

5 KPIs

FACTURAS DE PROVEEDORES

QUE MERECE LA PENA SEGUIR

[Y cómo obtener los mejores resultados con los cuadros de mando y análisis en tiempo real]



ESKER

NO SE PUEDE MEJORAR LO QUE NO SE PUEDE MEDIR

Los Indicadores de Rendimiento o KPIs significan mucho para las organizaciones. Del mismo modo que los pilotos de vuelo disponen de instrumentos y cuadros de mando, los responsables de negocio tienen que confiar en métricas que guíen sus decisiones y midan el éxito, especialmente cuando se trata de la gestión de sus proveedores.

El departamento de contabilidad, antes considerado poco menos que periférico en la empresa, es ahora uno de principales generadores de rentabilidad para el negocio. A medida que su importancia crece, también crece el foco en su gente y sus procesos. Los KPIs son una forma simple y efectiva de asegurar que cada paso está optimizado y cada usuario se mantiene al tanto.

El problema es que los responsables de contabilidad no siempre saben si están siguiendo y midiendo correctamente sus KPIs, y a menudo carecen de las herramientas para hacerlo efectivamente. Por ejemplo, un reciente estudio del IOFM ⁽¹⁾ demuestra que **sólo el 15% de las empresas evalúan su negocio utilizando tecnologías como cuadros de mando que muestren los datos clave** ⁽²⁾.

Este documento es para aquellos que desean que su departamento de contabilidad realice todo su potencial. Como veremos, los KPIs, usados correctamente, son la herramienta innovadora para hacerlo.



(1) The Institute of Finance and Management

(2) Visibilidad en el proceso de Facturas de Proveedores: Medición y reporte de KPIs y métricas, 2015. The Institute of Finance & Management

5 KPIs QUE MERECE LA PENA SEGUIR

Hay infinidad de KPIs que un departamento de contabilidad puede seguir. Y ese es parte del problema... Más no significa necesariamente mejor. De la misma manera que un médico mide sólo unos determinados signos vitales, usted también debería centrarse en un selecto grupo de KPIs que son los que tienen más impacto en su organización.

De acuerdo con nuestra experiencia, **no le va a ir nada mal siguiendo estos cinco. Veámoslos.**

1

EL COSTE DE PROCESAR UNA SOLA FACTURA

Los proveedores no van a querer dejar de cobrar de repente. Los departamentos de contabilidad deberían saber lo que les cuesta procesar cada factura y diseñar una estrategia para mitigar ese coste.

FACTORES A CONSIDERAR

El coste total de procesar una factura puede ser complicado de precisar. Debemos considerar todos los gastos relacionados, que incluyen:

- Costes asociados con la distribución interna
- Copia y seguimiento
- Salarios de los empleados dedicados
- Supervisión de los directivos
- Soporte tecnológico

LO QUE DICEN LOS NÚMEROS

De acuerdo con un estudio de PayStream Advisors de 2015, **el coste medio consolidado de procesar una factura manualmente (todo gasto incluido) es de 37 euros** ⁽³⁾. ¡Eso es un dineral!

Recuerde, eso es sólo para procesos ligados a procedimientos manuales para realizar las tareas de contabilidad (entrada de datos, validación, archivo de documentos, etc.).

OPTIMIZANDO EL PROCESO

La forma más práctica de reducir los costes del proceso es reducir al mínimo las tareas manuales. Tomando el ejemplo de Farmland Foods, esta reconocida compañía del sector alimentario fue capaz de ahorrar el equivalente a tres empleados a tiempo total en el transcurso del año por el hecho de haber automatizado sus operaciones de pagos a proveedores.



(3) 2015 Invoice Workflow Automation Report: Exploring the Efficiency and Value of Invoice Workflow Automation (IWA) Technology, 2015. PayStream Advisors.

EL TIEMPO DE PROCESAR UNA SOLA FACTURA



He aquí una razón para decir que tiempo es dinero. A fin de obtener la mayor rentabilidad de su contabilidad, las empresas deben identificar lo que está ralentizando su proceso y cómo pueden solucionarlo.

QUÉ ES LO QUE INTERESA

El tiempo que lleva procesar una simple factura es un KPI para determinar el valor que un departamento de contabilidad está gastando o añadiendo de forma regular. Cuanto más lento es el proceso, más probable es la pérdida de dinero en cuestiones como:

- Pérdidas de descuentos de proveedores
- Intereses por pagos demorados
- Baja productividad del departamento
- Insatisfacción de los proveedores

LO QUE DICEN LOS NÚMEROS

Un estudio de Ardent Partners de 2015 revela que **el tiempo medio de procesar una sola factura es de 11,4 días** ⁽⁴⁾.

