



Planificación y presupuestación 2026

Claves para optimizar la consolidación de datos y agilizar los procesos financieros en el cierre de trimestre y la planificación anual.

Octubre 2025

Índice / Objetivo del alcance

El objeto del presente documento es presentar las claves para optimizar la planificación y presupuestación financiera en 2026, con un enfoque en la consolidación de datos y la agilización de los procesos de cierre trimestral y anual. El informe analiza los retos actuales en la planificación financiera y cómo la transición de FP&A a xP&A puede simplificar procesos complejos, mejorar la toma de decisiones y aportar mayor eficiencia a la organización.

Para ello, se abordan cuestiones esenciales como las capacidades clave de la solución xP&A de Lucanet, sus beneficios estratégicos y ejemplos prácticos de implementación que permiten alinear la planificación con los desafíos financieros actuales.

Tabla de contenido

Planificación y presupuestación: cómo simplificar un proceso complejo	3
 De FP&A a xP&A.....	3
 Retos actuales en la planificación	3
 La solución xP&A de Lucanet	4
 Capacidades clave.....	4
 Beneficios para la organización.....	¡Error! Marcador no definido.
 Casos de uso y ejemplos prácticos	¡Error! Marcador no definido.
 Casos de uso destacados:.....	¡Error! Marcador no definido.
 Una solución alineada con los retos actuales.....	¡Error! Marcador no definido.

Planificación y presupuestación: cómo simplificar un proceso complejo

En un entorno empresarial cada vez más cambiante y competitivo, las organizaciones necesitan tomar **decisiones estratégicas basadas en datos precisos y actualizados**. Los ciclos de planificación largos y los procesos manuales ya no son sostenibles.

En este contexto, el concepto de **xP&A (Extended Planning & Analysis)** surge como una evolución del tradicional **FP&A**, extendiendo la planificación financiera a toda la organización. A diferencia del enfoque clásico, centrado exclusivamente en finanzas, xP&A promueve una **planificación colaborativa, transversal y basada en datos en tiempo real**.

Al integrar áreas como finanzas, operaciones, RRHH, ventas y TI en una única plataforma, xP&A permite romper silos, mejorar la visibilidad del negocio y facilitar decisiones más ágiles y alineadas con los objetivos estratégicos.

Este ebook explora cómo xP&A, y en particular la solución de Lucanet, está transformando la forma en que las empresas **planifican, analizan y toman decisiones** en un entorno cada vez más exigente.

De FP&A a xP&A

Durante décadas, el **FP&A (Financial Planning & Analysis)** ha sido el estándar en la gestión financiera empresarial. Su enfoque ha estado centrado en la elaboración de presupuestos, previsiones y análisis financieros, proporcionando a los CFOs una visión general de la salud económica de la organización y facilitando la toma de decisiones a medio y largo plazo.

Sin embargo, en un entorno donde la velocidad de cambio es constante y las decisiones deben tomarse con mayor agilidad, el FP&A tradicional ha comenzado a mostrar sus limitaciones. Su dependencia de procesos manuales, la falta de

integración con otras áreas del negocio y la escasa capacidad para adaptarse a escenarios dinámicos han evidenciado la necesidad de un nuevo enfoque.

Es aquí donde entra en juego el concepto de **xP&A (Extended Planning & Analysis)**. Esta evolución del FP&A rompe con los silos organizativos al extender la **planificación financiera hacia todos los departamentos de la empresa**: operaciones, ventas, recursos humanos, marketing y tecnología. El resultado es una planificación verdaderamente transversal, donde todas las áreas trabajan con una visión compartida, alineadas con los objetivos estratégicos y respaldadas por datos consistentes y actualizados.

xP&A no solo mejora la colaboración y la transparencia, sino que también permite a las organizaciones **responder con mayor rapidez a los cambios del mercado, optimizar recursos y anticiparse a los desafíos**. En lugar de ser un proceso aislado y periódico, la planificación se convierte en una actividad continua, integrada y estratégica.

Retos actuales en la planificación

Las organizaciones que aún dependen de métodos tradicionales de planificación enfrentan una serie de desafíos que limitan su capacidad de adaptación y eficiencia:

- **Sistemas desconectados:** La falta de integración entre plataformas y departamentos genera silos de información, dificultando una visión global y coherente del negocio.
- **Procesos manuales y repetitivos:** Muchas tareas de planificación y consolidación de datos se realizan

manualmente, lo que consume tiempo, incrementa el riesgo de errores y retrasa la toma de decisiones.

