Automatizando las Finanzas y la Contabilidad

Cómo la automatización robótica de procesos (RPA) transformará F&C

Contenido

Sección 1	03	Introducción
Sección 2	04	F & C: una función cambiante
	04	Los desafíos digitales de la transformación de F&C
	04	El impacto de los sistema heredados de F&C
	05	La extracción de datos sigue siendo muy manual
	05	Gestión de procesos de negocio: no la solución completa que esperábamos
Sección 3	06	Automatización Robótica de Procesos: automatización ligera y flexible
Sección 4	07	Proceso de selección y gente
Sección 5	08	Puntos de entrada del proceso de automatización de F&C
	09	Consideraciones para la automatización
	09	Los resultados de RPA pueden ser dramáticos
	10	RPA: La vía de acceso para la inteligencia artificial
	10	Caso en cuestión: solicitudes de efectivo
Sección 6	11	Cómo trabaja el RPA de UiPath
	11	Hacer de la automatización una prioridad

Introducción

La innovación es el nombre del juego para las empresas que intentan mantenerse un paso por delante de sus competidores

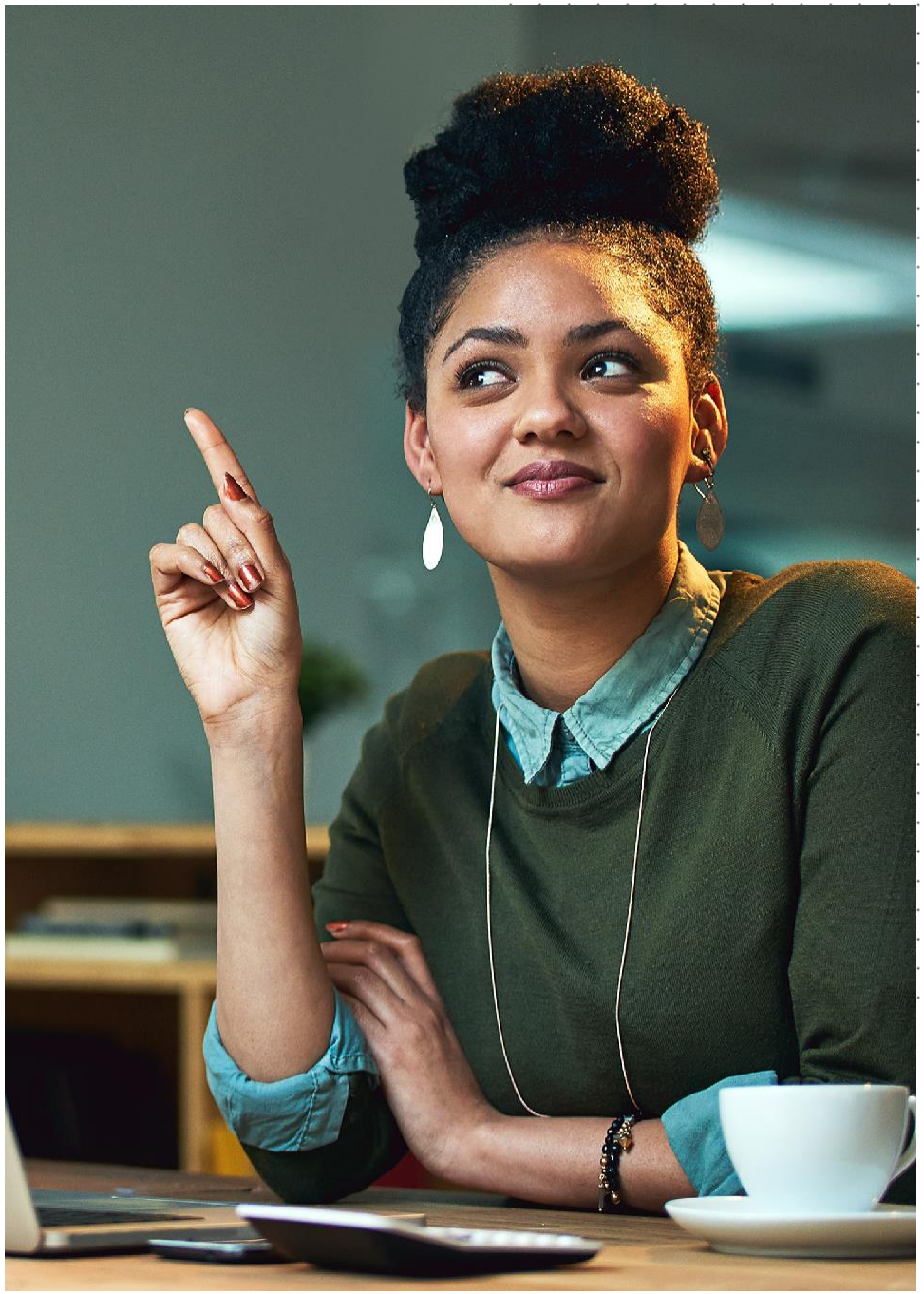
Independientemente del tipo de negocio que dirija, la contabilidad y las finanzas son una fuente fundamental de innovación operativa y diferenciación competitiva en sectores tan diversos como la electrónica de consumo y la fabricación de automóviles.

