

**TRABAJO REALIZADO COMO REQUISITO PARA OPTAR AL TÍTULO DE
CONTADOR PUBLICO**

**TRABAJO DE GRADO BAJO MODALIDAD DE SEMINARIO EN:
CULTURA Y TRANSFORMACIÓN DIGITAL**

**TITULO DEL TRABAJO:
INNOVACIÓN Y TRANSFORMACIÓN EN CONSULTORÍAS FINANCIERAS
Y CONTABLES.**

**Realizado por:
Karla Juliana Camacho Sánchez
Laura Cristina Arias David**

**Asesor:
Yeison Andrés Orozco Zuluaga**

**FACULTAD CIENCIAS CONTABLES
CORPORACIÓN UNIVERSITARIA REMINGTON
SEDE MEDELLÍN
2024**



Introducción

En un entorno empresarial de constante evolución como es el área de consultorías financieras, es fundamental abordar los desafíos que afectan directamente la eficiencia y la gestión de Consultores Financieros del Socorro Santander, se ha identificado la falta de innovación en procesos contables y una gestión inadecuada de las áreas financieras como áreas críticas que requieren atención inmediata.

Ante esta situación, se propone desarrollar un plan integral de mejora que se centre en la capacitación del personal, la implementación de herramientas digitales y la promoción de cambios culturales. Estas acciones no solo buscan resolver los problemas identificados, sino también fortalecer la capacidad de la empresa para una gestión financiera eficiente y la toma de decisiones informadas.

En este sentido, el presente trabajo tiene como objetivo principal presentar un proyecto estratégico de mejora que aborde de manera integral los desafíos identificados. Se tratarán temas claves como la Innovación y transformación digital, la creación y concientización de una cultura de cambio, y la importancia de la cultura empresarial en la organización, con el fin de brindar herramientas necesarias para enfrentar los retos actuales y futuros.

Para lograrlo se contará con la participación de los empleados involucrados y su opinión de los procesos actuales para comprender mejor las necesidades específicas de la empresa. Con este enfoque, se espera no solo superar los desafíos presentes, sino también sentar las bases para un crecimiento sostenible y una mayor competitividad.

Descripción de la Empresa

La empresa Consultores Financieros del Socorro Santander es una firma dedicada a la consultoría financiera y contable, ubicada en el municipio de Socorro, en el departamento de Santander. La empresa ofrece una variedad de servicios en el ámbito financiero, incluyendo asesoramiento en gestión de riesgos, análisis de inversiones, planificación financiera y servicios contables. En términos de tamaño, Consultores Financieros del Socorro Santander es una empresa mediana, con un equipo de ocho contadores y consultores financieros, que atienden a una clientela diversa, que incluye pequeñas y medianas empresas en la región.

En el ámbito contable Consultores Financieros del Socorro Santander, se enfrenta a un desafío crítico que afecta su capacidad para mantenerse competitiva y eficiencia en un entorno empresarial en constante evolución. El problema central radica en la obsolescencia del software contable utilizado por la empresa, lo que ha generado dificultades operativas y estratégicas que minimizan su desempeño financiero y su capacidad para adaptarse ágilmente a las demandas del mercado. La obsolescencia del software contable se basa en varias causas principales como lo es la falta de actualizaciones periódicas y de soporte técnico adecuado, el software incapaz de adaptarse a los avances tecnológicos y las necesidades cambiantes de la misma. Esta falta de actualización ha llevado a una serie de cuellos de botella, incluyendo la incapacidad del software para manejar eficientemente las crecientes demandas de datos y procesos más complejos. De modo que la falta de funcionalidades avanzadas limita la capacidad del personal para realizar análisis detallados y generar informes significativos, lo que resulta en una toma de decisiones deficiente y una incapacidad para optimizar el desempeño financiero de la empresa. Además, la carencia de herramientas modernas (avances) impide la integración de datos financieros de diversas fuentes y la generación de informes personalizados, lo que afecta negativamente la



capacidad de la empresa consultora para optimizar su desempeño financiero y adaptarse ágilmente a las demandas del mercado en la región.

Planteamiento Temático

¿Cuál es el Problema de Negocio?

