



# LOS EJECUTIVOS Y LA FACTURA ELECTRONICA EN MEXICO...

INFORMACION RECOPIADA EN EMPRESAS DE CIUDAD DE MEXICO

Patricia Aguilar  
Alejandro Mena

INVESTIGACION  
EMPRESARIAL  
AMECE

FEBRERO 2005

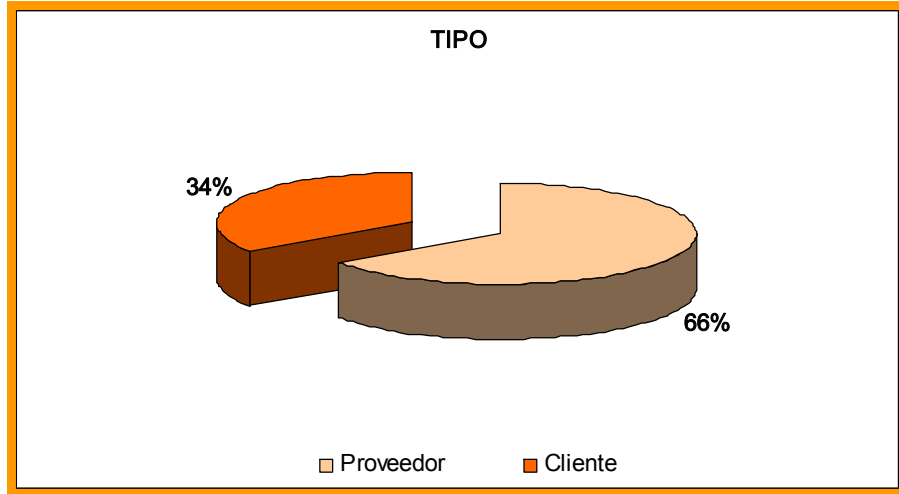
## INTRODUCCION...

Este Estudio el más reciente de la AMECE (Enero 2005), sobre el tema para la adopción de la Factura Electrónica en el país. Con recopilación de información obtenida de empresas tamaño mediana y grande, desde un punto de vista hacia las Tendencias y Perspectivas 2005 en el país sobre la Factura Electrónica. Ejecutivos y Empresarios han compartido su observaciones, opiniones, percepciones y perspectivas de lo que consideran que está sucediendo con la Factura Electrónica en este año 2005 en el país.

# AGENDA

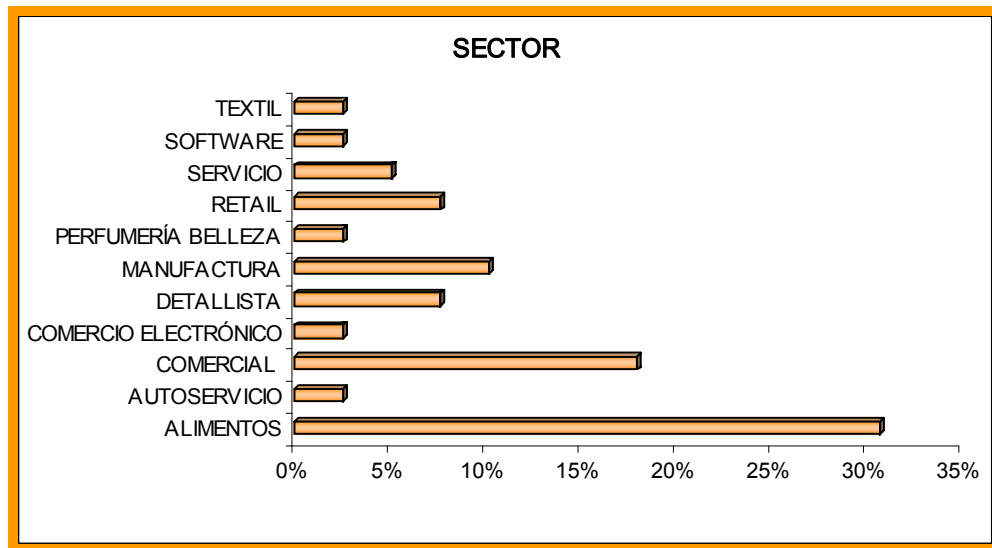
- I.- PERFIL EMPRESARIAL DE LOS PARTICIPANTES
- II.- PERCEPCION 2005 DE LOS EJECTUTIVOS SOBRE LA FACTURA
- III.- BARRERAS PARA LA ADOPCION
- IV.- BENEFICIOS POR EL USO DE LA FACTURA
- V.- ACCIONES 2005
- VI.- QUE ESPERAN LAS EMPRESAS EN TERMINOS LEGALES
- VII.- QUE APOYO DEBE PROPORCIONAR EL SAT