- **Colaboración limitada:** Los equipos financieros y operativos suelen trabajar de forma aislada, lo que impide una alineación estratégica efectiva y ralentiza la ejecución de planes.
- **Dependencia de hojas de cálculo:** El uso intensivo de Excel u otras herramientas no colaborativas reduce la trazabilidad, dificulta el control de versiones y aumenta la probabilidad de inconsistencias.
- **Falta de agilidad:** Las herramientas tradicionales de FP&A no permiten reaccionar con rapidez ante cambios del mercado, lo que limita la capacidad de adaptación y respuesta de la organización.

La solución xP&A de Lucanet

La solución **xP&A de Lucanet**, basada en su plataforma **CFO Solution Platform**, transforma la planificación financiera tradicional en un proceso colaborativo, ágil y conectado. Permite a los equipos integrar datos en tiempo real, colaborar entre departamentos y generar análisis predictivos con mayor precisión.

A diferencia del FP&A tradicional, Lucanet extiende la planificación a toda la organización, conectando sistemas como contabilidad, RRHH y CRM en un repositorio centralizado. Esto garantiza coherencia en la información, elimina tareas manuales y acelera los ciclos de planificación.

Con modelos dinámicos, análisis de escenarios y flujos de trabajo seguros y personalizables, la plataforma **facilita la toma de decisiones estratégicas basadas en datos fiables**. Su enfoque intuitivo y colaborativo convierte la planificación en una función transversal que impulsa la eficiencia y la capacidad de adaptación en un entorno empresarial en constante evolución.

“Un único punto de veracidad para toda la organización: eso es xP&A.”

Capacidades clave

La solución xP&A de Lucanet destaca por un conjunto robusto de funcionalidades diseñadas para transformar la planificación empresarial en un proceso ágil, colaborativo y basado en datos:

- **Planificación, análisis y elaboración de informes unificados:** Integración de datos financieros y operativos en tiempo real desde sistemas como contabilidad, HRIS y CRM, garantizando coherencia y precisión en toda la organización.
- **Modelado dinámico y multidimensional:** Creación de modelos potentes con fórmulas en lenguaje natural, que permiten analizar métricas clave por producto, región, línea de negocio o periodo, sin depender de hojas de cálculo complejas.
- **Análisis de escenarios y variaciones:** Comparación de previsiones y datos reales en tiempo real. Posibilidad de generar múltiples escenarios con un solo clic para evaluar estrategias y tomar decisiones más fundamentadas.
- **Flujos de trabajo colaborativos y seguros:** Permite la colaboración en tiempo real entre departamentos mediante vistas personalizadas y permisos configurables, manteniendo la privacidad de los datos sensibles.
- **Informes personalizados con información práctica:** Generación de informes y dashboards adaptados a cada parte interesada, facilitando la toma de decisiones estratégicas con un único punto de veracidad.
- **Automatización de procesos:** Eliminación de tareas manuales repetitivas, acelerando los ciclos de planificación y reduciendo errores operativos.

- **Implementación rápida y escalabilidad:** Solución lista para usar, con tiempos de despliegue líderes en el sector y capacidad de adaptación a organizaciones en crecimiento.

Beneficios para la organización

- **Mayor agilidad en la toma de decisiones** gracias a datos en tiempo real y análisis predictivos.
- **Visión unificada del negocio**, integrando finanzas y operaciones en una única plataforma.
- **Colaboración interdepartamental mejorada**, eliminando silos y alineando objetivos.
- **Reducción de errores y tareas manuales** mediante automatización y flujos de trabajo optimizados.
- **Implementación rápida y retorno de inversión acelerado**, con herramientas listas para usar.
- **Mayor transparencia y confianza en los datos**, con un único punto de veracidad accesible para todos los equipos.



Casos de uso y ejemplos prácticos

xP&A se aplica en múltiples áreas como ventas, marketing, operaciones, TI y RRHH. Permite crear modelos de planificación interconectados, realizar análisis de desviaciones y compartir informes

personalizados con cada parte interesada. Esta transversalidad convierte la planificación en una herramienta estratégica para toda la organización.

