

Tableaux de bord & KPI Power BI

Connectez vos données financières, RH et d'activité dans un seul outil : suivez l'exécution, anticipez l'atterrissage et alertez avant qu'il ne soit trop tard.

Exécution & atterrissage

Ratios R.2313-1

Modèle de données M57

Power BI

Vos enjeux



Vos données sont-elles dispersées ?

Logiciel financier, paie, fichiers des services : chaque direction a ses chiffres, et les rapprocher prend des jours à chaque comité.



Savez-vous où vous atterrirez au 31/12 ?

Taux de réalisation, reste à engager, épargne projetée : les écarts se découvrent au compte administratif, trop tard pour agir.



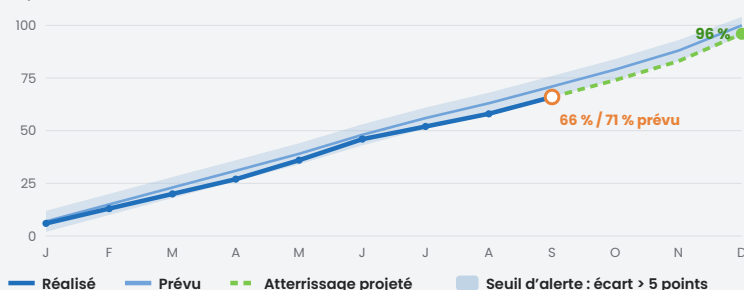
Vos élus ont-ils la bonne information ?

Dix indicateurs lisibles, à jour, avec une cible et un seuil d'alerte valent mieux qu'un rapport de cinquante pages.

Suivre l'exécution et anticiper l'atterrissage

Illustration - données fictives

Dépenses réelles de fonctionnement cumulées, en % des crédits ouverts



Atterrissage projeté à 96 % : 4 points de crédits non consommés à réaffecter.

Taux de réalisation

Mandaté / crédits ouverts, par chapitre et par service
Comparé chaque mois à la courbe prévue

Atterrissage

Réalisé + engagé non mandaté + reste à consommer estimé

Votre compte administratif projeté dès l'été

Délai global de paiement

Réception de la facture → paiement, ordonnateur et comptable

30 jours maximum (art. R.2192-10 CCP)

Notre méthode en 4 étapes

01

Cadrage

Choix des indicateurs

- Questions des élus et de la direction
- Catalogue de 30 à 50 KPI hiérarchisés
- Cibles et seuils d'alerte validés

02

Données

Modèle de données

- Extractions du logiciel financier et de la paie
- Modèle en étoile : nomenclature M57, services
- Contrôles de qualité et rapprochements

03

Restitution

Tableaux de bord

- Synthèse élus, vue direction, vue service
- Atterrissage, alertes, ratios légaux
- À vos couleurs, sur ordinateur et mobile

04

Autonomie

Déploiement & formation

- Rafraîchissement automatique planifié
- Droits d'accès par service
- Formation des référents, guide pas à pas

POUR QUI ?

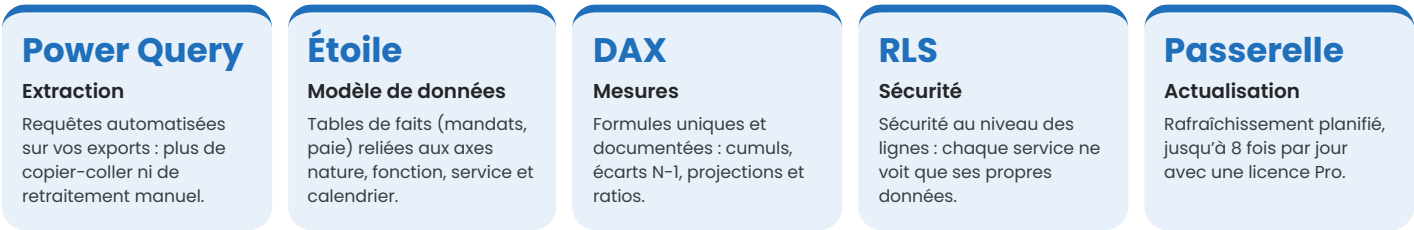
Directions générales, directions financières et élus de communes, intercommunalités, départements, syndicats et satellites qui veulent piloter en continu, sans attendre le compte administratif.

