

Inhalt

Vorwort	XI
1 Hinführung zum Thema	1
1.1 Controlling und Controller	1
1.1.1 Management	1
1.1.2 Controlling	2
1.1.3 Zusammenspiel von Manager und Controller	2
1.2 Controlling und Excel	4
1.2.1 Versionen und Updates	4
1.2.2 Versionsvergleich	4
1.2.3 Excel in der Cloud	6
1.2.4 Excel in Microsoft 365	6
1.2.5 Excel im Data-Warehouse	7
1.2.6 Excel als Controlling-Tool	8
1.2.7 Business Intelligence	11
1.2.8 SharePoint- und Excel-Services	14
1.3 Business Intelligence mit Excel	14
1.3.1 Excel – ein BI-Tool?	15
1.3.2 BI-Werkzeuge in Excel	15
1.3.3 Visualisierung	17
2 Excel-Praxis für Controller	19
2.1 Vorlagen, Designs und CI-Vorschriften	19
2.1.1 Corporate Identity	20
2.1.2 CI-Design in Excel	21
2.1.3 Benutzerdefiniertes CI-Design	22
2.1.4 Arbeitsmappenvorlage im Startordner erstellen und speichern	24
2.2 Navigieren in Arbeitsmappen und Tabellenblättern	26
2.2.1 Zoomen	26
2.2.2 Nützliche Shortcuts	26

2.2.3	Neue Mappen und Tabellen	27
2.2.4	Formeln, Funktionen und Zellbezüge	28
2.3	Bedingte Formatierung	32
2.4	Die wichtigsten Funktionen für Controller	34
2.4.1	Summen und Statistiken – Basisfunktionen	35
2.4.2	Listen verknüpfen mit SVERWEIS() und XVERWEIS()	36
2.4.3	WENN() und andere Logikfunktionen	40
2.4.4	SUMMEWENN() und ZÄHLENWENN()	42
2.4.5	Fehlerbehandlung mit ISTFEHLER() und WENNFEHLER()	43
2.4.6	Textfunktionen	44
2.4.7	Statistik-Funktionen	45
2.5	Dynamische Arrays	46
2.6	Rechnen mit Datum und Zeit	48
2.6.1	Excel-Kalender	48
2.6.2	Datumsfunktionen	49
2.6.3	Kalenderwoche berechnen	49
2.6.4	Feiertage berechnen	50
2.6.5	Excel-Zeitrechnung	54
2.7	Arbeiten mit Bereichsnamen	58
2.7.1	Lokale und globale Bereichsnamen	58
2.7.2	Schnelle Zuweisung über das Namensfeld	59
2.7.3	Namen übernehmen	59
2.7.4	Namens-Manager	60
2.7.5	Konstanten und Formeln in Bereichsnamen	61
2.8	Analyse und Reporting mit PivotTables und PivotCharts	62
2.8.1	Grundprinzip	62
2.8.2	Voraussetzungen für Pivot-Berichte	62
2.8.3	Datenbasis vorbereiten	64
2.8.4	PivotTable-Bericht erstellen	65
2.8.5	Elemente filtern	66
2.8.6	Datenschnitte	67
2.8.7	PivotTable-Bericht formatieren	68
2.8.8	Funktionen für den Werte-/Datenbereich	68
2.8.9	Datumsfelder gruppieren	70
2.8.10	Berechnete Felder	71
2.8.11	Berechnete Elemente	72
2.8.12	Drilldown (Details anzeigen)	73
2.8.13	Pivot-Berichte aus externen Daten	73

2.8.14	Abfrage erstellen und als PivotTable importieren mit Power Query	74
2.8.15	PivotCharts	76
2.9	Externe Datenquellen	77
2.9.1	PowerQuery	78
2.9.2	Die Abfragetools	80
2.9.3	Power Pivot	80
2.10	Tabellen und strukturierte Verweise	81
2.10.1	Datenschnitte für Tabellen	82
2.10.2	Strukturierte Verweise	83
2.11	Arbeiten mit Formularelementen	85
2.12	Arbeiten mit VBA-Makros	88
2.12.1	Makrosicherheit und Makros aktivieren	89
2.12.2	Spezielle Dateinamen für Makroarbeitsmappen	90
3	Planung und Budgetierung	91
3.1	Strategische Planung	91
3.1.1	Wettbewerberanalyse	92
3.1.2	Portfolioanalyse	98
3.1.3	SWOT-Analyse	103
3.1.4	Stärken-Schwächen-Analyse	105
3.1.5	Umweltanalyse (Chancen-Risiken-Analyse)	110
3.1.6	Unternehmensstrategien	114
3.1.7	Businessplan	117
3.1.8	Zielvereinbarung	130
3.2	Operative Planung und Budgetierung	139
3.2.1	Absatz und Umsatz	141
3.2.2	Personal	165
3.2.3	Investitionen	183
3.2.4	Kosten	188
3.2.5	Finanzen und Liquidität	194
3.2.6	Projekte	206
4	Steuerung und Berichtswesen	227
4.1	Strategische Instrumente	227
4.1.1	Risikomanagement	227
4.1.2	Target Costing/Zielkostenmanagement	241
4.1.3	Rating nach Basel II	249
4.1.4	Shareholder-Value (SHV)	260
4.1.5	Economic Value Added (EVA)	267

