



INSTITUTO DE EDUCACION SUPERIOR TECNOLOGICO PUBLICO "TRUJILLO"

1 CAPITULO I: GENERALIDADES

1.1 NOMBRE DEL PROYECTO

PROYECTO DE IMPLEMENTACIÓN CON BUSINESS INTELLIGENCE PARA ANÁLISIS FINANCIERO Y SU INFLUENCIA EN LA TOMA DE DECISIONES, CIUDAD DE TRUJILLO - 2023

1.2 LINEA DE INVESTIGACIÓN:

Ciencias Contables

1.3 RESPONSABLES DEL PROYECTO

Docentes:

- Javier Miguel Julca Vásquez
- Katerine Tatiana Díaz Cedrón
- Heriberto Rubio Espinola

Alumnos

- Polo Bentura, Deyner
- Rodríguez Mercedes, Yesenia Marisol
- Culque Abanto, Jessica

1.4 LOCALIZACIÓN

El proyecto se realizará en las instalaciones del Instituto de Educación Superior Tecnológico Público "Trujillo", ubicado en el pasaje José Olaya N° 180, Urb. El Molino – Trujillo.

2 CAPITULO II: FORMULACIÓN DE LA REALIDAD PROBLEMÁTICA, JUSTIFICACIÓN, OBJETIVOS.



INSTITUTO DE EDUCACION SUPERIOR TECNOLOGICO PUBLICO "TRUJILLO"

2.1 REALIDAD PROBLEMÁTICA

En el Perú es un problema la realización de los análisis financieros de manera que puedan servir como una herramienta fácil para la toma de decisiones, la mayoría de los empresarios toman las decisiones financieras de manera empírica y de acuerdo con el mercado, sin tener en cuenta esta herramienta análisis financiero con Business Intelligence que les permita tomar una decisión acertada con base a los datos históricos y comportamiento del mercado de manera técnica, lo cual influye considerablemente en el resultado que obtienen las empresas, dado que en muchos de los casos se ven obligados a cerrar los negocios por esta malas decisiones tomadas.

El 58% de las empresas trujillanas encuestadas en el estudio del año 2022 representadas por 453,144 empresas no cuenta con una unidad de innovación o una persona dedicada a la transformación digital. Solo el 12% representado por 10,995 empresas trujillanas aseguró tener a un especialista en este tipo de funciones al interior de su organización, lo cual también está ligado al tamaño de la empresa. El resto, por su parte, le encarga estas funciones a uno de sus colaboradores, quien las trabaja de forma secundaria a sus labores principales. Puede resultar alarmante, ya que hay sectores como la educación o los servicios profesionales, por ejemplo, donde, a raíz de la pandemia, han tenido que migrar de un servicio presencial a uno predominantemente remoto. Algo que podría incluso permanecer en el tiempo" (Francisco Escudero,2021)



INSTITUTO DE EDUCACION SUPERIOR TECNOLOGICO PUBLICO "TRUJILLO"

A nivel regional también se presenta el mismo problema y al mismo tiempo la demora de los profesionales para realizar dicho análisis, dado que esto se realiza de manera manual y muy pocos sistemas contables existentes en el mercado, realiza este tipo de análisis que sirva como una herramienta a los gerentes o empresarios para una mejor toma de decisiones que le permita que; generar un mayor valor agregado y rentabilidad en las empresas.

El presente proyecto pretende solucionar este problema de manera fácil y ágil con solo importar la información a este sistema de análisis financiero con Business Intelligence, inmediatamente se obtendrá el análisis, y se podrá visualizar en cualquier parte, dado que estará colgado en la nube, con lo único que debe contar es con internet, que puede ser en su dispositivo móvil, laptop o en una computadora de escritorio.

2.2 FORMULACIÓN DEL PROBLEMA

¿EN QUÉ MEDIDA EL ANÁLISIS FINANCIERO CON BUSINESS INTELLIGENCE PUEDE FAVORECER EN LA MEJORA DE TOMA DE DECISIONES OPORTUNAMENTE?

2.3 JUSTIFICACIÓN

Para los empresarios de la era de la tecnología se hace necesario contar con una herramienta que les ayude a tomar decisiones en momento oportuno, debido a la rapidez en que viajan los datos vía la web, es por ello que en el mundo de los negocios es necesario



INSTITUTO DE EDUCACION SUPERIOR TECNOLOGICO PUBLICO "TRUJILLO"

tener la información a la mano para una mejor toma de decisiones.

Por ello se hace imprescindible contar con una herramienta como el análisis financiero con Business Intelligence que se pueda visualizar en cualquier parte del mundo, es por ello que estamos proponiendo aplicar esta herramienta con el programa informático llamado BUSINESS INTELLIGENCE, el mismo que permitirá realizar el análisis financiero en tiempo real y se podrá visualizar en cualquier parte del mundo solo teniendo el acceso a Internet.

2.3.1 OBJETIVOS

2.3.2 OBJETIVO GENERAL

Diseñar una herramienta informática mediante el programa Business intelligence de Contabilidad, que nos permita obtener el análisis financiero para la toma de decisiones de manera oportuna.