El principal desafío en Consultores del Socorro Santander radica en el uso de software obsoleto que no se actualiza conforme a las nuevas tecnologías. Esta situación está generando problemas en la gestión de cuentas, manejo de recursos financieros y toma de decisiones cruciales. Para abordar esta problemática, proponemos la adquisición y dominio de un software más moderno que facilite de manera eficiente y efectiva las actividades, uno de los desafíos que enfrenta la organización está representado por un ambiente global y volátil, en el cual se debe medir el rendimiento financiero Feldman, (2019).

Como lo manifiestan Jiménez & Andrés (2021) el personal es más importante que las nuevas tecnologías y se debe entender que la actualización de una empresa no solo es en lo tecnológico, es un reto a nivel cultural que exige desaprender y un cambio de mentalidad, nuevas formas de trabajar, nuevas habilidades y mucha colaboración entre los miembros de la organización, será un trabajo mucho más orientado a familiarizarlos con la nuevas herramienta y revisar los procedimientos actuales con el fin de identificar áreas de mejora. De esta manera se espera que la empresa pueda optimizar su gestión financiera y tomar decisiones más acertadas, lo que impulsará su crecimiento y garantizará su éxito futuro.

¿Cuáles son las Tecnologías, Paradigmas o Herramientas Emergentes a las que se Puede Recurrir Para Resolver Este Problema desde el Punto de Vista de la Analítica?

Como nos indica Arellano, Manuel, Rubio, Abraham, & Guzmán Lares, (2018) con la

Llegada del Internet y plataformas digitales las personas han cambiado la manera de comunicarse han cambiado la manera de hacer negocios y de operar las empresas pues la globalización exige mantenerse en constante evolución y desarrollo y así con el auge que tiene el comercio electrónico a nivel Internacional y el uso de las TIC, la empresa debe adoptar elementos culturales y tecnologías que podrían ayudar para dar solución a este problema. Las herramientas que podrían ser útiles desde el punto de vista de la analítica y organizacional para abordar el problema en Consultores Financieros del Socorro son:

- ***Analítica de Datos para la Transformación Digital:***

Según el sitio de información consultado CEID (2021) La implementación de herramientas de analítica de datos permite a las empresas recopilar, procesar y analizar grandes volúmenes de datos para perspectivas valiosas perspectivas sobre el rendimiento del software contable y las áreas de mejora. Esto puede incluir la identificación de patrones de uso, detección de anomalías y predicciones sobre posibles problemas o necesidades de actualización del software. Asimismo, la analítica de datos puede proporcionar una visión integral de los cambios tecnológicos en el entorno empresarial y ayudar a guiar la transformación digital de la organización.

- ***Tecnología Modular para Flexibilidad y Adaptabilidad:***

Adoptar una arquitectura tecnológica modular permite a las empresas flexibilizar sus sistemas informáticos, facilitando la integración de nuevas tecnologías y la actualización del software contable de manera incremental y sin comprometer la fiabilidad de la plataforma. Esta aproximación modular permite a las organizaciones adaptarse ágilmente a los cambios tecnológicos y a las necesidades del mercado, superando así la resistencia al cambio y promoviendo una transformación digital efectiva.

Estas tecnologías son clave para resolver el problema de obsolescencia del software contable en consultorías financieras, ya que la analítica de datos ofrece perspectivas sobre su rendimiento y detectar áreas de mejora, mientras que la tecnología modular asegura la flexibilidad para integrar nuevas tecnologías de forma gradual, adaptándose a los cambios tecnológicos y a las demandas del mercado. Se afirma que, “La gran pregunta que deben hacerse las organizaciones en la era digital es cómo responder de manera efectiva a la creciente digitalización de la sociedad, no sólo en términos de cómo evitar volverse obsoletos frente a la competencia, sino que también de cómo adaptarse y liderar la disrupción digital” (Schreckling & Steiger, 2017).

¿Cuáles son los Fundamentos Teóricos de Dichas Herramientas?