Desafortunadamente, en muchas organizaciones, los procesos heredados están obstaculizando la transformación digital de las operaciones contables básicas.

La Automatización Robótica de Procesos puede ser una poderosa vía de acceso a la transformación digital de estos procesos.

Habiendo pasado más de una década desarrollando la tecnología, UiPath es un proveedor líder de software RPA.

En las páginas a continuación, desarrollaremos el argumento de por qué las empresas deberían repensar la forma en que ejecutan los procesos actualmente y exploraremos cómo está cambiando el papel de los profesionales financieros, los desafíos con los sistemas heredados y cómo RPA ofrece la oportunidad para que las empresas se conviertan en líderes en transformación digital.



F&C: una función cambiante

Como resultado de la crisis financiera mundial de 2008, las empresas de todo el mundo otorgan una mayor importancia a la salud financiera, comenzando por el control de costos y la gestión de riesgos. Para mejorar la salud financiera de la empresa, los departamentos de contabilidad han estado bajo presión para ofrecer un mayor rendimiento frente a los presupuestos. Se ha puesto un mayor escrutinio en todas las áreas de operaciones contables, informes y apoyo a la gestión.

Como resultado, los modelos de negocio y los roles contables están cambiando. Los directores financieros (CFO) y sus representantes impulsan cada vez más decisiones estratégicas más informadas en todas las disciplinas comerciales. Los profesionales de las finanzas ahora también ocupan puestos en los niveles más altos de la organización, donde se espera que usen sus habilidades comerciales y técnicas para asesorar a los líderes empresariales senior.

Los CFO ahora son un socio crucial para permitir el crecimiento del negocio, proporcionando los datos y conocimientos financieros adecuados. También aseguran que el negocio cumpla con las regulaciones pertinentes mientras mitigan su exposición al riesgo. Sin embargo, a medida que este enfoque estratégico ha crecido, las finanzas y los profesionales de la contabilidad se han esforzado por cumplir con el volumen y la variedad de las transacciones operativas existentes que abarca su trabajo. En muchos casos, los profesionales financieros preferirían dedicar menos tiempo a las operaciones contables de rutina y más al trabajo de mayor valor que genera resultados más estratégicos.

Los desafío de la transformación digital de F&C

Con este fin, ha habido un amplio cambio en la industria para emprender iniciativas de transformación digital para mejorar la eficiencia, minimizar el riesgo del negocio y mejorar la transparencia dentro de la organización.

Sin embargo, esta transformación ha venido con su propio conjunto de desafíos que incluyen sistemas heredados, documentos en papel, formatos no estructurados, interacciones de lenguaje natural y fragmentación.

