Contabilidad y finanzas | Intermedio | 30 min de trabajo | + 1 semana de medición

Cierre de mes sin horas extra: las seis fugas de un estudio contable

Perseguir documentos, digitar facturas y conciliar a mano se come la semana del cierre. Así se mide cuánto cuesta y en qué orden se arregla.



Publicada el 19 de noviembre de 2026. Gratis, sin registro y sin correo.

De qué se trata

El cierre de mes de un estudio contable no se complica por la contabilidad: se complica por la logística alrededor de ella. El cliente manda la documentación el día 12, alguien la persigue por WhatsApp durante una semana, otra persona digita facturas desde fotos y al final las conciliaciones se hacen a mano contra el extracto del banco. Cada una de esas tareas se puede medir con el registro de horas del estudio y con el historial de entregas de los clientes, y el resultado es una cifra concreta de horas no facturadas por mes. Con esa cifra se decide qué automatizar primero, en vez de comprar el sistema más caro.

> Medir el trabajo de una persona requiere informarle por escrito qué se registra y con qué fin, y el tratamiento de datos de clientes se rige por la Ley 29733. Esta guía trabaja con información operativa (fechas de entrega, conteo de documentos, horas), no con datos tributarios de terceros: esos se quedan en el sistema del estudio.

Qué tendrás al terminar

- ✓ Las horas reales que consume cada cliente, medidas y no estimadas.
- ✓ El porcentaje de clientes que entrega la documentación después del día 5.
- ✓ Las horas no facturadas del último cierre, en horas y en soles.
- ✓ Los tres arreglos ordenados por impacto, empezando por el más barato.
- ✓ Una línea base para comparar el cierre del próximo mes.

Antes de empezar

Una semana laboral para medir, incluida la del cierre (es la que más importa).

Acceso a la lista de clientes con fecha de entrega de documentos de los últimos tres meses.

El tarifario: cuánto se cobra por cliente al mes y cuál es el costo hora del equipo.

ActivityWatch instalado en los equipos de las personas que hacen el trabajo, con aviso escrito.

Los pasos

En orden. El tiempo entre paréntesis es lo que te toma a ti; la medición corre sola.

1

Mide horas por cliente, no horas totales

1 semana

Instala ActivityWatch (libre, datos en el propio equipo, sin capturas de pantalla) en las computadoras del equipo durante una semana, con aviso escrito y explicando qué se registra: nombre de la aplicación y título de la ventana. Lo que necesitas no es el total de horas, es el reparto por cliente: cuánto consume cada uno. En un estudio típico, dos o tres clientes desordenados consumen tanto como diez ordenados, y esa asimetría es la que hace invisible el problema.

2 **Cuenta cuándo llega la documentación** 20 min

Toma los últimos tres meses y anota la fecha en que cada cliente entregó su documentación completa. Calcula qué porcentaje entregó después del día 5 y cuántos días de persecución hubo por cliente (llamadas, recordatorios, «me falta la factura X»). Esa persecución es tiempo del estudio que no se factura a nadie, y es la fuga más grande en casi todos los casos. Tres meses porque el cliente que entrega tarde lo hace todos los meses.

3 **Cronometra la digitación** 2 días

Pide a una persona que anote cuántas facturas, boletas y extractos procesa por hora durante dos días. Con ese número calculas el costo real de la digitación: si procesa 40 documentos por hora y el estudio recibe 1.200 al mes, son 30 horas mensuales de una tarea que no requiere criterio profesional. Ese es el argumento para automatizar la extracción, no la contabilidad.

4 **Saca las horas no facturadas** 15 min

Compara las horas medidas por cliente contra las horas cobradas en el tarifario. La diferencia es trabajo regalado. Si un cliente paga 250 soles al mes y consume 6 horas, y el costo hora del estudio es 50 soles, ese cliente deja 50 soles de margen o directamente pierde dinero. Con la lista ordenada de margen por cliente, la conversación con el dueño del estudio deja de ser sobre software y pasa a ser sobre rentabilidad.

5 **Automatiza la recolección antes que la contabilidad** 2 h

El primer arreglo no es un sistema contable nuevo: es un flujo que pide, recibe y ordena. Con n8n se arma un proceso que el día 1 manda a cada cliente su enlace de carga, el día 3 recuerda a quien no subió nada, el día 5 avisa al responsable del cliente con la lista de lo que falta y archiva todo en la carpeta del cliente con nombre normalizado. La regla que hace que funcione: el cliente no manda documentos por WhatsApp, los sube al enlace. Todo lo que llega por chat vuelve a la cola de persecución manual.

