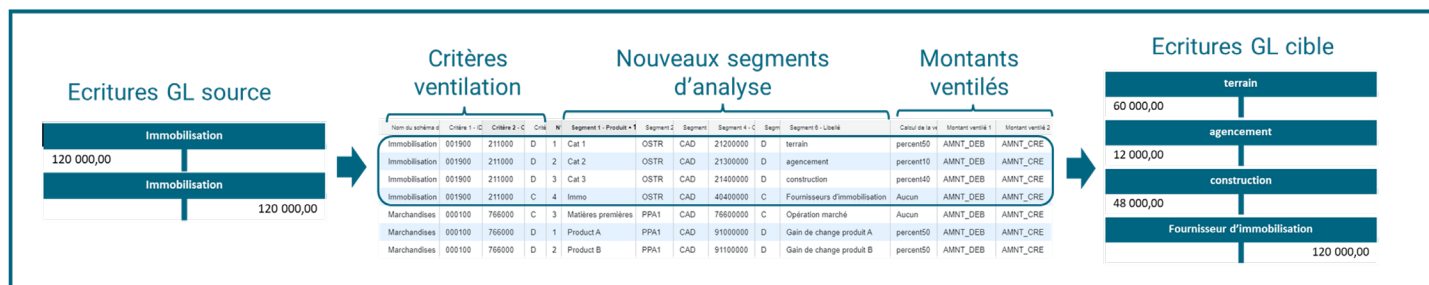
• Changer la granularité des données

Le niveau d'agrégation attendu par le nouveau système peut être différent de celui d'origine. AFAH permet de définir des règles d'agrégation ou de ventilation qui pourront être automatiquement appliquées aux données à migrer.

• Rajout d'axes analytiques

Un nouvel ERP Finance c'est aussi l'occasion de proposer de nouveaux axes analytiques pour faciliter le travail des contrôleurs de gestion ou de responsables d'activité. AFAH permet d'enrichir les données en appliquant de nouveaux axes analytiques lors de la migration des données.

Transformation d'une écriture pour migration



7.4.3 Tester la migration

Pour garantir le bon fonctionnement du processus de migration, des tests de migration "à blanc" sont effectués. AFAH facilite ces tests en permettant la simulation des traitements de migration, la consultation des résultats et le déploiement vers d'autres environnements une fois les tests validés.

- **Simuler les traitements**

Avec AFAH l'utilisateur métier peut facilement simuler la reprise de données. Il peut :

- Exécuter et tester les règles de reprise mises en place (simuler ou rejouer une ancienne configuration)
- Consulter les résultats des traitements
- Déployer vers d'autres environnements une fois le test à blanc validé

7.4.4 Prendre en compte le format attendu par l'ERP cible

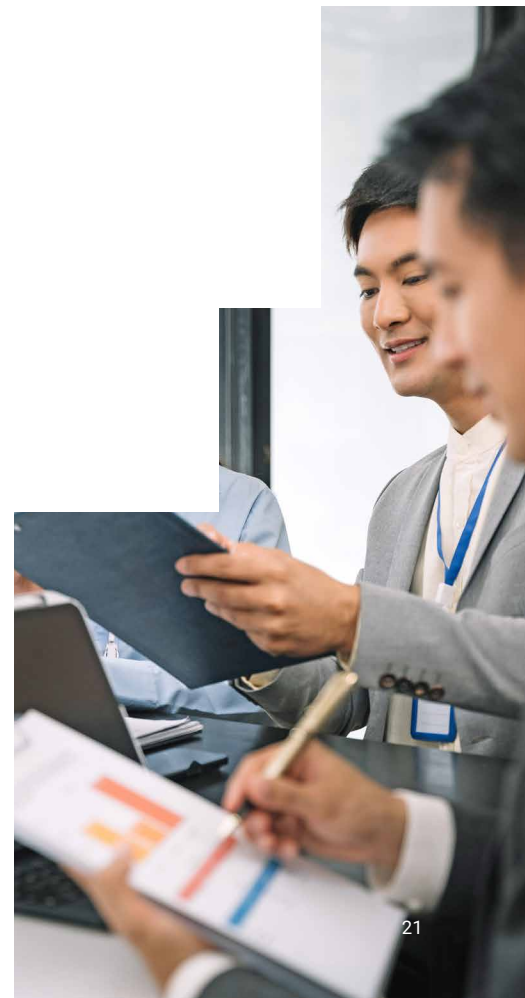
Les connecteurs AFAH sont conçus pour prendre automatiquement en compte le format requis par l'ERP cible, éliminant ainsi la nécessité de paramétrer et de formater manuellement les données lors de leur transformation.