Vos indicateurs, domaine par domaine

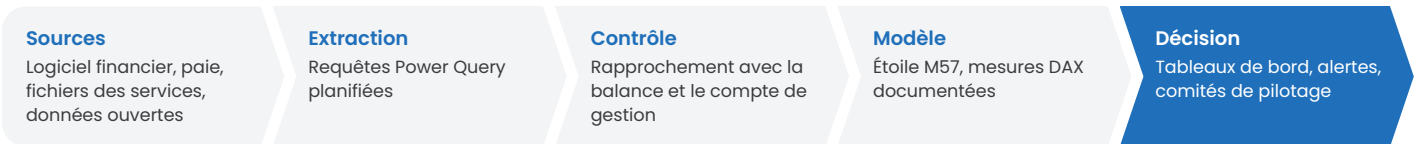
Chaque indicateur est relié à une source identifiée et à une formule unique : les mêmes chiffres pour les élus, la direction et les services.

Domaine	Ce que nous documentons	Comment nous le modélisons
Exécution budgétaire	Crédits ouverts, engagements, mandats et titres par chapitre, article, fonction M57 et service	Taux d'engagement et de réalisation, reste à réaliser, courbe d'exécution comparée au profil des années passées
Épargne et dette	Recettes et dépenses réelles, encours et annuités, profil d'extinction de la dette	Épargne brute, nette, capacité de désendettement, atterrissage de l'épargne au 31/12
Ressources humaines	Effectifs, ETP, paie mensuelle, heures supplémentaires, absences, régime indemnitaire	Masse salariale projetée (glissement vieillesse technicité, mesures nationales), absentéisme, coût par service
Activité des services	Fréquentation, usagers, interventions, délais, tonnages, repas : fichiers simples remplis par les services	Indicateurs d'activité, de qualité et d'efficience (coût unitaire) avec cible annuelle
Investissement	Autorisations de programme, crédits de paiement, opérations, subventions notifiées et encaissées	Avancement physique et financier par opération, consommation des AP, subventions à recevoir
Trésorerie et paiements	Factures reçues (Chorus Pro), dates de mandatement et de paiement, solde au Trésor	Délai global de paiement, intérêts moratoires évités, plan de trésorerie mensuel

Une architecture de données robuste



De la donnée brute à la décision



Les 5 qualités d'un bon indicateur

- ✓ Utile : il répond à une question de décision
- ✓ Mesurable : une formule et une source uniques
- ✓ Ciblé : une valeur cible et un seuil d'alerte
- ✓ Disponible : actualisé au bon rythme
- ✓ Porté : un responsable désigné

Grille appliquée à chaque indicateur du catalogue.

Exemple de catalogue d'indicateurs

Indicateurs suivis	42
Exécution budgétaire	12
Ressources humaines	10
Activité des services	9
Épargne et dette	7
Trésorerie et paiements	4

Illustration : catalogue type d'une ville moyenne.

Le dictionnaire des indicateurs

- ✓ Définition et question à laquelle il répond
- ✓ Formule de calcul et sources
- ✓ Fréquence d'actualisation
- ✓ Cible, seuil d'alerte, responsable
- ✓ Historique des modifications

POINT DE VIGILANCE

Un tableau de bord vaut ce que valent ses données : les imputations sont contrôlées avant tout calcul, et les données de paie, personnelles, ne sont accessibles qu'aux profils habilités, dans le respect du RGPD.

Vos livrables



Rapport Power BI

Synthèse élus, vues direction et service, atterrissage et alertes, à vos couleurs.



Catalogue d'indicateurs

30 à 50 KPI hiérarchisés en trois niveaux de lecture, avec cibles et seuils.