## PERFIL EMPRESARIAL



GRAFICA 1. Industria / Comercio empresas participantes

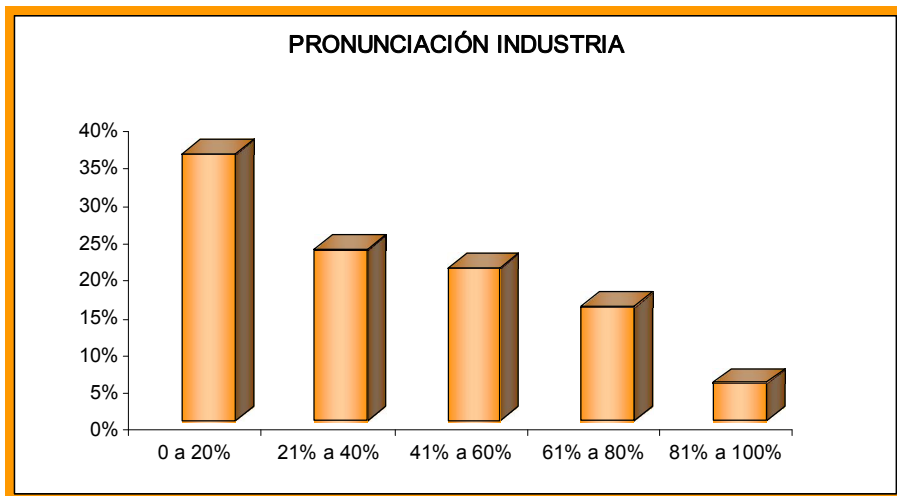
Partiendo del esquema Industria y el Comercio, como los habilitadores y jugadores iniciales. Encontramos que la Industria vuelve a ser mayor dentro de la muestra para este Estudio, con un 66% de Proveedores empresas participantes. GRAFICA 1.



GRAFICA 2. Sectores / Giros empresas participantes

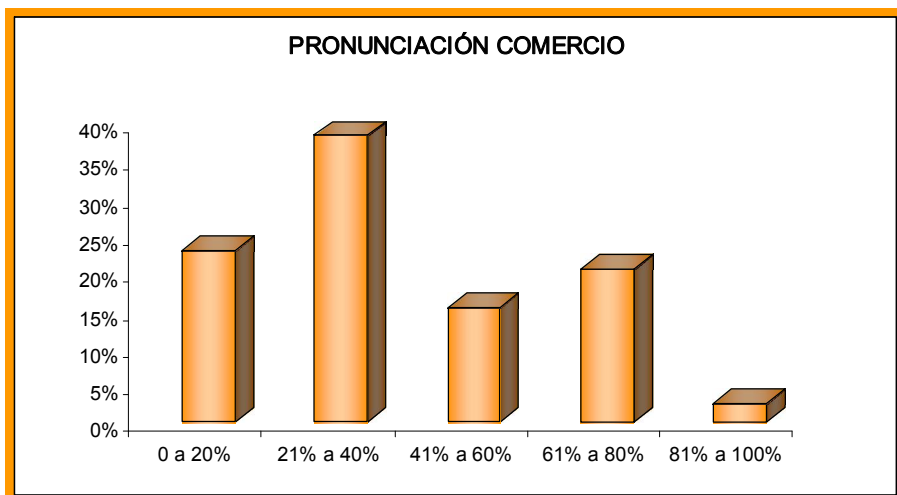
En este estudio le hemos dado peso y valor a los diferentes sectores y giros, en donde la Factura Electrónica comienza a tomar fuerza e impacto según el tipo de negocio. Donde el sector Alimentos pesa con un fuerte porcentaje del 31%, le siguen, el giro comercial con un 18%, y el sector manufactura con un 10%. GRAFICA 2.

