



UNIVERSIDAD LAICA “ELOY ALFARO” DE MANABÍ

**Facultad de Ciencias Administrativas, Contables y Comercio
Carrera de Gestión de la Información Gerencial**

TRABAJO DE UNIDAD DE INTEGRACIÓN CURRICULAR

Previo a la obtención del título de:

Licenciado en Gestión de la Información Gerencial

TEMA:

Herramientas tecnológicas en la gestión de la información. EPAM Manta 2023.

AUTOR:

Holguín García David

MANTA - ECUADOR

2023

CERTIFICACIÓN

En calidad de docente tutor(a) de la Facultad Ciencias Administrativas, Contabilidad y Comercio de la Universidad Laica "Eloy Alfaro" de Manabí, CERTIFICO:


Haber dirigido, revisado y aprobado preliminarmente el Trabajo de Integración Curricular, Propuesta Metodológica bajo la autoría de la estudiante **Holguín García David**, legalmente matriculada en la carrera de Gestión de la Información Gerencial, período académico 2023-1, cumpliendo el total de 240 horas, cuyo tema del proyecto es "Herramientas tecnológicas en la gestión de la información EPAM Manta 2023".

La presente investigación ha sido desarrollada en apego al cumplimiento de los requisitos académicos exigidos por el Reglamento de Régimen Académico y en concordancia con los lineamientos internos de la opción de titulación en mención, reuniendo y cumpliendo con los méritos académicos, científicos y formales, y la originalidad del mismo, requisitos suficientes para ser sometida a la evaluación del tribunal de titulación que designe la autoridad competente.

Particular que certifico para los fines consiguientes, salvo disposición de Ley en contrario.

Lugar, 20 de julio de 2023.

Lo certifico,


Lic. Martha Zambrano Vera
Docente Tutor

Dedicatoria

A Dios por brindarme la oportunidad de seguir formándome y preparándome como profesional para poder alcanzar mis objetivos, metas y proyectos a seguir.

Es para mí una gran satisfacción poder culminar mis estudios y obtener mi título, es una de las bendiciones más grandes que la vida me puede ofrecer y que me lo he ganado por mi cuenta. Fue un camino esencial este logro, por tal motivo dedico ante todo:

A mis hermanos, Padres Víctor Holguín y Gisela García, quienes han sido el pilar fundamental en brindarme el mayor apoyo en toda la etapa de mi vida.

A los docentes que me han brindado toda su colaboración académica para formarme como profesional y como persona.

No caben las palabras para expresar la satisfacción que me deja poder culminar una etapa más de mi vida profesional.

David Holguín García

Agradecimiento

Primeramente a Dios por brindarme salud y sabiduría obteniendo la oportunidad de seguir formándome y preparándome como profesional permitiéndome alcanzar mis objetivos, metas y proyectos a seguir. Pudiendo culminar con esta etapa de mi vida.

Agradezco a mi familia por estar desde el principio y fin juntos conmigo, por enseñarme que sin sacrificio no se logra nada, por enseñarme a confiar en mis capacidades y siempre esforzarme ante cualquier adversidad presentada.

A la Universidad Laica Eloy Alfaro de Manabí por brindarme la educación y obtener una profesión. Conformado por los docentes de la facultad Ciencias Administrativas, contable y comercio que me han brindado toda su colaboración académica para formarme como profesional.

David Holguín García

Índice general

Tema	i
Certificación.....	ii
Dedicatoria.....	iii
Agradecimiento.....	iv
Índice general.....	v
Índice de tablas	vii
Índice de figuras.....	vii
Resumen.....	viii
Abstract.....	ix
1. Introducción.....	1
2. Planteamiento del problema	3
2.1 Formulación del problema	4
2.2 Delimitación del problema	4
2.3 Justificación.....	4
3. Formulación de los objetivos de investigación.....	5
3.1 Objetivo general	5
3.2 Objetivos específicos.....	5
4. Marco Teórico	6
4.1 Gestión de la información	6
4.2 Modelos.....	7
4.2.1 Modelo de gestión de información de Rowley	8
4.2.2 Modelo de gestión de información de Paéz Urdaneta	8
4.2.3 Modelo de gestión de información de Choo	9
4.3 Herramientas tecnológicas	12
4.3.1 ERP	13
4.3.2 Power BI	14
5. Método de investigación.....	15
5.1 Encuesta	15
6. Resultados esperados.....	22
7. Análisis e interpretación de los resultados	22

8.	Conclusiones.....	23
9.	Recomendaciones	23
10.	Propuesta Metodológica.....	24
10.1	Título de la propuesta.....	24
10.2	Introducción	24
10.3	Justificación.....	25
10.4	Objetivo.....	25
10.4.1	Objetivo General.....	25
10.4.2	Objetivo específico	25
10.5	Descripción de la Propuesta	26
10.6	Beneficiarios.....	26
10.6.1	Beneficiarios directos.....	26
10.6.2	Beneficiarios indirectos	26
10.7	Estrategia Metodológica.....	27
10.7.1	Gráfico de la propuesta	27
11.	Cronograma.....	28
12.	Bibliografía	29
13.	Anexos	32

Índice de tablas

Tabla 1. Detalle Pregunta 1.....	15
Tabla 2. Detalle Pregunta 2.....	16
Tabla 3. Detalle Pregunta 3.....	17
Tabla 4. Detalle Pregunta 4.....	18
Tabla 5. Detalle Pregunta 5.....	19
Tabla 6. Detalle Pregunta 6.....	20
Tabla 7. Detalle Pregunta 7.....	21

Índice de figuras

Figura 1. Modelo de Gestión del Conocimiento de Choo	9
Figura 2. Etapas de Choo	11
Figura 3. Resultados Pregunta 1.....	15
Figura 4. Resultados Pregunta 2.....	16
Figura 5. Resultados Pregunta 3.....	17
Figura 6. Resultados Pregunta 4.....	18
Figura 7. Resultados Pregunta 5.....	19
Figura 8. Resultados Pregunta 6.....	20
Figura 9. Resultados Pregunta 7.....	21
Figura 10. Diagrama de flujo de los registros contables EPAM.....	27

Resumen

El presente trabajo de investigación se realizó con el propósito de aplicar soluciones mediante una propuesta metodológica que busca mejorar la gestión de la información con el uso de herramientas tecnológicas en los registros contables dentro del área de tesorería en la gestión recursos financieros de la empresa EPAM de Manta. Este proyecto investigativo se sustenta en fuentes bibliográficas y prácticas pre profesionales en dicha empresa. Se utilizaron como instrumento de recolección de datos una encuesta dirigida a la supervisora y el personal en el área de tesorería en lo cual se definió el nivel de incidencia que ha tenido la gestión del personal dentro de esta área como el escaso conocimiento de nuevas herramientas tecnológicas, sus funciones y la ausencia de un modelo de gestión que ayudará a mejorar la toma de decisiones.