7.4.5 Monitoring et piste d'audit de bout en bout

AFAH offre des fonctionnalités de suivi de l'activité et de piste d'audit pour permettre une traçabilité complète du processus de migration. Cela facilite l'identification de ce qui a été migré et des traitements appliqués aux données pour les rendre conformes à la cible.

Parallèlement, au moment de l'exécution, l'utilisateur peut suivre le bon déroulement des opérations de migration, et un tableau de bord peut lui indiquer l'affectation des écritures, les rejets ...

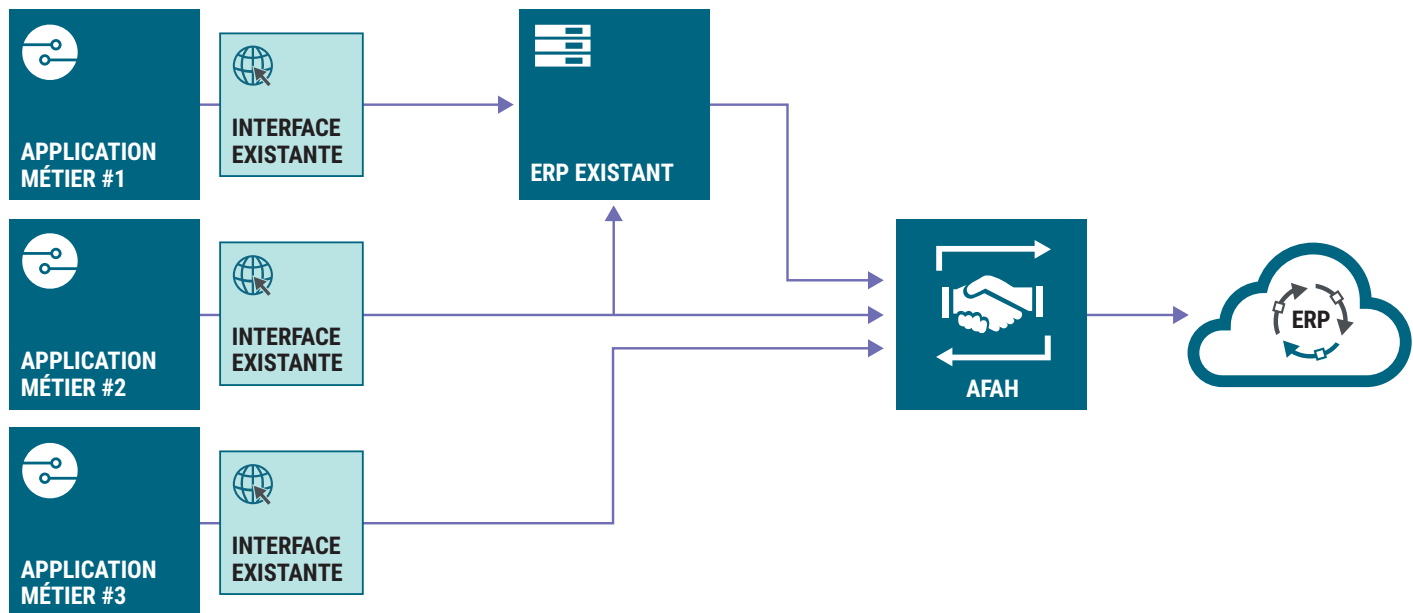
À chaque étape, décrites ci-dessus, de transformation des données, la solution génère des traces d'audit, et construit ainsi de bout en bout la piste d'audit. De même, les données écartées sont également tracées et peuvent être consultées si besoin.



7.5 Alimentation en parallèle

Pour éviter la refonte complète des interfaces applicatives entre les applications sources et le nouvel ERP, AFAH permet de mettre en place un pont comptable entre l'ERP existant et le nouvel ERP. Cela signifie que les applications sources continuent de déverser leurs événements métiers dans leur format historique, et AFAH traduit ces données vers le nouvel environnement en utilisant les règles de transformation définies lors de la phase de migration. Cela permet d'alimenter en parallèle les systèmes existants et futurs, de synchroniser le nouvel ERP avec l'ERP existant, et de maintenir l'ancien système en service pendant une période choisie, même après la mise en œuvre du nouveau système. Cette approche diminue les risques et facilite la conduite du changement.