## Percepción 2005 sobre la Factura



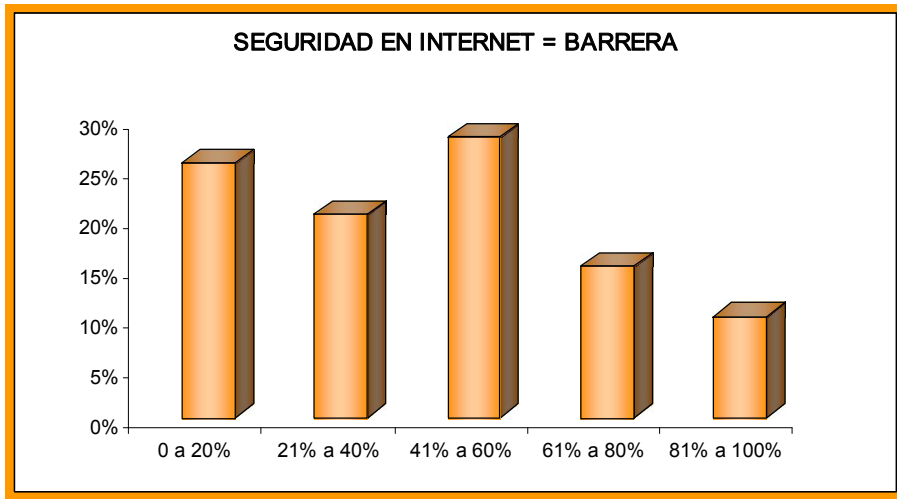
GRAFICA 3. Pronunciación de la Industria para la Masificación de la Factura Electrónica en 2005

Un tema que a todos nos interesa en relación al proceso y velocidad en la masificación de la Factura Electrónica en el país durante 2005, es la pronunciación en este caso de la Industria, por lo que los ejecutivos entrevistados en relación a este punto opinan lo siguiente: El 36% de los ejecutivos entrevistados visualizan que en un rango aprox. del 20%, la Industria se pronunciará para la masificación de la Factura durante este año, el 23% de los entrevistados cree que un rango de 40% posiblemente, la Industria se pronunciará en 2005 para la masificación de la Factura. Mientras que en el otro extremo, el 5% de los entrevistados considera que en un promedio del 90%, la Industria se pronunciará para la masificación de la Factura en este 2005. GRAFICA 3.



