

**DISEÑO DE GUÍA MULTIMEDIA PARA MODELO (DEMO) DE PLANEACIÓN  
Y ANÁLISIS FINANCIERO (FP&A)**

Autora:

Paula S. Uscategui Páez

Asesor: Sol Beatriz Vélez Escobar.

UNIVERSIDAD CATÓLICA LUIS AMIGÓ

FACULTAD DE CIENCIAS ADMINISTRATIVAS, ECONÓMICAS Y CONTABLES

PROGRAMA DE CONTADURÍA

MEDELLIN

Practica II - 2025

## Tabla de contenido

1. Título de la Propuesta .....	4
2. Nombre del Autor .....	4
3. Modalidad de Práctica.....	4
4. Selección De La Empresa .....	6
4.1 Reseña Histórica .....	6
4.2. Misión.....	9
4.2.1. <i>Pilar Social</i> .....	9
4.2.2. <i>Pilar Medioambiental</i> .....	10
4.2.3. <i>Pilar de Gobernanza</i> .....	10
4.3. Visión .....	10
4.4. Valores .....	10
4.5 Mapa de Procesos.....	11
4.6. Organigrama.....	12
4.7 Mercado Objetivo y Otra Información.....	14
5. Diagnóstico del Área de Interés del Estudio.....	15
5.1. Área de Enterprise Performance Management.....	16
5.2. Matriz DOFA. ....	18
6. Objetivos.....	18
6.1. Objetivo general .....	18
6.2 Objetivos específicos.....	19
7. Justificación .....	19
7.1. Teórica.....	19
7.2. Metodológica.....	20
7.3. Práctica.....	21
8. Marco Conceptual.....	23

9. Descripción Metodológica .....	28
9.1. Identificación de Fuentes .....	28
9.2. Instrumentos y Técnicas de Recolección de Datos .....	29
9.3 Población y muestra de datos .....	33
9.4 Instrumento de recolección de datos .....	33
10. Resultados del Análisis de Información .....	34
11. Presentación de la Propuesta, Herramienta o Modelo de Mejoramiento .....	34
12. Conclusiones .....	40
13. Recomendaciones .....	41
14. Bibliografía .....	42
15. Anexos .....	47
15.1 Anexo 1 - Fichas Bibliográficas.....	47
15.2 Anexo 2 - Guía Escrita: Manual de Usuario .....	52
15.3 Anexo 3 - Link Al Video Tutorial del DEMO.....	137

## **1. Título de la Propuesta**

Diseño e Implementación de Guía Multimedia para Modelo (demo) de Planeación y Análisis Financiero (FP&A).

## **2. Nombre del Autor**

Paula Sofia Uscategui Páez es una estudiante de noveno semestre de Contaduría Pública en la Universidad Católica Luis Amigó. Actualmente se encuentra realizando sus prácticas profesionales en la empresa Keyrus Colombia S.A.S., donde comenzó su proceso en el área de Enterprise Performance Management (EPM) el día 17 de junio de 2024.

## **3. Modalidad de Práctica**

De acuerdo con Peña (2016), las prácticas profesionales constituyen un componente esencial en la formación académica, ya que son fundamentales para la consolidación del perfil del egresado. Estas prácticas abarcan no sólo la adquisición de conocimientos teóricos, conceptos, nociones, métodos y técnicas, sino también el desarrollo de destrezas y habilidades indispensables para el ejercicio. Además, proporcionan experiencias valiosas que enriquecen el desempeño profesional. (p. 211)

Por este motivo, los estudiantes de pregrado en Contaduría Pública inician su trayectoria como practicantes al integrarse en una empresa, ya sea del sector público o privado. Este primer acercamiento al entorno laboral les permite adquirir experiencia profesional y, al mismo tiempo, potenciar su desarrollo personal. A través de este contacto con la realidad empresarial, los estudiantes aplican los conocimientos teóricos adquiridos en las aulas y pueden identificar posibles vacíos en su educación o diferencias entre lo teórico y lo práctico.

Noreña (2021) señala que, En la Universidad Católica Luis Amigó, las prácticas profesionales son un requisito de grado que debe desarrollarse en los últimos semestres del pregrado, por lo que el estudiante cuenta con la libertad de escoger el modelo de prácticas que mejor se acomode a sus necesidades y preferencias personales. Entre las opciones que ofrece la institución se encuentran:

- ✓ Práctica empresarial: convenio o contrato de aprendizaje.
- ✓ Práctica en proyecto aplicado y asesoría en consultorio contable.
- ✓ Práctica de emprendimiento.
- ✓ Práctica investigativa.
- ✓ Práctica social o comunitaria interdisciplinaria.

Para el desarrollo de este trabajo, el estudiante optó por el convenio de prácticas profesionales como método seleccionado. Según el programa académico de Contaduría Pública de la universidad, éste debe tener una duración de un año, y para iniciar el proceso es necesario cumplir con ciertos requisitos que exige el programa, tales como haber completado cierta cantidad de créditos y prerrequisitos establecidos en el plan de estudios y haber sido aceptado por la agencia de práctica. (p. 6-8)

Adicionalmente, Noreña continúa diciendo que, durante el periodo de prácticas empresariales, se asigna un asesor encargado de realizar un seguimiento constante del proceso, quien deberá efectuar al menos dos visitas a la agencia de práctica por semestre para supervisar el desempeño del estudiante. Como resultado final, se espera que el estudiante elabore un proyecto que aporte valor a la organización, bajo la supervisión de su asesor. (p. 9)

El sitio web de la Universidad Intercontinental de la Empresa (2022) define al **convenio de prácticas profesionales** como un acuerdo formal entre el estudiante, la empresa y la universidad que tiene como objetivo principal permitir al estudiante aplicar sus conocimientos, adquirir experiencia y desarrollar competencias en un entorno profesional vinculado con su área de estudio. (párr. 3)

Durante la vigencia del convenio, el estudiante se encuentra en calidad de aprendiz, con un enfoque predominantemente formativo. Además, esta actividad continúa bajo la supervisión de la universidad, lo que asegura el cumplimiento de los objetivos pedagógicos planteados. Es decir que, por tratarse de una actividad formativa, la práctica laboral no constituye relación directa de trabajo. (párr. 4)

## **4. Selección De La Empresa**

### **4.1 Reseña Histórica**

Keyrus S.A.S. es una consultora global fundada por Eric Cohen en 1996 en Francia, con la visión de ofrecer soluciones tecnológicas innovadoras en el entonces emergente mundo digital. Desde su creación, Keyrus se ha especializado en áreas claves como la consultoría administrativa, la inteligencia de negocios, el comercio digital, el análisis de grandes volúmenes de datos (Big Data) y la inteligencia artificial, contribuyendo significativamente a la gestión empresarial mediante el uso eficiente de la tecnología y los datos; de esta manera la empresa se ha convertido en una de las más importantes en el área de la consultoría digital.

Durante su primer año de operaciones, Keyrus experimentó un crecimiento notable, lo que le permitió establecer una sede en Canadá. En 2003, la compañía reestructuró su organización en

unidades de negocio, con el fin de fortalecer tanto su conocimiento técnico como la comprensión del mercado en el mundo digital en que se desenvuelve.

### **Figura 1**

*Logo Keyrus S.A.S*



*Nota.* Adaptada del sitio web de la compañía Keyrus. (s/f). Keyrus - Consultoría y soluciones en datos, inteligencia artificial y transformación digital. <https://keyrus.com/latam/es/home>

Bajo la dirección de Stephan Samouilhan, Keyrus inició su expansión en Colombia, abriendo su primera sede en el edificio RUTA N ubicado en la ciudad de Medellín, con un equipo de 20 colaboradores. Ahora, la empresa cuenta con la participación de más de 300 empleados en toda Latinoamérica.