Le pont comptable pour une migration par étapes avec AFAH



7.6 Après la migration

Après la migration vers le nouvel ERP Finance, la mission du Hub Comptable et Financier (AFAH) évolue pour assumer de nouvelles responsabilités. Ses capacités à alimenter les différentes briques applicatives avec des données de qualité d'une part et de gérer facilement les évolutions incessantes du système d'information finance en font un allié de long terme du département financier. Il devient l'instrument de la gouvernance des flux et le garant de l'urbanisation du système d'information et apportant plusieurs avantages.

7.6.1 Un Système d'Information Finance urbanisé

Une fois le Hub en place, tous les flux d'information financières et comptables sont gérés au sein de la plateforme par les équipes du département finance. L'ensemble des interfaces et des versions est centralisé et documenté. Les évolutions, qu'il s'agisse de nouveaux partenaires, de modèles d'affaires ou de schémas comptables, sont rapidement intégrées et mises en production, accélérant ainsi les processus de changement.

7.6.2 Des données de qualité

Le Hub garantit la qualité des données financières en veillant à ce qu'elles soient disponibles, complètes, correctes, à jour, cohérentes et interprétables. Cette qualité est essentielle pour la prise de décision et la conformité.

Pour le département Finance, une donnée est dite de qualité lorsqu'elle respecte les contraintes suivantes :

01

Elle est disponible : elle est accessible, diffusable et utilisable.

02

Elle est complète : elle porte toute l'information y compris son contexte, son lignage, les détails.

03

Elle est correcte : elle est juste et fiable., ses sources sont valides et le chemin de transformation qu'elle a suivi est documenté et auditable.

04

Elle est à jour : le département Finance peut traiter, exposer et analyser une donnée qui représente la dernière réalité connue de l'activité de l'entreprise.

05

Elle est cohérente : elle est unique, les versions dérivées pour des usages spécifiques sont toujours rapprochables de leur source.

06

Elle est interprétable : de l'ensemble des qualités précédentes on peut l'interpréter. Elle est assez solide pour appuyer dessus des traitements et des analyses.

7.6.3 Les autres contributions

L'interpréteur comptable AFAH génère chaque jour des milliards d'écritures et assure l'agilité et la performance de plus de 250 SI Finance.

AFAH fournit toutes les fonctions nécessaires à :

- L'automatisation à grande échelle de l'enrichissement et de la transformation des données, des contrôles opérationnels et comptables, du formatage et de l'agrégation des écritures comptables ;
- La création et la gestion des pistes d'audit de bout-en-bout ;
- Le traitement des rejets ;
- Les saisies manuelles (par exemple les ajustements comptables - OD-)
- L'exécution des rapprochements et des lettrages ;
- La gestion des référentiels ;
- La gestion centralisée des règles comptables.

7.6.4 Les bénéfices d'un Hub Comptable et Financier

Les avantages clés de l'utilisation d'un Hub Comptable et Financier incluent :

- La gestion unifiée des règles et principes comptables d'entreprise ;
- La rationalisation de l'intégration des systèmes opérationnels avec les systèmes de reporting ;
- L'application systématique des politiques et règles ;
- La réduction des coûts informatiques associés à la mise en œuvre d'une nouvelle réglementation ;
- L'amélioration considérable de la capacité à démontrer la transparence financière et réduire les actions de réconciliation ou justification ;
- La réduction des coûts d'intégration liés à des fusions et acquisitions ou à l'implémentation de nouvelles solutions ;
- La facilitation d'implémentation de nouveaux ERP ou logiciels comptables.
- Du temps retrouvé pour :
 - Analyser les performances de l'entreprise
 - Devenir un partenaire de confiance pour les "métiers" et les conseiller grâce à un effet de levier sur les données