Casos de uso destacados:

- **Ventas y marketing:** Planificación de campañas, análisis de rendimiento por canal o región, y simulación de escenarios de crecimiento o contracción de la demanda.
- **Recursos humanos (RRHH):** Proyección de costes laborales, planificación de plantilla, análisis de rotación y evaluación del impacto financiero de nuevas contrataciones.
- **Operaciones:** Optimización de inventarios, planificación de capacidad productiva y análisis de costes operativos en función de distintos escenarios.
- **Tecnología de la información (TI):** Evaluación del impacto financiero de proyectos tecnológicos, planificación de inversiones en infraestructura y alineación con objetivos estratégicos.
- **Oficina del CFO:** Consolidación de datos financieros y operativos, generación de informes personalizados y análisis de desviaciones en tiempo real para una visión integral del negocio.

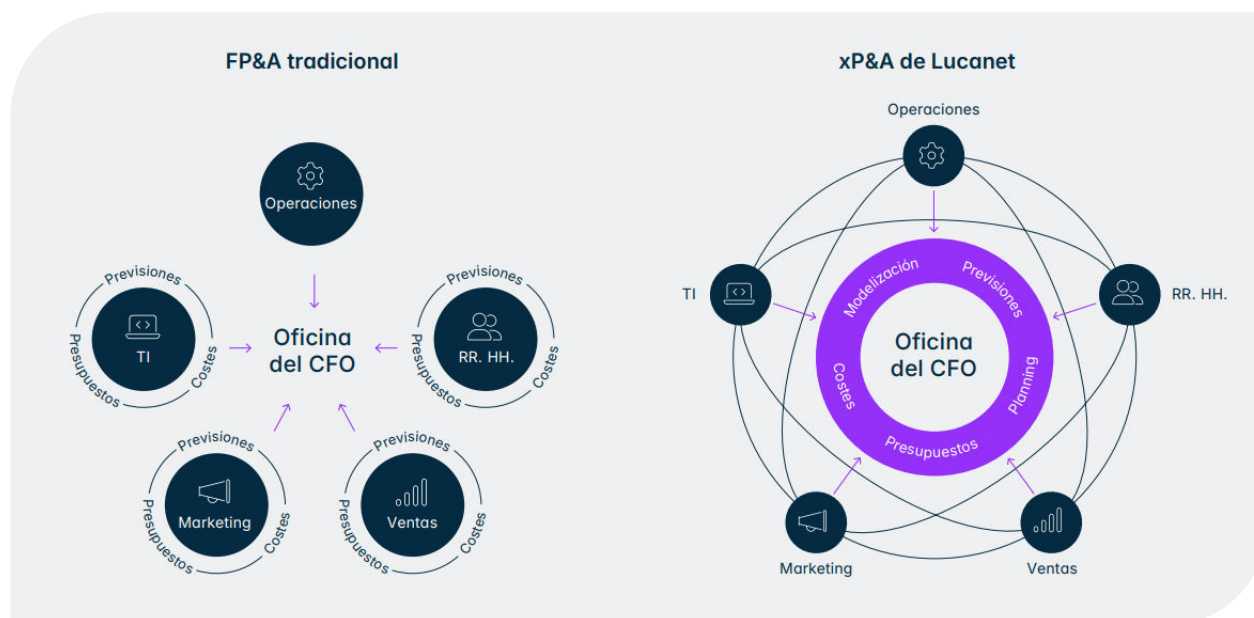
Una solución alineada con los retos actuales

Lucanet ofrece una plataforma diseñada para responder a los **desafíos de la planificación moderna**. Su solución xP&A destaca por su facilidad de uso, rápida implementación y capacidad para integrar datos en tiempo real desde múltiples sistemas empresariales.

Gracias a herramientas listas para usar, fórmulas en lenguaje natural y flujos de trabajo colaborativos, Lucanet facilita la planificación transversal, mejora la precisión de los datos y reduce la carga operativa. Su enfoque en la automatización, la transparencia y la colaboración interdepartamental permite a las organizaciones tomar decisiones más ágiles y alineadas con sus objetivos estratégicos.

En definitiva, xP&A representa una **evolución necesaria** para las empresas que buscan adaptarse con rapidez a un entorno cambiante. Lucanet lidera esta transformación con una solución

robusta e intuitiva que convierte la planificación en un motor de valor para toda la organización.





PKF Attest | Todos los derechos reservados ©

PKF Attest es miembro de la red de firmas jurídicamente independientes PKF International Limited y no acepta ninguna responsabilidad u obligación por las acciones u omisiones de cualquier firma miembro o corresponsal de la red. «PKF» y el logotipo de PKF son marcas registradas utilizadas por PKF International y las firmas miembro de PKF International Network. No pueden ser utilizadas por nadie que no sea una firma miembro debidamente autorizada por la Red.