La empresa hace parte del sector servicios o también conocido como sector terciario de la economía, regido por normas como: el artículo 333 de la Constitución Política de Colombia, el Decreto 410 de 1971 (también conocido como el Código de Comercio), la Ley 141 de 1961 (el Código Sustantivo de Trabajo), la Ley 222 de 1995 o de Sociedades Comerciales, el Decreto 624 de 1989 (Estatuto Tributario), entre otras normas esenciales para el correcto funcionamiento de las

empresas en Colombia. Además, Keyrus es una compañía de naturaleza privada, por lo que también está regida por normas como la Ley 1258 de 2008 (Sociedades por Acciones Simplificadas – S.A.S).

El 30 de septiembre de 2016, mediante un documento privado del accionista único, se constituyó la sociedad de naturaleza comercial denominada KEYRUS COLOMBIA S.A.S. Esta constitución fue inscrita en la Cámara de Comercio de Medellín (Antioquía) el 2 de noviembre de 2016.

Posteriormente, mediante el Acta No. 15 del 17 de abril de 2021 del mismo accionista único, se decidió trasladar el domicilio de la sociedad de Medellín (Antioquia) a Bogotá D.C. Esta decisión fue inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el 18 de mayo de 2021, bajo el número 02705911 del Libro IX.

De acuerdo con su certificado de existencia y representación legal, los objetos de la sociedad es: a) Elaboración, licenciamiento y venta de software; b) Consultoría en informática y electrónica; c) Programación de IT; d) Servicios de Consultoría; e) Comisiones de Intermediación; f) Instalación, mantenimiento y explotación de materiales, de software de sistemas informáticos, de transporte y de tratamiento de datos; g) Asistencia técnica en informática y electrónica; h) entrenamiento de profesional en las áreas de informática electrónica; e) Todas las demás actividades civiles y comerciales lícitas.

El capital mediante el cual se conforma la sociedad Keyrus Colombia S.A.S. es 100% privado, estructurado de la siguiente forma:

**Tabla 1***Constitución del capital*

<b>Tipo de capital</b>	<b>Valor</b>	<b>Acciones</b>	<b>Valor Nominal</b>
Capital Autorizado	\$ 500.000.000,00	50.000,00	\$ 10.000,00
Capital Suscrito	\$ 150.000.000,00	15.000,00	\$ 10.000,00
Capital Pagado	\$ 150.000.000,00	15.000,00	\$ 10.000,00

*Nota.* La tabla anterior contiene el capital de la empresa Keyrus S.A.S, de acuerdo con la información brindada por la Cámara de Comercio. La tabla es de elaboración propia.

En el Registro Único Tributario (RUT) de la empresa se evidencia que su actividad principal según el código CIU es el 6201: Actividades de desarrollo de sistemas informáticos (planificación, análisis, diseño, programación y pruebas) y en las actividades secundarias se encuentra la 4651: Comercio al por mayor de computadores, equipo periférico y programas de informática.

**4.2. Misión*****4.2.1. Pilar Social***

La empresa reúne iniciativas para promover un entorno de trabajo equilibrado, inclusivo y solidario en todo el mundo. En la práctica, se centra especialmente en:

- Hacer de la diversidad y la inclusión una realidad cotidiana.
- Instalar la igualdad de género como valor fundacional.
- Promover la salud y el bienestar en el trabajo.
- Dar a sus empleados los medios para crecer, como profesionales y como seres humanos.

#### ***4.2.2. Pilar Medioambiental***

Keyrus está decidida a reducir su huella de carbono de forma sostenible y a utilizar los datos como medio para conseguir un fin: la emergencia climática. Por lo tanto, promueve una actitud consciente del clima en todas nuestras actividades digitales y del mundo real, tanto internas como externas. Sus iniciativas concretas abarcan:

- Movilidad responsable.
- Gestión de la energía y reciclaje de residuos.
- Consumo sostenible y políticas de compra.

#### ***4.2.3. Pilar de Gobernanza***

Keyrus construye su reputación sobre los valores de respeto, equidad y progreso, de forma sostenible y humana. Estos valores son la base de nuestras relaciones con todas las partes interesadas, respetando al mismo tiempo estrictas normas de confidencialidad.

### **4.3. Visión**

En Keyrus no sólo se piensa en tener un impacto positivo, sino que actúa en consecuencia, por diseño. Traduce su visión en humanizar el futuro a través de acciones. Keyrus adapta una perspectiva en la que la tecnología está diseñada para apoyar a las personas, a las empresas y a la sociedad en la consecución de objetivos a largo plazo.

### **4.4. Valores**

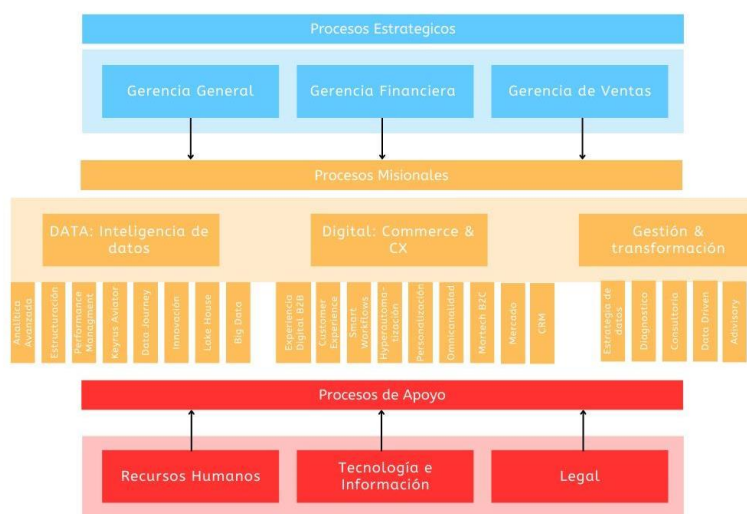
- ✓ *Cultura corporativa:* Avanzar y crecer juntos en un entorno de trabajo colaborativo y estimulante para aportar constantemente nuevas soluciones a los clientes.
- ✓ *Responsabilidad social:* Keyrus es un ciudadano corporativo, comprometido cada año con la implementación de acciones concretas en línea con la política de RSE.

- ✓ *Calidad y servicio:* Estos son verdaderos indicadores para los equipos en el manejo de proyectos, relaciones con los clientes y relaciones internas. Su principio guía: un espíritu constante de apoyo mutuo y colaboración.
- ✓ *Innovación:* Este es el verdadero ADN del Grupo, respaldado por un seguimiento constante de los desarrollos en tecnologías y metodologías. El objetivo es animar a cada empleado a aportar nuevas ideas y tomar iniciativas para desarrollar proyectos cada vez más innovadores.
- ✓ *Diversidad:* Un principio fundamental de Keyrus, se encuentra en el corazón del desempeño sostenible y le da a este grupo internacional y multicultural su riqueza. Se aplica a diario mediante el estricto respeto de los principios de igualdad de oportunidades y no discriminación en la política de contratación y gestión de carrera del Grupo.

