

# Inhalt

<b>Vorwort</b> .....	<b>X</b>
<b>Die Autoren</b> .....	<b>XII</b>
<b>1 Hinführung zum Thema</b> .....	<b>1</b>
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 .....	7
1.2.4 Excel in Office 365 .....	7
1.2.5 Excel im Data-Warehouse .....	8
1.2.6 Excel als Controlling-Tool .....	9
1.2.7 Business Intelligence .....	12
1.2.8 SharePoint- und Excel-Services .....	15
1.3 Business Intelligence mit Excel .....	16
1.3.1 Excel – ein BI-Tool? .....	16
1.3.2 BI-Werkzeuge in Excel .....	16
1.3.3 Visualisierung perfekt .....	18
<b>2 Excel-Praxis für Controller</b> .....	<b>21</b>
2.1 Vorlagen, Designs und CI-Vorschriften .....	21
2.1.1 Corporate Identity .....	22
2.1.2 CI-Design in Excel .....	23
2.1.3 Benutzerdefiniertes CI-Design .....	24
2.1.4 Arbeitsmappenvorlage im Startordner erstellen und speichern .....	26
2.2 Navigieren in Arbeitsmappen und Tabellenblättern .....	28
2.2.1 Zoomen .....	28
2.2.2 Nützliche Shortcuts .....	28

2.2.3	Neue Mappen und Tabellen .....	29
2.2.4	Formeln, Funktionen und Zellbezüge .....	30
2.3	Bedingte Formatierung .....	34
2.4	Die wichtigsten Funktionen für Controller .....	36
2.4.1	Summen und Statistiken – Basisfunktionen .....	37
2.4.2	Listen verknüpfen mit SVERWEIS() .....	38
2.4.3	WENN() und andere Logikfunktionen .....	42
2.4.4	SUMMEWENN() und ZÄHLENWENN() .....	43
2.4.5	Fehlerbehandlung mit ISTFEHLER() und WENNFehler() .....	44
2.4.6	Textfunktionen .....	45
2.4.7	Statistik-Funktionen .....	46
2.5	Rechnen mit Datum und Zeit .....	47
2.5.1	Excel-Kalender .....	47
2.5.2	Datumsfunktionen .....	48
2.5.3	Kalenderwoche berechnen .....	48
2.5.4	Feiertage berechnen .....	49
2.5.5	Excel-Zeitrechnung .....	53
2.6	Arbeiten mit Bereichsnamen .....	57
2.6.1	Lokale und globale Bereichsnamen .....	57
2.6.2	Schnelle Zuweisung über das Namensfeld .....	58
2.6.3	Namen übernehmen .....	58
2.6.4	Namens-Manager .....	59
2.6.5	Konstanten und Formeln in Bereichsnamen .....	60
2.7	Analyse und Reporting mit PivotTables und PivotCharts .....	61
2.7.1	Grundprinzip .....	61
2.7.2	Voraussetzungen für Pivot-Berichte .....	61
2.7.3	Datenbasis vorbereiten .....	63
2.7.4	PivotTable-Bericht erstellen .....	64
2.7.5	Elemente filtern .....	65
2.7.6	Datenschnitte .....	66
2.7.7	PivotTable-Bericht formatieren .....	67
2.7.8	Funktionen für den Werte-/Datenbereich .....	67
2.7.9	Datumsfelder gruppieren .....	69
2.7.10	Berechnete Felder .....	70
2.7.11	Berechnete Elemente .....	71
2.7.12	Drilldown (Details anzeigen) .....	72
2.7.13	Pivot-Berichte aus externen Daten .....	72
2.7.14	PivotCharts .....	74
2.8	Externe Datenquellen .....	76
2.8.1	ODBC .....	76
2.8.2	Externe Verbindung aufbauen .....	77
2.8.3	Verbindungseigenschaften .....	79
2.8.4	Verknüpfungen aufheben .....	80

2.9	PowerQuery .....	80
2.9.1	Eine neue Abfrage .....	81
2.9.2	Der Editor .....	82
2.9.3	Die Abfragetools .....	83
2.10	Tabellen und strukturierte Verweise .....	83
2.10.1	Datenschnitte für Tabellen .....	85
2.10.2	Strukturierte Verweise .....	85
2.11	Arbeiten mit Formularelementen .....	88
2.12	Arbeiten mit VBA-Makros .....	90
2.12.1	Makrosicherheit und Makros aktivieren .....	91
2.10.2	Spezielle Dateinamen für Makroarbeitsmappen .....	92
<b>3</b>	<b>Planung und Budgetierung .....</b>	<b>93</b>
3.1	Strategische Planung .....	93
3.1.1	Wettbewerberanalyse .....	94
3.1.2	Portfolioanalyse .....	100
3.1.3	SWOT-Analyse .....	106
3.1.4	Stärken-Schwächen-Analyse .....	107
3.1.5	Umweltanalyse (Chancen-Risiken-Analyse) .....	113
3.1.6	Unternehmensstrategien .....	116
3.1.7	Businessplan .....	119
3.1.8	Zielvereinbarung .....	132
3.2	Operative Planung und Budgetierung .....	142
3.2.1	Absatz und Umsatz .....	144
3.2.2	Personal .....	167
3.2.3	Investitionen .....	184
3.2.4	Kosten .....	190
3.2.5	Finanzen und Liquidität .....	195
3.2.6	Projekte .....	208
<b>4</b>	<b>Steuerung und Berichtswesen .....</b>	<b>229</b>
4.1	Strategische Instrumente .....	229
4.1.1	Risikomanagement .....	229
4.1.2	Target Costing/Zielkostenmanagement .....	243
4.1.3	Rating nach Basel II .....	251
4.1.4	Shareholder-Value (SHV) .....	263
4.1.5	Economic Value Added (EVA) .....	269
4.1.6	Mitarbeiterzufriedenheitsbefragung .....	275
4.1.7	Human Capital Index .....	283
4.1.8	Balanced Scorecard .....	287
4.2	Operative Instrumente .....	299
4.2.1	Erlöse und Kosten .....	299
4.2.2	Investitionen .....	335
4.2.3	Finanzen und Liquidität .....	346

