



**AMÉRICA LATINA**  
RESULTADOS DE LA INVESTIGACIÓN

Preparado por CFO Research  
en colaboración con SAP

**CFO**  
research

Patrocinado por



# El futuro de la planificación y el análisis financieros en América Latina

**LOS LÍDERES FINANCIEROS SOBRE SU MANDATO DE FP&A -Y LAS  
INNOVACIONES TECNOLÓGICAS QUE LOS AYUDARÁN A CUMPLIRLO**

○ LA AGILIDAD ES UNA FUENTE CADA VEZ MÁS IMPORTANTE DE VENTAJA COMPETITIVA.

○ EL DESEO DE UN ANÁLISIS ACCIONABLE Y EN TIEMPO REAL ESTÁ CRECIENDO.

○ LOS SISTEMAS DE TI PARA FP&A NO ALCANZAN PARA INTENSIFICAR LAS DEMANDAS DE ANÁLISIS EN TIEMPO REAL Y AD HOC.

○ LA INTEGRACIÓN ESTRECHA ENTRE LOS SISTEMAS DE PLANIFICACIÓN FINANCIERA Y EL ERP CORE BRINDA SOPORTE MÁS EFECTIVO A LA TOMA DE DECISIONES.

○ LA PRESIÓN SOBRE LOS EQUIPOS FINANCIEROS PARA MEJORAR SU CONTRIBUCIÓN CON LA PLANIFICACIÓN Y EL ANÁLISIS DE ALTO VALOR ESTÁ AUMENTANDO.

○ PERSPECTIVA DEL PATROCINADOR

**Todos los días,** los CFO sienten la presión de construir la función financiera para contribuir más al éxito del negocio. Y no parece probable que realizar mejoras crecientes en las prácticas tradicionales de planificación y análisis financieros -que es hacer las cosas como siempre se hicieron- será suficiente para cumplir con las nuevas demandas hechas a Finanzas.

Este fue el tema que surgió mayormente en un estudio reciente llevado a cabo por CFO Research y patrocinado por SAP. En una encuesta mundial a 335 ejecutivos financieros senior llevada a cabo en mayo de 2015, CFO Research recolectó un 25% de respuestas de ejecutivos financieros de América Latina (incluyendo América del Sur y México). Estos ejecutivos financieros reconocen la creciente presión para brindar información estratégica de negocios clara, accionable a sus colegas -y para hacerlo más rápido que nunca.

La pregunta para los negocios de esta región es cuán claramente sienten que tienen las herramientas y recursos que necesitarán a fin de cumplir con esa promesa. Aquí presentamos cinco hallazgos claves de los encuestados de la región de América Latina.

► **La agilidad es una fuente cada vez más importante de ventaja competitiva.**

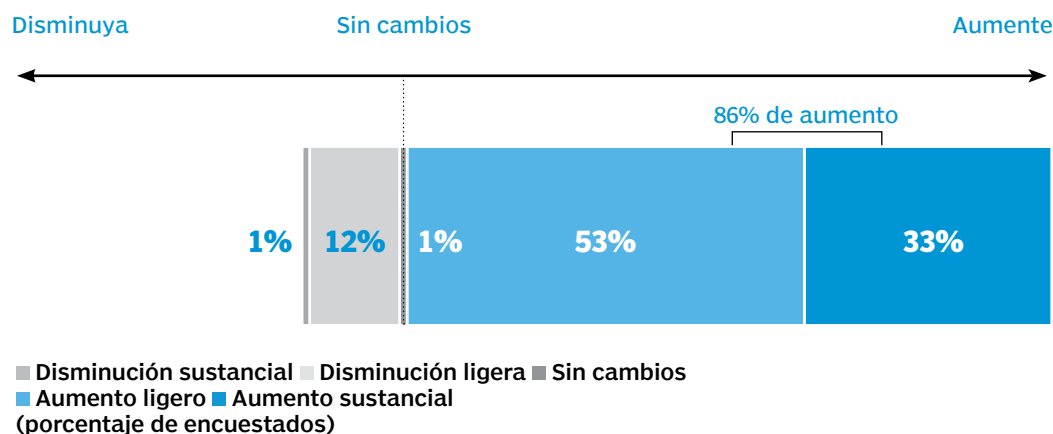
Mientras que la volatilidad e incertidumbre se convierten en características persistentes del entorno comercial, los CFO que participaron en nuestra encuesta proyectan que la habilidad para percibir y responder al cambio con rapidez será un diferenciador competitivo. El ochenta y uno por ciento de los encuestados dicen que una mayor agilidad para responder a las amenazas y oportunidades de negocio se ha convertido en una mayor fuente de ventaja competitiva en los últimos cinco años. Mirando al futuro, tres cuartos (76%) de los ejecutivos financieros senior de América Latina acuerdan en que en los próximos dos años, una mayor agilidad se convertirá en una mayor fuente de ventaja competitiva comparada con la de hoy,