Estos desafíos deben abordarse si una organización realmente quiere aprovechar al máximo las tecnologías digitales en su función contable.

> “En muchos casos [los sistemas ERP] obligan a las empresas a rediseñar sus procesos comerciales para adaptarse a la lógica de los módulos de software para optimizar el flujo de datos en toda la organización.

El impacto de los sistemas heredados de F&C

La introducción del software de planificación de recursos empresariales (ERP) a principios de la década de 1990 sentó un precedente para que las empresas multinacionales cambiaran fundamentalmente la forma en que interactúan con los datos contables y financieros.

“En muchos casos, [los sistemas ERP] obligan a las empresas a rediseñar sus procesos de negocio para adaptarse a la lógica de los módulos de software para optimizar el flujo de datos en toda la organización” (La evolución de los sistemas ERP: una perspectiva histórica). –Así también como la re-ingeniería de sus procesos, muchas organizaciones grandes han gastado décadas invirtiendo fuertemente en módulos y complementos para estos sistemas ERP, asignando gran parte de su fuerza laboral a usarlos y mantenerlos. Los procesos de contabilidad se diseñaron para adaptarse a aplicaciones como Oracle® E-Business Suite, SAP®, Oracle® JD Edwards EnterpriseOne y Oracle® PeopleSoft.

Esto ha hecho que las grandes organizaciones sean lentas para responder a los cambios de transformación digital. En comparación, las empresas más nuevas nacidas en la nube tienen un viaje mucho más fácil porque no dependen de aplicaciones heredadas engorrosas, nacieron digitales.

Extraer datos sigue siendo muy manual

Otro desafío es que muchos documentos contables, como facturas, órdenes de compra, declaraciones de gastos e incluso cheques, por nombrar solo algunos, todavía se procesan en papel físico.

A menudo se escanean como imágenes para crear una copia digital y luego se archivan en almacenamiento físico. Esto agrava el problema; los datos de la imagen escaneada no se pueden leer electrónicamente a menos que se emplee un software especializado de reconocimiento óptico de caracteres (OCR) y, en segundo lugar, la copia física en papel aún debe almacenarse, lo que agrega un costo adicional al proceso.

Incluso una vez que se han extraído los datos, a menudo toma la forma de información no estructurada o consiste en un lenguaje natural que los humanos entienden pero que la mayoría del software no usa fácilmente. Los contratos y las interacciones con los clientes que se graban en audio son un buen ejemplo de esto. Natural el lenguaje necesita ser reelaborado en un formato estructurado que pueda ser fácilmente procesado por los sistemas informáticos. Una vez que se extraen y estructuran, los datos a menudo aún deben registrarse manualmente en el sistema para procesarlos digitalmente.