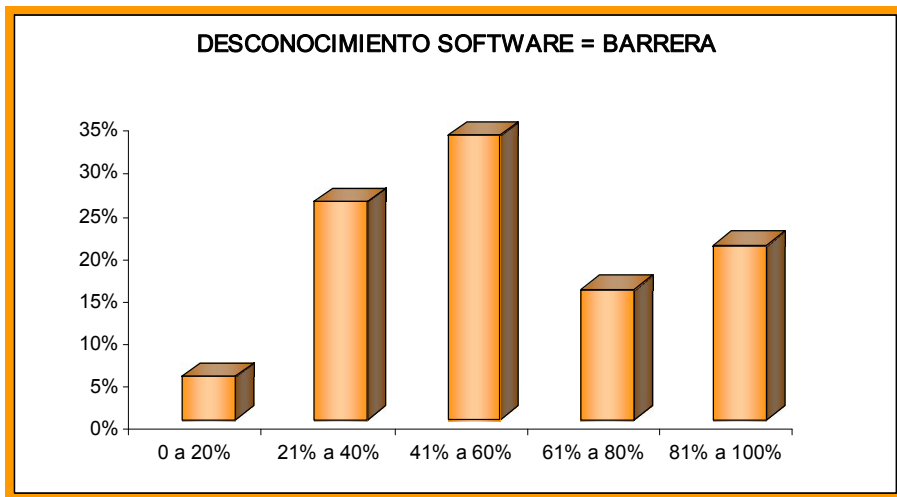
GRAFICA 4. Pronunciación del Comercio para la Masificación de la Factura Electrónica en 2005

Por el otro lado de la Cadena, en cuanto a la **Pronunciación del Comercio** para la **Masificación** de la Factura en México durante 2005, el reporte nos arroja lo siguiente... aprox. el 38% de los ejecutivos entrevistados mencionan que el Comercio se pronunciará posiblemente en un rango del 30% para la masificación del factura, un 23% dice que en un rango entre 10%-15% se pronunciará el Comercio. Mientras que por el otro extremo, el 3% de los entrevistados augura un 90% de pronunciación por parte del Comercio para la Masificación de la Factura en 2005 para el país. GRAFICA 4.



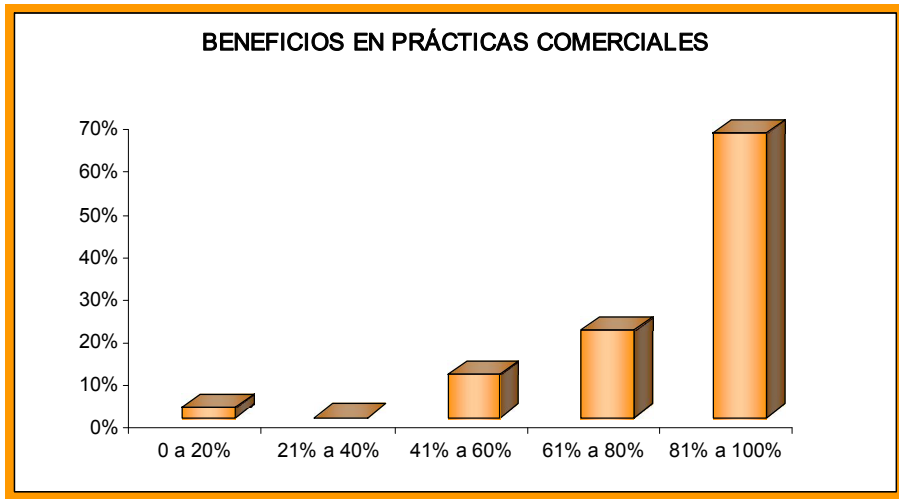
GRAFICA 5. La seguridad en las Comunicaciones como una Barrera

Los niveles en cuanto a **Seguridad** en la comunicación en la red (Internet), es un tema delicado y de impacto que toma prioridad como una de las **Barreras** principales que impiden la adopción de la Factura Electrónica. En este Estudio se pudo obtener la siguiente información al respecto, donde el 28% de los entrevistados comenta que la Seguridad como Barrera para la adopción de la Factura es de un 50%, aprox., el 26% de los ejecutivos entrevistados considera que un posible 15%-20% es el nivel como Barrera para el concepto Seguridad en las comunicaciones y transacciones electrónicas. En el extremo opuesto los datos son, un 10% de los entrevistados determinó que un 90%-95% la Seguridad es una Barrera para el uso de la Factura. GRAFICA 5.



