

Optimizando el Cierre Financiero con la Plataforma Unificada OneStream



Tabla de Contenidos

Introducción	3
Complejidades en el cierre financiero, la consolidación y Reporteo	4
Enfrentando Los Desafíos	5
Sopesando las Opciones	6
El Enfoque OneStream	7
OneStream en Acción — Ejemplos Cliente	12
Conclusión	14



Introducción

En el actual entorno económico volátil y a veces turbulento, los directores y las organizaciones financieras deben ser capaces de dirigir los procesos de toma de decisiones de la organización con perspectiva, rapidez y confianza. Sin embargo, muchas organizaciones financieras siguen empantanadas por las ineficiencias de los procesos rutinarios, como el cierre financiero de fin de período y el ciclo de reporte, y no pueden dedicar su tiempo al análisis de valor agregado y al apoyo a la toma de decisiones.

Este informe destaca las capacidades clave que la plataforma unificada Plataforma financiera inteligente de OneStream proporciona para ayudar a las organizaciones a conquistar las complejidades del cierre financiero, la consolidación y el proceso de reporte. También documenta los resultados que varios clientes de OneStream están logrando con la plataforma.

Complejidades en el cierre financiero, la consolidación y Reporteo

El proceso de cierre financiero, consolidación y presentación de reportes puede ser relativamente fácil en una pequeña empresa que utiliza un sistema único y centralizado de GL/ERP, opera en una sola moneda y tiene una estructura de entidad legal simple. Sin embargo, a medida que las organizaciones crecen y evolucionan en sofisticación, el proceso puede llegar a ser bastante complejo. En una empresa mediana o grande, el proceso de cierre financiero y presentación de reportes abarca las siguientes actividades:

- Cierre de los módulos (por ejemplo, Cuentas por Pagar, Cuentas por Cobrar, Activos Fijos) y libros mayores (GL) en múltiples lugares.
- Recopilación y consolidación de los resultados financieros de múltiples lugares y sistemas.
- Conciliaciones de cuentas, registrando la provisión fiscal.
- Reporteo financiero y de gestión.
- Completar los reportes y presentaciones regulatorias a los organismos reguladores.

Como se ha destacado en la página anterior, a medida que las organizaciones crecen y evolucionan en complejidad, el cierre financiero y el proceso de presentación de reportes pueden atravesar múltiples lugares y departamentos, involucrar múltiples sistemas y consumir una gran cantidad de tiempo y recursos del equipo de Finanzas. La mayoría de las organizaciones ejecutan el cierre financiero y el proceso de presentación de informes mensualmente, con tareas adicionales y aún más rigurosas trimestralmente. El cierre de fin de año requiere entonces aún más tiempo y esfuerzo.



Figura 1: Proceso de Cierre Financiero, Consolidación y Reporteo

El tiempo y los recursos liberados de la mecánica del proceso pueden asignarse a actividades de valor agregado, como el análisis de los resultados financieros/operativos y el apoyo a las decisiones empresariales estratégicas en toda la empresa.

Además, el hecho de tener la capacidad de ejecutar un cierre financiero eficiente y de ofrecer resultados financieros y operativos oportunos y precisos permite a los directores financieros y a los ejecutivos de Finanzas dirigir los procesos de toma de decisiones de la organización con perspectiva, rapidez y confianza.

Enfrentando los Desafíos

Anteriormente en este informe, describimos la amplitud de las actividades que comprenden el cierre financiero y el proceso de reporte al final del período. A continuación, se presenta un resumen de los principales desafíos y complejidades inherentes a este proceso, especialmente en una empresa mediana o grande con operaciones mundiales:

- ✓ Integración y validación de datos de múltiples fuentes.
- ✓ Realizar la conversión de moneda y el análisis de impacto.
- ✓ Gestión de las eliminaciones intercompañía.
- ✓ Contabilidad de la participación parcial y cruzada.
- ✓ Introducir los ajustes del diario y ejecutar las asignaciones.
- ✓ Realizar las conciliaciones de cuentas.
- ✓ Cálculo de la provisión fiscal.
- ✓ Apoyo a múltiples estándares de Contabilidad / Reporteo.
- ✓ Manejo del Reporteo Financiero, Regulatorio y de Gestión.