► **El deseo de un análisis accionable y en tiempo real está creciendo.**

La agilidad del negocio estará directamente relacionada con la habilidad de la función financiera para hacer más que solo informar sobre datos históricos. Los CFO reconocen la necesidad de brindar información estratégica clara, accionable y orientada al futuro a los responsables de las decisiones -y la necesidad de hacerlo más rápido que nunca. En América Latina, más de ocho de cada diez ejecutivos financieros (86%) acuerdan en que, en los próximos dos años, es probable que aumente la demanda de soporte a las decisiones y análisis ad hoc hecha a Finanzas. (Ver figura 1.)

Además, aunque la mayoría de los encuestados de América Latina (72%) informan que sus equipos actualmente están capacitados para responder a los típicos pedidos ad hoc de análisis de negocio dentro del medio día laboral de recibido el pedido, los ejecutivos financieros también reconocen que continúa creciendo el deseo de los responsables de la toma de decisiones de análisis en tiempo real y on-demand. Sustancialmente más encuestados de la región (93%) acuerdan en que en los próximos dos años, es probable que aumente la demanda hecha a la función financiera para que brinde un análisis

**FIGURA 1** “En los próximos dos años, la demanda de soporte a las decisiones y análisis de negocio ad hoc hecha a Finanzas es probable que \_\_\_\_\_”



○ LA AGILIDAD ES UNA FUENTE CADA VEZ MÁS IMPORTANTE DE VENTAJA COMPETITIVA.

○ EL DESEO DE UN ANÁLISIS ACCIONABLE Y EN TIEMPO REAL ESTÁ CRECIENDO.

○ LOS SISTEMAS DE TI PARA FP&A NO ALCANZAN PARA INTENSIFICAR LAS DEMANDAS DE ANÁLISIS EN TIEMPO REAL Y AD HOC.

○ LA INTEGRACIÓN ESTRECHA ENTRE LOS SISTEMAS DE PLANIFICACIÓN FINANCIERA Y EL ERP CORE BRINDA SOPORTE MÁS EFECTIVO A LA TOMA DE DECISIONES.

○ LA PRESIÓN SOBRE LOS EQUIPOS FINANCIEROS PARA MEJORAR SU CONTRIBUCIÓN CON LA PLANIFICACIÓN Y EL ANÁLISIS DE ALTO VALOR ESTÁ AUMENTANDO.

○ PERSPECTIVA DEL PATROCINADOR

de negocio con alta capacidad de respuesta, interactivo y flexible a los responsables de las decisiones. Dadas estas crecientes demandas, la pregunta para muchos equipos financieros es si sus procesos y sistemas están aptos para asumir la tarea.

### ► Los sistemas de TI para FP&A no alcanzan para intensificar las demandas de análisis en tiempo real y ad hoc.

Los resultados de la encuesta sugieren que no alcanzan los sistemas de TI que actualmente están dando soporte a las actividades de planificación -y podrían retrasarse aún más a medida que se intensifiquen las demandas de reportes ad hoc. Por ejemplo, la mayoría de los ejecutivos financieros de América Latina (49%) dice que sus compañías a menudo compensan el alcance y la granularidad de los datos que usan para producir reportes de manera oportuna. Aproximadamente el mismo número (52%) también dice que su compañía tiene que sacrificar parte de la sofisticación y complejidad de los cálculos que usa para planificación financiera y análisis de negocio -el tipo de cálculos requerido para análisis “que sucede si”, modelado de riesgo y planificación de escenario- para producir reportes oportunamente.

Consultados sobre un rango de mejoras prospectivas en la habilidad de sus compañías para acceder a información y análisis, casi todos los encuestados de América Latina (97%) acuerdan en que mejorar la velocidad y la capacidad de respuesta del análisis de negocio que Finanzas les da a los responsables de las decisiones produciría beneficios sustanciales y financieramente medibles para su compañía. Ochenta y cinco por ciento confirma que mejorar la habilidad de sus empresas para llevar a cabo un análisis de negocio altamente sofisticado y predecible, como planificación de escenarios y análisis “que sucede si”, produciría beneficios sustanciales y medibles financieramente.