Dentro el capítulo uno se encontrará el diseño teórico y cada una de las conceptualizaciones que permitirán conocer más este proceso investigativo.

Siguiendo al capítulo dos, se mostrará el diagnóstico o estudio de campo de manera gráfica y detallada con sus respectivas conclusiones y análisis.

Finalizando el capítulo tres, que se basará en el diseño de la propuesta con la finalidad de mejorar la toma de decisiones de la empresa.

Palabras Claves: Propuesta metodológica, herramientas tecnológicas, área tesorería, toma de decisiones

Abstract

The present research work was carried out with the purpose of applying solutions through a methodological proposal that seeks to improve the management of information with the use of technological tools in the accounting records within the treasury area in the management of financial resources of the company EPAM of Manta. This investigative project is based on bibliographic sources and pre-professional practices in said company. A survey directed to the supervisor and the personnel in the treasury area was used as a data collection instrument, in which the level of incidence that the personnel management has had within this area was defined, such as the little knowledge of new tools technologies, their functions and the absence of a management model that will help better decision-making.

Within chapter one you will find the theoretical design and each of the conceptualizations that will allow you to learn more about this investigative process.

Following chapter two, the diagnosis or field study will be shown graphically and in detail with their respective conclusions and analysis.

Finishing with chapter three, which will be based on the design of the proposal to improve decision-making of the company.

Keywords: Methodological proposal, technological tools, treasury area, decision making

1. Introducción

La empresa pública aguas de Manta, EPAM. Cuenta con diversas áreas donde nos centraremos específicamente en el área de tesorería. Departamento contable sobre la gestión financiera donde se deben desarrollar sus procesos administrativos.

El departamento de tesorería se encuentra encargada de controlar las entradas y salidas monetarias, el flujo de caja, los cobros por ventas, las negociaciones por préstamos, entre otros. Por tal motivo se lleva un registro contable sobre todos los sucesos presentados en la empresa donde es necesario aplicar las herramientas tecnológicas óptimas para estos procesos.

Se encontrarán diferentes herramientas de software para los procesos de información en los registros contables, sin embargo nos centraremos en la herramienta de Power BI donde en esta misma se podrán llevar de una forma óptima estos dichos procesos.

Esta herramienta es una plataforma unificada y escalable de inteligencia empresarial con funciones de autoservicio apta para grandes empresas. Permitiendo unir diferentes fuentes de datos, analizarlos y presentar un análisis de los mismos a través de informes y paneles.

De esta forma se aplicará la herramienta para mejorar los procesos de información en los registros contables dentro del área de tesorería en la gestión recursos financieros de la empresa EPAM de Manta.

Prosiguiendo con la gestión de información son un conjunto de procesos por los cuales se controla el ciclo de actividad organizacional y el desarrollo. Éste tiene como objetivo garantizar la integridad, disponibilidad y confidencialidad de la información.

Otros autores opinan lo siguiente:

El Modelo de Gestión permite a las empresas enfocarse en los riesgos críticos identificados, reduciendo exponencialmente la tasa de incidentes de cualquier tipo,

estableciendo estrategias para asegurar condiciones y ambientes de trabajo seguros, que cumplan con los requerimientos fundamentales, incentivando a la mejora continua de los procesos y a la rentabilidad de la organización. (Zazo, 2015, pág. 39)

Un modelo de gestión depende del desarrollo que se den en las empresas. De acuerdo con Zazo el modelo de gestión puede establecer y desarrollar estrategias detectando cuáles son las principales malas toma de decisiones, de esta forma identificando una mejora de procesos reduciendo cualquier tipo de incidente.

Para concluir este documento posee diferentes partes que conforman el proyecto de la propuesta metodológica.

En la parte introductoria se muestra una presentación del trabajo identificando en que consiste y lo que se logró proponer.

Se detalló el diseño teórico donde se formuló el planteamiento del problema, la justificación a cumplir en la investigación así como los objetivos generales y específicos.

En el marco teórico se analizan las definiciones del tema de acuerdo con las referencias bibliográficas utilizando revistas, documentos, libros entre otros.

Siguiendo con el diagnostico donde se realizó una encuesta dirigida al personal del área de tesorería con sus respectivas tablas, gráficas y análisis buscando de esta manera que procesos afectan dicha área.

Finalizando con la propuesta de diseño del Modelo de Choo para la empresa EPAM de Manta designando un tema y empezando con una breve introducción de esta forma planteando la justificación y objetivos. Así como, la generación de conclusiones y recomendaciones que dieron cumplimiento a este proyecto investigativo sobre dicho modelo.

2. Planteamiento del problema

La empresa con frecuencia utiliza herramientas para poder llevar los procesos de información en sus registros contables, emitiendo el control de la información financiera como los comprobantes de pago, el flujo de caja, los cobros por ventas, las negociaciones por préstamos, entre otros.

Sin embargo, un error en el proceso es conformarse con lo común y no en innovar en nuevas herramientas tecnológicas óptimas para una mejor digitalización ya que con frecuencia se generan ciertas dificultades y retrasos en los procesos de la información afectando la toma de decisiones como la entrega de documentos entre el proveedor y cliente.

El propósito del control de los registros contables es para definir el conjunto de componentes donde se va a recopilar, almacenar, procesar y proporcionar el control de los registros de información en el sector público de dicha empresa, por lo que deben ser estudiados de una forma organizacional o jerárquica.

Por esta razón los procesos y herramientas aplican para la gestión de la información que influye en la toma de decisiones, para entender de una forma más factible las implicaciones que lleva estos procesos. Es por esto que se aplicara el Modelo de Choo. Donde este mismo define que la gestión de la información debe buscar el aprovechamiento de las tecnologías para que en toda organización existan nuevos cambios de adaptación, de los procesos y toma de decisiones. De esta forma se llegarán a obtener organizaciones inteligentes.

2.1 Formulación del problema

¿Mediante qué propuesta metodológica se podría favorecer las herramientas tecnológicas para optimizar los procesos de información para los registros contables en el área de tesorería de EPAM?

2.2 Delimitación del problema

Limitadas herramientas tecnológicas hacia los procesos de información para los registros contables en la Jefatura de Tesorería de la Gerencia de Gestión Recursos Financieros. EPAM

2.3 Justificación

Las delimitaciones en el uso de modelos, herramientas y procesos para las gestiones de la información afecta al área de tesorería en los registros contables. Lo cual es causado por varios factores como la inadecuada planificación de información, mal uso de las herramientas tecnológicas, escaso conocimiento por parte del personal en manejar los registros de información del área contable y la ausencia de software automatizado, afectando directamente al personal dentro del área de tesorería.

En la actualidad los registros contables de la empresa pueden llegar a ser directamente ambiguo. Sin embargo, no estar capacitados a estos métodos es uno de los errores que se pueden llegar a cometer para aplicar los registros de información dentro del área contable pues en algunas organizaciones no existen personales con el suficiente conocimiento, en esto interviene el fracaso la incapacidad para aumentar la productividad y la ventaja competitiva de la empresa.