4.2.4	Personal .....	399
4.2.5	Projekte .....	420
4.2.6	Sonstige .....	436
<b>5</b>	<b>Berichtswesen (Reporting) und Präsentation .....</b>	<b>455</b>
5.1	Datenaufbereitung für das Reporting .....	459
5.1.1	Textdaten .....	459
5.1.2	Datenimport automatisieren mit Access UNION-Abfragen .....	461
5.1.3	SAP-Berichte .....	465
5.1.4	ODBC und SQL .....	471
5.1.5	Abfragen modellieren mit PowerQuery .....	476
5.1.6	PowerPivot .....	480
5.1.7	Tutorial: PowerPivot für Controller .....	484
5.1.8	Trichterdiagramm .....	490
5.2	Visualisierung von Berichtsinhalten .....	491
5.2.1	Praxiseinsatz von Diagrammen in Printmedien .....	491
5.2.2	Historische Hintergründe von Geschäftsgrafiken .....	492
5.2.3	Wissenschaftlicher Hintergrund .....	493
5.2.4	Methoden zur Visualisierung und Präsentation .....	497
5.3	Standarddiagramme professionell gestalten .....	516
5.3.1	Excel-Praxis: Funktion Datenreihe() .....	516
5.3.2	Excel-Praxis: Farbmarkierungen nutzen .....	517
5.3.3	Excel-Praxis: Kamera .....	518
5.3.4	Excel-Praxis: Flexible Legende .....	519
5.3.5	Excel-Praxis: Grafikobjekte auf Datenreihen .....	520
5.3.6	Excel-Praxis: Linienabfall auf null verhindern .....	521
5.3.7	Excel-Praxis: Balkendiagramm mit Funktion .....	522
5.4	Spezialdiagramme .....	523
5.4.1	Excel-Praxis: Benchmark-Diagramm .....	523
5.4.2	Excel-Praxis: Tachometerdiagramm .....	524
5.4.3	Excel-Praxis: Wasserfalldiagramm (manuell) .....	527
5.4.4	Excel-Praxis: Umsatzbericht mit Sparklines .....	527
5.4.5	Excel-Praxis: Ergebnisrechnung aus GuV .....	532
5.4.6	Excel-Praxis: Projektportfolio mit Projekt-Map .....	537
5.4.7	Excel-Praxis: Qualitätsmanagement-Cockpit .....	547
5.5	Neue Diagrammtypen in Excel 2016 .....	557
5.5.1	Wasserfalldiagramm .....	557
5.5.2	Treemap .....	558
5.5.3	Sunburst .....	559
5.5.4	Histogramm .....	560
5.5.5	Pareto .....	561
5.5.6	Kastengrafik (Boxplot) .....	561
5.6	Präsentieren mit PowerPoint .....	563
5.6.1	CI-Vorlage vorbereiten .....	563
5.6.2	Von Excel zu PowerPoint .....	564

<b>6</b>	<b>VBA-Makroprogrammierung</b>	<b>571</b>
6.1	Controller – Programmierer?	571
6.1.1	Training und Selbststudium	572
6.1.2	Entwicklertools	572
6.1.3	Excel-Praxis: Projektbericht	572
6.2	Makrorecorder	573
6.2.1	Funktionsweise	573
6.2.2	Excel-Praxis: Projektbericht erstellen und aufzeichnen	574
6.3	Visual Basic-Editor	576
6.3.1	VBA-Editor aktivieren	576
6.3.2	Oberfläche	576
6.3.3	Codieretechniken	577
6.3.4	Fehler und Entwurfsmodus	577
6.4	Makro starten	577
6.4.1	Makros aktivieren	577
6.4.2	Excel-Praxis: Makroaufrufschaltfläche für Projektberichtsmakro	577
6.5	Makros editieren	578
6.5.1	Makrocode überprüfen	578
6.5.2	Excel-Praxis: Aufgezeichnetes Makro nachbearbeiten	578
6.5.3	Makromappe speichern	581
6.6	UserForms für mehr Dialog	581
6.6.1	Eingabemasken gestalten	581
6.6.2	Excel-Praxis: Projektleiterauswahl	582
6.7	Dateien versenden über Outlook	585
6.7.1	Mailversand automatisieren	585
6.7.2	Excel-Praxis: Projektleiterbericht versenden	585
<b>7</b>	<b>Tipps und Tricks</b>	<b>587</b>
	<b>Index</b>	<b>609</b>