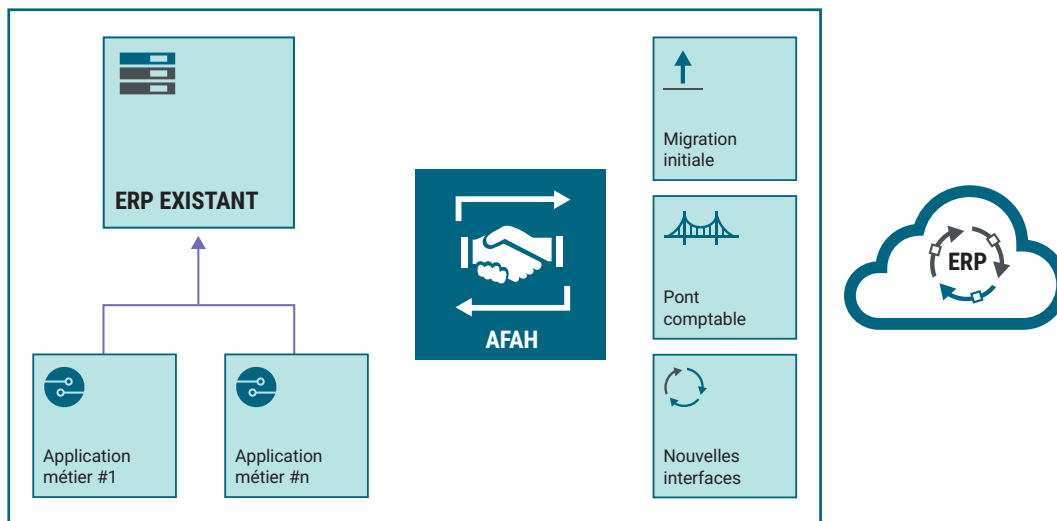
En somme, le Hub Comptable et Financier devient un pilier essentiel de la gouvernance des flux financiers et de l'urbanisation du système d'information, offrant des avantages durables pour le département financier.



08 Conclusion

La transformation des ERP et autres outils comptables est en marche. Pour éviter les écueils liés aux phases de migration et d'intégration d'un tel projet et se saisir de l'opportunité pour accélérer sa transformation digitale, le Département Finance peut désormais compter sur Axway Financial Accounting Hub. Ce puissant interpréteur comptable offre une autonomie par rapport à l'informatique et permet de réaliser plusieurs tâches essentielles :

3 fonctions majeures assurées par AFAH dans un projet de transformation ERP



- 1. Migration des données avec des ajouts et des changements fonctionnels :**
Il facilite la migration des données en ajoutant des fonctionnalités et des modifications nécessaires.
- 2. Gestion des périodes de transition (pont comptable) et des besoins de consolidation :** AFAH est un allié précieux pour gérer les phases de transition tout en assurant la consolidation des données.
- 3. Création de nouvelles interfaces entre les applications de gestion et le nouvel ERP :**
Il offre la flexibilité nécessaire pour créer de nouvelles interfaces entre les applications existantes et le nouvel ERP.

En utilisant Axway Financial Accounting Hub, le Département Finance peut réaliser plusieurs avantages significatifs :

- **Accélération du projet de migration** : Grâce à ses capacités d'automatisation et de validation des données, le projet de migration peut progresser plus rapidement.
- **Réduction des coûts** : En minimisant les risques et en optimisant les processus, les coûts du projet peuvent être réduits de manière significative.
- **Sécurisation de la date de bascule** : AFAH contribue à sécuriser la date de bascule vers le nouvel ERP tout en réduisant les risques associés.
- **Amélioration de la qualité des données** : En validant la qualité des données migrées et en fournissant des tableaux de bord de suivi, il garantit que les données dans le nouvel ERP sont complètes et fiables.
- **Transformation de la comptabilité** : Il permet une transformation complète de la comptabilité en validant la qualité des données, en créant de nouvelles règles comptables et métiers, en effectuant des changements de garnissage et de clé comptable, et en mettant les données au format attendu par le nouveau ERP comptable et financier.

En conclusion, Axway Financial Accounting Hub offre une solution robuste pour simplifier et optimiser la migration vers de nouveaux systèmes ERP tout en garantissant la qualité et l'intégrité des données financières. Il représente un atout majeur pour le Département Finance dans le contexte de la transformation numérique en cours.

**Prêt à libérer la puissance de la finance
numérique grâce à la transformation de l'ERP ?**

C'est par ici ! →