La importancia de este proyecto radica en la optimización que se obtendrá por medio de una propuesta metodológica sobre los procesos y herramientas que muchas personas las necesitan dentro de la empresa, donde se logren identificar cuáles son esas limitaciones que afecta al proceso de desarrollo profesional.

El propósito de esto es favorecer al personal en tener un mejor desarrollo dentro del uso de las tecnologías con el fin de optimizar los registros contables que se llevan en las bases de datos de la empresa.

La relevancia social en este proyecto consiste en proporcionar información que será útil para el personal de EPAM. Pues mejorará en la adaptación de nuevos recursos tecnológicos para la toma de decisiones con lo cual aportará a su rendimiento laboral.

3. Formulación de los objetivos de investigación

3.1 Objetivo general

Identificar que herramientas tecnológicas son óptimas hacia los procesos de información para los registros contables en el área de tesorería. EPAM Manta

3.2 Objetivos específicos

- Identificar los procesos para mejorar la optimización de los registros contables en el área de tesorería.
- Establecer un modelo para potenciar la gestión de la información y toma de decisiones.
- Proponer una herramienta que favorezca el desarrollo y optimización en beneficio a las tecnologías y los registros contables.

4. Marco Teórico

4.1 Gestión de la información

La gestión de información en la actualidad interviene las tecnologías para lograr transmitir y compartir los conocimientos. Los cuales se controla el ciclo de la información, desde cómo se obtiene, hasta como finaliza.

Dentro de un contexto empresarial, la gestión de la información se identifica como la disciplina de obtener la información adecuada para el destinatario o persona indicada. Logrando un conjunto de procesos que sirve para designar actividades orientadas a la generación, conservación, búsqueda y recuperación de la información. Esto se percibe como una actividad sin límites donde tiene como fin optimizar la contribución de los recursos y adquisición de información de una o más fuentes.

La gestión de la información se encuentra relacionada con la gestión de datos, procesos, sistemas y tecnológicas, donde se dispone de información crítica para un éxito organizacional. Esto implica ser responsables de asegurar la calidad, la accesibilidad y la utilidad de la información adquirida. Se abarca todos los conceptos genéricos de la gestión, incluyendo la planificación, organización y procesamientos de informes de actividades con la finalidad de satisfacer las necesidades de aquellos roles o funciones organizaciones que dependan de la información.

4.2 Modelos

Artiles (2006) ha afirmado lo siguiente:

Vale destacar que las etapas del desarrollo empresarial han marcado el protagonismo de diferentes enfoques tecnológico, que considera a este recurso como el elemento más importante en el desarrollo de una empresa; financiero, en que lo más distintivo es el capital. También existen otros enfoques en los cuales el trabajo y la producción constituyen los elementos esenciales. No es hasta que comienzan a desarrollarse modelos que manifiestan, como factor esencial, el papel del hombre y de su conocimiento, por ser un elemento clave en la cadena de valor del producto o servicio que debe brindar cualquier organización. (pág. 14)

Cada vez resulta más necesario buscar nuevas formas organizativas que permitan administrar el conocimiento presente en las organizaciones. En este sentido, el objetivo de las empresas es generar conocimientos a partir de las informaciones y convertir estos en ventajas competitivas sostenibles y medibles en términos de éxitos productivos.

Morín (2000) ha afirmado lo siguiente:

En el contexto de la gestión del conocimiento en la empresa es necesario definir esta categoría. Donde el lugar en el que los conocimientos e inteligencia individuales se reúnen en inteligencia colectiva y creativa, son capaces de ser activos empresarialmente para el desarrollo. Desde este punto de vista ese es el objetivo de las empresas, porque están en la situación de transferir los conocimientos individuales a conocimientos colectivos y emplearlos consecuentemente. Donde se considera que el éxito de la empresa está fundamentado en la disponibilidad de los conocimientos individuales a un

determinado nivel, con una determinada especialización, que resulta relevante para las actividades comerciales existentes en la empresa. (pág. 14)

4.2.1 Modelo de gestión de información de Rowley

Rowley (1998) ha afirmado lo siguiente:

La Gestión de Información incluye el planeamiento de la política informativa de toda la organización, el desarrollo y mantenimiento de sistemas y servicios integrados, la optimización de los flujos de información y el fortalecimiento de las tecnologías para satisfacer los requerimientos funcionales de los usuarios finales, sin considerar su estatus o rol en la organización de origen. (pág. 11)

4.2.2 Modelo de gestión de información de Paéz Urdaneta

Para Urdaneta (1992) describió que la gestión de información abarca un conjunto de elementos y procesos vitales dentro de la gestión en diferentes dimensiones (pág. 12).

Estas funciones están respaldadas por el aprendizaje organizacional y por el comportamiento organizacional. En otra dimensión considera a los flujos de información, con diferentes facetas: necesidades, suministro, manejo y uso de la información que se desarrollan en este flujo. Varias dimensiones se reflejan en el extremo derecho del modelo, con la logística, los servicios, la actividad de línea, el ambiente social (cultura) de las organizaciones así como la calidad del trabajo. La representación de los activos de información aparece como fuentes, servicios y sistemas asociados a su uso, capitalización y depreciación. Siguiendo el postulado de Porter, hace referencia a los procesos de apoyo como los que tienen que ver con la infraestructura, los recursos humanos, la tecnología y el suministro de materiales.

4.2.3 Modelo de gestión de información de Choo

Los modelos de gestión de información actúan como una base para identificar componentes necesarios para el logro de un objetivo con el fin de identificar herramientas y procesos para la gestión. A medida que esta aumenta, el procesamiento de esta cambia y requiere una mayor comprensión de los procesos que implican el tratar la información para obtener una respuesta eficiente. De acuerdo con el modelo de Choo la información es un recurso que debe recibir adaptaciones diferentes de acuerdo con el área en el que será utilizada.

El autor Choo (2011) ha afirmado lo siguiente:

Este modelo tiene como meta principal el potenciar todos los recursos de información y las potencialidades para que la organización aprenda y se adapte a su ambiente cambiante. Podría decirse entonces que en una empresa se busca la inclusión de las capacidades del talento humano con aquellos elementos de los cuales dispone para el desarrollo de estas en pro del crecimiento organizacional. (pág. 16)

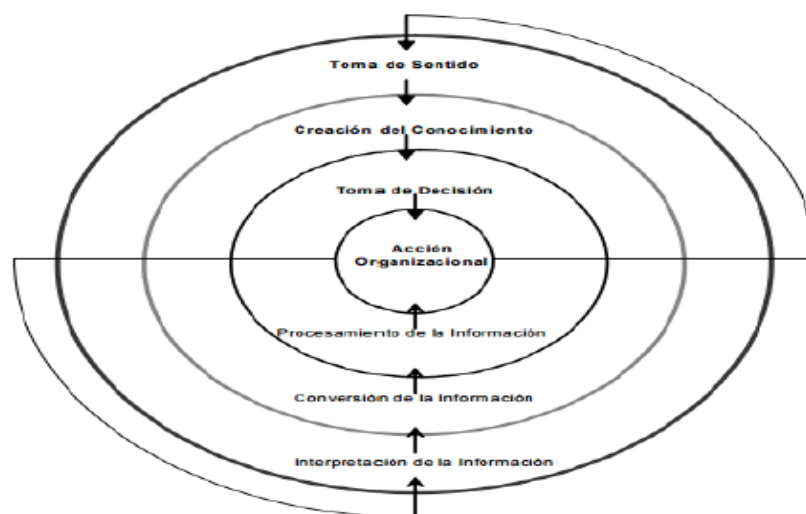


Figura 1. Modelo de Gestión del Conocimiento de Choo

Fuente: Barragán (2009).