2.3.3 OBJETIVOS ESPECIFICOS

- Utilizar el programa de Análisis Financiero con Business Intelligence
- Determinar de manera rápida y en tiempo real el análisis financiero para una mejor toma de decisiones.
- Obtener la visualización del análisis financiero en cualquier parte del mundo mediante el almacenamiento en One drive, Google drive, entre otros con el uso del Internet.

3 CAPITULO III: MARCO TEORICO:

3.1 ANTECEDENTES DEL PROBLEMA:



INSTITUTO DE EDUCACION SUPERIOR TECNOLOGICO PUBLICO "TRUJILLO"

- Según el autor Rodríguez Angulo, Luis A. 2019, **"IMPLEMENTACIÓN DE UN SOFTWARE PARA CONTROL CONTABLE EN LA EMPRESA CARTOP INGENIERÍA Y TOPOGRAFÍA S.A.S."**, Colombia; Implementar los procesos contables, con base en la normatividad vigente en la materia, para la presentación de los estados financieros básicos, aplicando en el entorno laboral, los conocimientos en el área contable, adquiridos durante la formación profesional.
- Según el autor Jara Pereyra, Elizabeth J. 2019, **"Implementación de un software contable y su influencia en la rentabilidad en las empresas de asesoría contable en el distrito de Independencia – periodo 2017 "**, Lima, Determinar si la implementación de un software contable influye en la rentabilidad en las empresas de asesoría contable en el distrito de Independencia, se ha determinado que impacto las empresas contables. No cuenta con un software contable para determinar la rentabilidad de las empresas.
- Según el autor Morales Alvarado, Erika J.2018, **"Sistema contable para mejorar el estado de resultados de la empresa DOLPHINS E.I.R.L."**, Chimbote, Determinar de qué manera un Sistema Contable repercute en el Estado de Resultado de la Empresa Dolphins E.I.R., Chimbote, Año 2017-2018, debido a que se pudo observar que la empresa no estuvo llevando un control adecuado en cuanto al proceso contable para poder



INSTITUTO DE EDUCACION SUPERIOR TECNOLOGICO PUBLICO "TRUJILLO"

realizar el Estado de Resultados.

- Según el Autor Malvaceda Leyva Marilú B. 2021, **"IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA CONTABLE Y SU INCIDENCIA EN LA TOMA DE DECISIONES EN J&F CARGO S.A.C, COMAS, 2019"**, Trujillo, Basándonos en los resultados obtenidos se puede concluir que la implementación de un sistema contable incide en la toma de decisiones. Asimismo, se disminuirá los costos y el tiempo de entrega de los registros contables.

3.2 BASES TEORICAS:

- **Análisis Financiero:** El análisis financiero (también conocido como análisis de estados financieros o análisis contable o análisis de finanzas). El análisis financiero se refiere a una evaluación de la viabilidad, estabilidad y rentabilidad de un negocio, sub-negocio o proyecto. Lo realizan profesionales que preparan informes utilizando índices que utilizan la información obtenida de los estados financieros y otros informes.
- **Business Intelligence:** inteligencia de negocios combina análisis de negocios, minería, visualización, herramientas e infraestructura de datos , además de prácticas recomendadas para ayudar a las empresas a tomar decisiones basadas en datos

4 CAPITULO IV: METODOLOGIA Y DESARROLLO DEL PROYECTO:

4.1 Especificaciones Técnicas: Este proyecto, está diseñado como



INSTITUTO DE EDUCACION SUPERIOR TECNOLOGICO PUBLICO "TRUJILLO"

una herramienta informática que es mediante el programa business intelligence, lo cual se trabajara a través de la nube del one drive o Google drive, de tal manera que nos permita ingresara a dicho sistema en cualquier parte de País o del Mundo, ya que ese programa nos permite acceder desde cualquier parte del mundo donde nos encontremos.

4.2 PROCESO DE ELABORACION DEL SERVICIO O PROCESO PRODUCCION:

DETALLE	INICIO	MEDIO	TERMINO
Ingreso de información contable a la base de datos	X		
Prueba del sistema bussnes intelligence		X	
Definición y termino de la prueba del sistema.		X	
Ejecución del sistema bisnes intelligence			X

4.3 MAQUINARIAS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS:

- **1 computadoras**
- **Herramienta informática (business Intellingece)**
- **Herramienta informática one drive y Google drive.**
- **4 lapiceros**
- **1%/Papel Bond**



5 CAPITULO V: ESTUDIO DE MERCADO

5.1 MERCADO OBJETIVO: Este proyecto está dirigido a todas las empresas MYPES, de la Provincia de Trujillo, contamos aproximadamente con 111,000 MIL MYPES en el Distrito de Trujillo, que necesiten realizar análisis financieros para la toma de decisiones.

5.2 ANALISIS DE LA COMPETENCIA: Los probables competidores que podemos tener son las empresas que elaboran software contable, ya que tiene una posible similitud funcional, sin embargo, business Inteligencia por sus bondades que ofrece va sustituir a estos tipos de Software contable; lo que hace viable este tipo de proyecto.