El mismo estudio indica que las empresas que han optimizado el proceso, aprovechando las ventajas de la automatización de flujos documentales para los pagos a proveedores, sólo emplean una media de 3,6 días.

OPTIMIZANDO EL PROCESO

Si su compañía desea que sus operaciones de pago sean más rápidas y coordinadas, lo encontrará en el flujo electrónico documental. La automatización de principio a fin elimina las laboriosas tareas manuales asociadas a los pagos a proveedores, creando nuevas eficiencias que antes no eran posibles, como la aprobación desde dispositivos móviles, entre otras.



(4) ePayables 2015: Higher Ground, June 2015. Ardent Partners

3

FACTURAS PROCESADAS AL DÍA POR UN EMPLEADO

Otra demostración de que tiempo es dinero. Si algo está entorpeciendo el proceso y haciéndolo más largo, las empresas deben identificarlo y aplicar una solución.

CÓMO CALCULAR

Para determinar la cantidad de facturas procesadas al día por un empleado del departamento de contabilidad, siga estos pasos simples:

1. Tome el número de facturas de proveedores procesadas en un mes.
2. Divídalo por el número de empleados a tiempo total dedicados al proceso.
3. Finalmente, tenga en cuenta quién es responsable de qué tareas del proceso.

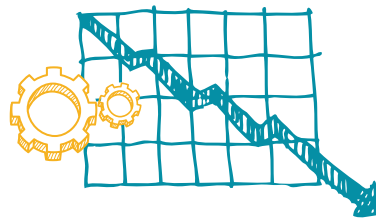
Nota: no existe un coeficiente medio de mercado para este KPI, ya que depende de todos los factores que entran en juego.

POR QUÉ IMPORTA

La medición de este KPI no sólo ofrece una visión clara de cuántas facturas entran al día y de la actividad del empleado. También puede ayudar a precisar qué proveedores están ocasionando más problemas a su departamento.

OPTIMIZANDO EL PROCESO

Una vez más, la automatización es la solución. Además de acelerar el tiempo de proceso, estimula la satisfacción en el trabajo de los empleados, liberándoles para poder realizar funciones más productivas. Po ejemplo, Albemarle fue capaz de mejorar su productividad, de una media 60 facturas diarias por empleado a 85.



PORCENTAJE DE FACTURAS VINCULADAS A UN NÚMERO DE PEDIDO



Si esto impacta en sus tiempos y costes de proceso, entenderá la conveniencia de seguirlo. Un departamento de contabilidad inteligente utiliza este KPI para calibrar si su proceso es verdaderamente ágil y eficiente.

POR QUÉ IMPORTA

La validación de la factura es un paso clave en el proceso de aprobación, de manera que los retrasos –a menudo causados porque no se corresponden con un número de pedido (PO)- pueden suponer una gran preocupación para el departamento. En general, a menor porcentaje de facturas vinculadas a un PO, más lento y más caro será el proceso de pagos.

LO QUE DICEN LOS NÚMEROS

De acuerdo con el estudio de Ardent Partners de 2015, **la media del mercado de facturas vinculadas a PO es del 58,9%** ⁽⁵⁾. Por su parte, **las empresas consideradas con mejores prácticas tienen una media del 73,1%.**

OPTIMIZANDO EL PROCESO

Los mejores gestores van más allá de los flujos de automatización, y conectan las funciones esenciales de pago a proveedores con otros procesos. Por ejemplo, utilizando la solución de Compras conjuntamente con la de automatización de Facturas de Proveedores, consiguen que todas las facturas lleven PO y se confronten automáticamente con los albaranes de recepción de productos. Así, aceleran el tiempo de proceso y se benefician de ahorros adicionales como los descuentos por pronto pago.



(5) ePayables 2015: Higher Ground, June 2015. Ardent Partners



RATIO DE FACTURAS CON EXCEPCIONES

Más de una de cada seis facturas procesadas de media por las empresas llevan excepciones⁽⁶⁾. Para mantener la eficiencia del proceso, los departamentos de contabilidad deberían seguir y revisar continuamente este KPI.

QUÉ ES LO QUE INTERESA

Tomando en consideración la regularidad de las excepciones, es fácil ver por qué pueden plantear un problema. La cantidad de tiempo y recursos dedicados a resolverlas es una gran razón por la que los departamentos ven mermada su productividad. A menudo, las excepciones vienen ocasionadas por:

- Discrepancias entre el PO y los datos de la factura
- PO desaparecido o incorrecto
- Cuellos de botella en los flujos de aprobación

LO QUE DICEN LOS NÚMEROS

De acuerdo con el citado estudio de PayStream Advisors de 2015, **la media en el mercado es un ratio de excepciones de 17,2%**, frente al **9,8% observado en las compañías con mejores prácticas**.