Abordar con eficacia todas estas complejidades en una empresa global es fundamental para obtener resultados financieros precisos y auditables. La ejecución eficiente del proceso de cierre financiero requiere una visibilidad total del proceso. Para lograr un proceso de cierre eficiente, los directores financieros y otros altos ejecutivos de Finanzas necesitan la capacidad de definir el calendario de cierre, y luego orquestar y supervisar el proceso día a día. Para ello, se requiere una visibilidad en tiempo real de las tareas o procesos que han sido completados por quién, con la capacidad de identificar los obstáculo/s y tomar rápidamente medidas para resolverlos.



Sopesando las Opciones

Si bien los departamentos de Contabilidad realizaron la consolidación y la presentación de reportes en forma manual durante muchos años, en el mundo actual hay varios tipos de herramientas de software que se utilizan para apoyar estos procesos. A continuación, se presenta un cuadro en el que se identifican las tres opciones principales y las diferencias entre ellas. (figura 2)

Las aplicaciones de cierre financiero, consolidación y presentación de reportes que se encuentran en las soluciones de software de gestión del rendimiento corporativo (CPM) de hoy en día se están convirtiendo en el enfoque preferido de las empresas medianas y grandes. Estas aplicaciones están diseñadas para integrar datos de múltiples fuentes, tienen una funcionalidad específica incorporada para manejar las complejidades del cierre financiero y la consolidación, y típicamente tienen toda la seguridad y los registros de auditoría requeridos.

Las aplicaciones CPM diseñadas especialmente para este fin también proporcionan herramientas de generación de reportes fáciles de usar que pueden generar automáticamente estados financieros consolidados, así como informes de gestión, tableros de control, libros de contabilidad, presentaciones y análisis basados en hojas de cálculo de una manera que no es concebible en un sistema transaccional.

Si bien estos sistemas se han desplegado históricamente en centros de datos en las instalaciones, ahora están disponibles como ofertas en la nube o como software como servicio (SaaS), lo que hace que sean más fáciles de desplegar y gestionar que nunca. Un buen ejemplo de una aplicación diseñada especialmente para el cierre financiero, la consolidación, reporteo y más, es OneStream.

Herramienta	Pros	Contras
Hojas de Cálculo	Barato y ampliamente disponible; familiar y fácil de usar	Propenso a errores, falta de funcionalidad clave, no hay pistas de auditoría
GL/ERP	GL está disponible como parte del sistema ERP y tiene conversión de moneda, diarios, eliminaciones básicas entre empresas	No está diseñado para integrar datos de otros GL, no soporta múltiples jerarquías de consolidación, capacidades de reporte limitadas
Aplicaciones CPM	Integra datos de múltiples fuentes, tiene características avanzadas de consolidación, reportes robustos, rastros completos de auditoría	Requiere una licencia adicional además de los GL / ERPs

Figura 2: Herramientas de software para Cierre Financiero, Consolidación y Reporteo

El Enfoque OneStream

OneStream Software proporciona una plataforma financiera inteligente moderna y unificada que simplifica el cierre financiero y la consolidación, la planeación, el reporte y análisis, así como la calidad de los datos financieros para organizaciones sofisticadas. Desplegada a través de la nube o en sitio, la plataforma unificada de OneStream permite a las organizaciones modernizar las Finanzas, reemplazar múltiples aplicaciones heredadas y reducir el costo total de propiedad de los sistemas financieros. OneStream permite a los equipos de Finanzas dedicar menos tiempo a la mecánica de gestión de los procesos financieros y más tiempo a impulsar el rendimiento empresarial.

OneStream es la primera y única solución que ofrece estándares y controles corporativos, con la flexibilidad para que las unidades de negocio informen y planifiquen a niveles de detalle adicionales sin afectar a los estándares corporativos, todo ello a través de una única aplicación. Llamamos a esta capacidad única Dimensionalidad Extensible®

La plataforma OneStream (figura 3) puede extenderse fácilmente con soluciones del Marketplace. Estas soluciones descargables están totalmente probadas y optimizadas para la plataforma OneStream, lo que permite a los clientes ampliar fácilmente el valor de su plataforma CPM para satisfacer las necesidades cambiantes de Finanzas y Operaciones. Más de 50 soluciones están disponibles en el OneStream Marketplace y son utilizadas por los clientes, incluyendo Gestión de Cierre, Conciliación de Cuentas, Matching de Transacciones, Provisión de Impuestos, Contabilidad de Arrendamientos y otros.

