



TECNICATURA UNIVERSITARIA EN ADMINISTRACIÓN

INFORMÁTICA II

Profesor Titular: Mg. Lic. Leandro Di Matteo

Profesor Adjunto asignado: Lic. Cristian Duarte

TP N° 5: ERP

Módulo de Finanzas y Tesorería

Fecha: 10/10/2025

GRUPO 99

Índice

Introducción	2
Objetivo	2
Desarrollo	2
Consideraciones	3
Desafíos al momento de incorporar un ERP.....	3
Importancia de la capacitación y la adaptación interna	4
Selección de ERP.....	4
Manejo de Módulos Tesorería y Finanzas en Contabilium	5
Tesorería	5
Gestión de Tesorería en Contabilium.....	5
Módulo de Tesorería: funcionalidades y flujo operativo	6
Finanzas	7
Gestión de Finanzas en Contabilium	7
Módulo de Finanzas: funcionalidades y flujo operativo.....	8
Conclusión	9

Introducción

Los Sistemas de Planificación de Recursos Empresariales (ERP, por sus siglas en inglés) han evolucionado desde sus orígenes en los MRP (planificación de materiales) de los años 60 hasta convertirse en la plataforma tecnológica central de la empresa moderna.

Un ERP es un paquete de programas estandarizados diseñado para automatizar e integrar la mayoría de los procesos de negocio de una organización de áreas como Finanzas, RRHH, Producción, Acopio, Compras y Ventas, etc. A diferencia de los sistemas transaccionales aislados que solo registran operaciones rutinarias los ERP buscan unificar la gestión bajo un entorno tecnológico común, por otra parte su implementación es un proceso complejo que exige a la empresa adoptar procesos basados en las "mejores prácticas" del mercado, implicando una profunda transformación organizacional para alinearse con la lógica del sistema y convirtiendo esto en un enfoque estratégico fundamental para obtener información global y actualizada del negocio, facilitando la toma de decisiones confiables.

Objetivo

El objetivo de este trabajo es analizar cómo un ERP gestiona los módulos de Finanzas y Tesorería, aplicando los conocimientos adquiridos a partir del material de estudio.

Desarrollo

Una forma sencilla de comprender el ERP es imaginar a la empresa como un cuerpo humano. Al igual que un cuerpo, tiene procesos centrales que son vitales para su salud y funcionamiento (en lugar de sueño y digestión, piense en cadena de suministro “compras” y ventas). Si bien muchos de estos procesos se llevan a cabo de forma independiente, siguen estando vinculados en el modo en que impactan en el cuerpo (negocio) en su conjunto. Esto

también significa que en caso de surgir inconvenientes en alguno de sus procesos, dichos inconvenientes acarrean un gran potencial de afectar al resto.

Un sistema de software de ERP actúa como el sistema nervioso central de la empresa, ayudando a gestionar eficientemente todos estos procesos y operaciones cruciales conectándolos en un sistema integrado.

Consideraciones

Desafíos al momento de incorporar un ERP

Como fue mencionado anteriormente, los sistemas de planificación de recursos empresariales se basan en estudio, prueba y selección de las llamadas “mejores prácticas”. Prácticas qué se crean a través de experiencia acumulada, estandarización de procesos, comparación de casos de éxito entre empresas mediante las cuales los ERP componen los módulos qué consideran esenciales para qué las empresas y pymes puedan llevar a cabo la gestión integral de sus recursos, operaciones y áreas funcionales.

La generalización y estandarización de dichos procesos en muchos casos lleva a la pérdida de esa personalización o ventaja competitiva qué se tenía con un sistema anterior. Es importante entender qué previamente a la elección de un sistema ERP debe realizarse un repaso exhaustivo por los objetivos de negocios, las políticas de la empresa, los procesos qué ésta ha incorporado en el tiempo, la capacidad qué posee de infraestructura y la definición de requerimientos qué se espera que el ERP cumpla.

De no contar con este análisis previo no solo nos arriesgamos a un atraso en el tiempo de implementación, evaluación y corrección del ERP, sino qué además este atraso a su vez incrementa los costos y genera una sensación de inseguridad o duda ante los empleados que van a interactuar con dicha herramienta.

Otro de los grandes desafíos o fallas que pueden tener las empresas o pymes al momento de la selección de ERP es el elegir un sistema de gestión simple para cubrir las tareas diarias que conllevan las distintas partes, sin pensar si ese ERP tiene capacidad de escalabilidad o es compatible con otros programas, aplicaciones- sistemas que puedan cubrir otras necesidades del negocio.

Importancia de la capacitación y la adaptación interna

Estos sistemas modifican la forma en que las personas trabajan y se relacionan entre áreas, ya que unifica toda la información en una sola base de datos compartida en las áreas. Esto mejora la comunicación y los tiempos de acción, permitiendo tomar decisiones estratégicas con mayor seguridad, el cambio no es solo tecnológico sino también cultural y humano.

