



REDER
Buena práctica Implantada

Fecha: 31/03/2023

TÍTULO

Implantación de ERP para la mejora de la gestión empresarial.

Responsables de la BB.PP.

Cathaysa Sosa Morales – Responsable de Finanzas
Marisol Ruiz Sánchez – Responsable de Innovación

Nombre BBPP

Contribución Directa



Contribución Indirecta



RESULTADO ESPERADO

Objetivo a conseguir ¿Por qué es necesaria implantar esta Buena Práctica?

Con la implantación de esta buena práctica, los objetivos a conseguir son:

- Herramientas flexibles que permitan gestionar tanto sus procesos económicos-financieros como los procesos asociados a la gestión de compras, ventas y gestión de activos, dentro de un sistema de gestión escalable, modular e integral.
- Centralización de toda la información relevante de la Asociación en una única base de datos.
- Omisión de datos y operaciones innecesarias (o redundantes), automatizando tareas corrientes repetitivas.
- Ayuda en la toma de decisiones, accediendo a toda la información de forma confiable, precisa y en tiempo real.
- Reducción de los tiempos y los costes de los procesos de gestión, implicando un incremento de la productividad.



REDER

Buena práctica Implantada

Fecha: 31/03/2023

- Obtener información segmentada por servicios, partidas presupuestarias, etc. de forma más rápida y eficiente facilitando información necesaria para la financiación de los servicios (Residencia, Vivienda Tutelada, Hogares Funcionales, Centro Ocupacional, Centro de Día, etc.), justificación de proyectos ante los financiadores, etc. e incrementando la transparencia de la organización.
- Eficiencia energética y protección del medioambiente ya que con esta nueva herramienta se puede trabajar desde cualquier lugar y en cualquier equipo, sin necesidad de conexión remota a los equipos de la entidad, lo que supone un ahorro energético.
- Facilitar el teletrabajo y con ello la conciliación de la vida personal, familiar y laboral.

ENFOQUE

Describir el proceso que se ha definido para conseguir el objetivo

Dada la situación volátil en la que se encuentra actualmente el tercer sector en Canarias, se ha detectado la necesidad de disponer de un sistema de gestión empresarial (ERP) integral, que facilite la conexión e integración de datos y proporcione la creación y configuración de informes, respaldando la eficiencia operativa en todas las áreas funcionales claves de la Asociación necesarias para toma de decisiones más inteligentes e inmediata, obteniendo información segmentada por cada uno de los servicios prestados, generando así una adaptabilidad sin problemas del futuro crecimiento, permitiendo trabajar como y donde se quiera, con toda la seguridad necesaria teniendo presente la situación mundial con el tema de la conexión desde cualquier punto, y así poder incrementar el teletrabajo.

Con un nuevo sistema de gestión único se puede obtener información de las diferentes áreas, reduciendo el número de operaciones manuales, disminuyendo el riesgo de error, la pérdida de información y la optimización de los procesos.

Esta práctica se desarrolla en el ámbito económico – organizacional.

DESPLIEGUE

¿Dónde, cómo y cuándo se ha implantado el proceso?

Para la puesta en marcha de este proyecto, la Asociación APROSU ha creado un equipo interno de trabajo, formado por la persona responsable de finanzas, la técnica de gestión contable y la técnica en innovación, y ha contratado con los servicios de Alio Soluciones Empresariales (Dein Tempus, S.L.), empresa canaria de servicios especializada en la consultoría de sistemas de gestión empresarial. Se mantuvieron diversas reuniones



REDER

Buena práctica Implantada

Fecha: 31/03/2023

donde se realizó un análisis de la información de los procesos de negocio e integraciones de los que disponía la entidad.

Tras el análisis inicial realizado, y teniendo en consideración que la Asociación APROSU tiene en funcionamiento gran parte de las herramientas de Microsoft Office 365, se concluye que lo adecuado es implantar una solución que responde a los estándares de Microsoft, con los que las personas usuarias manejarán un sistema compatible con las herramientas ofimáticas que conocen, posibilitando a la Asociación APROSU la independencia de un proveedor concreto y beneficiándose de la red de Partners que ofrece Microsoft para su solución MICROSOFT DYNAMICS 365 BUSINESS CENTRAL.