Con más de 500 organizaciones de clientes en todo el mundo, OneStream fue diseñado para abordar el cierre financiero, la consolidación y los requisitos de presentación de informes de las organizaciones más grandes y complejas del mundo. Además de su inteligencia financiera incorporada, OneStream incluye muchas capacidades preconstruidas diseñadas para ayudar a agilizar el cierre financiero, la consolidación y reporte.

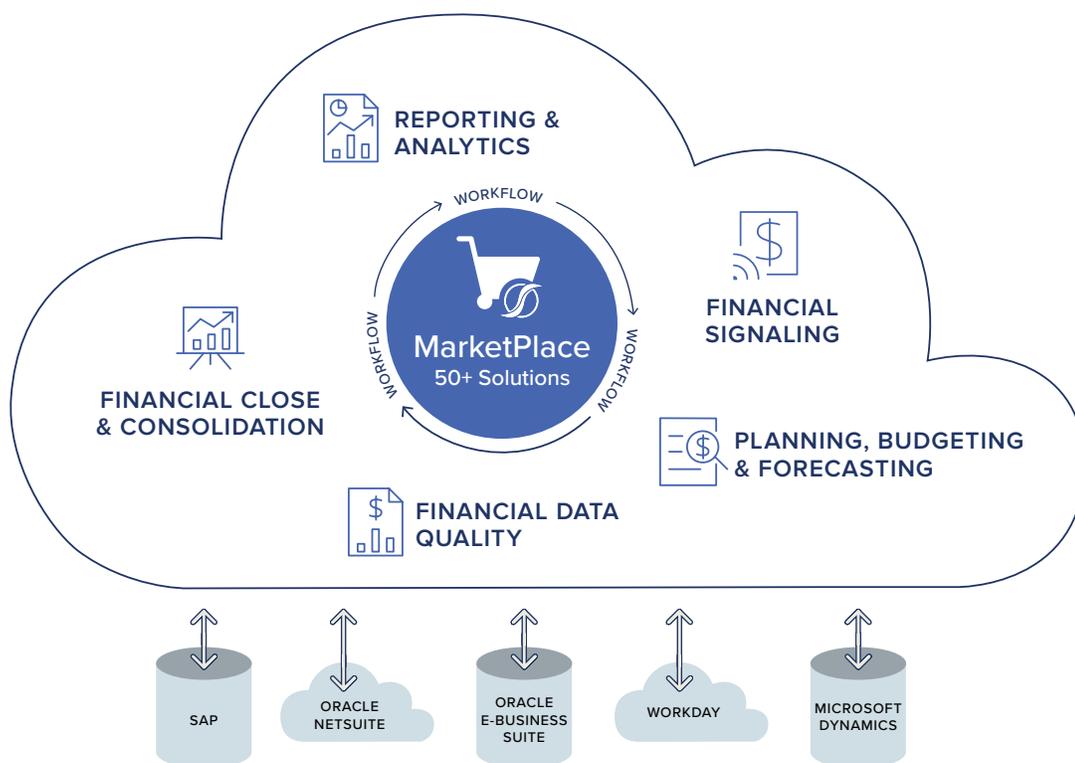


Figura 3: Plataforma OneStream



Calidad de Datos Financieros Integrada

Con OneStream, la Calidad de los Datos Financieros no es un módulo o un producto separado, sino parte de la plataforma central. Cuando se trata de reporte financiero, la velocidad y la precisión son de suma importancia. La Gestión de Calidad de Datos Financieros de OneStream proporciona controles estrictos para ofrecer confianza y fiabilidad en la calidad de los resultados financieros.

Los flujos de trabajo guiados de OneStream (figura 4) protegen a los usuarios de la empresa de la complejidad al guiarlos de manera única a través de todos los procesos de gestión, verificación, análisis, certificación y bloqueo de datos.



Figura 4: Flujos de Trabajo Guiados OneStream

Capacidades Clave Incluyen:

- ✓ Lectura de cualquier archivo o reporte de balance de prueba GL en cualquier formato sin manipulación.
- ✓ Integración directa con cualquier ERP abierto o fuente de datos.
- ✓ Mapeo de pre-consolidación y validación de intersecciones
- ✓ Validación y confirmación posterior a la consolidación.
- ✓ Alertas de error por correo electrónico o texto.
- ✓ Completar las pistas de auditoría y los controles.
- ✓ Regresar hasta la fuente de datos GL o ERP
- ✓ Apoyo a los envíos por fases..