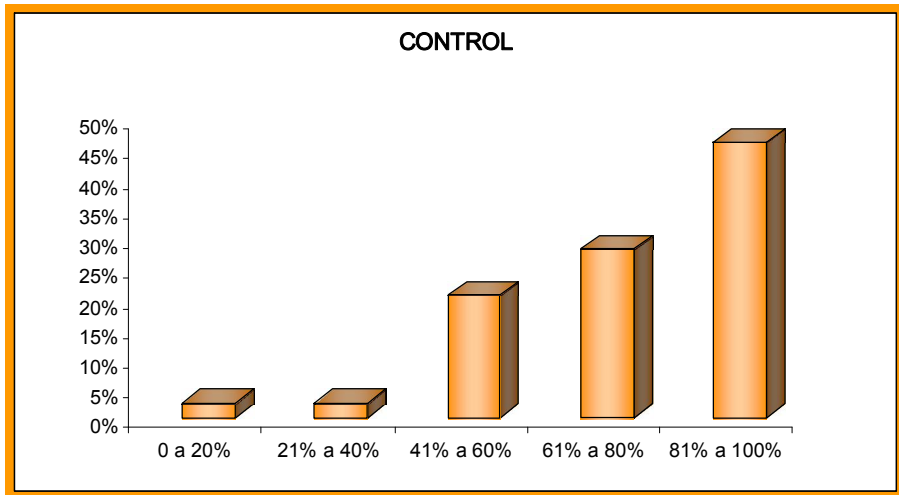
GRAFICA 6. El desconocimiento de Proveedores de software como Barrera

Otro tema interesante actual como 2a barrera para la adopción de la Factura Electrónica en México durante el año 2005, el desconocimiento y la duda de "con cuál proveedor adquirir el software" relacionado con la implementación y operación de la Factura Electrónica. Donde el 33% de los participantes considera que el desconocimiento de Proveedores de este Software, es una barrera en un 50% aprox. para la adopción de la Factura, y el 21% de los entrevistados, opina que este punto se convierte en una barrera al casi 100% para la masificación y adopción de la Factura Electrónica 2005 en México. GRAFICA 6.



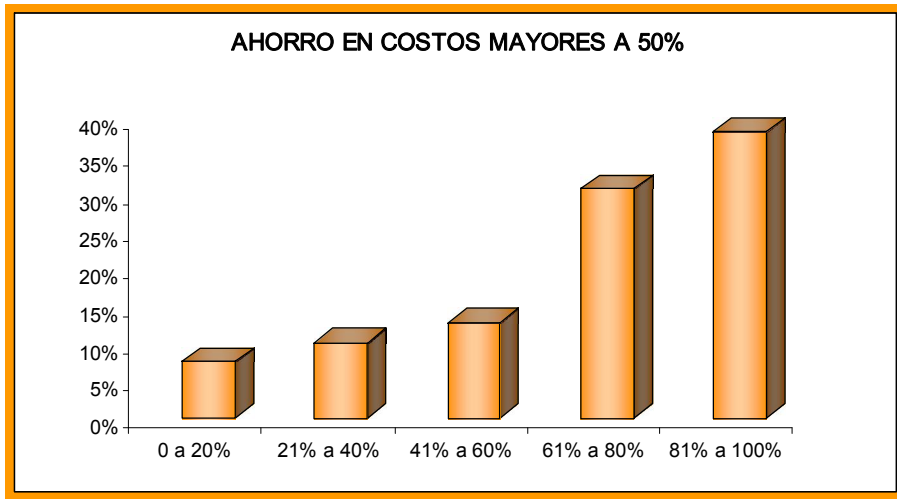
GRAFICA 7. La Factura Electrónica, un Beneficio en las Prácticas Comerciales

Muy posiblemente uno de los grandes **Beneficios** sobre el uso y la operación de la Factura Electrónica va direccionado hacia las Prácticas Comerciales, y como consecuencia, en mejoras en las relaciones con Socios Comerciales, y finalmente, hacia la incorporación de un ambiente de colaboración dentro de la Comunidad Empresarial Mexicana. Los datos generados para este punto son los siguientes, 0% de los entrevistados dice que la relación con Prácticas Comerciales la considera como un beneficio en un rango del 30%, mientras que un 67% de los participantes opina que un nivel del 80%-90%, es el valor como un Beneficio relacionado con las Prácticas y Socios Comerciales en la Comunidad Empresarial del país. GRAFICA 7.