Gestión de procesos de negocio: no es la solución completa que esperábamos

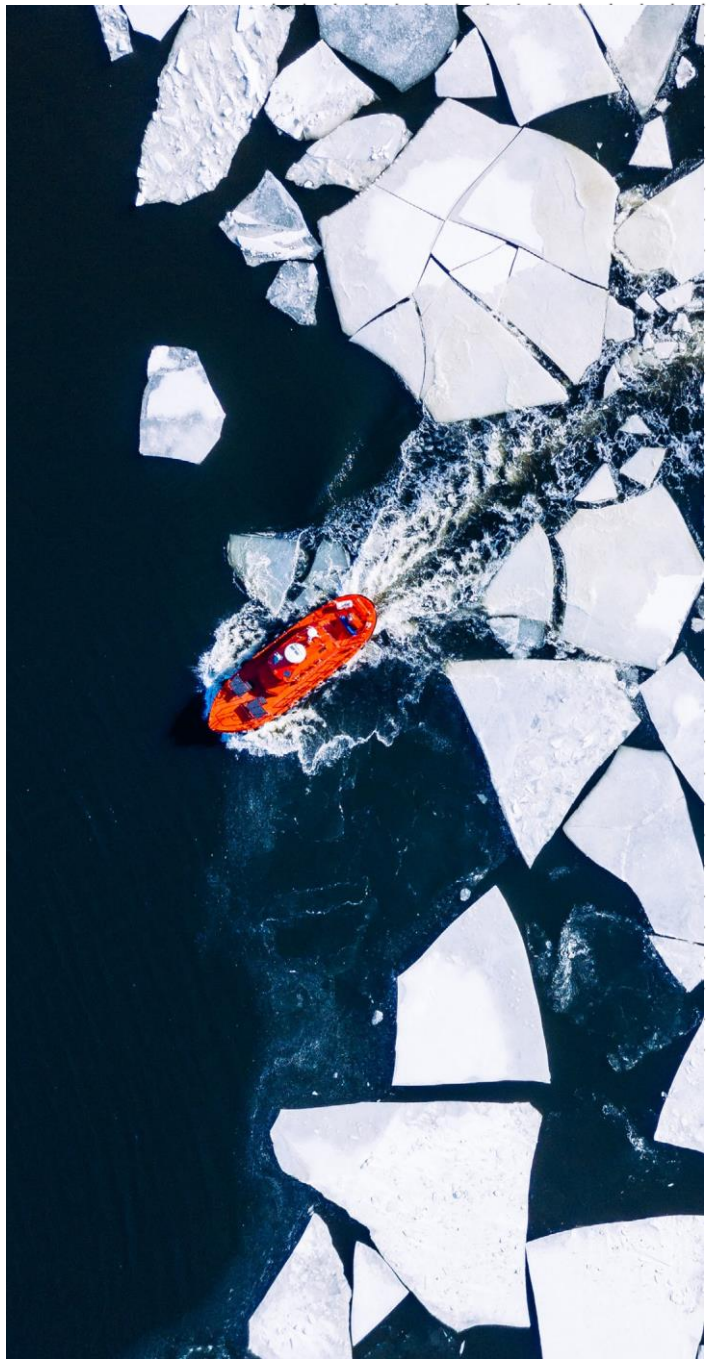
Hasta la fecha, muchos de los métodos de gestión de procesos que las empresas han utilizado para superar estos desafíos no han sido ideales. Un método que las empresas han intentado en el pasado es crear programas que mejoren la eficiencia de algunos de los procesos contables repetitivos que realizan los humanos.

Un flujo de trabajo típico de procesamiento de facturas de Cuentas por pagar (AP) para un ser humano podría ser el siguiente. Primero, reciben una factura en papel o una factura por correo electrónico, que se aprueba manualmente o por correo electrónico, se imprime y luego se envía a AP.

Un empleado de AP toma esta factura, lo lee, verifica las aprobaciones y extrae los datos, ingresándolos directamente en el paquete de contabilidad, o para las grandes empresas que reciben cientos de facturas al día, esto puede extraerse primero en una hoja de cálculo y luego importarse al software de contabilidad.

Una vez que está en el software de contabilidad, la factura está lista para el pago y procesada para el desembolso del pago según los términos de pago y la frecuencia de las ejecuciones de lotes de pago. Los profesionales de cuentas por pagar realizan estas ejecuciones de pago manualmente al agrupar facturas para pagos, verificar y eliminar duplicados y finalmente desembolsar para impresiones de cheques físicos o transferencias electrónicas de fondos (EFT) a los bancos.

Antes de la automatización robótica de procesos, los programas de TI y sus procesos giraban en torno a hacer que el proceso fuera eficiente y visible a través de métodos de gestión de procesos comerciales. Simplificaron el flujo, pero a un alto costo de desarrollo, e incluso entonces, no se puede decir que realmente hayan automatizado el proceso. Aquí es donde entra en juego la automatización robótica de procesos (RPA).



Automatización Robótica de Procesos: Automatización ligera y flexible

El instituto de Automatización de Procesos Robóticos (IRPA) define RPA como "la aplicación de tecnología que permite a los empleados de una empresa configurar software de computadora o un 'robot' para capturar e interpretar aplicaciones existentes para procesar una transacción, manipular datos, activar respuestas y comunicarse con otros sistemas digitales".