#### 4.5 Mapa de Procesos

**Figura 2**

*Mapa de Procesos Keyrus.*

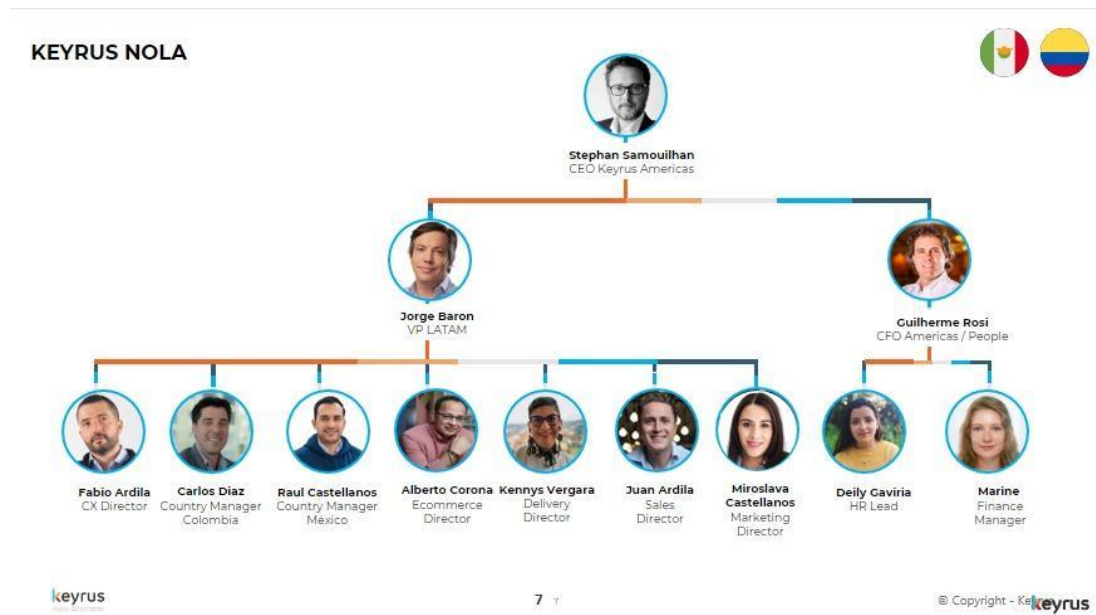


*Nota.* Adaptada de Mapa de Procesos Keyrus S.A.S. por Sthefany Montt (2024).

## 4.6. Organigrama

### Figura 3

*Organigrama por líderes de departamento.*



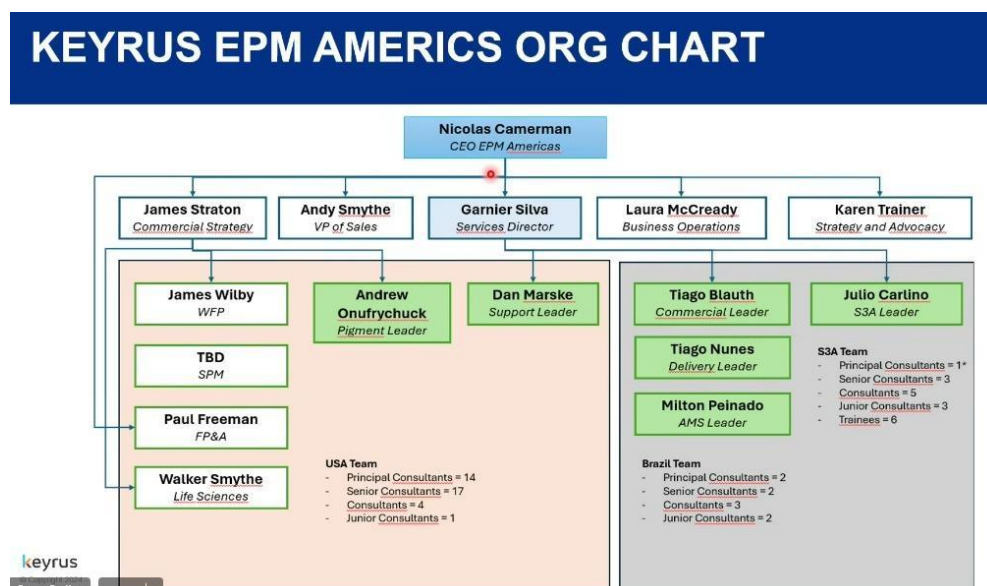
*Nota.* Adaptada Organigrama por líder de departamento por Deily Gaviria, líder de Recursos Humanos en Keyrus Latam (2024).

Keyrus es una empresa descentralizada, lo que significa que cada departamento tiene autonomía para tomar decisiones dentro de su ámbito específico. Esta estructura permite que los equipos actúen de manera ágil y eficiente, asegurando que las decisiones sean tomadas por las personas que mejor comprenden las necesidades de su área. Entre los departamentos clave de la empresa se encuentran: Recursos Humanos (HR), Finanzas, Ventas, Experiencia del Cliente (CX), Marketing, Delivery, Ecommerce, entre otros.

Además, dentro de la empresa existen roles de directivos de alto nivel que supervisan y coordinan los esfuerzos de estos equipos. La estructura descentralizada facilita la interacción, ya que Keyrus organiza reuniones periódicas donde cada departamento presenta su progreso, desafíos y logros. Esto permite que todos los equipos estén al tanto de lo que está haciendo cada área, promoviendo un enfoque más integrado y alineado hacia los objetivos globales de la empresa.

**Figura 4**

*Organigrama área de EPM de Keyrus.*



*Nota.* Adaptada de Keyrus EPM Americas Org Chart por Garnier Silva, Services director del área de EPM en Keyrus Americas (2024).

En la figura anterior se muestra cómo está conformada el área de EPM en toda América. En el cargo más alto se encuentra el CEO de esta unidad de negocio, y a partir de ahí, se organiza en diferentes áreas como Estrategia, Ventas, Estrategia Comercial, Dirección de Servicios, entre otras. Además, esta área tiene la particularidad de que los

equipos operativos se dividen en regiones más específicas, lo que permite una gestión más focalizada y adaptada a las necesidades locales.

#### **4.7 Mercado Objetivo y Otra Información**

El mercado objetivo de Keyrus incluye grandes y medianas empresas, en las que destacan las multinacionales. Los sectores de dichas empresas son aquellas que dependen del análisis de datos o que quieran avanzar o asesorarse en el mundo de la digitalización. Algunos ejemplos de estos sectores son el financiero, retail, e-commerce, salud, manufactura, telecomunicaciones, entidades gubernamentales, entre otros.

Actualmente, Keyrus tiene presencia en más de 27 países, incluidos cuatro en América Latina: Brasil, Argentina, Colombia y México. En Colombia, la empresa ha sido reconocida con la certificación **Great Place to Work**, un prestigioso galardón que avala la calidad del entorno laboral y la diversidad, destacando además el talento y la capacidad innovadora de sus colaboradores.

Keyrus reafirma su compromiso con los Objetivos de Desarrollo Sostenible de las Naciones Unidas, bajo el lema de "Humanizar el futuro". En este sentido, la empresa promueve la prosperidad, protege el planeta y apoya a sus empleados, clientes y proveedores en la construcción de un mundo más justo y sostenible.

La empresa ha aprobado a la practicante para realizar un proyecto de implementación que haga más amigables sus procesos dentro del área en la que se desempeña, confiando en que este aporte generará valor y proporcionará un sentido significativo a su paso por la organización. En este contexto, el trabajo consistirá en el diseño y la implementación de una Guía Multimedia para

un modelo demostrativo (DEMO) de planeación y análisis financiero, conocido en inglés como Financial Planning and Analysis (FP&A).

La idea de este trabajo surge a partir del diagnóstico realizado en el área para identificar el propósito del proyecto. Durante este análisis, el líder del área en Latinoamérica observó una ausencia en la documentación de los DEMO, lo cual podría generar confusión en su funcionamiento por parte de los consultores. Además, debido a la alta carga de trabajo de éstos, resulta complicado que la documentación se lleve a cabo de manera eficiente. Por esta razón, se consideró que este proyecto representaba una oportunidad para desarrollar una guía clara y estructurada sobre estos modelos demostrativos.

Para el desarrollo de este trabajo se cuenta con el apoyo de los colaboradores Julio Carlino, líder del área de EPM en Latinoamérica, Nicolás Cabo, Senior Consultant y Line Manager de la practicante y Josefina Petri, contadora pública.