5.3 ANALISIS DE LA DEMANDA Y NECESIDADES: la mayor parte de empresarios de las MYPES en el Perú y en el distrito de Trujillo, toman decisiones empresariales sin tener un mayor análisis financiero de sus empresas, generando de esta manera decisiones por intuición y no de manera técnica, como debería llevarse a cabo, es por ello que estamos convencidos que nuestro servicio será aceptado.

5.4 ANALISIS DEL PRECIO: nuestro servicio será de un precio accesible a los empresarios de las MYPES debido a que se utilizará los aplicativos de Google drive y one drive con cuentas gratuitas otorgadas por las mismas redes sociales de Gmail y Outlook, lo que permitirá que sea de uso masivo.



INSTITUTO DE EDUCACION SUPERIOR TECNOLOGICO PUBLICO "TRUJILLO"

5.5 ESTRATEGIAS DE COMERCIALIZACION: nuestra estrategia inicialmente el servicio será habilitado para las MYPES del distrito de Trujillo llegando posteriormente masificando a toda la provincia haciendo uso para esto de las redes sociales, así mismo por contacto directo con diferentes empresarios conocidos por los autores del presente proyecto, utilizando el canal directo de comercialización.

6 CAPITULO VI: ASPECTOS ADMINISTRATIVOS

6.1 CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES.

Meses	Junio	Julio	agosto	setiembre
Actividades				
Capacitación	x			
Elección de la idea del proyecto		X		
Planteamiento del Esquema del proyecto		X		
Elaboración del Proyecto		x		
Capítulo 1		X		
Capítulo 2		x		
Capítulo 3			X	
Capítulo 4			X	
Capítulo 5			X	
Capítulo 6			X	
Capítulo 7			X	
Capítulo 8			X	



INSTITUTO DE EDUCACION SUPERIOR TECNOLOGICO PUBLICO "TRUJILLO"

Capítulo 9			X	
Anexos				X
Presentación				X

6.2 COSTOS Y PRESUPUESTOS

El costo aproximado del proyecto será de acuerdo a los siguientes conceptos

Presupuesto de Ingresos

Participación del mercado el 10%	cantidad	PRECIO UNIT S/	
MYPES	11,100	50.00	555,000
TOTAL INGRESOS			555,000

Para el tema de ingresos se proyectó tener la aceptación inicial de un 10% del total de la población de las MYPES en la provincia de Trujillo.

Presupuesto de costos y gastos.

CONCEPTO	IMPORTE S/
½ MILLA DE PAPEL BOND	18.00
DIGITADOR	600.00
INTERNET	50.00
MOVILIDAD	480.00
DEPRECIACION DE LAPTOP	500.00
IMPRESIONES	20.00



INSTITUTO DE EDUCACION SUPERIOR TECNOLOGICO PUBLICO "TRUJILLO"

IMPREVISTOS	100.00
TOTAL	1,768.00

6.3 FUENTES DE FINANCIAMIENTO

El costo del proyecto será financiado mediante fuente directa en la modalidad de autofinanciamiento por los autores asumiendo como una responsabilidad el sostenimiento del mismo.

7 CAPITULO VII:

7.1 RESULTADOS:

Para el presente proyecto, se dispuso la realización de la Guía de Entrevista; las cuales, se encuentran relacionados con el tema a analizar, donde se involucra a los dueños y administradores de las MYPES.

Los resultados obtenidos de la Guía de Entrevista y el Análisis Documental, se muestran alineados con los objetivos de la investigación con el propósito de determinar de qué manera la implementación con business intelligence para análisis financiero incide en la toma de decisiones.

7.1.1 GUIA DE ENTREVISTA: Para el desarrollo del presente objetivo se aplicó la técnica de la Guía de Entrevista; la cual, me permitió conocer que la mayoría de los entrevistados consideran que la implementación de business intelligence tendría mucha incidencia para la toma de decisiones ya que ayudaría a obtener la información en tiempo real, reducir el tiempo de demora para la emisión de los reportes financieros y así la gerencia podrá tomar las mejores decisiones para la empresa.



INSTITUTO DE EDUCACION SUPERIOR TECNOLOGICO PUBLICO "TRUJILLO"

7.1.2 ANALISI DOCUMENTAL: En la presente investigación se ha documentado los libros de investigación, de proyectos, tesis, paginas web con la finalidad de obtener la mejor información sobre el contenido y bondades del tipo de software empleado para el presente proyecto.

8. CAPITULO VII CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:

8.1 CONCLUSION

Después de identificar las deficiencias existentes en las diferentes MYPES de la Provincia de Trujillo, se concluye la necesidad de implementar un software del que plantea el proyecto.

8.2 RECOMENDACIONES

Se recomienda implementar el presente proyecto dado que tendrá un bajo costo y una posibilidad de rentabilidad importante; así como sería una solución de naturaleza técnica en el servicio de análisis financiero a proporcionarse a las MYPES de la provincia de Trujillo.