Cierre Financiero y Consolidación

Aunque la mayoría de los proveedores de CPM intentan apoyar la consolidación financiera utilizando un motor de agregación directa, este enfoque a menudo no logra escalar y funcionar bien en organizaciones complejas. OneStream ha desarrollado un motor de consolidación financiera construido especialmente para este fin, que contiene los requisitos básicos para una verdadera consolidación legal y está diseñado para satisfacer las necesidades de las empresas globales más grandes del mundo. OneStream apoya los estrictos requisitos de cumplimiento con controles de auditoría exhaustivos de datos, metadatos y procesos.

OneStream (figura 5) ofrece confianza en los reportes externos y de gestión con una funcionalidad de consolidación de alto rendimiento y verdaderamente conforme a la ley, sin comprometer la capacidad de proporcionar reportes de gestión operacionalmente relevantes.

Capacidades Clave Incluyen:

- ✓ Apoya el reporte financiero reglamentario, incluidos los GAAP de EE.UU., IFRS, los Multi-GAAP y los requisitos locales.
- ✓ Conversión avanzada de moneda extranjera.
- ✓ Poderosas eliminaciones automáticas entre compañías.
- ✓ Estructuras organizacionales flexibles con porcentajes de participación variables.
- ✓ Las entradas de diario de base y de la parte superior.
- ✓ Potentes asignaciones.
- ✓ Pistas de auditoría completas y capacidades de navegación.
- ✓ Reportes, análisis, tableros e integración con Excel® en el sistema.



Figura 5: Comparación Intercompañía



Figura 6: Reporte Guiado de OneStream

Analíticos y Reporte Preconstruido

OneStream proporciona una versión única de la verdad para los reportes financieros, regulatorios y de gestión. OneStream proporciona múltiples capacidades de reporte y análisis en una sola plataforma, incluyendo reportes guiados (figura 6) para usuarios finales, reportes formateados y ad hoc, reportes basados en Excel, tableros interactivos y entrega móvil. También proporciona una integración perfecta con Microsoft Office®, automatizando la creación de documentos complejos, como libros de tablas, presentaciones y archivos normativos.



Conciliación Contable

OneStream permite a los clientes atacar los desafíos en las conciliaciones de cuentas de una manera única, con una solución que está completamente integrada con el cierre financiero, la consolidación y el proceso de reporte. Disponible como una descarga gratuita del OneStream MarketPlace, la solución de Conciliación de Cuentas puede integrarse en el flujo de trabajo del cierre financiero y aprovecha los datos que ya residen en la aplicación de consolidación.

Como complemento a la Conciliación Contable de OneStream, la solución de Coincidencia de Transacciones (Transaction Matching) de OneStream (figura 7) del MarketPlace ayuda a los equipos de contabilidad a recopilar y comparar grandes volúmenes de transacciones de dos o más fuentes, identificar y resolver diferencias para finalizar con precisión los saldos de fin de período y cerrar los libros. La solución admite la carga de datos de transacciones procedentes de múltiples fuentes mediante archivos planos o conexión directa, la comparación manual o automática de transacciones con un enfoque configurable y basado en reglas y la elaboración de informes extensos o la exportación de resultados.

Capacidades Clave Incluyen:

- ✓ **Reporte de la Gestión de Riesgo** — Ofrece una visión estadística completa de los reportes financieros, incluyendo un balance ajustado al riesgo
- ✓ **Navegación a la Conciliación** — Vincular los balances reportados a las cuentas reconciliadas y profundizar en todo el camino desde sus estados financieros hasta las conciliaciones
- ✓ **Saldos de una Sola Fuente (Single Sourcing)** — Significa que nunca hay una desconexión entre lo que concilia y lo que se reporta.
- ✓ **Control del Proceso** — Aprovechando los Flujos de Trabajo Guiados y el motor de etapas para los controles completos de los procesos y una experiencia simplificada para el usuario final.
- ✓ **Único Punto de Mantenimiento** — Reutilizar metadatos y mapeos, el mismo acceso de usuario.



Figura 7: Transaction Matching OneStream



Provisión de Impuestos

Para los departamentos de impuestos, la solución OneStream Provisión de Impuestos del MarketPlace fue diseñada para acelerar el tiempo de creación de valor, reducir el riesgo, impulsar la transparencia y aumentar la productividad mediante la eliminación de hojas de cálculo y soluciones puntuales desconectadas de todo el proceso de provisión de impuestos.