En lugar de codificar flujos de trabajo de automatización e interfaces de programación de aplicaciones (API) en programas de software, RPA imita las acciones de una persona sobre los sistemas existentes. RPA funciona de la misma manera que un trabajador humano lee e interpreta datos de un documento físico y los transfiere a múltiples aplicaciones en su computadora.

Los robots pueden mover datos sin problemas a través de los límites, de una aplicación a otra, imitando actividades como hacer clic, escribir y moverse entre ventanas. Además, estos robots pueden usar modelos nativos y complementarios de inteligencia artificial y aprendizaje automático para mejorar la capacidad general y aprender de la experiencia.

Para los contadores y los profesionales de las finanzas, RPA puede desempeñar un papel crucial en la transformación de sus operaciones. Donde, en el pasado, las organizaciones han deslocalizado muchos de sus procesos de contabilidad pesados de transacciones a regiones de arbitraje laboral como India, el sudeste asiático y el Medio Oriente, RPA puede mejorar la eficiencia y la eficacia, sin mayores riesgos, experiencia degradada del cliente , y la desaparición cada vez mayor de los beneficios del arbitraje laboral bajo de la subcontratación tradicional o la deslocalización de procesos comerciales clave.

Debido a que el trabajo digital en forma de RPA puede complementar y aumentar la fuerza laboral humana, permite que las personas logren más con menos recursos en menos tiempo. Las empresas de contabilidad y los proveedores de servicios pueden empezar a alejarse del enfoque tradicional modelos de ingresos equivalentes a tiempo completo (FTE), donde los ingresos están determinados por la productividad individual basada en el tiempo, hacia modelos de ingresos basados en resultados que consideran el valor agregado versus las métricas transaccionales tradicionales.

Los robots utilizados en RPA son mucho más rentables para procesar grandes volúmenes de tareas recurrentes. Los robots pueden trabajar las 24 horas del día sin fatiga y, aunque existen costos de configuración inicial y costos de mantenimiento continuo, el retorno de la inversión (ROI) con RPA es mucho mayor.

Sin embargo, para muchos departamentos de contabilidad, el ROI puede no ser el único factor determinante. Aquí, RPA también proporciona una mejor gestión de riesgos y cumplimiento, mayor precisión, mejores tiempos de ciclo y rendimiento mejorado. Esto es esencial para los informes de fin de mes y para las cuentas por cobrar, lo que reduce el valor de los días de ventas pendientes (DSO). Los robots liberan sus costosos recursos de F&C para trabajar en actividades de mayor valor y centrarse en los resultados, lo que no solo mejora el compromiso de los empleados, sino también la competitividad y la experiencia del cliente.

> "Debido a que el trabajo digital en forma de RPA puede complementar y aumentar la fuerza laboral humana, permite que las personas logren más con menos recursos en menos tiempo.

Seleccionando los procesos y la gente

Con el uso de RPA, por primera vez, los departamentos de contabilidad pueden automatizar con confianza muchos de los procesos que previamente no podían.

Los criterios de aptitud para elegir qué procesos automatizar son:

Debe ser un proceso altamente manual, repetitivo y de gran volumen

Debe ser un proceso basado en reglas

Debe tener una tasa baja de excepciones (baja variación entre procesos)

Las entradas deben ser electrónicas o legibles por máquinas

Los procesos y sus aplicaciones subyacentes debe ser estables

Una de las consideraciones clave es la variación. Por ejemplo, si el 90% de sus transacciones se pueden mapear en diez pasos, pero el 10% requiere dos pasos adicionales para completarse después del paso tres, esto se convierte en una excepción a la regla que debe administrarse.

