

# **Tècniques d'anàlisi i visualització de dades financeres: Sistemes tradicionals, sistemes interactius i sistemes basats en la intel·ligència artificial**

LUIS MUÑIZ GONZÁLEZ

Economista i Soci-Director de Sisconges & Estrategia

Data de recepció: 7-7-2023

Data d'acceptació: 25-9-2023

## **RESUM**

Aquest treball exposa els diferents sistemes que es poden utilitzar per a gestionar les dades financeres, des de la gestió de dades més tradicionals a les més automatitzades o interactives. Per això, descriu dues eines de *software* com són les taules dinàmiques de l'Excel i el Power BI.

També planteja que, actualment, estem amb uns canvis de model de visualització i anàlisi de les dades molt importants, ja que l'aplicació de la intel·ligència artificial està comportant un canvi important en la creació i presentacions dels informes financers.

Classificació JEL: G30, M40, M41.

## **PARAULES CLAU**

Dades financeres, Excel, Power BI, Intel·ligència artificial.

## ABSTRACT

This work exposes the different systems that can be used to manage financial data, from the more traditional data management to the more automated or interactive ones. For this reason, he describes two software tools such as Excel's dynamic tables and Power BI.

It also suggests that, currently, we are facing very important changes in the visualization and analysis model of the data, since the application of artificial intelligence is bringing about an important change in the creation and presentation of financial reports.

JEL classification: G30, M40, M41.

## KEYWORDS

Financial data, Excel, Power BI, Artificial intelligence.

---

## 1. Introducció

Aquest article té l'objectiu d'exposar els diferents sistemes que serveixen per confeccionar informes financers, començant pels més tradicionals i arribant a altres sistemes que ofereixen la visualització de les dades de forma interactiva.

A continuació, es descriuen conceptes necessaris per a entendre els models que es descriuran posteriorment.

### Anàlisi de dades

L'anàlisi de dades financeres és el procés d'examinar i avaluar dades financeres per tal d'obtenir una informació valuosa i prendre decisions informades. Implica recopilar, organitzar, interpretar i presentar dades financeres d'una empresa o entitat.

L'anàlisi de dades financeres fa servir una varietat de tècniques i eines per analitzar la informació financera. Algunes de les tècniques comunes inclouen:



Associació Catalana de Comptabilitat i Direcció  
Edifici Col·legi d'Economistes de Catalunya 4a. Planta, Barcelona  
Tel. 93 416 16 04 extensió 2019  
[info@accid.org](mailto:info@accid.org)  
[www.accid.org](http://www.accid.org)  
[@AssociacioACCID](#)