OPTIMIZANDO EL PROCESO

El secreto de reducir los ratios de excepciones no es tal realmente, sino estandarizar el proceso lo máximo posible. Las soluciones de automatización permiten a menudo la verificación a tres niveles, de manera que los problemas pueden gestionarse rápida y correctamente. Tomemos el caso de Maxim Integrated, una compañía que fue capaz de alcanzar un ratio de pago a tiempo del 95%, gracias a que estandarizó sus procesos manuales.



(6) ePayables 2015: Higher Ground, June 2015. Ardent Partners.

ANALÍTICAS EN TIEMPO REAL Y CUADROS DE MANDO

Saber qué KPIs medir es una cosa, pero otra es tener la tecnología para mostrar, ordenar y coordinar los datos que se van recolectando. Como hemos visto, las herramientas de automatización agilizan el flujo de pagos a proveedores, pero ¿pueden ofrecer beneficios similares en lo que se refiere a la gestión de los KPIs?

Después de ver cómo trabajan los cuadros de mando de Esker, creemos que descubrirá que **la respuesta es, definitivamente, Sí.**

CÓMO TRABAJAN LOS CUADROS DE MANDO DE ESKER

Cuando una empresa automatiza sus pagos a proveedores con la solución en la nube de Esker, las facturas recibidas son automáticamente puestas en cola para su proceso y son 100% visibles y accesibles a través de los cuadros de mando incorporados. Los usuarios pueden elegir qué KPIs visualizar en su interfaz, haciendo cada acción más inteligente y más estratégica.



UNA HERRAMIENTA INTELIGENTE PARA TODOS LOS AGENTES IMPLICADOS



Lo atractivo de los cuadros de mando de Esker es que su funcionalidad no queda restringida a una persona o grupo en particular dentro del departamento de contabilidad. El carácter personalizable de la tecnología significa que todos los agentes involucrados en el proceso se puedan beneficiar, permitiendo a la persona indicada acceder a la información pertinente en el momento oportuno.

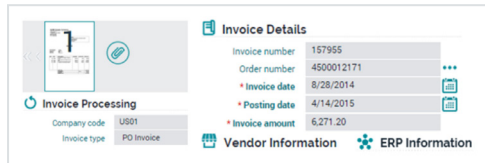
OPERARIO	RESPONSABLE	RESPONSABLE FINANCIERO	CONTROLLER	CFO
▪ Priorizar el trabajo diario y actuar con métricas en tiempo real	▪ Plena visibilidad del gasto	▪ Se beneficia de descuentos previamente negociados	▪ Acceso al histórico de aprobaciones	▪ Seguimiento de presupuestos y supervisión de gastos
▪ Envío automático de recordatorios a los supervisores	▪ Reportes consolidados	▪ Detección de potenciales problemas con grandes proveedores	▪ Fácil recuperación de cualquier factura a través del archivo online	▪ Seguimiento de KPIs de facturas procesadas por empleado
▪ Nunca se perderá un descuento del proveedor con la identificación de facturas prioritarias a pagar.	▪ Monitorización de la eficiencia del equipo y asignación de recursos a partir de números en tiempo real	▪ Visibilidad de qué proveedores remiten la mayoría de las facturas	▪ Seguimiento de gastos por centro de coste	▪ Vista puesta en el ratio de automatización
	▪ Seguimiento de tendencias desde la página de inicio de los cuadros de mando	▪ Acceso y aprobación de las facturas desde cualquier lugar	▪ Acceso de los auditores por sí mismos a las facturas y documentos de soporte	▪ Total tranquilidad en lo referente a prevención de fraudes
	▪ Acceso al seguimiento de las facturas			

FUNCIONES QUE VAN MÁS ALLÁ DE LA VISIBILIDAD

Lo último que las empresas quieren cuando modernizan sus pagos a proveedores es tener que vérselas con la complejidad de varias soluciones diferentes y desconectadas entre sí. Por suerte, los cuadros de mando de Esker son en sí una parte de una plataforma unificada que aloja todas las herramientas y tecnologías necesarias para conseguir una eficiencia extremo a extremo en el proceso de facturas de proveedores.

FACTURACIÓN LIBRE DE PAPEL

Mediante la captura inteligente de datos, el flujo automatizado y las capacidades de archivo electrónico, las empresas pueden eliminar prácticamente todos los aspectos manuales en la verificación, entrada de datos, aprobación y almacenamiento de los documentos.