Aquí, las rutas de excepción deben integrarse en el flujo de trabajo para administrar la variación. Si bien estos procesos también se pueden automatizar, llevará tiempo crear flujos de trabajo en el proceso robótico, por lo que la empresa debe tomar una decisión sobre si el tiempo adicional entrega valor. Aquí es donde cambiará el papel de los humanos junto con RPA. A medida que los robots se hagan cargo de las tareas de procesamiento transaccional repetitivas y rutinarias, se espera que los profesionales de finanzas y contabilidad se conviertan en expertos en el manejo de excepciones. Tendrán que realizar transacciones complejas basadas en juicios que los robots no pueden realizar.

El papel de los gerentes en los departamentos de contabilidad del futuro se alejará desde la gestión de personas hasta la conducción de actividades de mayor valor por parte de su personal, incluidas las excepciones y decisiones que requieren intervención humana, mientras que el motor de orquestación supervisa el rendimiento operativo. Los profesionales de finanzas y contabilidad se alejarán de la recopilación de datos, el ingreso de datos y la contabilidad y, en su lugar, asumirán más roles de asesoramiento donde su juicio y habilidades de consulta los convertirán en socios comerciales.

Puntos de entrada para la automatización de los procesos de Finanzas y Contabilidad

Aquí, hemos seleccionado una lista de los procesos en finanzas y contabilidad que son muy adecuados para RPA. Aunque la lista no es completa, proporciona una buena sugerencia de los subprocesos de F&C que puede explorar cualquier organización que se esté embarcando en impulsar la transformación digital de su función de F&C impulsada por RPA.

De la Adquisición al Pago

Entrada y entrega de órdenes de compra.

Verificación y configuración de proveedores

Gestión de datos maestros de proveedores

Consultas/servicio de asistencia de proveedores

Recepción y clasificación de facturas

Extracción de datos de facturas

Interfaz y entrada de datos de factura

Orden de compra / factura / coincidencia de recibos de dos y tres vías

Codificación de facturas sin órdenes de compra

Conciliación de declaraciones de proveedores

Asiento de diario de acumulación de cuentas por pagar

Auditoría de cumplimiento de gastos Procesamiento de pagos

Cuentas por Cobrar

Entrada de orden de venta

Configuración de datos de clientes

Gestión de datos de clientes

Facturación/facturación

Actividades de cobro (reclamación)

Aplicación de caja

Gestión del riesgo de crédito

Verificación y resolución de disputas

Gestión de contracargos

Contabilidad General

Libro mayor y libro auxiliar

Conciliaciones

Conciliaciones bancarias

Conciliaciones entre compañías

Asientos de diario manuales

Asientos de diario de reclasificación

Contabilidad de activos fijos

Liquidaciones entre empresas

Actividades de cierre financiero

Impuestos, tesorería y cumplimiento

Agregación de datos para la obligación tributaria

Convertir datos a base imponible

Completar libros de trabajo de declaraciones de impuestos

Preparar declaraciones de impuestos

Presentar declaraciones y pagos de impuestos

Asientos contables de impuestos

Planificación financiera, análisis y reportería

Agregación de datos para informes

Preparación del informe (incluido el siguiente)

- Balance de comprobación y balance general
- Pérdidas y ganancias
- Flujo de caja
- Análisis de varianza
- Gestión de reportes
- Informes estatutarios / regulatorios

Consideraciones para la automatización

Un excelente lugar para comenzar si está considerando usar RPA es comenzar por automatizar procesos sencillos, como la entrada de datos de facturas y las aplicaciones de efectivo. Estos son los más adecuados para llevar a cabo estudios de prueba de concepto antes de comenzar su viaje de RPA.

Puede seguir esto con otros procesos, como facturación y facturación, así como configuraciones de datos de clientes y proveedores.

Pasando a los procesos contables generales, estos suelen estar fragmentados como resultado de haber sido generados a partir de actividades periódicas e impulsadas por eventos.

Aquí, la mejor manera de automatizar los procesos generales de contabilidad es adoptar un enfoque más ágil e iterativo para obtener el máximo valor de la automatización del proceso de manera efectiva.