Los fundamentos teóricos de las herramientas y prácticas que respaldan la cultura y transformación digital en CONSULTORES FINANCIEROS están anclados en diversas disciplinas. Estos incluyen la teoría organizacional y del cambio, que examina la evolución de las organizaciones y los procesos de cambio necesarios para adoptar nuevas tecnologías; la psicología organizacional, que estudia el comportamiento humano en el trabajo y la creación de una cultura de aprendizaje y experimentación; la tecnología de la información y sistemas de información, que proporcionan los fundamentos teóricos para las herramientas digitales; la teoría de la innovación y adopción de tecnología, que describe el proceso de adopción de nuevas tecnologías; y la gestión del conocimiento, que se enfoca en la captura y aplicación del conocimiento dentro de la organización. Al comprender estos fundamentos, consultores financieros del Socorro pueden desarrollar una estrategia de transformación digital efectiva que aproveche el potencial de las tecnologías digitales para impulsar la eficiencia y la innovación en la organización.

Propuesta

La propuesta acorde para la implementación de una estrategia integral de transformación e innovación digital en Financieros Consultores del Socorro Santander se centra en varios momentos. En primer lugar, se requiere una evaluación exhaustiva de las necesidades tecnológicas específicas de la empresa, seguida de la asignación adecuada de recursos financieros y humanos para llevar a cabo la transformación. Estos pasos nos permiten abordar el problema explicado, al actualizar el software contable con obsolescencia y adquirir nuevas tecnologías como análisis predictivo e inteligencia artificial, que mejorarán la eficiencia operativa y la toma de decisiones. Además, se propone la implementación de programas de capacitación y desarrollo profesional para el personal encargado, lo que garantizará una adopción efectiva de las nuevas herramientas y procesos digitales. En cuanto a las tecnologías mencionadas anteriormente, el análisis predictivo permitirá identificar patrones y tendencias en los datos financieros para una toma de decisiones más informada, mientras que la inteligencia artificial facilitará la automatización de tareas y el procesamiento de datos. Por otro lado, los procesos de culturización con el personal, como la promoción de una mentalidad de mejora continua y la colaboración entre las diferentes áreas, fomentarán una adopción exitosa dentro de la organización.

¿Qué recursos debe disponer la Empresa para su Implementación?

Para la implementación exitosa de las herramientas y enfoques propuestos, Consultores Financieros del Socorro Santander se necesitará asignar recursos financieros para la adquisición de tecnologías y equipos, la contratación de personal especializado, la formación continua del personal y los gastos asociados con la implementación y mantenimiento. Se estima que se requerirá un presupuesto aproximado según el sitio consultado Rootstack. (s.f.). ¿Cuánto cuesta

realmente un proceso de desarrollo de software? Podemos considerar el valor de \$100,000,000 (incluiría la adquisición de tecnologías y equipos como software actualizado y hardware necesario. También contemplaría la contratación de personal especializado en tecnologías de la información y consultoría contable. Se destinarán fondos para la formación continua del personal en el nuevo software y en cultura organizacional, como son:

- ***Capacitación en Nuevas tecnologías y Transformación Digital:***

Capacitación en el uso de herramientas digitales, y los nuevos sistemas de información que se implementaran en la organización, esto con la ayuda de los mismos proveedores y aliados de la organización.

- ***Capacitación en Gestión del Cambio Organizacional:***

Guiará e instruirá al personal a la aceptación y adaptación de los cambios del mercado, cambios en la cultura y procesos de innovación en las tecnologías de la empresa.

- ***Capacitación en Inteligencia Emocional:***

Ayudará a reforzar las habilidades en inteligencia emocional, que son fundamentales para el trabajo en un entorno financiero que a menudo puede ser estresante y exigente.

- ***Capacitación en Normatividad y Regulaciones:***

Realizar capacitación en actualización sobre las normas y regulaciones vigentes que afectan al sector, como son las leyes de protección al consumidor, prevención de lavado de dinero y financiamiento del terrorismo (PLD/FT), entre otras.

Estas herramientas son clave para dar avance en la cultura organizacional en consultorías financieras.

Para gastos asociados con la implementación y mantenimiento, como servicios de consultoría, soporte técnico y actualizaciones del sistema.). Además, será necesario contar con

un equipo dedicado de aproximadamente de ocho personas con habilidades especializadas. El proceso de implementación puede durar de seis a doce meses, siempre y cuando gerencia asigne la totalidad de los recursos.