## **5. Diagnóstico del Área de Interés del Estudio**

Los diagnósticos empresariales, según Loroño, C. (s/f), son un proceso analítico en el que se debe considerar tanto el pasado como el presente de las organizaciones, con el fin de conocer su situación real. Su objetivo principal es destacar las fortalezas de la compañía, identificar los riesgos para prevenirlos, fomentar las oportunidades de crecimiento y corregir las debilidades. Esto permite alinear la planeación estratégica con los objetivos de la empresa y asegurar el cumplimiento de su misión y visión. (párr. 1)

La empresa Keyrus Colombia S.A.S. cuenta con áreas de trabajo claramente definidas, cada una de las cuales cumple con sus respectivas responsabilidades. Por ejemplo, el área administrativa se encarga de mantener al día la documentación legal y de garantizar que se

cumplan los requisitos necesarios para que la empresa pueda ejercer correctamente su objeto social, no obstante, esta compañía presenta una particularidad y es que a pesar de ser consultores en las áreas de gestión y finanzas recurren al apoyo de un servicio de outsourcing contable y tributario, ya que no cuentan internamente con un departamento de Contabilidad, tesorería y/o impuestos en la empresa a nivel Colombia, por lo que acuden a la contratación de un outsourcing de este tipo.

El outsourcing contable y tributario consiste en la contratación de una empresa externa especializada para que se encargue de las funciones contables y financieras de la organización. En el caso de Keyrus, es una empresa externa la que presta este servicio y la cual se responsabiliza de la teneduría de libros, la gestión de nómina, la elaboración de estados financieros, el manejo de impuestos, entre otros servicios relacionados. Keyrus, por su parte, se limita a proporcionar la información necesaria para que esta firma pueda cumplir con los servicios contratados.

### **5.1. Área de Enterprise Performance Management**

El área en la que la autora de este trabajo está realizando sus prácticas profesionales es EPM. El servicio de Gestión de rendimiento empresarial o, conocido en inglés como, Enterprise Performance Management (EPM) tiene como objetivo colaborar con los diferentes clientes y ayudarlos a optimizar sus procesos de planeación, presupuestos, estimaciones, rendimiento, gestión y rentabilidad a través del monitoreo del desempeño de éstos, con el fin de entregar un reporte de éstos lo más cercano a la realidad posible. El servicio de EPM brinda un sistema que integra y analiza la información recogida de diversas fuentes, permitiendo la conexión entre la planeación, estrategia y ejecución.

EPM cuenta con herramientas y tecnologías especializadas en la creación de estos sistemas personalizados para cada cliente.

Dentro de los beneficios a destacar de este estilo de software se encuentra la exactitud en la información para tomar decisiones más acertadas y fieles a la realidad, mejora la eficacia de los procesos administrativos y contables de las empresas, asegura que los recursos estén siendo aprovechados de manera estratégica por medio del control de éstos, permite identificar riesgos potenciales y asiste con la búsqueda de medidas proactivas para mitigar estos riesgos sin dejar de lado los objetivos empresariales.

Esta área dispone de demostraciones de programas informáticos, conocidas como DEMO, en este caso, de algunos modelos de Enterprise Performance Management (EPM). Estos DEMO fueron desarrollados por el personal interno del área de EPM con el propósito de servir como ejemplo para futuros modelos que los clientes puedan requerir. Además, permiten que los consultores estén familiarizados con los posibles aspectos que deben considerarse durante una reunión con el cliente.

No obstante, la documentación sobre estos DEMO no ha sido redactada de manera explícita ni explicada mediante medios virtuales, pedagógicos o didácticos. Además, los nuevos consultores que ingresan a la empresa no reciben capacitación específica sobre esta herramienta, lo que les impide comprender su utilidad y los procesos asociados. Como consecuencia, el rendimiento de los consultores puede verse afectado, ya que, al desconocer esta herramienta, es posible que no ofrezcan al cliente el nivel óptimo de servicio que podrían brindar. Por esta razón, surge este proyecto de fortalecimiento para Keyrus Colombia S.A.S., cuyo objetivo es optimizar el rendimiento del capital humano (particularmente los consultores de Enterprise Performance

Management), mejorar el conocimiento metodológico del área de EPM y, de este modo, incrementar la eficiencia de esta unidad en la empresa.

## 5.2. Matriz DOFA.

### Figura 5.

*Debilidades, Oportunidades, Fortalezas y Amenazas.*



*Nota.* Adaptada de Matriz DOFA de área EPM de elaboración propia (2024).

## 6. Objetivos

### 6.1. Objetivo general

Implementar una Guía Multimedia para el Modelo (DEMO) de Planeación y Análisis Financiero del área de Enterprise Performance Management.

## **6.2 Objetivos específicos**

- ✓ Diagnosticar las ventajas y desventajas del funcionamiento del DEMO de Planeación y Análisis Financiero del área de EPM, por medio de una matriz DOFA
- ✓ Diseñar el manual de funcionamiento con el proceso y procedimiento del modelo DEMO de Planeación y Análisis Financiero.
- ✓ Realizar un video tutorial de la guía multimedia a implementar del modelo DEMO de Planeación y Análisis Financiero.

## **7. Justificación**

### **7.1. Teórica**

Este trabajo tiene como objetivo aclarar cómo la interacción entre los consultores y los DEMO de software de EPM fomenta la reflexión crítica sobre los conceptos contables. Un ejemplo de ello se observa al analizar cómo un software de EPM modela distintos escenarios financieros o realiza análisis de rentabilidad. De este modo, los consultores pueden cuestionar y profundizar en su comprensión de conceptos claves, como los costos directos e indirectos, gastos de capital o Capital Expenditures (CaPex), gastos operacionales u Operational Expenditures (OpEx) y otros componentes indispensables de los estados financieros. Además, esta interacción les permite explorar conceptos fundamentales de la profesión contable, como la proyección de ingresos y la gestión de costos. Comprender estos conceptos no sólo enriquece su práctica profesional, sino que también puede generar nuevas ideas y enfoques que beneficien a sus clientes.

De acuerdo con el paradigma de la utilidad de la información para la toma de decisiones en la contabilidad, McDonald (1972) dijo: "La contabilidad es la acumulación sistémica de datos

concernientes a recursos escasos, de manera que puedan hacerse predicciones y tomarse decisiones concernientes a la distribución de tales recursos escasos entre usos alternativos".

Esta perspectiva resalta la importancia de la información contable precisa y bien estructurada, que, al ser modelada y analizada a través de herramientas como los DEMO de EPM, permite a los consultores brindar las herramientas para que las empresas tomen decisiones estratégicas fundamentadas, al tiempo que fortalece la comprensión de los elementos clave que influyen en la salud financiera de las organizaciones, alineándose así con el paradigma de la toma de decisiones de la contabilidad. No obstante, la información no solo es de valor para los consultantes, sino que también favorece a la toma de decisiones de los clientes y sus usuarios de la información a través del análisis de la data.

## **7.2. Metodológica**

La implementación de este plan de mejora también optimiza la metodología de trabajo de los consultores en la empresa Keyrus, dado que establece un marco estandarizado para la gestión de proyectos. Esto permite a los consultores adoptar un enfoque más sistematizado y coherente, lo que reduce la ambigüedad en los proyectos y mejora la capacidad de identificar riesgos. Además, este proyecto busca optimizar recursos, como el tiempo requerido para implementar un modelo para un cliente, evitando la duplicación de esfuerzos, facilitando la coordinación entre consultores y alineando los objetivos. Todo esto tiene como finalidad mejorar la calidad del servicio ofrecido por la empresa.

De manera similar a lo que ocurre en la contabilidad, donde la metodología busca integrar la teoría con la práctica para una comprensión más profunda, la implementación de este plan de mejora en Keyrus promueve una estructura que no solo optimiza los recursos, sino que también

facilita la aplicación práctica de los conocimientos de los consultores. Como señala Hassán (2010), la metodología debe ir más allá de la simple información financiera, buscando una comprensión integral a través de su aplicación. En el caso de los proyectos en Keyrus, este enfoque metodológico estandarizado permite a los consultores gestionar de manera más eficiente los riesgos, los tiempos y la coordinación, mejorando así la calidad del servicio ofrecido y asegurando una alineación clara con los objetivos de la empresa.