Dictionnaire des données

Définition, formule, source, fréquence et responsable de chaque indicateur.



Modèle de données

Requêtes, modèle en étoile et mesures DAX, documentés et transmissibles.



Fichiers de saisie

Un modèle mensuel simple par service pour les données d'activité.

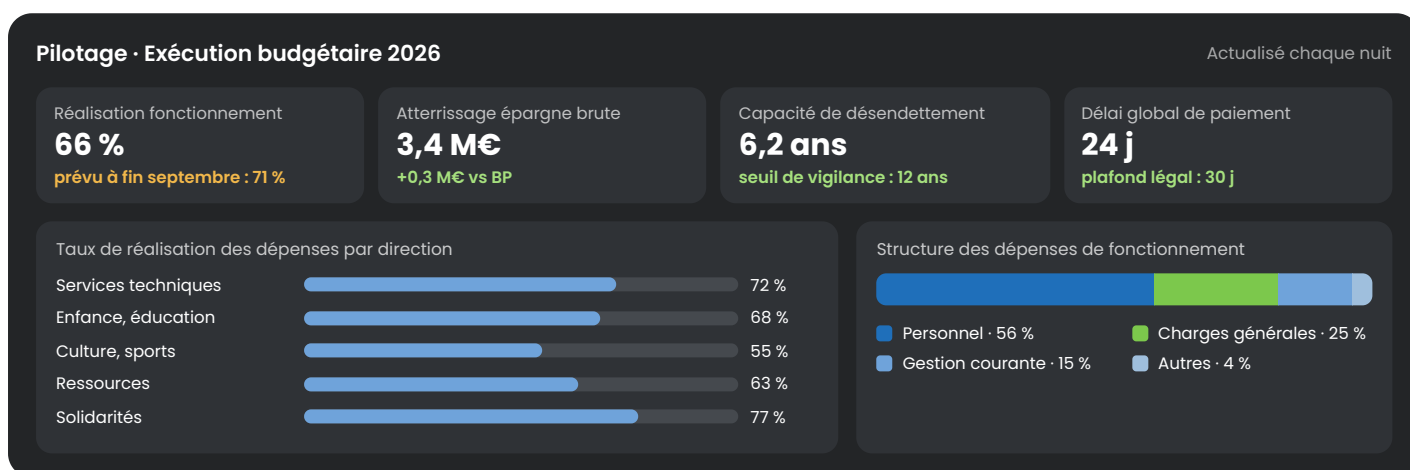


Formation & guide

Référents formés, guide pas à pas : vos équipes font vivre l'outil.

Votre tableau de bord de pilotage

Illustration · données fictives



Le bon rythme pour chaque donnée

Exécution budgétaire	Chaque nuit
Trésorerie et paiements	Hebdomadaire
Paie et effectifs	Mensuel
Activité des services	Mensuel
Ratios légaux R.2313-1	Annuel

Illustration : fréquences fixées selon vos sources.

Trois niveaux de lecture

Stratégique · élus

Dix indicateurs clés, cibles du mandat, revue trimestrielle.

Managérial · direction générale

Atterrissage, écarts par direction, alertes mensuelles.

Opérationnel · services

Activité, délais et consommation des crédits au fil de l'eau.

Les + Edgar Consulting

- ✓ Des indicateurs pensés par des financiers publics
- ✓ Une maîtrise fine de la M57 et de vos logiciels métiers
- ✓ Relié à votre préparation budgétaire et à votre PPI
- ✓ Vos équipes autonomes après la formation

Une offre modulable

Tableau de bord financier seul, extension RH et activité, ou démarche complète de pilotage. Une maquette est présentée dès la troisième semaine pour valider les choix avant le déploiement.

Format sur mesure · devis sur demande



PARLONS DE VOTRE PROJET

Stéphane Marello

Expert-comptable, commissaire aux comptes · Expert secteur public local

06 09 07 19 96 stephane.marello@edgar-consult.com



EDGAR CONSULTING
Expertise Conseil Audit