¿Cuáles son los Resultados que ha Tenido la Solución del Problema Analítico en Otros Casos Similares Identificados?

En cuanto al problema analítico identificado en otros casos similares, podemos explorar algunas experiencias de empresas que enfrentaron desafíos similares relacionados con la obsolescencia del software contable y cómo abordaron esta problemática utilizando herramientas y enfoques analíticos.

Ernst & Young (EY):

Según la página oficial EY Servicios de consultoría financiera. (s.f.) es una empresa de consultoría financiera reconocida a nivel mundial enfrentó el desafío de resolver problemas financieros complejos en diversas organizaciones. Utilizando herramientas analíticas avanzadas y tecnologías, EY abordó estos desafíos para proporcionar soluciones efectivas, demostrando así su capacidad para ofrecer asesoramiento financiero experto y ayudar a las empresas a optimizar sus operaciones financieras. Esta experiencia destaca la relevancia y la experiencia de EY como consultor financiero y su capacidad para abordar desafíos financieros complejos con éxito.

La empresa Finantech Colombia:

Se puede afirmar según Finantech Colombia (s.f) es una empresa que ofrece un software para plan de negocios que permite a los emprendedores y empresarios evaluar la viabilidad económica y financiera de sus proyectos empresariales. El problema que aborda este software es la dificultad de realizar una evaluación financiera objetiva y precisa de una idea de negocio, lo que puede dificultar la toma de decisiones estratégicas y la atracción de potenciales

inversionistas. Gracias a esta solución, los usuarios del software pueden realizar una evaluación financiera completa de su idea de negocio, incluyendo proyecciones del Balance general, Estado de Resultados, Flujo de Efectivo, entre otros indicadores financieros. Los resultados de esta solución incluyen una mayor claridad y precisión en la evaluación de la viabilidad económica de la idea de negocio, lo que facilita la toma de decisiones informadas y estratégicas, así como la presentación efectiva de la idea ante posibles inversionistas. Además, el software proporciona monitoreo continuo y ajuste de los datos, lo que permite a los usuarios adaptar sus proyecciones según las necesidades y cambios del mercado, lo que contribuye a una gestión más efectiva y rentable del negocio.

McKinsey & Company:

Según el sitio oficial de McKinsey & Company (S.f). una empresa líder en consultoría financiera, se destaca por su enfoque estratégico y su capacidad para ofrecer soluciones personalizadas que generan un impacto significativo en sus clientes. Como parte de su enfoque, McKinsey utiliza tecnologías probadas y técnicas innovadoras para rediseñar procesos financieros y maximizar el valor en toda la empresa. De manera similar a otras firmas de consultoría financiera, McKinsey se enfoca en la transformación financiera, ayudando a las empresas a adaptarse a los desafíos del entorno empresarial actual y a aprovechar al máximo las oportunidades emergentes. Su experiencia y conocimientos profundos en la materia los colocan en una posición única para ofrecer resultados tangibles, como la optimización de procesos, la reducción de costos y el aumento de la rentabilidad para sus clientes.

Conclusiones

Durante la investigación y desarrollo de este proyecto hemos logrado obtener



conclusiones significativas que resaltan la importancia crítica para abordar el problema contable existente en la empresa Financieros Consultores del Socorro Santander a través de la implementación de una estrategia integral de transformación e innovación digital cuyo seminario enfoca Algunas de ellas son la confirmación de que la obsolescencia del software contable estaba generando un sin número de obstáculos que afectaban directamente la eficiencia operativa, la gestión de recursos financieros y la capacidad de toma de decisiones informadas de esta empresa. Este problema se reflejaba en la falta de funcionalidades avanzadas, la limitación en la capacidad para realizar análisis financieros detallados y la dificultad para obtener información en tiempo real, lo que contribuía a una falta de competitividad y adaptabilidad en un entorno empresarial más dinámico en el paso del tiempo.

La implementación de una estrategia de transformación e innovación digital destaca como una solución viable y efectiva para abordar estos desafíos mediante la adopción de tecnologías emergentes y la actualización del software contable, donde se espera mejorar significativamente la eficiencia de los procesos contables y administrativos, optimizar la gestión de recursos financieros y promover la toma de decisiones informadas en la empresa.