En lo que respecta a los usuarios de la información, los modelos desempeñan un papel crucial en la predicción de la situación financiera de las empresas, lo que permite adoptar estrategias para mantener finanzas saludables y protegerse contra riesgos de quiebra (Hassán, 2010). Estos modelos EPM proporcionan una visión clara del estado financiero y ayudan a los usuarios a tomar decisiones informadas, minimizando incertidumbres y optimizando recursos. En este sentido, los modelos se convierten en herramientas clave para la planificación y la gestión de riesgos, contribuyendo a la estabilidad y sostenibilidad de las empresas.

### **7.3. Práctica**

Una de las principales razones de este trabajo es proporcionar a los consultores una visión clara sobre la relevancia de utilizar modelos demostrativos (DEMO). Estos modelos permiten explorar la estructura de procesos clave dentro de la empresa, tales como la planificación financiera, la elaboración de presupuestos y la presentación de informes de rendimiento. Estos procesos son fundamentales para ayudar a los clientes a satisfacer sus necesidades de manera más eficiente, ofreciéndoles herramientas que optimicen sus decisiones y mejoren su desempeño financiero.

Además, los modelos DEMO permiten a los clientes simular escenarios futuros, lo cual es crucial para la contabilidad empresarial, ya que reduce significativamente el margen de error en la planificación financiera. Esta capacidad de anticipar diferentes escenarios es esencial para una toma de decisiones más certera y fundamentada.

Por otro lado, para los expertos en contabilidad, los modelos DEMO de EPM facilitan la toma de decisiones estratégicas basadas en datos confiables y actualizados. A través del análisis de Indicadores Clave de Rendimiento (KPIs), como la rentabilidad y la liquidez, los consultores pueden evaluar cómo se comportarían estos indicadores en diferentes escenarios, lo que les permite hacer ajustes informados y precisos que optimizan la gestión financiera.

Una guía multimedia no solo mejora la comprensión de los modelos demostrativos, sino que también ofrece una plataforma accesible y flexible para la capacitación continua. Este recurso aporta un valor significativo al estudiante, ya que facilita el desarrollo de nuevas habilidades y conocimientos prácticos, incrementando así su competitividad en el mercado laboral.

Asimismo, la implementación de la guía multimedia beneficia a la empresa, al optimizar la capacitación y el uso de modelos DEMO. Esto mejora la eficiencia operativa y la calidad de las decisiones financieras, lo que, a su vez, se traduce en una mayor competitividad y una mejor adaptación a las demandas del mercado.

En cuanto a la comunidad, este trabajo tiene un impacto positivo al mejorar los procesos financieros y de toma de decisiones dentro de la empresa. Este impacto puede extenderse a otras partes interesadas, como proveedores, clientes y colaboradores, contribuyendo así a un entorno empresarial más sostenible y responsable.

Finalmente, este proyecto fortalece la relación entre la universidad y la empresa, demostrando cómo los conocimientos académicos pueden aplicarse directamente en la práctica profesional. Adicional, contribuye a consolidar la reputación de la universidad como un centro de formación que prepara a los estudiantes con las habilidades necesarias para enfrentar los desafíos del mundo real.

## 8. Marco Conceptual

De acuerdo con Dimon (2013) *la gestión de rendimiento empresarial* o EPM (Enterprise Performance Management) se clasifica a menudo dentro de los beneficios relacionados con "eficiencia operativa mediante la automatización" y tiende a ser vista únicamente como una iniciativa de Tecnología de la Información o Finanzas. (p. 11)

Sin embargo, "la promesa de EPM era cerrar el ciclo desde la planificación hasta los resultados, desde el análisis hasta la acción" (Dimon, 2013) (pág. 7) y por lo tanto EPM abarca 3 principales áreas:

1. La planeación empresarial (presupuestos, planificación y previsión)
2. Consolidación legal, cierre y elaboración de estados financieros u otros informes.
3. Análisis empresarial.

Un pilar fundamental para tener en cuenta cuando se habla de EPM es la planeación estratégica.

La planeación estratégica se entiende como el conjunto de pasos que una empresa sigue para definir metas y objetivos a largo plazo, así como las estrategias para alcanzarlos. Según Pacheco (2006), la planeación estratégica es el proceso mediante el cual los directivos de una

organización prevén su futuro y desarrollan los procedimientos y operaciones necesarios para lograrlo (p. 38).

Un aporte importante a esta definición lo realiza Castelán (1985), quien señala que la planeación estratégica es un proceso continuo que implica una serie de pasos bien definidos, en los cuales se utiliza tanto información interna como externa de la empresa, requiriéndose una adecuada selección de estos datos.

Con base en lo anterior, se puede interpretar que los modelos de Enterprise Performance Management (EPM) tienen como objetivo evaluar la información y los procesos para determinar si están alineados correctamente con la planeación estratégica de la empresa.

Dentro de los componentes principales de la planeación estratégica se encuentra el *presupuesto*. Kafury (1996) define a los presupuestos como la identificación y distribución de los recursos necesarios para alcanzar los objetivos. De esta manera, se convierte en un importante instrumento de gestión, siendo posiblemente la herramienta más fundamental para dirigir de manera efectiva una empresa de tamaño mediano o grande. (p. 55)

Según Del Río (2009), los objetivos del presupuesto incluyen la previsión, planificación, organización, coordinación o integración, dirección y control. Esto significa que abarcan todas las etapas del Proceso Administrativo, a diferencia de lo que proponen otros autores en el tema, quienes generalmente limitan su enfoque a la planificación y el control, con pocos que añaden la dirección.

Los presupuestos hacen parte de una categoría más concentrada de la planeación estratégica, denominada *planificación financiera*. Correa (2009) dice que la planificación financiera se define como una herramienta organizacional que permite visualizar un proyecto

desde una perspectiva integral. Este proceso implica el desarrollo de diferentes escenarios y la identificación de diversos factores que pueden influir en el proyecto, facilitando así una toma de decisiones más informada y estratégica.

Van Horne y Wachowicz (2003), desde un punto de vista más financiero y contable, dicen que la planeación financiera es el proceso de analizar los flujos financieros de una organización para tomar decisiones informadas sobre inversiones, financiamiento y distribución de dividendos.

Después de aclarar algunos conceptos importantes para contextualizar los modelos de Enterprise Performance Management (EPM), se debe tocar el concepto de modelo financiero.

De acuerdo con Pérez (2019) Un modelo financiero es una representación abstracta de la situación económica y financiera de una empresa u organización, que funciona como una herramienta de gestión. Su propósito es proyectar los resultados futuros basados en las decisiones que se planean tomar en el presente. (p. 18)

Este tipo de modelos representan una simplificación de un problema real dentro de un ente económico, destacando las variables clave a resolver. Los modelos incluyen variables de entrada, un proceso de transformación y una variable de salida resultante de dicho proceso. (pág. 18)

Por lo anteriormente mencionado, los modelos de EPM y los modelos financieros están estrechamente relacionados, ya que ambos buscan optimizar el desempeño empresarial. Mientras los modelos financieros se enfocan en la planificación, análisis y control de los resultados económicos, los modelos EPM amplían esta perspectiva al integrar las métricas financieras con los datos operativos, facilitando una visión estratégica integral.

Las métricas financieras o también conocidas como Key Performance Indicators (KPI), Según Ortiz y Pardo (2021), son "parámetros digitales que brindan información sobre factores

clave relacionados con expectativas definidas en una organización, proceso o personal" y permiten medir el nivel de desempeño de un proceso determinado, enfocándose en el "cómo" e indicando qué tan efectivos son los procesos para alcanzar el objetivo fijado" (p. 14).