El autor Choo plasma su modelo de gestión de la información como un ciclo constante de cinco actividades estrechamente relacionadas. Podría decirse que las mismas ofrecen un recurso en la organización, estructuración y sistematización de los procesos de información de las organizaciones. Dichas actividades son:

Identificación de necesidades informativas: Se da a raíz de las percepciones tenidas, donde los miembros de la organización buscan información que ayude a darle sentido a las mismas, y una vez contada con la información necesaria, apuntar hacia toma de decisiones.

Adquisición de información: Es un proceso que viene de las necesidades de información, en el cual se busca recabar todos los datos necesarios que permitan dar respuesta a dichas necesidades. En este punto, tanto la información actual, como la información nueva deben estar sometidas a constantes evaluaciones y valoraciones debido al creciente crecimiento y diversificación del conocimiento.

Organización y almacenamiento: El propósito principal, afirma Ponjuán, es crear una memoria organizacional a modo de repositorio activo en la que constantemente se va agregando información de valor, elevando la calidad de esta. En este punto, los datos manejados van de la mano con las necesidades detectadas en miras a un uso posterior: aquí las TIC pueden tener una preponderancia grande, ya que estarían brindando mayor confiabilidad y eficiencia en el manejo de los datos.

Distribución de información: La meta principal es compartir información bajo cualquier medio o canal que mejor se ajuste a las características de los diferentes usuarios. El proceso de compartir información permite ver también nuevas perspectivas y posibles problemas presentados.

Uso de la información: Aquí se vuelve al inicio del discurso, cuando se decía que este modelo propuesto por Choo busca un cambio de comportamiento y de accionar organizacional, ya que, según Ponjuán, mediante el uso de la información se quiere una construcción social de la realidad. Asimismo, el uso incorpora la selección de alternativas, el suministro de información, y el contenido para respaldar el proceso decisorio.

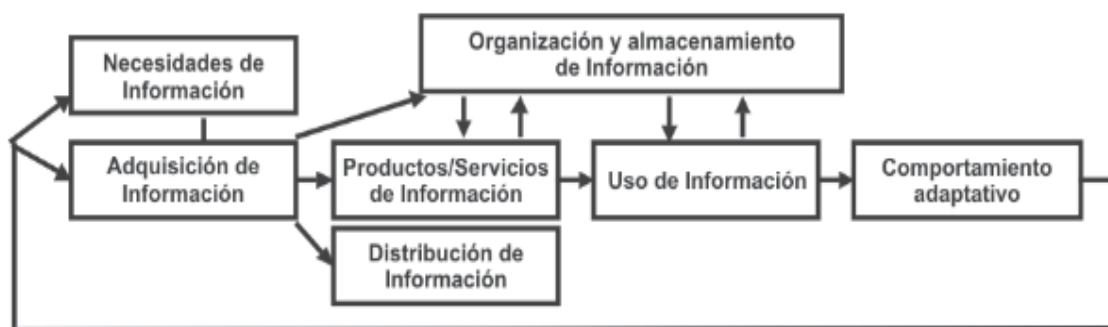


Figura 2. Etapas de Choo.

Fuente: Artiles (2006).

.4.3 Herramientas tecnológicas

El desarrollo tecnológico que se vive hoy en día ha permitido la evolución en todas las áreas profesionales, integrando estos recursos tecnológicos como nuevas fuentes en los beneficios laborales, En la actualidad muchos han crecido rodeados de todos estos recursos digitales donde sus conocimientos permiten un mejor manejo y entendimiento en las herramientas tecnológicas entre profesionales.

Según el autor Vaillant (2020) define:

Diversos informes y estudios reportan un crecimiento sostenido de las políticas referidas a las Tecnologías de la Información y de la Comunicación (TIC) en la última década. Los avances han sido notorios y se han logrado, a través de programas *uno a uno* a escala nacional o subnacional, o por la promoción del acceso y uso de diversos dispositivos, aplicaciones en red, plataformas de apoyo a la enseñanza o usos de estándares como apoyo de recursos TIC para la docencia y desarrollo de destrezas con tecnología digital ubicua. (pág. 18)

El éxito de todo proceso que debe aplicar toda empresa radica en aplicar softwares optimizados para todo tipo de registro administrativo conectados con la formación en red y las nuevas tecnologías.

Las herramientas tecnológicas son gestores que permiten crear, organizar y publicar documentos de forma colaborativa. Consiste en el hecho de poder organizar y mostrar contenidos sin que sea necesario poseer grandes conocimientos de programación Web, aplicando Herramientas digitales en el trabajo y administración de las bases de datos de usuarios. (Logreira, 2015, pág. 20)

Otros autores opinan lo siguiente:

Para poder reutilizar este conocimiento guardado en documentos es necesario disponer de herramientas de clasificación, búsqueda, almacenamiento y extracción. Con este propósito se han diseñado múltiples herramientas de software que facilitan estos procesos. En muchos casos estas herramientas van más allá de las simples herramientas de datos o gestión de información porque realizan tareas más complejas como la posibilidad de realizar una interacción efectiva con el conocimiento de la organización y facilitar los canales colaborativos entre los usuarios. (Gomez, 2020, pág. 45)

En la actualidad las herramientas de software son fundamentales para las empresas, donde nos permite analizar y recoger la información para ayudar a la toma de decisiones, resultando más eficientes para nuestra labor profesional, consiguiendo con estas herramientas aplicaciones para optimizar el tiempo en realizar una gestión. Por ello se buscará aplicar herramientas tecnológicas para los procesos de información en los registros contables.

4.3.1 ERP

Enterprise Resource Planning, en su traducción “Planificación de los Recursos de la Empresarial”. Es uno de los softwares más utilizados en empresas, Esta herramienta tecnológica agrupa y organiza en un solo lugar los principales procesos y actividades de la empresa.

Entre las actividades que organiza un Sistema de Gestión ERP están: gestión comercial, gestión de stock, gestión financiera, informes, control de emisión de impuestos y gestión de ventas.

El objetivo es tener la información centralizada para que todos los departamentos puedan acceder a ella en menor tiempo y con más facilidad.