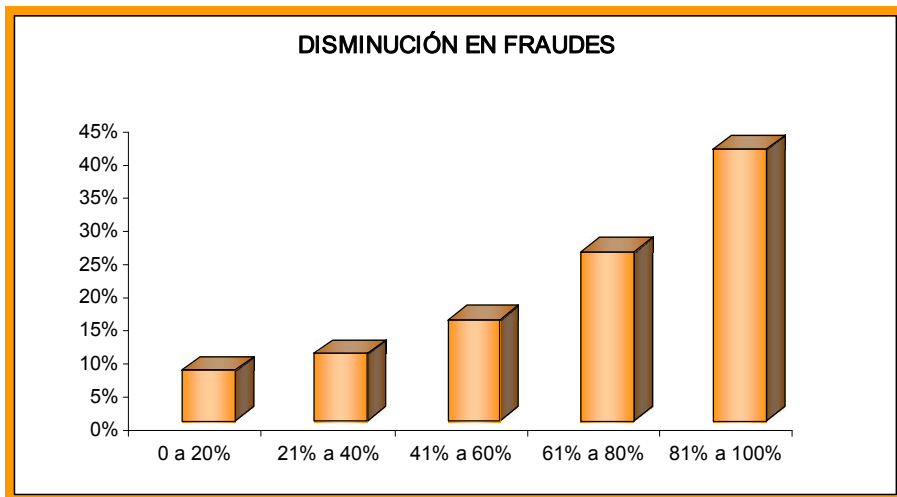
GRAFICA 8. La Factura Electrónica, mejoras en el Control del Ciclo Comercial

La obtención de un **Mejor Control** es lo esperado en el Proceso completo del Ciclo Comercial, desde la etapa de la colocación, la recepción, el reconocimiento, la validación, las consultas, el ruteo, los procesamientos, la aprobación, y hasta la emisión en los Pedidos y Ordenes de compra. Donde el 46% de los ejecutivos de la muestra menciona un 95% aprox. de mejoras en el control del ciclo, un 28% de los participantes considera un mayor control en un 75% aprox., y un 21% de los entrevistados opina que el mejoramiento en el control va en un rango entre el 45%-60%. GRAFICA 8.



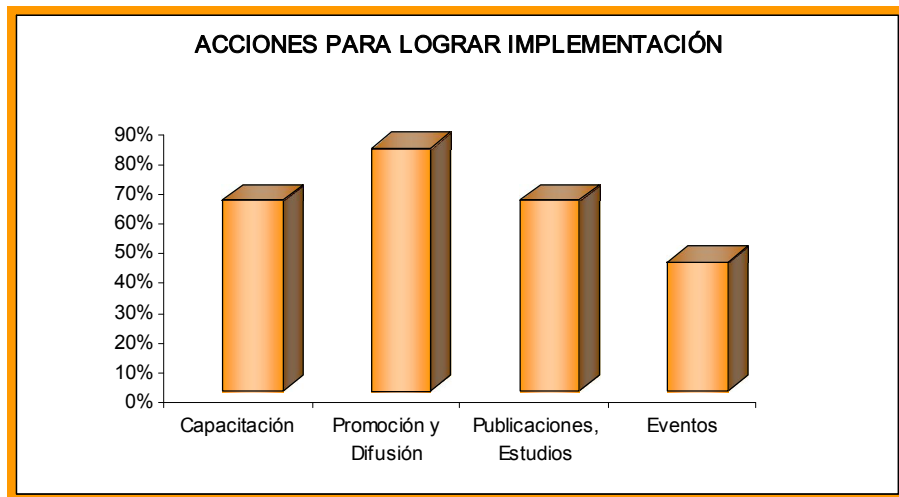
GRAFICA 9. La Factura Electrónica, ahorros del 50% en los Gastos actuales