4.1.6	Mitarbeiterzufriedenheitsbefragung	273
4.1.7	Human Capital Index	280
4.1.8	Balanced Scorecard	286
4.2	Operative Instrumente	297
4.2.1	Erlöse und Kosten	297
4.2.2	Investitionen	337
4.2.3	Finanzen und Liquidität	349
4.2.4	Personal	401
4.2.5	Projekte	421
4.2.6	Sonstige	438
5	Datenmanagement und Self-Service BI	457
5.1	Zusammenarbeit IT – Controlling	457
5.2	Anforderungen an das Datenmanagement	458
5.3	ETL mit Power Query	458
5.3.1	Textdaten	459
5.3.2	CSV-Dateien	462
5.3.3	SAP-Berichte	467
5.4	Mit Power Pivot im Datenmodell	470
5.4.1	Tutorial: PowerPivot für Controller	473
6	Daten visualisieren und präsentieren	481
6.1	Standardisiertes Berichtswesen	481
6.2	Visualisierung von Berichtsinhalten	485
6.2.1	Praxiseinsatz von Diagrammen in Printmedien	485
6.2.2	Historische Entwicklung von Geschäftsgrafiken	486
6.2.3	Methodische Hintergründe	488
6.2.4	Ansätze zur Visualisierung und Präsentation	492
6.3	Standarddiagramme professionell gestalten	512
6.3.1	Excel-Praxis: Funktion Datenreihe()	512
6.3.2	Excel-Praxis: Farbmarkierungen nutzen	513
6.3.3	Excel-Praxis: Kamera	514
6.3.4	Excel-Praxis: Flexible Legende	516
6.3.5	Excel-Praxis: Grafikobjekte auf Datenreihen	516
6.3.6	Excel-Praxis: Linienabfall auf null verhindern	517
6.3.7	Excel-Praxis: Balkendiagramm mit Funktion	518
6.4	Spezialdiagramme	519
6.4.1	Excel-Praxis: Benchmark-Diagramm	519
6.4.2	Excel-Praxis: Tachometerdiagramm	520
6.4.3	Excel-Praxis: Wasserfalldiagramm (manuell)	523

6.4.4	Excel-Praxis: Umsatzbericht mit Sparklines	524
6.4.5	Excel-Praxis: Ergebnisrechnung aus GuV	528
6.4.6	Excel-Praxis: Projektportfolio mit Projekt-Map	532
6.4.7	Excel-Praxis: Qualitätsmanagement-Cockpit	542
6.5	Neue Diagrammtypen	553
6.5.1	Wasserfalldiagramm	553
6.5.2	Treemap	555
6.5.3	Sunburst	556
6.5.4	Histogramm	556
6.5.5	Pareto	557
6.5.6	Kastengrafik (Boxplot)	557
6.5.7	Trichterdiagramm	559
6.6	Präsentieren mit PowerPoint	559
6.6.1	CI-Vorlage vorbereiten	560
6.6.2	Von Excel zu PowerPoint	561
7	VBA-Makroprogrammierung	569
7.1	Controller – Programmierer?	569
7.1.1	Training und Selbststudium	570
7.1.2	Entwicklertools	570
7.1.3	Excel-Praxis: Projektbericht	571
7.2	Makrorecorder	571
7.2.1	Funktionsweise	571
7.2.2	Excel-Praxis: Projektbericht erstellen und aufzeichnen	572
7.3	Visual Basic-Editor	574
7.3.1	VBA-Editor aktivieren	574
7.3.2	Oberfläche	574
7.3.3	Codiertechniken	575
7.3.4	Fehler und Entwurfsmodus	575
7.4	Makro starten	575
7.4.1	Makros aktivieren	575
7.4.2	Excel-Praxis: Makroaufrufschaltfläche für Projektberichtsmakro	575
7.5	Makros editieren	576
7.5.1	Makrocode überprüfen	576
7.5.2	Excel-Praxis: Aufgezeichnetes Makro nachbearbeiten	576
7.5.3	Makromappe speichern	579
7.6	UserForms für mehr Dialog	579
7.6.1	Eingabemasken gestalten	579
7.6.2	Excel-Praxis: Projektleiterauswahl	580

7.7 Dateien versenden über Outlook	583
7.7.1 Mailversand automatisieren	583
7.7.2 Excel-Praxis: Projektleiterbericht versenden	583
8 Tipps und Tricks	585
Index	607