En este trabajo de implementación de guía, el modelo de EPM a considerar es uno de Planeación y análisis Financiero, o conocido en inglés como Financial Planning & Analysis (FP&A).

De acuerdo con Anaplan, una plataforma de modelos de EPM, las empresas emplean la planificación y análisis financiero (FP&A) para anticipar las ganancias y pérdidas, respaldando sus estrategias empresariales generales, permitiendo gestionar el flujo de caja de manera eficiente, optimizar el uso de capital y mano de obra, facilitando la toma de decisiones a nivel operativo y estratégico. (párr. 1)

Actualmente el área de FP&A reúne, analiza y proyecta el rendimiento utilizando datos de diversas fuentes, más allá de las tradicionales hojas de cálculo. (Anaplan) (párr. 3)

Este enfoque de planificación y análisis financiero ha evolucionado, y en la actualidad, herramientas como Anaplan han transformado la forma en que las empresas gestionan su rendimiento.

El DEMO del uso y manejo de la compañía que se abordará en este trabajo de mejora se encuentra en la plataforma Anaplan.

Ballinger (2024) define a Anaplan como una plataforma de software para la planificación empresarial, la previsión y la gestión del rendimiento, enfocada en funciones de finanzas, análisis y planificación financiera (FP&A). Es una solución grande y costosa, comúnmente dirigida a

empresas de gran tamaño, por lo que no todas las organizaciones cuentan el acceso a ésta, favoreciendo a la privacidad y seguridad de la información. (párr. 1)

“Anaplan permite a sus clientes organizar, analizar y colaborar en datos provenientes de diversas fuentes dentro de su negocio. Con esta solución basada en la nube, los usuarios pueden integrar datos de funciones empresariales clave, como:

- ✓ Finanzas
- ✓ Contabilidad
- ✓ Recursos Humanos
- ✓ Ventas
- ✓ Marketing
- ✓ Ingresos” (Ballinger, 2024) (párr. 11)

Además, para asegurar lo completa que es esta herramienta de Anaplan, es importante resaltar que este se puede integrar con otras plataformas reconocidas en el mundo empresarial como: Excel, Google Sheets, Power BI, Agresso y entre otras plataformas que facilitan el manejo de altos volúmenes de información.

No obstante, Anaplan no es el único software que permite crear sistemas de Enterprise Performance. Existen otras alternativas reconocidas a nivel global, como Pigment, Oracle o SAP. Sin embargo, estas plataformas no cuentan con la capacidad para manejar niveles de volumen tan robustos como los que ofrece Anaplan.

Ahora, en relación con la definición de un DEMO, Décosse, Molnar y Proper (2014) definen a los DEMO o Design and Engineering Methodology for Organizations, cuya traducción

en español es Diseño e Ingeniería de la metodología para Organizaciones, se entienden a éstos como "un conjunto de axiomas, patrones de pensamiento y modelos gráficos" que permite a los usuarios crear modelos concisos de los procesos organizacionales, siendo descrito como "una metodología formal, un lenguaje y definitivamente una forma de pensar" (p. 17).

A través de los conceptos mencionados anteriormente, se ha permitido establecer una base sólida sobre la noción de este trabajo de implementación y mejora. A través de la revisión de las perspectivas de diferentes autores, se ha delineado el contexto en el que se encuentra la temática a abordar en este trabajo, así como la relevancia de los conceptos clave que guiarán el desarrollo de éste. Se espera que este marco proporcione un entendimiento profundo de las variables involucradas.

## **9. Descripción Metodológica**

### **9.1. Identificación de Fuentes**

En la investigación en general se cuenta con dos enfoques importantes: la investigación cualitativa y cuantitativa.

En primer lugar, la investigación cuantitativa, de acuerdo con Babativa (2017) es aquella caracterizada por ser objetiva y deductiva, producto de los diferentes procesos experimentales que pueden ser medibles, proyecciones, generalizaciones o relaciones en una población o entre poblaciones a través de inferencias estadísticas establecidas en una muestra. Basado en lo anterior, este enfoque cuenta con estrategias y métodos más estrictos que permiten llegar a conclusiones basadas en métodos científicos.

Por otro lado, Taylor y Bodgan (1987) definen la investigación cualitativa como aquella que produce datos descriptivos: las propias palabras de las personas, habladas o escritas, y la

conducta observable, explicando así que la investigación cualitativa es un análisis de lo que perciben los individuos desde la subjetividad de sus experiencias.

Por consiguiente, este trabajo cuenta con la investigación cualitativa como enfoque principal para su realización, ya que a través de la experiencia de los consultores que han estado en contacto con el DEMO mencionado, se buscará llegar a una guía para que otros puedan usarla apropiadamente.

Dentro de los métodos de esta investigación se encuentra el método exploratorio.

La investigación cualitativa exploratoria es aquella que busca explicaciones y soluciones que surgen en un contexto real a través de la inmersión y observación de éste

Las fuentes de una investigación representan la literatura previa sobre temas relacionados con el estudio a desarrollar, lo cual permite su contextualización y comprensión. A través de estas fuentes, es posible identificar vacíos y aspectos relevantes sobre los temas a tratar.

Conforme a lo anterior, las fuentes de información a utilizar en el desarrollo de este proyecto serán, los datos obtenidos del estudio exploratorio, de la entrevista semiestructurada y de las fuentes bibliográficas propuestas en el Anexo 1. Fichas bibliográficas.

## **9.2. Instrumentos y Técnicas de Recolección de Datos**

Las técnicas de recolección de datos son métodos implementados en investigaciones para obtener información sobre el objeto de estudio, lo que permite su análisis y la formulación de conclusiones basadas en evidencias. Es crucial que estas técnicas se alineen con los objetivos de la investigación para focalizar adecuadamente los datos en relación con la problemática abordada.

A continuación, se describen las técnicas de investigación más relevantes:

## **Encuestas**

La encuesta es una técnica que consiste en obtener información directamente de las personas vinculadas al objeto de estudio. El instrumento utilizado para llevar a cabo esta técnica son los cuestionarios. Según Hurtado (1998), el cuestionario agrupa una serie de preguntas relativas a un evento, situación o temática específica, de la cual el investigador desea recabar información. Este puede elaborarse de diversas maneras (ítems, preguntas, instrucciones, escalas, pruebas de conocimiento, etc.) con el objetivo de recolectar información especializada para cada proyecto.

## **Entrevistas**

La entrevista implica un encuentro entre dos personas, el entrevistado y el entrevistador, donde se intercambian opiniones e información. Según Useche, Artigas et al. (2019), existen diferentes tipos de entrevistas, entre ellas:

- ✓ Estructurada: Se utilizan preguntas precisas preparadas de antemano.
- ✓ No estructurada: Es abierta, y las preguntas surgen conforme al flujo de la conversación.
- ✓ Dirigida: Se consideran ciertos temas a tratar, aunque las preguntas no son exactas.
- ✓ Clínica: Se centra en los sentimientos, pensamientos y motivaciones del entrevistado.
- ✓ Abierta: Se alienta al entrevistado a expresar sus opiniones y pensamientos para extraer información en profundidad.
- ✓ Exhaustiva: Implica múltiples encuentros entre el entrevistado y el entrevistador, siendo útil en investigaciones exploratorias.

El instrumento que permite alcanzar adecuadamente el objetivo de esta técnica es una guía de entrevista, que define la estructura de la conversación y las preguntas que orientarán hacia la obtención de resultados satisfactorios.

### **Técnicas Sociométricas**

Según Ander-Egg (2003), estas técnicas postulan que el ser humano asume distintos roles en su vida. Cada individuo posee una variedad de roles que influyen en su comportamiento, y cada cultura establece funciones que, con mayor o menor eficacia, se imponen a todos los miembros de la sociedad. El instrumento para la recolección de datos en este contexto es el test sociométrico, el cual permite comprender la dinámica en entornos sociales, especialmente en grupos específicos. Este instrumento revela los sentimientos que los integrantes del grupo experimentan en relación con los demás (Hurtado, 1998).