Alineando la provisión y reporte de impuestos con la consolidación financiera, OneStream simplifica la recopilación de datos aprovechando las capacidades de calidad de datos financieros incorporadas en la plataforma, permitiendo a los usuarios automatizar y agilizar la recopilación y validación de datos fiscales y asegurar la coherencia en los cálculos de impuestos, incluyendo:

- Provisión fiscal Real
- Impuestos diferidos
- Análisis de la tasa de impuestos
- Monitoreo de los impuestos y pérdidas impositivas
- Créditos
- Activo de impuesto corriente y diferido
- Balance / Walk Across

Una vez que la información fiscal se descarga y prepara, la plataforma unificada de OneStream permite a los usuarios aprovechar los datos existentes y minimizar la conciliación, automatizar la presentación de reportes y exportar los datos a los sistemas de cumplimiento Fiscal.

Gestión de Cierre / Tareas

Una herramienta clave para gestionar el cierre financiero general, la consolidación y el proceso de presentación de reportes es la solución Administrador de Tareas / Task Manager (figura 8) de OneStream MarketPlace. La solución Task Manager proporciona una forma de organizar los flujos de trabajo y las tareas tanto dentro como fuera de OneStream. Proporciona un lugar para que los administradores y usuarios gestionen y aseguren el éxito de sus procesos, ya sea el cierre financiero y la consolidación, la planeación, forecasting, reporte o cualquier otro proceso financiero.

El Administrador de Tareas de OneStream guía a los usuarios al lugar correcto para completar las tareas, y también soporta el cierre automático de las tareas completadas. Elimina las hojas de cálculo, los pasos manuales o las aplicaciones heredadas que obstaculizan el cierre financiero efectivo, la presentación de reportes, la planificación y otros procesos.

El Administrador de Tareas proporciona a los

equipos financieros una visibilidad en tiempo real del estado de los procesos clave con la capacidad de tomar medidas sobre los cuellos de botella para garantizar la finalización oportuna y la precisión.



Figura 8: Administrador de Tareas

Capacidades Clave Incluyen:

- ✓ Gráficos de progreso visual.
- ✓ Seguridad de Roles y Tareas.
- ✓ Mensajes integrados que habilitan la colaboración.
- ✓ Gestión de documentos y entrega de informes.

OneStream en Acción — Ejemplos del Cliente

Más de 500 organizaciones en todo el mundo han implementado la plataforma unificada de OneStream, sustituyendo las hojas de cálculo o las múltiples aplicaciones heredadas para el cierre financiero, la consolidación y la presentación de reportes, así como la planeación, forecasting y análisis. Al automatizar las tareas manuales, conectarse directamente a los sistemas de origen y eliminar múltiples puntos de mantenimiento e integración de datos, estas organizaciones están experimentando mejoras en sus procesos financieros y en sus negocios.

He aquí algunos ejemplos concretos de los beneficios que los clientes han logrado al sustituir las aplicaciones de hoja de cálculo y las aplicaciones CPM heredadas por la plataforma unificada de OneStream:



Xylem — Sustituyó tres instancias de Oracle Hyperion Financial Management (HFM), tres aplicaciones de Hyperion Planning, e instancias de Oracle Hyperion FDM y FDMEE con la plataforma unificada de OneStream para el Cierre Financiero y Consolidación, reporte, presupuestos y planeación para la organización entera— todo en un plazo de 9 meses y mientras se realiza una implementación de Oracle E-Business Suite (EBS).

Trabajando con el socio de OneStream, Finit, el equipo de Xylem aprovechó la Dimensionalidad Extensible® de OneStream para dar soporte a todos sus requerimientos en una sola aplicación, con un modelo flexible que soporta los reportes de los centros de costos locales, así como los requerimientos de los reportes funcionales globales.

Los beneficios clave incluyen:

- ✓ Mayor visibilidad de los resultados financieros y operativos de la línea de negocio.
- ✓ Eliminación de un asiento de 10.000 líneas para las asignaciones
- ✓ Los tiempos de carga de datos se redujeron de 6-8 horas a 15 minutos.
- ✓ Menor costo total de propiedad y menores necesidades de TI al desplegarse en la Nube XF.



Valeo Foods — Había crecido significativamente a través de las adquisiciones, pero seguía usando Excel® para su cierre mensual y proceso de consolidación. El crecimiento a través de la adquisición aumentó la complejidad de la gestión de Valeo y la presentación de reportes obligatorios, y con el tiempo el uso de Excel® para consolidar los datos fue un enfoque engorroso propenso a errores manuales. Era difícil consolidar las conversiones de moneda extranjera y se gastaba demasiado esfuerzo manual y tiempo sólo en la recopilación de datos.