4.3.2 Power BI

Esta herramienta es considerada una plataforma de inteligencia empresarial con funciones de autoservicio, diseñadas especialmente para grandes empresas. Logrando permitir unificar diferentes bases de datos y presentarlos en un análisis por medio de informes y paneles.

En Power BI existen cinco fases que son: Extraer, Preparar, Modelar, Visualizar y Reporte de Datos.

Power BI permite analizar datos y obtener fases que nos ayudan a llegar a conclusiones y a mejorar la toma de decisiones en nuestro favor dentro de nuestra organización, tomando las medidas más rápidas.

Como en la actualidad muchas empresas tienen gran cantidad de información en la base de datos, una de las mayores ventajas de esta herramienta es su integración con Excel, pues los datos se pueden exportar y conectar con los paneles de Power BI fácilmente y como esta herramienta tecnológica de software se actualiza constantemente, el análisis de los datos es generado en tiempo real, permitiendo la toma de decisiones al momento.

La utilidad de esta herramienta es óptima para toda la infraestructura empresarial, útil para producción, registros de contabilidad, recursos humanos, inventarios, logística, cliente; brindando cuadros de mando adaptados a las necesidades e infraestructura de cada uno de los departamentos y permitiendo el intercambio fluido de información a través de estos.

5. Método de investigación

5.1 Encuesta

Encuestas aplicada a los empleados en la Jefatura de Tesorería de la Gerencia de Gestión Recursos Financieros. EPAM Manta

1. ¿El departamento de tesorería utiliza herramientas tecnológicas para llevar los procesos de información en los registros contables?

Tabla 1. Detalle Pregunta 1

Indicadores	Personas encuestadas	Porcentajes
Si	2	40 %
No	3	60%
Total	5	100%

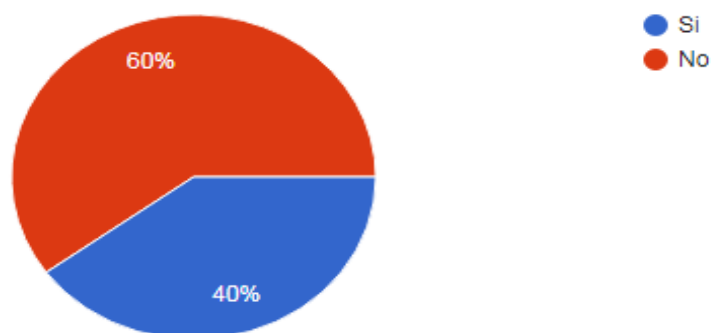


Figura 3. Resultados Pregunta 1

Elaborado por: David Holguín

Análisis

El gráfico anterior refleja que un 60% de los encuestados no utilizan herramientas tecnológicas indicando que dentro de su función no aplica. Mientras que el 40% indicó que sí, debido a sus responsabilidades en dicha área. Por lo cual se refleja que dentro de este departamento ciertos funcionarios no conocen y no hacen uso de herramientas tecnológicas para llevar los procesos de información en los registros contables.

2. ¿Cuál de estas herramientas tecnológicas específicas aplican para llevar los procesos de información en los registros contables?

Tabla 2. Detalle Pregunta 2

Indicadores	Personas encuestadas	Porcentajes
ERP	0	00,0%
Power BI	0	00,0%
Otros	5	100%
Total	5	100%

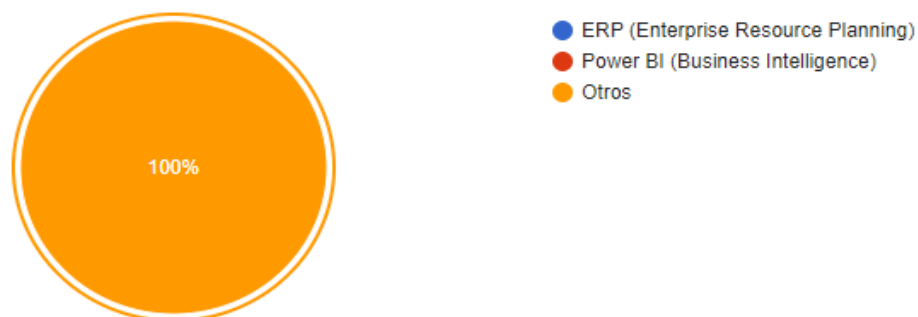


Figura 4. Resultados Pregunta 2

Elaborado por: David Holguín

Análisis

Los resultados de gráfico índico que un 100% de los encuestados no conocen las herramientas tecnológicas propuestas para este proyecto. Considerando las respuestas obtenidas no se hacen uso de herramientas específicas para optimizar la gestión de registros contables.

3. ¿El personal tiene conocimiento de estas herramientas tecnológicas específicas para los procesos de información en los registros contables?

Tabla 3. Detalle Pregunta 3

Indicadores	Personas encuestadas	Porcentajes
Si	1	20%
No	4	80%
Total	5	100%

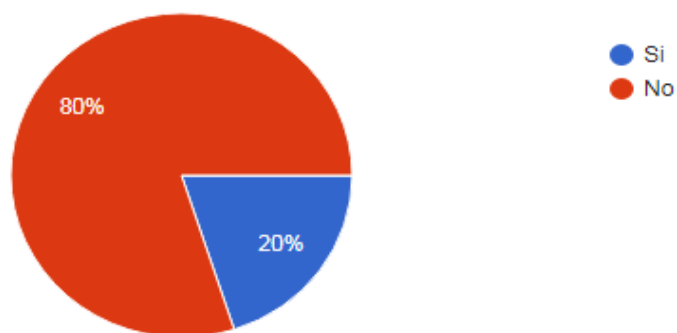


Figura 5. Resultados Pregunta 3

Elaborado por: David Holguín

Análisis

Se refleja que un 80 % de los encuestados no tienen conocimiento sobre estas herramientas tecnológicas específicas. Mientras que un 20% indicó que sí. Por lo cual se comprobó que dentro de este departamento existen un escaso conocimientos sobre estas herramientas.

4. ¿Considera que estas herramientas tecnológicas específicas en los procesos de registros contables orientarán a la toma de decisiones?

Tabla 4. Detalle Pregunta 4

Indicadores	Personas encuestadas	Porcentajes
Si	5	100%
No	0	00,0%
Total	5	100%

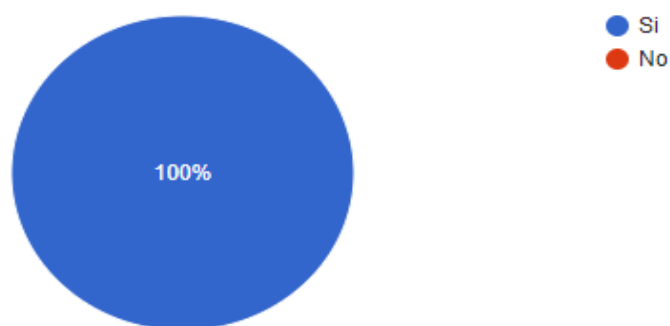


Figura 6. Resultados Pregunta 4

Elaborado por: David Holguín

Análisis

Los resultados del gráfico indicaron que un 100% de los encuestados consideran que estas herramientas tecnológicas orientan y optimizan la toma de decisiones.