La falta de capacitación o una mala comunicación pueden generar resistencia al cambio y poner en riesgo el proyecto. Es importante acompañar el cambio con información clara, capacitación continua y apoyo de los líderes del equipo.

Cuando los usuarios entienden la utilidad del sistema y se sienten parte del proceso, el ERP se convierte en una herramienta que potencia a la organización, fomenta el trabajo en equipo y ayuda a lograr una gestión más eficiente acortando los tiempos de respuestas, logrando exponer en tiempo real la información necesaria para saber el estado financiero y contable en el que se encuentra la organización en un momento dado, para poder cumplir con todos los requerimientos contables y para la confección de distintos tipos de reportes o formularios..

Selección de ERP

Para el desarrollo de este trabajo, luego de explorar distintas alternativas de software

ERP disponibles en el mercado, seleccionamos **Contabilium** por ser una herramienta de tipo SaaS , 100 % en la Nube; su target se enfoca en las PyMEs, monotributistas, comercios minoristas y mayoristas, e-commerce, servicios profesionales, estudios contables, permitiendo integrar en un solo sistema los principales procesos de gestión comercial y contable.

Entre sus ventajas destacamos su facilidad de uso (es muy intuitivo), la facturación electrónica adaptada a la normativa local y la inclusión de módulos de finanzas, contabilidad y tesorería que permiten centralizar la información y mejorar el control de los recursos económicos.

Manejo de Módulos Tesorería y Finanzas en Contabilium

A continuación enumeramos de qué manera el software seleccionado gestiona los módulos de Tesorería y Finanzas:

Tesorería

Gestión de Tesorería en Contabilium

Funcionalidad	Descripción
Entidades financieras / bancos	Permite agregar y gestionar entidades bancarias o financieras vinculadas a la empresa.
Cuentas contables asociadas	Cada banco o caja puede vincularse a una cuenta contable del plan de cuentas.
Cajas	Administración de distintas cajas (incluso en diferentes monedas si está habilitada la opción bi-monedas).
Formas de pago	Configuración de múltiples formas de pago: efectivo, débito, transferencias, cheques, etc.
Gestión de cheques	Registro y seguimiento de cheques propios y de terceros.

Arqueos de caja	Posibilidad de realizar controles de caja a fin de verificar ingresos y egresos, y consolidar saldos al final de cada jornada, turno o como sea que se lleve a cabo la tesorería..
Moneda múltiple (bi-moneda)	Operación en más de una moneda, útil para documentar la incorporación de otras divisas.
Reportes y gráficos	Generación de listados y gráficos automáticos sobre flujo de caja, movimientos y estado de cheques.

Módulo de Tesorería: funcionalidades y flujo operativo

Funciones clave y cómo se usan en la práctica:

- **Configuración de Entidades Bancarias y Cajas:** se crean los bancos, cuentas y cajas con su respectivo plan de cuentas. Es la base para toda conciliación y para registrar movimientos entre cuentas (traspasos).
- **Gestión de Formas de Pago y Comprobantes:** efectivo, transferencia, débito, cheques, pagos totales y parciales. Cada forma debe mapearse a cuentas contables y condiciones de conciliación.
- **Importación y conciliación de movimientos bancarios:** procesos de carga masiva (extracto bancario) y reglas automáticas de matching (por importe, referencia, fecha).

Recomendación: definir reglas de conciliación con tolerancias y excepciones para minimizar conciliaciones manuales.

- **Módulo de cheques:** registro de cheques propios y de terceros, control de vencimientos, seguimiento de depósitos y endosos. Importante para pymes que operan con cheques como instrumento.
- **Arqueos de caja:** controles periódicos para detectar diferencias entre registros y existencias.
- **Multi-moneda y revaluaciones:** registro de operaciones en distintas monedas, gestión de tipos de cambio y revaluación de existencias al cierre.

- **Reportes y dashboards de tesorería:** flujo de fondos, conciliaciones pendientes, alertas de vencimientos y forecast a 30/60/90 días.

Flujo operativo sugerido para una pyme

1. Configurar cuentas bancarias y formas de pago.
2. Migrar saldos iniciales y plan de cuentas.
3. Cargar extractos bancarios y habilitar reglas de conciliación.
4. Registrar pagos y cobranzas; el sistema genera asientos automáticos.
5. Ejecutar arqueos y cerrar períodos.

Finanzas

Gestión de Finanzas en Contabilium

Funcionalidad	Descripción
Plan de cuentas configurable	Se puede crear, importar o modificar el plan de cuentas adaptado a la empresa.
Automatización contable	Al registrar operaciones (compras, ventas, pagos, cobranzas), se generan los asientos contables correspondientes acrediitando o debitando saldos en la cuentas según corresponda.
Libros contables	Consultas de Libro Diario, Libro Mayor, Balances y Estado de Resultados.
Módulo contable según plan	El acceso completo al módulo contable depende del plan contratado (ej. plan Full).
Integración con otros módulos	Compras, ventas, tesorería se reflejan automáticamente en la contabilidad.
Reportes financieros	Generación de reportes financieros y de gestión para análisis de resultados y toma de decisiones.