Valeo implementó OneStream para el cierre y la consolidación financiera, la presentación de reportes financieros y de gestión, y el forecasting basado en drivers. Como resultado de la aplicación, Valeo Foods ha logrado una mejora significativa en la presentación de reportes de gestión y estados financieros, lo cual es reconocido por muchas partes interesadas.

Las eficiencias obtenidas en el proceso de cierre financiero dan al equipo de finanzas de Valeo Foods Group la oportunidad de dedicar más tiempo al examen y análisis de los datos y los resultados, en lugar de limitarse a preparar reportes.

Los beneficios clave incluyen:

- ✓ Una gestión e información financiera más rápida y detallada
- ✓ Reducción significativa del riesgo de errores en la introducción manual de datos en Excel®
- ✓ Plataforma unificada para el análisis de datos en todas las localizaciones globales
- ✓ Enfoque “plug and play” optimizado cuando se incorporan nuevas adquisiciones
- ✓ Mejora de la visibilidad de los datos de ventas y márgenes intercompañía
- ✓ Redujo el proceso de cierre en tres o cuatro días



Terex — Reemplazó Oracle Hyperion Financial Management (HFM), Oracle Hyperion Financial Data Quality Management, Prophix, Excel y algunas soluciones de punto con la plataforma unificada de cierre financiero, consolidación, reporte, planeación corporativo y presupuesto operativo detallado.

Al evaluar OneStream, Terex vio la oportunidad de empezar de nuevo, con una solución única para reporte y la planeación de los datos reales, con el suficiente detalle para acomodar ambos procesos en un solo sistema. Con la plataforma de OneStream podrían eliminar la dolorosa administración de datos que estaba realizando el equipo de Planeación, y la Dimensionalidad Extensible® de OneStream permitiría eliminar Prophix que se estaba utilizando para la planeación de la línea de negocio.

Los beneficios clave incluyen:

- ✓ Nueve meses para la puesta en marcha de OneStream para la consolidación, reporte y planeación.
- ✓ Una sola fuente de la verdad con el nivel de detalle adecuado para reporte de reales, planeación y forecasting.
- ✓ Automatización de muchos pasos manuales en la planeación y reporte.
- ✓ Las consolidaciones se redujeron de 18-20 horas a menos de 15 minutos.
- ✓ Mejora de la calidad y la disponibilidad de los datos.

Conclusión

El apoyo a un proceso eficiente de cierre financiero al final del período es esencial para producir resultados financieros y operativos oportunos y precisos para cualquier interesado interno y externo que requiera una toma de decisiones ágil. Esto puede parecer fácil a primera vista, pero en una gran empresa mundial, el proceso puede ser muy complejo. Ese proceso incluye la recopilación y consolidación de los resultados financieros de múltiples sistemas, la gestión de las conversiones de moneda, la gestión de las eliminaciones entre empresas, la contabilidad de las propiedades parciales y la presentación de informes de conformidad con múltiples normas de reporte.

Desde hace más de 20 años se dispone de aplicaciones de software especialmente diseñadas para apoyar el cierre financiero y el proceso de presentación de reportes. Sin embargo, muchas organizaciones luchan por gestionar este complejo proceso con hojas de cálculo y trabajo manual, o con aplicaciones financieras heredadas que son inflexibles y ya no cumplen los requisitos de negocio actuales.

Las organizaciones que han adoptado aplicaciones modernas basadas en la nube para el cierre financiero, la consolidación, la presentación de reportes y otros procesos han tenido más éxito en la racionalización del proceso, asegurando la exactitud de sus resultados financieros. Y, lo que es quizás más importante, esas organizaciones han adquirido la agilidad necesaria para adaptarse rápidamente a los cambiantes requisitos de las empresas y la industria.

Para obtener mas informacion, visite [OneStreamSoftware.com](https://www.onestreamsoftware.com) o ponganse en contacto con su representante local.

OneStream Software
362 South Street
Rochester, MI 48307-2240
Phone: +1.248.650.1490
[OneStreamSoftware.com](https://www.onestreamsoftware.com)
Sales@OneStreamSoftware.com

Copyright ©2020, OneStream Software, Inc. All rights reserved.
OneStream Software is a registered trademark of OneStream Software, Inc.