### **Técnica de Sesión en Profundidad**

Esta técnica consiste en trabajar en actividades relacionadas con el fenómeno a investigar, involucrando a un grupo específico de personas para observar la ejecución de dichas actividades en tiempo real (Hurtado, 2018). Su instrumento es la guía de observación, que proporciona un formato para registrar los eventos presentados durante una sesión de manera detallada.

### **Técnica de Observación**

Es el método que utiliza un investigador para vincularse con la realidad y obtener una comprensión lo más clara posible sobre el problema que investiga (Useche et. Al, 2019) (pág. 44). Esta técnica cuenta con tres instrumentos de investigación:

- ✓ Registros temporales: Documentan observaciones en períodos específicos.

- ✓ Registro general: Captura todo lo ocurrido en una sesión de observación.
- ✓ Escala de estimaciones: Evalúa las respuestas cualitativa o cuantitativamente en relación con un aspecto observado, agrupando las respuestas obtenidas.

### **Técnica de Revisión Documental**

Esta técnica implica un análisis detallado de textos y documentos relacionados con un tema específico. Se utiliza para seleccionar y extraer información sobre la variable desde diversas perspectivas, lo que amplía el entendimiento sobre el tema en términos de integración, verificación y evaluación crítica. (Useche et. Al, 2019)

Esta técnica también cuenta con varios instrumentos de investigación, tales como:

- ✓ Matriz de análisis documental: Permite extraer información no evidente de la documentación revisada, agrupando, analizando e interpretando la percepción de diferentes autores.
- ✓ Matriz de registro: Organiza y focaliza los puntos importantes de cada documento analizado.
- ✓ Matriz de categorías: Clasifica información y describe situaciones conforme a los hallazgos de los documentos revisados.
- ✓ Relatos: Presenta experiencias y conocimientos personales tal como los narra un tercero.

De acuerdo con la teoría expuesta anteriormente y en consonancia con los objetivos de este trabajo, la técnica seleccionada para llevar a cabo el proyecto de mejora en la empresa es la observación.

Dado que se trata de un estudio de tipo exploratorio, la observación permitirá comprender el funcionamiento y uso de los DEMO de EPM dentro de la empresa. De este modo, el investigador podrá observar de primera mano el desarrollo de esta herramienta, lo que facilitará la generación de la guía multimedia que se propone al finalizar el presente trabajo.

Por lo mencionado anteriormente, el instrumento de investigación será la guía de observación, en la que se documentará de manera escrita el DEMO examinado. Además, se tendrá apoyo del instrumento de investigación de la entrevista no estructurada, con el fin de conocer desde el punto de vista de un consultor experto, como funciona este modelo DEMO. En caso de ser necesario, se acudirá a otros instrumentos de investigación que favorezcan el desarrollo del trabajo.

### **9.3 Población y muestra de datos**

La población del siguiente trabajo son los consultores EPM de la empresa Keyrus que hacen uso del DEMO de FP&A en proyectos de implementación de la población Argentina, que ascienden a 3 consultores Senior.

La muestra a la que se aplicarán los instrumentos de investigación es un Consultor Senior del área de EPM LATAM, experto en el modelo DEMO previamente descrito, debido a que es la persona que mejor lo conoce y es hispanoparlante.

### **9.4 Instrumento de recolección de datos**

Uno de los instrumentos a utilizar en el siguiente trabajo es la entrevista semiestructurada.

La siguiente guía presenta una serie de posibles preguntas que orienten la conversación, con el fin de conocer información relevante del tema a tratar, a través del conocimiento de un experto en el tema.

## 10. Resultados del Análisis de Información

**Figura 6.**

*Objetivos y resultados.*

	Objetivos	Base Fuente	Responsable	Resultados
<b>General</b>	Implementar una Guía multimedia para modelo (DEMO) de Planeación y Análisis Financiero.	Primarias: Documentales (DEMO de Análisis y Planeación financiera), video tutorial en idioma extranjero.	Consultor EPM, analista financiero	Guía y manual de Usuario del DEMO.
<b>Específicos</b>	Diagnosticar las ventajas y desventajas del funcionamiento del DEMO de Planeación y Análisis Financiero del área de EPM.	Primarias: Documentales (Matrices del sistema, DEMO, normatividad)	Consultor EPM, analista financiero	Matriz DOFA
	Diseñar el manual de funcionamiento con el proceso y procedimiento del modelo DEMO de Planeación y Análisis Financiero.	Primarias: Documentales (Matrices del sistema, DEMO, normatividad)	Consultor EPM, analista financiero	Documento con el paso a paso
	Realizar un video tutorial de la guía multimedia a implementar del modelo DEMO de Planeación y Análisis Financiero.	Secundarias	Consultor EPM, analista financiero	Video de referencia para los usuarios con el paso a paso

*Nota.* La tabla anterior muestra los objetivos del proyecto junto con su base fuente, los responsables y los resultados. Elaboración propia.

## 11. Presentación de la Propuesta, Herramienta o Modelo de Mejoramiento

**Objetivo 1:** Diagnosticar las ventajas y desventajas del funcionamiento del DEMO de Planeación y Análisis Financiero del área de EPM.

Para la solución de este objetivo, se realizó una entrevista a Josefina Petri, contadora pública. Ella compartió su perspectiva sobre el funcionamiento actual del DEMO.

A continuación, se presenta un resumen de lo conversado en la entrevista.

<b>Guía de entrevista semiestructurada</b>	
<b>Título del trabajo:</b>	Diseño e implementación de guía multimedia para modelo (demo) de planeación y análisis financiero (FP&A).
<b>Entrevistador:</b>	Paula S. Uscategui Páez
<b>Entrevistado:</b>	Josefina Petri
<b>Ocupación del entrevistado:</b>	EPM Senior Consultant
<b>Tiempo estimado:</b>	30 min
<b>Objetivo de la entrevista:</b>	Conocer aspectos generales del funcionamiento del DEMO de Planeación y Análisis Financiero del área de EPM.
<b>Preguntas</b>	
<b>Preguntas</b>	<b>Respuesta</b>
¿Los consultores conocen de la existencia de estos modelos DEMO? ¿Cuentan con el acceso a éstos? ¿Saben cómo funciona?	Los consultores generalmente conocen la existencia de los modelos DEMO, aunque no todos necesariamente los han utilizado. En muchos casos, los consultores no han tenido la necesidad de usarlos, ya que, por ejemplo, cuando hay un caso de uso nuevo, pueden revisar los modelos para ver qué funcionalidades podrían aplicar – por lo que los consultores que se encuentran en proyectos de soporte, no han tenido la necesidad de familiarizarse con estos modelos. Si el consultor se enfoca más en la construcción (builder),

	<p>es probable que nunca haya interactuado directamente con estos modelos.</p> <p>Por otro lado, los consultores tienen acceso a los modelos DEMO, pero el uso depende del tipo de proyecto o necesidad que tengan. Estos modelos son grandes y se diseñan para facilitar la interacción con el front end, por lo que, si bien los consultores pueden acceder a ellos, a veces es necesario que alguien les explique cómo funcionan o cuál es su propósito en el contexto de un caso de uso específico.</p>
<p>¿Qué tanto se frecuenta el uso de estos modelos DEMO de EPM?</p>	<p>El uso de los modelos DEMO no es necesariamente frecuente para todos los consultores, ya que depende del tipo de proyecto y del rol que desempeñen. Sin embargo, en casos de nuevos proyectos o cuando se necesitan ideas para presentar a un cliente, los modelos DEMO son muy útiles. Por ejemplo, para presentar un proyecto de <i>Workforce Planning</i> o mejorar el funcionamiento de un cliente, los consultores pueden recurrir a estos modelos.</p>
<p>¿Los DEMO de EPM que beneficios traen para los consultores?</p>	<p>Los modelos DEMO son una excelente herramienta para ayudar a los consultores a visualizar y comprender cómo se puede aplicar una solución en un nuevo proyecto. Son útiles cuando se trata de un caso</p>