5. ¿Con que frecuencia se capacita al personal sobre las herramientas tecnológicas para llevar los procesos de información en los registros contables?

Tabla 5. Detalle Pregunta 5

Indicadores	Personas encuestadas	Porcentajes
Frecuentemente	1	20%
Ocasionalmente	4	80%
Nunca	0	00,0%
Total	5	100%

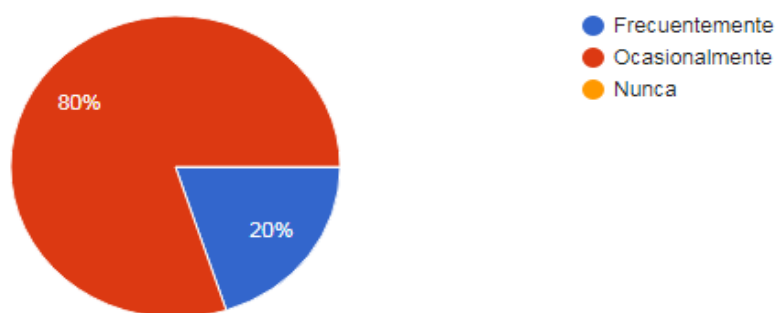


Figura 7. Resultados Pregunta 5

Elaborado por: David Holguín

Análisis

El gráfico refleja que el 80% de los encuestados muchas veces si se encuentra capacitado para conocer los procesos de información en los registros contables hacia las herramientas tecnológicas. Mientras que en pequeñas excepciones como lo son el 20% no son tomados en cuenta o se les pasa por alto.

6. ¿Con que frecuencia se implementan nuevas herramientas tecnológicas en el área de tesorería?

Tabla 6. Detalle Pregunta 6

Indicadores	Personas encuestadas	Porcentajes
Frecuentemente	0	00,0%
Ocasionalmente	0	00,0%
Nunca	5	100%
Total	5	100%



Figura 8. Resultados Pregunta 6

Elaborado por: David Holguín

Análisis

Se refleja que un 100% de los encuestados indicaron Nunca. Considerando esta respuesta nos da a entender que constantemente no se aplican nuevas herramientas tecnológicas para innovar y optimar las gestiones dentro del área de tesorería.

7. ¿Con que frecuencia la gestión de los procesos de la información en los registros contables no logra remitirse de manera satisfactoria?

Tabla 7. Detalle Pregunta 7

Indicadores	Personas encuestadas	Porcentajes
Frecuentemente	1	20%
Ocasionalmente	4	80%
Nunca	0	00,0%
Total	5	100%

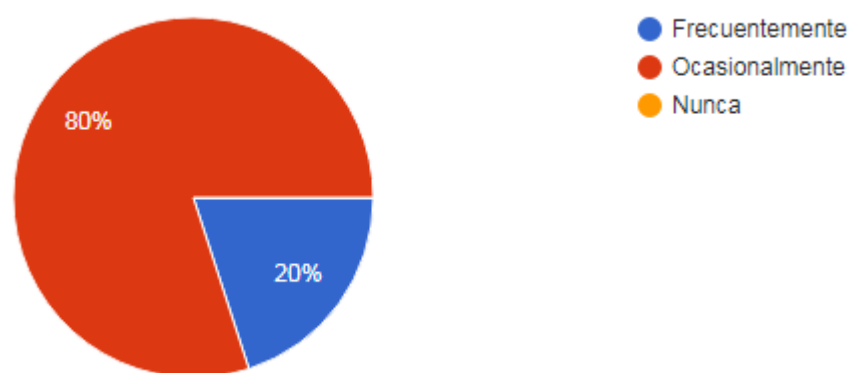


Figura 9. Resultados Pregunta 7

Elaborado por: David Holguín

Análisis

El gráfico anterior refleja que un 80% de las personas muchas veces no logran procesar la información de manera satisfactoria por causas como el mal uso y falta de herramientas, mientras que el 20% indica que esto se da algo de manera recurrente dejando como evidencia los problemas en gestionar los procesos de información en los registros contables.

6. Resultados esperados

Lograr dar a conocer y aplicar nuevas herramientas para el desarrollo óptimo en los registros contables para la Jefatura de Tesorería de la Gerencia de Gestión Recursos Financieros.

EPAM Manta

7. Análisis e interpretación de los resultados

Este instrumento permitió lograr información real y válida, muy útil para poder analizar el contexto de la empresa EPAM de Manta. En función al conocimiento de su personal con el entorno y los procesos de información en los registros contables se propone diseñar una propuesta metodológica que pueda corregir sucesos o prevenir inconvenientes.

Se realizó una encuesta de siete preguntas dirigidas a cinco empleados en la Jefatura de Tesorería de la Gerencia de Gestión Recursos Financieros EPAM Manta. Con esta finalidad se verán cada análisis relacionado con sus respectivas preguntas, analizando los porcentajes de las gráficas de las encuestas con el objetivo de ver si cumple o no con cada parámetro.

La encuesta indica una cuantificación de respuestas donde las personas señalan que dentro de la empresa hay sucesos por perfeccionar, dentro del área de tesorería deben fortalecer y potenciar el uso de herramientas de software específicas para llevar los procesos de información en los registros contables que interviene en el desarrollo de la empresa.

8. Conclusiones

Se logró obtener una encuesta que advierte un retraso en la entrega de los procesos de información en los registros contables. Así mismo la escasa capacitación y selección de personal de la empresa EPAM Manta. Por esta misma razón se aplicaran el modelo de Choo para mejorar optimizar los procesos de gestión.

El uso de herramientas tecnológicas en el área de tesorería para llevar una gestión financiera es escaso, obstaculizando los procesos en ser remitidos de una forma más eficiente.

Adaptando de esta manera la herramienta Power BI para potenciar la gestión de la información.

Un modelo de gestión de la información llega a ser una herramienta de gran importancia para el personal de la empresa donde busca adaptarse al entorno cambiante de las tecnológicas, de esta manera desarrollar acciones nuevas que ofrezcan mejores procesamientos favoreciendo las toma de decisiones.

9. Recomendaciones

Desarrollar capacitaciones a un nivel más práctico llevándolas de formas óptimas los procesos de información hacia los registros contables.

Aplicar un modelo de la gestión de información para el desarrollo y ámbito empresarial, permitiendo seguir estructurando, fortaleciendo los procesos tecnológicos en el área de tesorería, para la toma de decisiones.

Aplicar nuevas herramientas tecnológicas para el área de tesorería con el fin de llevar y favorecer el tiempo, mejorando presentaciones y funciones hacia los usuarios, evitando la pérdida y desorganización de documentos.