The screenshot shows the 'Invoice Processing' section of the Esker platform. It includes a 'Company code' of 'US01' and an 'Invoice type' of 'PO Invoice'. The 'Invoice Details' table lists the following information:

Field	Value
Invoice number	157955
Order number	4500012171
Invoice date	8/28/2014
Posting date	4/14/2015
Invoice amount	6,271.20

Below the table, there are links for 'Vendor Information' and 'ERP Information'.

INTEGRACIÓN MULTI-ERP

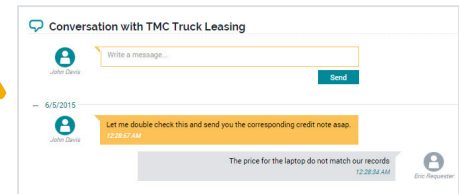
La tecnología de Esker trabaja sin problemas cualquier sistema back-end existente, simplificando la instalación y puesta en marcha. Además Esker cuenta con integración certificada con SAP y Microsoft Dynamics NAV.



The screenshot shows the 'ERP Information' section of the Esker platform. It displays the 'ERP Invoice number' as '108029'.

PORTAL DE PROVEEDOR

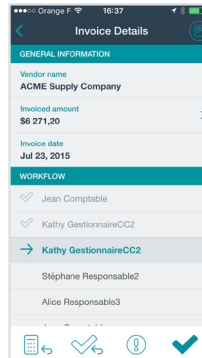
Los pagos a proveedores a tiempo son un camino de ida y vuelta. El portal de Esker simplifica la relación entre cliente y proveedor a través de un espacio colaborativo donde cada uno puede acceder por sí mismo a las facturas. De esta manera, cualquier cuestión se resuelve rápidamente, reduciendo las llamadas relativas al estado de pago de las facturas.



The screenshot shows the 'Conversation with TMC Truck Leasing' section of the Esker platform. It displays a message from 'John Davis' dated 6/5/2015 at 12:28:57 AM, stating: 'Let me double check this and send you the corresponding credit note asap'. Below the message, there is a note: 'The price for the laptop do not match our records 12.28.54 AM'.

APROBACIÓN MÓVIL

La app para aprobación móvil de facturas de Esker está disponible 24/7 para dispositivos Apple y Android, ofreciendo a los directivos en movimiento la libertad de acceder, revisar y aprobar cualquier factura en cualquier momento, independientemente de la hora y de su localización.



The screenshot shows the 'Invoice Details' screen of the Esker mobile app. It displays the same invoice details as the desktop version, including the 'Vendor name' 'ACME Supply Company' and the 'Invoiced amount' '\$6,271.20'. Below the details, there is a 'WORKFLOW' section showing the approval process with names like 'Jean Comptable', 'Kathy GestionnaireCC2', 'Stéphane Responsable2', and 'Alice Responsable3'.

CONCLUSIÓN

No existe varita mágica ni fórmula secreta para convertirse en un departamento de contabilidad modélico. Dar el salto de la media a los mejores es tan simple como estos dos pasos: 1. Mida los KPIs más valiosos de acuerdo con sus objetivos operativos, y mídalos a lo largo del tiempo; 2. Aproveche una solución con la que optimizar la gestión de los KPIs mientras mejora todo su proceso de gestión de facturas de proveedores.

¿Le interesaría saber más acerca de Esker y sus soluciones? Pase a la siguiente página.

ACERCA DE ESKER

Esker es un líder mundial en software de automatización de procesos de documentos. Empresas de todo el mundo utilizan nuestras soluciones, ofrecidas on-demand y bajo licencia, para automatizar sus procesos de facturas de proveedores, facturas a clientes, pedidos de clientes o de compras, entre otros. Las soluciones de Esker son compatibles con todos los entornos geográficos, regulatorios y tecnológicos.

PRESENCIA MUNDIAL

Fundada en 1985, Esker opera en Norteamérica, Latinoamérica, Europa y Asia Pacífico, con sedes centrales en Lyon, Francia, y en Madison, Wisconsin, USA. El año pasado, Esker generó unos ingresos por ventas de 46,1 millones de euros.

SEGURIDAD E INTEGRIDAD DE DATOS

Esker cuenta con las certificaciones SSAE 16 e ISAE 3402 tipo 1 y tipo 2 para sus soluciones bajo demanda. Esto significa que todos los procesos, procedimientos y controles de Esker han sido formalmente revisados y documentada su conformidad con las disposiciones de la Ley Sarbanes-Oxley.

MAS INFO

Website: www.esker.es

Blog: blog.esker.es

COMPARTA ESTE EBOOK