Otra consideración a tener en cuenta para las actividades contables generales, como los asientos de diario manuales, es utilizar la automatización asistida en lugar de la desatendida, ya que estos procesos podrían requerir la necesidad de un juicio experto o un cálculo personalizado específico para el evento o escenario.

> “ La mejor manera de automatizar los procesos contables generales es adoptar un enfoque más ágil e iterativo para obtener el mayor valor de la automatización del proceso de manera efectiva.

Los resultados de RPA pueden ser dramáticos

Proceso	Cliente	% de Robotización	Beneficios
Automatización de la entrada de orden de compra	Proveedor global automotriz, Alemania	100%	8 meses ROI 100% tasa de acierto 78% mejora tiempo de procesamiento
Procesamiento de las notas de crédito	Compañía de Medios, Suiza	100%	3 meses ROI 100% reducción en esfuerzo manual 60% mejora tiempo de procesamiento
Procesamiento de los reportes de viaje y gastos	Bienes de consumo, Alemania	100%	15% reducción del esfuerzo manual 75% mejora tiempo de procesamiento 100% exactitud
Cuentas por pagar: Automatización de coincidencia de tres vías	Farmacéutica, Suiza	100%	2 meses ROI 90% mejora tiempo de procesamiento 10% reducción esfuerzo manual
Procesamiento de los reportes de viaje y gastos	Bienes de consumo, Alemania	100%	15% reducción esfuerzo manual 75% mejora tiempo de procesamiento 100% exactitud
Coincidencia de GNR-factura y liberación de retención	Materiales de construcción, UK	53%	100% cumplimiento con TAT SLA 54% reducción de FTE
Automatización pago a proveedores	Asegurador de propiedad, Global	—	70% mejora de productividad 50% reducción costos de operación
Automatización facturación / cobro	Servicios de RRHH, Alemania	70%	3 meses ROI 10% reducción esfuerzo manual 75% procesamiento más rápido 60% reducción de costos
Aplicación de efectivo	Retail, India	100%	100% exactitud 80% volumen automatizado
Contabilidad de fin de mes	Servicios de contabilidad, Alemania	75%	5 meses ROI 25% reducción esfuerzo manual 65% mejora tiempo de procesamiento 100% exactitud
Generación de reportes de P&L diarios	Servicios financieros global	100%	67% mejora tiempo de procesamiento Entrega más rápida de reportes 100% exactitud de reportes

RPA: en la vía de acceso a la inteligencia artificial en la empresa

La RPA, la inteligencia artificial (IA), el aprendizaje automático (ML) y otras tecnologías cognitivas avanzadas se complementan entre sí. Si bien la RPA pura puede realizar tareas repetitivas basadas en reglas, esto se puede mejorar mediante la incorporación de tecnologías cognitivas, IA y ML.

Esto actúa no solo para preparar la RPA para el futuro, sino también para ser la rampa de acceso de la IA a la empresa. A menudo comienza con la visión por computadora de IA para permitir una automatización más fácil, rápida y estable para entornos virtualizados. Esto es particularmente útil para situaciones en las que los métodos de gestión de procesos comerciales tradicionales que utilizan SAP, Flash, PDF e imágenes, etc. fallan o son difíciles de usar.

La gestión de excepciones es otra área de interés. UiPath ya está utilizando el aprendizaje automático para permitir que los robots se recuperen de excepciones simples. Se pueden utilizar algoritmos más avanzados para la gestión de excepciones. creado al monitorear de cerca el comportamiento de los empleados para crear robots que puedan resolver excepciones complejas.

Caso en cuestión: solicitud de efectivo

Las aplicaciones de efectivo son un buen ejemplo para ilustrar cómo RPA puede complementarse con tecnologías cognitivas y de aprendizaje automático.

Las entradas a una aplicación de efectivo generalmente involucran cuentas por cobrar abiertas o vencidas y pagos recibidos, que se importan a cuentas transitorias desde estados de cuenta bancarios para ser aplicados y compensados.