En cuanto a nuevos **Ahorros por Costos tradicionales, mayores del 50%** como mínimo, alcanzando eficiencias y fortalecimiento organizacional en la simplificación de procesos por el uso de la Factura Electrónica, la muestra nos generó lo siguientes datos, el 38% de los ejecutivos dice que está de acuerdo casi al 100%, en que definitivamente hay ahorros de más del 50% de los gastos tradicionales por la adopción y uso de la factura, un 31% de estas empresas está de acuerdo en un 75% aprox. sobre los ahorros generados hoy en comparación con los gastos operativos de más del 50%. GRAFICA 9.



GRAFICA 10. La Factura Electrónica en la disminución de posibles fraudes

Un punto adicional, la **Disminución de Riesgos en fraudes** para las empresas por el uso de la Factura Electrónica. Un 41% de los ejecutivos de empresas mexicanas estuvieron de acuerdo en la eliminación de un casi 100% en cuanto a disminución de fraudes empresariales actuales, mientras que un 26% opina que estos fraudes se reducirán en un casi 80%. GRAFICA 10.



GRAFICA 11. Acciones 2005 que sugieren los Ejecutivos

Las **ACCIONES 2005** que solicitan y/o sugieren como impulso y como apoyo para la Factura Electrónica en México por parte de Organismos participantes e involucrados del país, que consideran estos ejecutivos de estos sectores en este estudio, tanto para la Industria como para el Comercio, son las siguientes... Capacitación, Promoción y Difusión, Estudios, Publicaciones y Eventos. GRAFICA 11.

¿ Qué esperan las empresas mexicanas de todos los tamaños en términos Legales ?  
 y ¿ Qué las detiene para la implementación de la Factura Electrónica hoy ?

CERTIFICACIÓN	5%
IGUALAR DEFINICIONES	4%
DESCONOCIMIENTO	7%
FACILIDAD/SIMPLICIDAD	15%
LEGISLACIÓN	6%
MAYOR REGLAMENTACIÓN	3%
REGISTRO SIMULTANEO	3%
REGLAS CLARAS	20%

TABLA 1. Prioridades/Dudas en Temas Específicos SAT

¿ y el SAT ?...

¿ Que apoyo se considera que requieren las empresas mexicanas por parte del SAT para la implementación de la Factura Electrónica en México?

<b>APOYO POR PARTE DEL SAT...</b>	
ABRIR REQUERIMIENTOS	3%
ACLARAR LA LEY Y APLICARLA	3%
AGILIDAD Y FACILIDAD	3%
ASESORÍAS PARA LA IMPLEMENTACIÓN	3%
ATENCIÓN A CLIENTES	3%
OBLIGATORIEDAD A GRANDES COMPAÑÍAS	3%
FACILIDADES	5%
INFORMACIÓN EN LINEA	5%
LIBERACIÓN Y PUBLICACIÓN	3%
PERÍODOS DE TRANSICIÓN MÁS LARGOS	3%
MAYOR CLARIDAD	3%
MAYOR REGLAMENTACIÓN	3%
APOYO DEL SAT A EMPRESAS	3%
<b>PUBLICIDAD</b>	<b>8%</b>
REGLAS CLARAS	3%
REGULACIÓN RÁPIDA	3%
SEGURIDAD JURÍDICA	3%
<b>SEMINARIOS Y CAPACITACIÓN</b>	<b>8%</b>
TÉCNICO	3%
TODOS ALINEADOS	3%

TABLA 2. La solicitud al SAT por parte de las Empresas