Los resultados de la encuesta además brindan información estratégica sobre cómo los actuales sistemas de TI no alcanzan para dar apoyo a los requisitos de análisis y planificación: la mayoría de las ejecutivos financieros de América Latina (82%) acuerdan en que reducir la cantidad de tiempo, atención y recursos dirigidos a la migración de datos y conciliación manual conectadas con la planificación financiera y el análisis de negocio produciría beneficios sustanciales y financieramente medibles para su compañía. (Ver figura 2.)

### ► La integración estrecha entre los sistemas de planificación financiera y el ERP core brinda soporte más efectivo a la toma de decisiones.

El análisis de los resultados de la encuesta mundial muestra una relación entre la integración estrecha de los sistemas de planificación financiera con los sistemas core de ERP y la habilidad de Finanzas para brindar soporte a la toma de decisiones efectiva. El ochenta y dos por ciento de los encuestados que reportan que sus sistemas de planificación financiera están “muy estrechamente integrados con los sistemas core de ERP, y requieren una migración de datos mínima” confirman que sus sistemas de planificación financiera “contribuyen sustancialmente con la habilidad de Finanzas para dar soporte a la toma de decisiones”. En contraste, entre los encuestados que reportan que sus

FIGURA 2 Porcentaje de encuestados que acuerdan con cada afirmación.

“Mejorar la velocidad y capacidad de respuesta del análisis de negocio que Finanzas brinda a los responsables de las decisiones produciría beneficios sustanciales y financieramente medibles para mi compañía”. **97%**

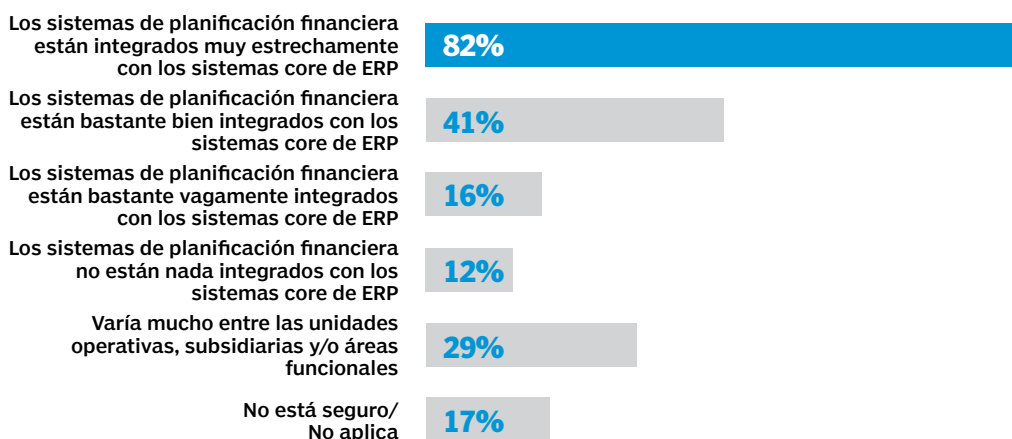
“Mejorar la habilidad para llevar a cabo un análisis de negocio predictivo y sofisticado produciría beneficios sustanciales y financieramente medibles para mi compañía”. **85%**

“Reducir la cantidad de tiempo, atención y recursos dirigidos a la migración de datos y conciliación manual conectada con la planificación financiera y análisis de negocio produciría beneficios sustanciales y financieramente medibles para mi compañía”. **82%**



- LA AGILIDAD ES UNA FUENTE CADA VEZ MÁS IMPORTANTE DE VENTAJA COMPETITIVA.
- EL DESEO DE UN ANÁLISIS ACCIONABLE Y EN TIEMPO REAL ESTÁ CRECIENDO.
- LOS SISTEMAS DE TI PARA FP&A NO ALCANZAN PARA INTENSIFICAR LAS DEMANDAS DE ANÁLISIS EN TIEMPO REAL Y AD HOC.
- LA INTEGRACIÓN ESTRECHA ENTRE LOS SISTEMAS DE PLANIFICACIÓN FINANCIERA Y EL ERP CORE BRINDA SOPORTE MÁS EFECTIVO A LA TOMA DE DECISIONES.
- LA PRESIÓN SOBRE LOS EQUIPOS FINANCIEROS PARA MEJORAR SU CONTRIBUCIÓN CON LA PLANIFICACIÓN Y EL ANÁLISIS DE ALTO VALOR ESTÁ AUMENTANDO.
- PERSPECTIVA DEL PATROCINADOR

**FIGURA 3** Porcentaje de encuestados de cada categoría que dicen que los sistemas de TI de sus compañías **“contribuyen sustancialmente”** con la habilidad de Finanzas para brindar soporte a la toma de decisiones (n=134).



sistemas de planificación financiera están solo “bastante bien integrados con los sistemas core de ERP”, solo el 41% dice que los sistemas contribuyen sustancialmente con las habilidades de soporte de decisión de sus equipos. (Ver figura 3.)