En el mes de octubre de 2022 se comenzaron a realizar reuniones periódicas, así como sesiones de formación online en cada uno de los módulos implantados. En el mes de noviembre 2022 se comenzó a trabajar la contabilidad de los meses de noviembre y diciembre a través del sistema de gestión empresarial, en paralelo al sistema anterior, realizando reuniones con la empresa consultora para solventar las dudas surgidas. A partir del mes de enero de 2023 se hace arranque definitivo en el nuevo sistema de gestión empresarial.

Para la implementación del sistema se hizo necesario realizar una planificación detallada de la implantación de la solución mediante módulos, siendo los desarrollos más relevantes los siguientes:

1. Gestión financiera/contable.

Tras el análisis del plan contable actual con el que trabajaba APROSU, se decide adaptarlo a la lógica de Microsoft Dynamics BC. De esta forma la estructura del plan contable se reduce a 7 dígitos. Se extrae del mismo toda la información relacionada con clientes, proveedores, activos fijos, productos y parte analítica.

Se concluye que se crearán 4 dimensiones analíticas para poder obtener la información que la Asociación APROSU necesita (CENTROS, TIPOLOGÍAS, EMPLEADOS y PROYECTOS) y se crean una serie de diarios periódicos para la distribución contable analítica.

Con cada una de estas dimensiones se consigue:

- Centros: Obtener información económico-financiera por cada uno de los servicios prestados. Es decir, a través de esta nueva herramienta podemos hacer un seguimiento de los gastos e ingresos por servicios y su comparación con la cantidad presupuestada. Las cuentas contables de gastos e ingresos se han parametrizado para que las dimensiones analíticas sean obligatorias cuando estén vinculadas con una de estas cuentas.
- Tipologías: Las cuentas contables de gastos e ingresos se agrupan por tipologías con el objeto de poder obtener información de cada una de las partidas presupuestarias.



REDER

Buena práctica Implantada

Fecha: 31/03/2023

- **Empleados:** Con esta nueva herramienta tenemos una ficha por cada persona trabajadora donde se puede llevar un mayor control de sus costes, salarios pendientes de pago, etc. Asimismo, con esta dimensión conseguimos que mensualmente el gasto de personal se distribuya analíticamente entre los diferentes servicios en los que interviene cada persona trabajadora en los porcentajes indicados ya cada persona tendrá parametrizado su criterio de reparto.
- **Proyectos:** el objeto de esta dimensión es poder clasificar los gastos e ingresos vinculados a los proyectos específicos financiados por diferentes organismos y así poder contar con una contabilidad analítica por proyectos, requisito indispensable a la hora de justificar los mismos. Anteriormente, esta contabilidad analítica se llevaba a través de cuentas contables específicas, lo que suponía tener un plan contable demasiado extenso.

2. **Integración de clientes, ventas y cartera de cobros.**

Con este módulo hemos realizado fichas de clientes personalizadas con los conceptos recurrentes a facturar y sus importes, emisión de las facturas mensuales por lotes de forma automatizada, generación automática del asiento contable, devengo de remesas de cobro y lanzamiento de fichero bancario y asiento contable de pago automatizado, consiguiendo llevar un mayor control por persona beneficiaria de los servicios facturados, saldos pendientes de cobro, etc. eliminando el número de operaciones manuales y reduciendo el riesgo de error.

3. **Gestión de proveedores, compras y carteras de pagos.**

En este módulo se ha dado de alta a todos los productos de compras para poder llevar toda la trazabilidad y control a través de esta herramienta, pudiendo crear los pedidos de compras con los productos, envío automático del pedido al proveedor a través de email, registro de albaranes de entrega de mercancía y conciliación, registro automático de la factura de compra y asiento contable, generación del archivo de pago al proveedor y registro contable.

4. **Gestión de activos.**

Para la Asociación APROSU se hace necesario poder llevar la gestión de los activos fijos a través de un sistema donde se reduzca el número de operaciones manuales ya que, hasta la fecha, el control de los activos se ha realizado mediante hoja de cálculo Excel (altas, bajas, amortizaciones anuales, etc.), no obstante, a día de hoy la Asociación tiene un elevado volumen de activos, por lo que se hace necesario eliminar todo tipo de apuntes manuales.