6 **Ordena la conciliación con una plantilla que se llena sola** 1 h

En lugar de buscar partidas a mano, define una plantilla por cliente que reciba el extracto bancario y el mayor, cruce por fecha y monto, y marque solo las diferencias. La conciliación sigue siendo trabajo profesional —la decisión de qué hacer con cada diferencia es del contador—, pero la búsqueda mecánica desaparece. Lo mismo aplica a las declaraciones: una lista con vencimientos por régimen y cliente, con recordatorio automático tres días antes, evita las noches previas al plazo.

7

Repite el cierre siguiente y compara

30 min

Mide otra vez en el siguiente cierre con el mismo método: horas por cliente, fecha de entrega, documentos procesados por hora y horas no facturadas. Si el arreglo funcionó, la persecución baja primero y la digitación después. Esa comparación es lo que justifica cobrar por el servicio: no «te instalamos un flujo», sino «el cierre pasó de 34 a 21 horas y la entrega promedio pasó del día 12 al día 6».

Las seis fugas, con su medida y su arreglo

Un ejemplo con tarifa de S/ 60 la hora. Cambia las columnas por tus números: el resto del método es igual.

FUGA	CÓMO SE MIDE	SEÑAL DE ALERTA	ARREGLO
Perseguir documentos al cliente	Fecha de entrega completa por cliente (3 meses)	Más del 40% entrega después del día 5	Enlace de carga + recordatorios automáticos día 1, 3 y 5
Digitar facturas y extractos	Documentos procesados por hora (2 días)	Más de 15 horas al mes en digitación	Extracción automática y revisión por excepción
Conciliar a mano	Horas por cliente en conciliación	Más de 2 horas por cliente al mes	Plantilla que cruza extracto y mayor y marca diferencias
Consultas repetidas por WhatsApp	Preguntas repetidas y tiempo de respuesta	Las mismas cinco preguntas cada semana	Base de respuestas y enlace de autoservicio por cliente
Plazos presentados el último día	Días de anticipación de cada declaración	Más de la mitad se presenta el día del vencimiento	Calendario por régimen y cliente, con aviso a 3 días
Horas no facturadas	Horas medidas vs horas cobradas	Margen negativo en clientes pequeños	Revisar tarifa o alcance del servicio por cliente

Errores que se repiten

> **Comprar el sistema antes de medir** El problema casi nunca es el software contable: es la logística de documentos y la persecución. Cambiar de sistema no arregla que el cliente entregue el día 12. → Una semana de medición primero; el sistema se decide después, con datos de horas por cliente.

> **Medir horas totales del equipo** El total no dice nada útil: 120 horas al mes puede ser un estudio eficiente o una sangría, según cómo se reparten entre clientes. → Reparto por cliente y margen por cliente, con el costo hora del estudio.

> **Aceptar documentos por WhatsApp** Cada foto que llega por chat exige una descarga, un renombrado y una búsqueda posterior; multiplicado por 30 clientes es la fuga más cara y la más invisible. → Un solo canal de carga por cliente y devolver al enlace todo lo que llegue por chat.

Automatizar la contabilidad antes que la recolección Sin documentos completos y a tiempo, la automatización contable procesa basura y el cierre sigue igual de tarde. → Primero el flujo de recolección y recordatorios; después la extracción; la contabilidad al final.

Medir el trabajo del equipo sin avisar Registrar la actividad de una persona sin informarle es un problema de confianza y, en el Perú, de tratamiento de datos personales. → Aviso escrito, explicación de qué se registra y compartir los resultados con el equipo antes que con nadie.

Herramientas que usa esta guía

Cada una tiene su ficha con precio, límites y fecha de verificación.



n8n

Automatiza flujos entre tus apps, con o sin IA, en tu propio servidor.



ActivityWatch

Rastreador de tiempo automático que guarda todo en tu computadora.

Preguntas frecuentes

¿Cuántas horas debería tomar un cierre de mes?

¿Esto reemplaza a alguien del equipo?

¿Puedo automatizar la extracción de facturas?

¿Cómo le cobro esto al estudio si soy externo?

¿Qué pasa con los plazos de SUNAT?

¿Necesito cambiar el sistema contable?

¿Prefieres que lo hagamos?

La guía te lleva de la mano si tienes la hora. Si no tienes la hora, esto es lo mismo pero hecho por nosotros: una sesión de diagnóstico, el documento con las fugas rankeadas y la implementación de la primera automatización.

Hacer el pre-diagnóstico gratis Ver la sesión de diagnóstico Ver todas las guías

DÓNDE SEGUIR

Guía completa: gratis.falconialab.com/guias/estudio-contable-cierre-de-mes
Pre-diagnóstico gratis, 9 preguntas y 90 segundos: gratis.falconialab.com/diagnostico
Diagnóstico de 45 minutos con documento: gratis.falconialab.com/consulta