



## 8 Recomendaciones para que un contralor evalúe una solución ERP en la nube

Actualmente nos encontramos en una coyuntura en el mercado donde vemos la llegada de diferentes soluciones empresariales en la nube que van desde el ERP hasta el CRM, la automatización de mercadotecnia y el comercio electrónico. En esta ocasión queremos comentar que tiene que ver esto con el contralor en las empresas y sobre todo poder dar recomendaciones de cómo llevar a cabo el proceso para facilitarle el trabajo a este importante rol en las organizaciones de hoy.

Para poder dar un consejo al contralor primero veamos cuales son las características comunes entre ellos para entender y aquí vemos que es una persona analítica, organizada, precisa, orientada al detalle, basada siempre en hechos, muy preciso y muy consciente de los costos, siendo un vigilante del tema.

Entrando de lleno en describir el trabajo de un contralor podemos identificar funciones como las siguientes:

- Supervisa todas las operaciones contables
- Se encarga de obtener las declaraciones, informes y métricas operativas
- Mantiene un sistema de control sobre las transacciones contables
- Se encarga de llevar a cabo las auditorías
- Mantiene un conjunto de controles para mitigar el riesgo
- Asegura la capacidad de auditoría y el cumplimiento ante las autoridades de la empresa
- Gestiona la generación de presupuestos y previsiones anuales
- Proporciona el análisis financiero.

Todas estas funciones podríamos agruparlas en 4 grandes ejes:

- Comentarios> argumenta la historia del negocio basado en números.
- Socio de negocios> Soporte a las decisiones con una perspectiva crítica.
- Custodio> Garantiza los controles eficaces para el cumplimiento
- Administrador de resultados> lleva todos los libros para asegurar el correcto registro

Ahora hablemos de cuáles son sus prioridades donde podemos comentar las siguientes:

**Obtener los números correctamente,** Reducir y / o eliminar los procesos que pudieran tener errores

**Mejorar la información financiera y de gestión,** Habilitar en cualquier momento / en cualquier lugar el acceso a la información para las personas clave del negocio. Entregar informes electrónicamente y Explicar por qué las respuestas que se dan tienen sentido.



**Mejorar la eficiencia de la función financiera y reducir los costos,** Automatizar los procesos clave, eliminar los procesos manuales, consolidación y cierre oportuno.

**Garantizar el cumplimiento de los cambios regulatorios,** Sarbanes-Oxley, Impuestos, etc.

- Hemos observado que hay varios factores críticos para el éxito en el contralor y entre ellos podríamos comentar los siguientes:
- Acelerar el cierre financiero y la consolidación
- Acelerar la capacidad de generar informes sobre la marcha
- Respuesta rápida a los cambios de las demandas - cambiar un proceso, modificar un informe
- Reducir el tiempo para procesar transacciones diarias
- Apoyar el crecimiento del negocio sin necesidad de añadir más gente
- Proporcionar un valor añadido y dar soporte a las decisiones de negocio
- Estar en la cima del cumplimiento de la normativa
- Impulsar procesos estándar en toda la función financiera

Ahora bien tomando en cuenta todo el contexto anterior aquí los 8 consejos para el contralor en este tema y que debe considerar para hacer una buena evaluación de herramientas de tecnología que principalmente serán afines a su función enfocándose claramente al ERP.

1. Para entender lo que la aplicación en cuestión hace será necesario pedir demostraciones detalladas con el fin de asegurar que todos los procesos que se ejecutan en la empresa son parte de la funcionalidad y que requieren de solo un poco de desarrollo, esto es, asegurar que

las demostración resuelva el 80% de los requerimientos y que el resto pueda ser atendido de otra manera ya sea con desarrollo o con funcionalidad de otro pedazo de software.

2. Revisar opiniones de otros usuarios y contralores que ya hayan pasado por el proceso de selección e implementación con el fin de que nos platiquen como les fue y sobre todo identificar los temas más álgidos con la idea de prevenir riesgos y disminuir el tiempo para llegar a una correcta implantación.
3. Asistir a eventos de industria o simposios donde se analicen tendencias y se vean las nuevas opciones de tecnología, y sobre todo el entendimiento de los casos de uso y por ende de los casos de negocio para asegurar el máximo aprovechamiento de la tecnología de vanguardia.
4. Apoyarse en gente que reporta al contralor para que puedan participar en eventos en línea, webinars o que lean blogs o white papers al respecto de la tecnología que ese está evaluando con el fin de tener una gran cantidad de información proveniente del mercado y que podremos encontrar fácilmente en internet. Eso sí debemos tener cuidado en asegurarnos que las fuentes son confiables y que hay respaldo en los que están diciendo.
5. Será importante asegurarse que la solución evaluada proporciona una eficiencia para cumplir con la auditoría, informes y requisitos de cumplimiento como SOX con capacidades de seguimiento de auditoría completo y acceso basado en roles. Además que permita el cumplimiento a las regulaciones locales de contabilidad y reporte de impuestos flexible y extensible a nivel de cada país donde se tienen operaciones. Por otro lado debemos ver que se agilice el cierre financiero de forma contundente esto es que mejore los cierres en un 25 a 30%
6. En el sentido contable deberá asegurarse que la aplicación de verdad genera una mejora en la eficiencia, reduce los costos y elimina los procesos manuales propensos a errores que consumen mucho tiempo. También debe verificar que agiliza la contabilidad del día a día y las operaciones financieras a través de un único sistema y base de datos accesible desde cualquier lugar, en cualquier momento. Así como el permitir la consolidación de los datos de diversas ubicaciones geográficas y realiza un roll-up global dentro del mismo sistema, como se observa es un gran detalle técnico en el que hay que involucrarse pero es lo requerido.
7. En el rubro de emisión de comentarios por parte del contralor se debe verificar que la aplicación en cuestión lleva a cabo la Inteligencia de Negocios, con visibilidad en tiempo real desde cualquier lugar, en cualquier momento, le permite ver el panorama general y la detección de anomalías. Que además facilita en verdad la toma de decisiones en tiempo real, proporciona "una única versión de la verdad" y ofrece la colaboración fluida con el sistema integrado de negocios. Que permite el cierre oportuno y preciso de información financiera, la creación de una base para evaluar el desempeño y el apoyo a las decisiones del negocio.
8. Finalmente y en el rol de socio de negocio consideramos que el contralor debe evaluar que la tecnología le permita aprovechar la fuerza de trabajo distribuida y descentralizada para apoyar las operaciones globales o regionales, le soporte múltiples subsidiarias, múltiples monedas, idiomas y la declaración de impuestos en diversos países. Además de poder evaluar el impacto de los impuestos y las regulaciones globales.

Si el contralor se concentra en asegurar que la tecnología resuelva estos ocho importantes conceptos podrá conducir un proceso de evaluación más sencillo y fácil, enfocado en lo que realmente quiere y necesita.

Así pues al analizar el perfil del Contralor con sus diferentes objetivos y estos compararlos con lo que la tecnología puede ofrecer ayuda en gran medida a que se garantice el éxito de un proyecto de implementación de ERP.