En resumen, se espera que la transformación e innovación digital propuesta fortalezca la capacidad de Consultores Financieros del Socorro Santander para adaptarse rápidamente a los cambios del entorno empresarial y de igual forma optimizar su desempeño financiero en un mercado competitivo.

En el contexto de la planificación e implementación de la estrategia de transformación e innovación digital en Financieros Consultores del Socorro Santander, es esencial tener presentes las limitaciones que pueden surgir durante este proceso. Entre ellas se encuentran la resistencia al cambio por parte del personal, la disponibilidad limitada de recursos financieros, la gestión

efectiva del cambio organizacional, la integración de sistemas heredados, la adaptación a la cultura organizacional existente y la garantía de la seguridad de los datos.

Sin embargo, esperamos que esto tenga buenos resultados e impactos positivos derivados de esta transformación de igual forma esperamos que exista una mejora significativa en la eficiencia operativa mediante la optimización de flujos en los trabajos internos, una mayor precisión y confiabilidad de los datos financieros, así como una mayor transparencia y visibilidad en las operaciones financieras de la empresa. Estos impactos positivos incluyen una mayor productividad del personal, una toma de decisiones más informada y estratégica, y una mayor capacidad para responder a las demandas del mercado existente.

Bibliografía

Arellano, V., Manuel, J., Rubio, R., Abraham, S., & Guzmán Lares, G. (2018). *Marketing*

Digital y las Finanzas de las PYMES Marketing Digital y las Finanzas de las PYMES.

Bianual (semestral).

[https://web.p.ebscohost.com/ehost/pdfviewer/pdfviewer?vid=6&sid=e53e8a9d-dd49-409e-9de7-5223a63eb46d%](https://web.p.ebscohost.com/ehost/pdfviewer/pdfviewer?vid=6&sid=e53e8a9d-dd49-409e-9de7-5223a63eb46d%409e-9de7-5223a63eb46d%)

CEID Colombia. (2021). Transformación digital y analítica de datos. Recuperado de

<https://ceidcolombia.org/site/wp-content/uploads/2021/09/4.-Trans-digital-y-analitica-de-datos-online-1.pdf40redis>

Ernst & Young. (s.f.) Servicios de consultoría financiera.

https://www.ey.com/es_co/consulting/finance-consulting-services

Feldman, G. R. (2019). El rol del administrador financiero en el marco de negocios sustentables.

Revista Daena: International Journal of Good Conscience.

[https://web.p.ebscohost.com/ehost/pdfviewer/pdfviewer?vid=10&sid=e53e8a9d-dd49-](https://web.p.ebscohost.com/ehost/pdfviewer/pdfviewer?vid=10&sid=e53e8a9d-dd49-409e-9de7-5223a63eb46d%409e-9de7-5223a63eb46d%)

409e-9de7-5223a63eb46d%40redis

Finantech Colombia. (s.f.). *SERVICIOS DE CONSULTORÍA FINANCIERA EN COLOMBIA*.

Finantech Colombia <https://finantechcolombia.com/>

Guillén, T. (2024, 29 de febrero). *La estrategia de cambio cultural para la transformación digital*. <https://www.expansion.com/blogs/pensar-estrategicamente/2024/02/29/la-estrategia-de-cambio-cultural-para-la.html>

Jiménez, M., & Andrés, S. (2021). *Retos del sistema financiero colombiano en la Cuarta Revolución Industrial*. Semestre Económico. http://www.scielo.org.co/scielo.php?pid=S0120-63462021000100253&script=sci_arttext

McKinsey & Company. (S.f). *Más allá de las exageraciones: capturando el potencial de la IA y la IA genérica en TMT*. McKinsey & Company <https://www.mckinsey.com/>

Rootstack. (s.f.). *¿Cuánto cuesta realmente un proceso de desarrollo de software?* <https://rootstack.com/es/blog/cuanto-cuesta-realmente-un-proceso-de-desarrollo-de-software>

Schreckling, M., & Steiger, M. (2017). *La gran pregunta que deben hacerse las organizaciones en la era digital. En Pragma*. <https://www.pragma.com.co/academia/conceptos/transformacion-digital>