Con esta nueva herramienta, se ha creado una ficha por cada elemento de activo donde mensualmente se calcularán las amortizaciones a aplicar y se podrá llevar un mayor control de los mismos. Además, dichos activos se encuentran vinculados analíticamente a los servicios, realizándose una distribución analítica de las amortizaciones.

Por último, destacar que para poder implantar este proyecto de gran envergadura, ha sido necesaria la búsqueda de financiación externa. La Consejería de Economía,



REDER Buena práctica Implantada

Fecha: 31/03/2023

Conocimiento y Empleo, dentro del marco del programa de bonos de innovación (INNOBONOS), cofinanciado por el programa operativo FEDER CANARIAS, ha financiado el 70% del coste total del proyecto. [Publicación Web](#)

EVALUACIÓN

¿Se ha entendido y evaluado la eficacia y eficiencia del enfoque?

Resultados y ventajas obtenidos con la implantación de los módulos:

- Gestión financiera/contable: simplificación del plan de cuentas, cuentas contables de gastos e ingresos con distribuciones analíticas por dimensiones (anteriormente se realizaba manualmente en Excel), generación de informes personalizados por dimensiones (anteriormente en Excel).
- Integración de clientes, ventas y cartera de cobros: Fichas de clientes personalizadas con los conceptos recurrentes a facturar y sus importes, emisión de las facturas mensuales por lotes de forma automatizada, generación automática del asiento contable, devengo de remesas de cobro y lanzamiento de fichero bancario y asiento contable de pago automatizado.
- Gestión de proveedores, compras y carteras de pagos: Integración de todo el proceso relacionado con compras a proveedores en una única herramienta, desde el envío del pedido hasta el pago final al proveedor y su registro contable automatizado, pudiendo obtener una trazabilidad del pedido y disminuyendo los tiempos y la probabilidad de error.
- Gestión de activos: Fichas de activos fijos por elemento con toda la información necesaria, generación automática de amortizaciones y distribución analítica por servicios. Se eliminan las operaciones manuales reduciendo el riesgo de error.

INDICADORES DE IMPACTO

Que permitan demostrar que se ha conseguido el objetivo.

Con la implantación del sistema integral de gestión empresarial (ERP) se ha conseguido el 100% de los objetivos previstos. La Asociación ha optado por una solución adaptada a las necesidades de esta, que permite una adecuada gestión de la organización y de las diferentes áreas (financiera, clientes, ventas, compras, activos, gestión de proyectos y presupuestos), con el consiguiente incremento de la eficiencia y productividad, la reducción de costes y la mejora en la toma de decisiones al disponer de resultados de forma más inmediata. Asimismo, gracias a la automatización de los procesos, se reduce el riesgo de error.

Estos objetivos se han alcanzado con éxito implantando una solución tecnológica que está a la vanguardia en el sector digital.



REDER

Buena práctica Implantada

Fecha: 31/03/2023

Por otro lado, con este nuevo sistema de gestión se mejora la eficiencia energética y protección del medioambiente ya que se puede trabajar desde cualquier lugar y en cualquier equipo, sin necesidad de conexión remota a los equipos de la entidad, lo que supone un ahorro energético.

REVISIÓN

¿Cómo se ha mejorado el enfoque y/o el despliegue hasta ahora?

¿Cómo se puede mejorar?

Con la implantación de esta buena práctica una de las principales ventajas obtenidas es la obtención de la información financiera en tiempo y forma, reduciendo las operaciones manuales y el riesgo de error, así como la obtención de información segmentada por servicios (centros), partidas presupuestarias (tipologías) y proyectos.

Con la puesta en marcha y la experiencia obtenida, se han realizado pequeñas mejoras detectadas en el trabajo diario y se ha implantado un nuevo módulo para la gestión de las personas asociadas, donde cada persona dispone de una ficha de "socio/a" y periódicamente en función de la modalidad de pago que tenga establecida (mensual, trimestral, semestral o anual) se realiza el devengo automatizado de su recibo, así como el envío del fichero bancario y el registro contable automatizado del cobro.

Como puntos a mejorar, se está trabajando para que anualmente se pueda generar de forma automatizada el certificado de donaciones realizadas acorde a la Ley 49/2022, de 23 de diciembre, de régimen fiscal de entidades sin fines lucrativos y de los incentivos fiscales del mecenazgo.