Módulo de Finanzas: funcionalidades y flujo operativo

Funciones clave y cómo se usan en la práctica:

- **Plan de cuentas configurable:** estructura jerárquica adaptada al negocio.

Recomendación: mantener un plan claro, con cuentas estandarizadas y códigos que faciliten la carga.

- **Automatización contable:** al registrar facturas, recibos, notas de crédito o debito, o minutas contables internas, se generan asientos predefinidos. Esto acelera el cierre y minimiza los errores.
- **Libros contables y cierre:** acceso a Libro Diario, Libro Mayor, estados (Balance, P&G). Debe contemplarse un proceso de cierre mensual con conciliaciones y asiento de ajustes (amortizaciones, revalúos, provisiones).
- **Integración con otros módulos:** compras y ventas cargan los comprobantes de sus operaciones; tesorería ejecuta los saldos de los comprobantes cargados por los otros módulos al cancelarlos mediante un pago o un cobro respectivamente. Evita duplicar registros.
- **Reportes financieros y control:** estados comparativos, análisis de variaciones y herramientas de registro de saldos y movimientos para el control mediante auditoría interna.

Flujo operativo

El módulo de Finanzas/Contabilidad es el núcleo del sistema ERP, ya que consolida todos los movimientos económicos de la organización. Su objetivo es registrar, procesar y analizar la información contable y financiera de manera automatizada, reduciendo errores y mejorando la eficiencia.

1. Registro de operaciones: el flujo comienza con la carga de comprobantes comerciales (facturas, notas de crédito o débito, recibos, minutas). Cada registro genera de forma automática el asiento contable correspondiente, afectando a los saldos de las cuentas involucradas.
2. Integración entre módulos: cada acción en los módulos de ventas, compras o tesorería se refleja instantáneamente en contabilidad. Esto asegura coherencia y elimina el riesgo de registros duplicados o eliminados permitiendo un mayor control de posibles desvíos o maniobras irregulares.
3. Conciliación bancaria y cierres contables: el sistema permite comparar los movimientos internos con los extractos de los bancos, detectar diferencias y realizar cierres mensuales o anuales con asientos de ajuste.
4. Reportes y análisis: el módulo ofrece balances, estados de resultados y reportes financieros personalizados que permiten conocer el estado económico de la empresa en tiempo real.
5. Gestión multi-moneda: Contabilium posibilita llevar registros contables en más de una moneda, facilitando operaciones internacionales y el control de tipos de cambio.

Conclusión

Luego de desarrollar el presente trabajo, podemos decir que el módulo contable-financiero se convierte en una herramienta clave para la toma de decisiones estratégicas, al proporcionar datos precisos, actualizados en tiempo real y fácilmente interpretables brindando una experiencia amigable e intuitiva al usuario.

Los módulos de Tesorería y Finanzas de Contabilium se complementan de manera integral dentro del sistema ERP, logrando una gestión coordinada de los flujos de fondos y los registros contables.

Mientras que Tesorería se enfoca en el control operativo de las existencias (movimientos diarios, conciliaciones, cheques y arqueos), el módulo de Finanzas traduce esa información en reportes contables y financieros estratégicos para la toma de decisiones.

Ambos trabajan de forma sincronizada, brindando a la empresa una visión completa de su situación económica, con información confiable, automatizada y en tiempo real, adecuada para la administración moderna y eficiente de los recursos.

Finalmente llegamos a la conclusión que un ERP bien implementado no “resuelve todo” por sí solo; sino que permite organizar la información, acelerar los procesos y contar con información más certera que permita la toma de decisiones reduciendo el margen de error. Si la empresa acompaña el cambio con disciplina, capacitación y liderazgo, la inversión se traduce en mayor productividad a partir de la transparencia, el control y la capacidad de respuesta dentro de un mercado sumamente cambiante como lo es en la actualidad.

Referencias

- *¿Qué es un ERP? | Definición y Beneficios para Empresas | SAP. (n.d.). SAP.*
<https://www.sap.com/latinamerica/products/erp/what-is-erp.html>
- *Software de Gestión de Tesorería - ERP | Contabilium AR. (n.d.). Contabilium | Sistema De Gestión ERP Y Facturación Online.* <https://contabilium.com/ar/gestion-de-tesoreria>
- *Universidad Tecnológica Nacional (UTN BA). (s.f.). Informática II: Unidad 5 - ERP (Enterprise resource planning). Tecnicatura Universitaria en Administración.*