Otras entradas en las aplicaciones de efectivo incluyen instrucciones de aviso de remesas de pago de los clientes en forma de notificaciones por correo electrónico, documentos de respaldo adjuntos a los cheques, así como mensajes o notas de formato libre dentro de las transacciones bancarias.

En estas situaciones, las tecnologías cognitivas y de aprendizaje automático pueden llevar a cabo una variedad de acciones. Estos incluyen la extracción de información de pago de imágenes de cheques, la extracción y selección de información de remesas de correos electrónicos y documentos de respaldo y mensajes de transacciones bancarias, así como la comparación de pagos con cuentas por cobrar abiertas utilizando la información de remesas.

En estas situaciones, RPA se utiliza para procesar la cuenta por cobrar abierta utilizando información del sistema de contabilidad, para obtener extractos bancarios e introducirlos en el sistema de contabilidad, y para automatizar el proceso de cotejar pagos con facturas abiertas y luego cerrarlas.

Si bien muchas organizaciones que usan SAP, Oracle u otro ERP moderno han automatizado parcialmente el proceso de solicitud de efectivo utilizando características nativas de estos ERP y han logrado cierto grado de automatización (generalmente alrededor del 40-50%), todavía hay una gran cantidad de excepciones o caídas que requieren esfuerzo humano.

Aquí es donde RPA, combinado con AI y ML, viene al rescate para llevar el porcentaje de automatización mucho más allá. (alrededor del 80-90%).

> “ Las tecnologías cognitivas y de aprendizaje automático pueden llevar a cabo una variedad de acciones, incluida la extracción de información de pago de imágenes de cheques y la extracción y selección de información de remesas de correos electrónicos.

Cómo trabaja UiPath

UiPath ha pasado más de una década desarrollando una de las plataformas RPA líderes en el mundo. Nuestra plataforma Enterprise RPA consta de tres productos: UiPath Studio, UiPath Robot y UiPath Orchestrator.

Studio es la herramienta de diseño utilizada para crear diagramas de procesos de negocio. Basado en Microsoft Workflow Foundation y visualmente similar a Microsoft Visio, Studio es una herramienta avanzada de modelado de procesos visuales. Permite a los usuarios arrastrar y soltar diferentes elementos en un proceso para diseñar diferentes tipos de flujos de trabajo, secuencias, diagramas de flujo y procesos comerciales transaccionales.

Studio contiene una biblioteca integrada de más de 300 acciones predefinidas, como hacer clic y escribir, que le permiten interactuar con una variedad de aplicaciones de escritorio, navegadores web y motores OCR.

Studio también está diseñado para funcionar con todo tipo de clientes de correo electrónico, incluidos los basados en servidor SMTP, IMAP y POP3, como Gmail, Outlook y Exchange. Las actividades predefinidas son excelentes para leer correos electrónicos, descargar archivos adjuntos y redactar y enviar nuevos correos electrónicos.

Lo mejor de Studio es que los usuarios no necesitan saber nada de codificación. Simplemente pueden usar la función de registro y realizar una tarea y la herramienta creará automáticamente un flujo de trabajo que se puede modificar visualmente.

UiPath Robot ejecuta los procesos diseñados en Studio de la misma manera que lo haría un usuario humano. Puede funcionar asistiendo al usuario humano o de forma completamente autónoma sin supervisión para entornos virtuales o remotos.

UiPath Orchestrator es una plataforma basada en la web que permite a los usuarios administrar todos los robots que han creado, utilizando la plataforma para habilitar el control remoto, el monitoreo, la administración de versiones y la programación centralizada de los robots.

Hacer de la automatización una prioridad

La digitalización es el primer paso en la preparación de las organizaciones modernas para el mundo digital, pero una vez que se convierte en la norma, ganar una verdadera ventaja competitiva requerirá mucho más.

Al hacer de la automatización una prioridad, los departamentos de contabilidad y finanzas pueden posicionarse para liderar esta transformación.

Contacte a un representante

Síganos en: Twitter | LinkedIn