10. Propuesta Metodológica

10.1 Título de la propuesta

Aplicación del Modelo de Choo para la Jefatura de Tesorería de la Gerencia de Gestión Recursos Financieros. EPAM Manta

10.2 Introducción

Esta propuesta metodológica se basará sobre el Modelo de Choo donde se buscará potenciar los recursos de la información. Donde se buscarán aplicar herramientas tecnológicas que se usarán para identificar, adquirir, organizar el desarrollo y uso de la información dentro del área de tesorería.

Los recursos tecnológicos de esta gestión serán utilizar herramienta de software que permitan la concreción de estrategias y desarrollos para la mejora continua en las organizaciones en su eficiencia y eficacia, conceptos de vital importancia en el entorno empresarial, donde se identifican componentes necesarios para el logro de un objetivo, producto o servicio.

Este modelo busca fortalecer la toma de decisiones identificando necesidades de información en su desempeño organizacional para su capacidad y resultados. Óptimas para el uso de herramientas de trabajo pudiendo manejar el desempeño en la planificación.

10.3 Justificación

El escaso uso de modelos de gestión y herramientas afectan al área de tesorería en las bases de datos que llevan los registros contables. Lo cual es causado por varios factores como la inadecuada planificación de información, mal uso de las herramientas tecnológicas y la ausencia de software automatizado.

La importancia de esta propuesta radica en la optimización y el beneficio de las tecnologías en el área de tesorería con las herramientas tecnológicas que se usaran para extraer, almacenar, distribuir y recuperar datos de información. Favoreciendo al personal en tener un mejor desarrollo dentro del uso de las tecnologías para la toma de decisiones.

Esta adaptación de los recursos tecnológicos favorece las herramientas para los registros contables de la gerencia de gestión recursos financieros con el fin de optimizar la gestión de la información. EPAM Manta

10.4 Objetivo

10.4.1 Objetivo General

Identificar un modelo en la gestión de la información en el proceso de la información de los registros contables en la Jefatura de Tesorería de la Gerencia de Gestión Recursos Financieros

10.4.2 Objetivo específico

- Implementar el modelo de Choo hacia la gestión de la información en la Jefatura de Tesorería de la Gerencia de Gestión Recursos Financieros.
- Capacitar al personal del área en herramientas tecnológicas

10.5 Descripción de la Propuesta

De acuerdo a la investigación realizada y uso de la encuesta se determinó mejorar la dinamización de los procesos de información en los registros contables del área de tesorería.

Por tal razón la propuesta presentada en este proyecto de investigación consiste en adaptarse a los nuevos ámbitos aplicando nuevas organizaciones inteligentes en el que se resalte el conocimiento y la toma de decisiones como sus bases principales. Permitiendo al área medir y evaluar de una forma más eficiente el cumplimiento de sus procesos.

Este modelo busca enfocarse en seleccionar e incorporar elementos de información dentro de las actividades y acciones de la empresa de dicha área. Considerado este modelo de la gestión de información como la gestión de la tecnología. Buscando fortalecer la identificación de necesidades en la organización.

10.6 Beneficiarios

10.6.1 Beneficiarios directos

El personal del área de Tesorería de la Gerencia de Gestión Recursos Financieros. EPAM
Manta

10.6.2 Beneficiarios indirectos

Empresas públicas y privadas

10.7 Estrategia Metodológica

10.7.1 Gráfico de la propuesta

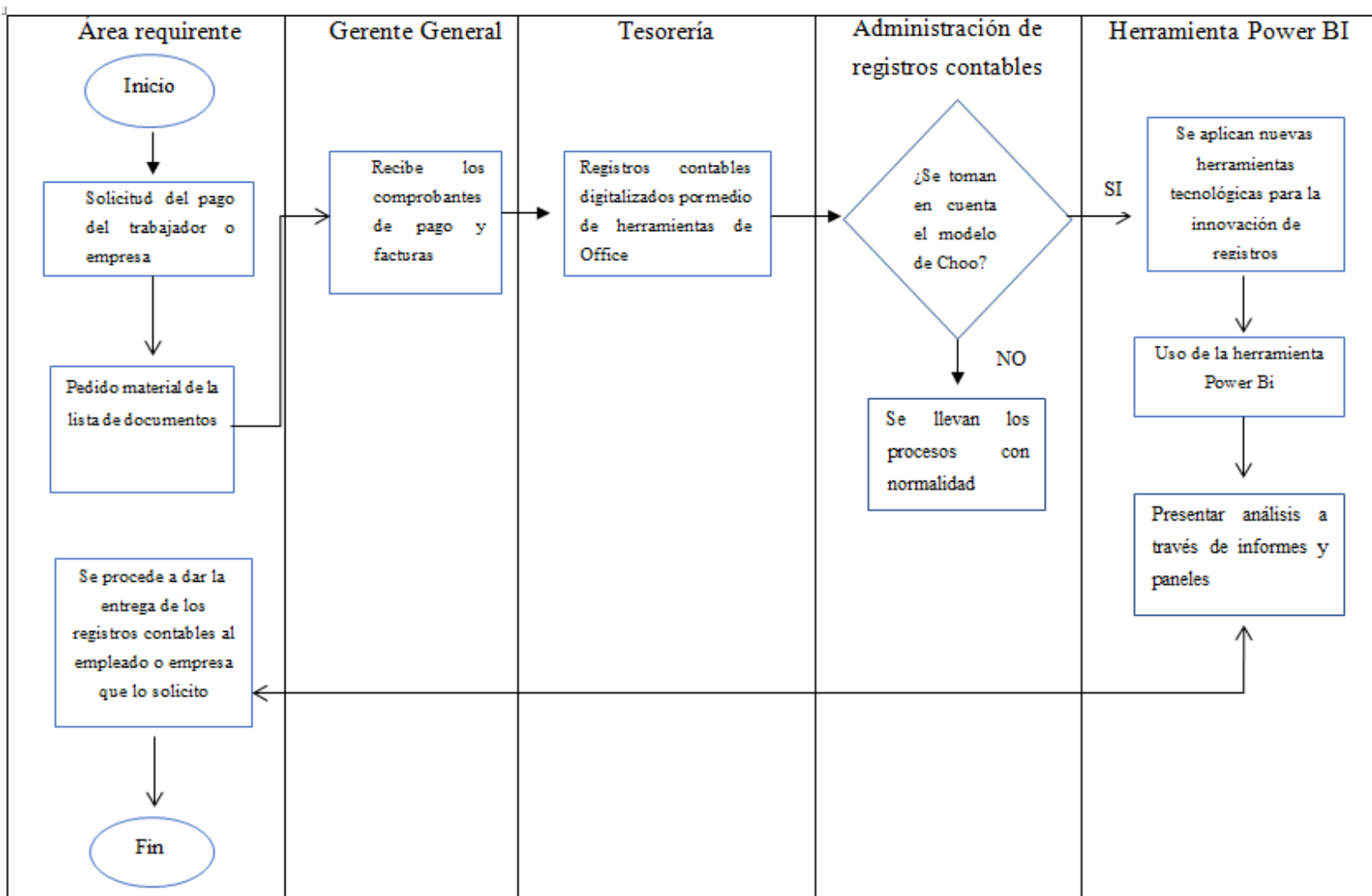


Figura 10. Diagrama de flujo de los registros contables EPAM

Elaborado por: David Holguín

11. Cronograma

Actividades/ Tiempo	2023																					
	Marzo				Abril				Mayo				Junio				Julio					
	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4	1	2	3	4		
Planificación de la propuesta metodológica	■	■																				
Planteamiento del problema			■	■	■																	
Determinación de objetivos						■	■	■														
Método de investigación										■	■	■										
Adaptar el Modelo de Choo														■	■							
Aplicar la Herramienta Power BI															■							
Dar a conocer el modelo y herramienta															■	■	■	■				
Capacitar al personal																	■	■	■	■		