► **La presión sobre los equipos financieros para mejorar su contribución con la planificación y el análisis de alto valor está aumentando.**

Los líderes financieros reconocen que la necesidad de mejorar las contribuciones de sus equipos a las actividades de alto valor de FP&A serán cada vez más urgentes en los años que vienen. En América Latina, el 87% de los encuestados dice que la presión sobre la función financiera para mejorar su contribución con la planificación, el análisis y el apoyo a las decisiones de alto valor crecerá en los próximos dos años. Como lo demuestran los resultados de la encuesta, poner información y análisis más sofisticados, que miren al futuro y más interactivos en las manos de los responsables de las decisiones comerciales es un mandato importante para Finanzas.

Al mismo tiempo, los ejecutivos financieros reconocen que la función financiera tiene un rol central que jugar en asegurar que los responsables de la toma de decisiones hagan inferencias válidas a partir de modelos y análisis cada vez más sofisticados y en tiempo real. El noventa por ciento de los encuestados de América Latina acuerdan en que la creciente velocidad y disponibilidad de análisis y reportes financieros aumentará la presión sobre Finanzas para que asegure que los responsables de la toma de decisiones entiendan completamente los análisis que reciben.

Para los líderes financieros y sus equipos, el desafío que se viene va más allá de asegurar que la información y el análisis de alta calidad y que miran al futuro lleguen a manos de los responsables de la toma de decisiones con la velocidad y la interacción que ellos demandan cada vez más. Además de brindar información y análisis más veloces, poderosos e interactivos, los equipos financieros serán llamados a asegurar que los responsables de las decisiones estén en posición de hacer un uso efectivo de esa información y análisis.

Los sistemas de planificación financiera de vanguardia prometen resolver muchos de los baches de información técnica que han plagado a muchas empresas. Pero los líderes financieros reconocen su propia responsabilidad en obtener el valor máximo del análisis robusto y en tiempo real que pueden entregar estos sistemas, a medida que los gerentes lo usen en toda la empresa.



# Perspectiva del patrocinador

- LA AGILIDAD ES UNA FUENTE CADA VEZ MÁS IMPORTANTE DE VENTAJA COMPETITIVA.
- EL DESEO DE UN ANÁLISIS ACCIONABLE Y EN TIEMPO REAL ESTÁ CRECIENDO.
- LOS SISTEMAS DE TI PARA FP&A NO ALCANZAN PARA INTENSIFICAR LAS DEMANDAS DE ANÁLISIS EN TIEMPO REAL Y AD HOC.
- LA INTEGRACIÓN ESTRECHA ENTRE LOS SISTEMAS DE PLANIFICACIÓN FINANCIERA Y EL ERP CORE BRINDA SOPORTE MÁS EFECTIVO A LA TOMA DE DECISIONES.
- LA PRESIÓN SOBRE LOS EQUIPOS FINANCIEROS PARA MEJORAR SU CONTRIBUCIÓN CON LA PLANIFICACIÓN Y EL ANÁLISIS DE ALTO VALOR ESTÁ AUMENTANDO.
- PERSPECTIVA DEL PATROCINADOR

**En un entorno cada vez más competitivo,** los ejecutivos financieros enfrentan muchos obstáculos mientras buscan dar soporte al negocio. Muchos de estos problemas surgen de tener sistemas de información diversos -dejando a Finanzas sin poder dar el análisis en tiempo real necesario para lidiar con esa presión competitiva intensificada.

Estos hallazgos de la encuesta resaltan la importancia cada vez mayor de la planificación y análisis financieros para la empresa y demuestra el rol que cada vez más la función de FP&A busca desarrollar -el de un asesor confiable para el negocio y auxiliar de información estratégica que puede ayudar a la compañía a navegar en estos momentos de incertidumbre económica.

Como líder de gestión de desempeño de la empresa, SAP brinda las herramientas necesarias para asistir a la oficina del director de Finanzas. Brindando soluciones integradas para la planificación y el análisis financieros, SAP ofrece información financiera estratégica en tiempo real para la empresa.

**Para más información, por favor haga clic aquí para saber más sobre las soluciones de planificación y análisis financiero de SAP.**

Para leer el reporte completo, **haga clic aquí.**