12. Bibliografía

- Artiles. (2006). *El modelo de gestión de información y conocimiento: resultados de su aplicación en una empresa en perfeccionamiento*. Obtenido de GECONTEC: Revista Internacional de Gestión del Conocimiento y la Tecnología:
<https://rio.upo.es/xmlui/bitstream/handle/10433/1066/modelo-gestion.pdf?sequence=1&isAllowed=y#:~:text=El%20Modelo%20de%20Gesti%C3%B3n%20de%20Informaci%C3%B3n%20y%20Conocimiento%20para%20la,que%20lo%20conforman%20y%20las>
- Barrio. (2009). *Competencias para la utilización de las herramientas digital en la sociedad de la información*. Universidad de Vigo:
<https://revistas.uned.es/index.php/educacionXX1/article/view/283/239>
- Choo. (2011). *La gestión de la información y sus modelos representativos*. Obtenido de Instituto Cuba:
<https://www.redalyc.org/pdf/1814/181422294003.pdf>
- Cortés. (2020). *Protocolo de gestión de información*. Obtenido de Silo Tips, Republica de Colombia:
<https://silo.tips/download/republica-de-colombia-23>
- Escallón. (2011). *Revisión de estándares relevantes y literatura sobre gestiones de riesgos y controles en sistemas de información*. ScienceDirect:
<https://www.sciencedirect.com/science/article/pii/S0123592311701887>
- Gomez. (2020). *Procesos de gestión de información y construcción de conocimiento*. Obtenido de Scielo:

https://www.scielo.org.mx/scielo.php?script=sci_arttext&pid=S1665-

109X2012000100003

Hemker, K. y. (2007). *Competencias para la utilización de las herramientas digitales en la sociedad de la información*. Universidad de Vigo:

<https://revistas.uned.es/index.php/educacionXX1/article/view/283/239>

Jiménez. (2015). *Revisión de estándares relevantes y literatura sobre gestiones de riesgos y controles en sistemas de información*. ScienceDirect:

<https://www.sciencedirect.com/science/article/pii/S0123592311701887>

Logreira. (2015). Herramientas digitales y su impacto en el desarrollo Obtenido de Scielo:

<https://www.scielo.org.mx/scielo.php?pid=S2007>

78902021000700032&script=sci_arttext#:~:text=Las%20herramientas%20digitales%20s on%20gestores,Internet%20como%20en%20una%20intranet.

Londoño. (2020). *Protocolo de gestión de información*. Obtenido de Silo Tips, Republica de Colombia:.

<https://silo.tips/download/republica-de-colombia-23>

Mesa, R. (2015). *La gestión de información y la gestión del conocimiento*. Centro Provincial de Información de Ciencias. Camagüey, Cuba. Levin Torres:

<https://www.medigraphic.com/pdfs/medicocamaguey/amc-2015/amc152b.pdf>

Morín. (2000). *El modelo de gestión de información y conocimiento: resultados de su aplicación en una empresa en perfeccionamiento*. Obtenido de GECONTEC: Revista Internacional de Gestión del Conocimiento y la Tecnología:

<https://rio.upo.es/xmlui/bitstream/handle/10433/1066/modelo->

13. Anexos

Anexo 1. Certificado de las prácticas pre profesionales en la empresa EPAM Manta



Señores: "Universidad Laica Eloy Alfaro de Manabí"

CERTIFICACIÓN

No. EPAM-GTH-2022-041-C

CERTIFICO.- Que el **SEÑOR HOLGUÍN GARCÍA DAVID ALEXANDER** portador de la **Cedula de Identidad # 131284974-6**, estudiante de la Facultad Gestión Organizacional de la Universidad Laica Eloy Alfaro de Manabí, realizó las prácticas Pre Profesionales, cumpliendo un total de **160 horas** según cronograma de Practicas del **25 de Octubre de 2021 al 14 de Enero de 2022** satisfactoriamente, y sin ningún inconveniente todas las labores a él encomendadas en la Jefatura de Tesorería de la Gerencia de Gestión Recursos Financieros de EP-Aguas de Manta.

El **SEÑOR HOLGUÍN GARCÍA DAVID ALEXANDER**, puede hacer uso del presente documento como mejor estime a sus intereses

Manta, 31 de Enero del 2022

Ab. Edgar Gonzalo Rodríguez Santana
**GERENTE DE GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO
DE LA EMPRESA PÚBLICA AGUAS DE MANTA**

Elaborado por:
Lcda. Angela Echeverría Balderrama
PROFESIONAL DE TALENTO HUMANO

Revisado por:
Ab. Gonzalo Rodríguez Santana
GERENTE DE TALENTO HUMANO

Anexo2. Preguntas y Respuestas de le encuesta

Preguntas	Respuestas
1. ¿El departamento de tesorería utiliza herramientas tecnológicas para llevar los procesos de información en los registros contables?	<ul style="list-style-type: none"> • Si • No
2. ¿Cuál de estas herramientas tecnológicas específicas aplican para llevar los procesos de información en los registros contables?	<ul style="list-style-type: none"> • ERP • Power BI • Otros
3. ¿El personal tiene conocimiento de estas herramientas tecnológicas específicas para los procesos de información en los registros contables?	<ul style="list-style-type: none"> • Si • No
4. Considera que estas herramientas tecnológicas específicas en los procesos de registros contables orientarán a la toma de decisiones?	<ul style="list-style-type: none"> • Si • No
5. ¿Con que frecuencia se capacita al personal sobre las herramientas tecnológicas para llevar los procesos de información en los registros contables?	<ul style="list-style-type: none"> • Frecuentemente • Ocasionalmente • Nunca
6. ¿Con que frecuencia se implementan nuevas herramientas tecnológicas en el área de tesorería?	<ul style="list-style-type: none"> • Frecuentemente • Ocasionalmente • Nunca
7. ¿Con que frecuencia la gestión de los procesos de la información en los registros contables no logra remitirse de manera satisfactoria?	<ul style="list-style-type: none"> • Frecuentemente • Ocasionalmente • Nunca