	<p>de uso nuevo, ya que proporcionan ejemplos prácticos que pueden adaptarse para mejorar el rendimiento de un cliente. También ayudan a los consultores a tener una idea clara de las opciones y configuraciones disponibles.</p>
<p>¿En detalle Cómo funciona este modelo DEMO?</p>	<p>Los modelos DEMO son muy grandes y están diseñados para interactuar principalmente con el front end. Generalmente, el consultor necesita entender lo que se quiere lograr con el modelo antes de sumergirse en los detalles. Aunque el proceso de comprensión inicial puede ser lento, entrar directamente en la aplicación y revisar las instrucciones ayuda a aclarar cómo usarlo. Los modelos DEMO están diseñados para que los consultores puedan adaptarlos a las necesidades específicas de los clientes, lo que implica hacer ajustes, aunque siempre se recomienda trabajar sobre una copia en lugar del modelo original.</p>
<p>¿En su opinión hay algún aspecto que se pueda mejorar de los DEMO?</p>	<p>Un aspecto para mejorar de los modelos DEMO sería la nomenclatura utilizada, especialmente para que esté más alineada con el sistema D.I.S.C.O. Mejorar los nombres de los <i>Line Items</i> y <i>Saved Views</i> para que sean más representativos y comprensibles facilitaría mucho la interacción. Además, una guía escrita más</p>

	<p>detallada, sobre todo en español, ayudaría a los consultores a comprender mejor cómo utilizar los modelos sin sentirse perdidos al mostrarlos a los clientes de Latinoamérica, puesto que estos DEMOS están en inglés y puede ser complicado de presentar a los clientes en este idioma.</p>
--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

### **Matriz DOFA**

Para este objetivo se considera esencial la construcción de una matriz DOFA para evaluar el funcionamiento del DEMO de Planeación y Análisis Financiero del área de EPM en Anaplan. Al identificar las fortalezas, debilidades, oportunidades y amenazas del sistema, esta matriz permite diagnosticar sus ventajas y desventajas de manera clara y objetiva. Este análisis es fundamental para mejorar el desempeño del sistema y facilitar una toma de decisiones más efectiva en el área financiera de Consultoría Enterprise Performance Management.

### **Figura 7.**

*Debilidades, Oportunidades, Fortalezas y Amenazas del DEMO FIN ANAPLAN.*



*Nota.* La tabla anterior representa una matriz con las debilidades, oportunidades, fortalezas y amenazas.

Elaboración propia.

**Objetivo 2:** Diseñar el manual de funcionamiento con el proceso y procedimiento del modelo DEMO de Planeación y Análisis Financiero.

Para el alcance de este objetivo se elaboró un documento que detalla los procesos que se pueden realizar en el sistema “FIN” de Anaplan. En este se incluye, además, el paso a paso de la información que debe completarse para llevar a cabo una planeación financiera óptima, así como los gráficos analíticos que el sistema permite visualizar para facilitar el análisis de dicha planeación. Esta guía proporciona un conocimiento detallado del sistema y favorece tanto la familiarización de los consultores con la herramienta como su correcta utilización por parte de los clientes.

Puede encontrarse esta guía en el Anexo 2.

**Objetivo 3:** Realizar un video tutorial de la guía a implementar del modelo DEMO de Planeación y Análisis Financiero.

Con el fin de alcanzar este último objetivo, se realizó un video a través de la plataforma Microsoft Stream, con el propósito de dejar documentada la guía desde un enfoque audiovisual. Este material complementa el documento escrito, permitiendo una comprensión más dinámica y visual del uso del sistema “FIN” de Anaplan, lo que facilita el aprendizaje tanto para consultores como para clientes.

Puede encontrarse el video tutorial de la guía en el Anexo 3.

## 12. Conclusiones

La implementación de una guía multimedia, que incluya tanto un manual de procesos y procedimientos detallado como un video tutorial y explicativo, para la DEMO de FP&A del departamento de Enterprise Performance Management (EPM) en Latinoamérica, ha resultado ser un instrumento educativo valioso que simplifica la manera en que los consultores aprenden y se adaptan a la plataforma.

Este material ha ayudado a consolidar el proceso de incorporación tecnológica, teniendo un efecto positivo en el trabajo de consultores y clientes, al optimizar su eficiencia en la gestión del rendimiento empresarial.

Además, esta acción ha impulsado la formación de los consultores en el campo de EPM, fomentando una mayor eficiencia y productividad en la provisión de servicios. De igual manera, ha facilitado a los usuarios finales la asimilación de las nuevas tecnologías que introduce la empresa, sobre todo las que se sustentan en plataformas como Anaplan, cuya estructura sólida y

adaptable permite unificar y analizar datos financieros al instante, lo que supone un avance importante en comparación con los métodos de planificación convencionales.

Desde el punto de vista educativo, este proyecto ha creado un entorno valioso para que los estudiantes en prácticas puedan poner en práctica sus conocimientos de forma completa en situaciones reales, sobre todo en funciones contables, administrativas y financieras. Gracias a acuerdos empresariales, los estudiantes cuentan con la oportunidad de desempeñar roles con un alto grado de compromiso, responsabilidad social, ética profesional y una perspectiva humana, en consonancia con los principios de su formación académica.

Por último, es crucial tener en cuenta que la puesta en marcha de la DEMO debe adaptarse a las particularidades de los procedimientos internos de cada empresa. Únicamente a través de una adaptación adecuada se podrá aprovechar al máximo su funcionalidad y asegurar una implementación exitosa en los diversos entornos empresariales.

### **13. Recomendaciones**

Dentro del área de EPM se recomienda fomentar el uso del video tutorial como material complementario obligatorio, asegurando que todos los usuarios lo visualicen antes de utilizar el sistema, con el objetivo de reducir errores, mejorar la adopción y estandarizar el conocimiento entre los equipos. Por otro lado, también se sugiere incluir una fase de diagnóstico personalizado previo a la implementación, con el fin de identificar las necesidades específicas de cada empresa y ajustar el DEMO FIN de manera eficiente desde el inicio, garantizando así una mayor alineación con los procesos reales del negocio.

A los usuarios, se les recomienda explorar las diferentes funcionalidades de Anaplan para familiarizarse con las bondades de esta solución tecnológica, mejorar su autonomía dentro de la plataforma y aprovechar al máximo su potencial analítico.

Finalmente, a los próximos practicantes se les sugiere la lectura de la guía y la visualización del tutorial, con el propósito de comprender con mayor facilidad su rol dentro de la empresa, integrarse más rápidamente al equipo de trabajo y aportar nuevas ideas de valor a la compañía desde una perspectiva fresca y actualizada.

#### **14. Bibliografía**

Ander-egg, E. (2003). Métodos y técnicas de investigación social iv. Técnicas para la recolección de datos e información. Argentina: Grupo Editorial Lumen.

Babativa, C. A. (2017). Investigación cuantitativa (F. U. del Área Andina, Ed.).

Ballinger, J. (2024). What is Anaplan? Reviews, pros/cons, and alternatives (for 2024).  
Cube. <https://www.cubesoftware.com/blog/what-is-anaplan>

Buitrago, V. O., & López, H. F. P. (2021). Importancia y ventajas de los KPI (Key Performance Indicators) en los proyectos: Enfoque de procesos en el sector petrolero. Universidad Pontificia Bolivariana.

Castelán, B. (1985). Planeación estratégica y control de gestión su interacción. México: ECASA.

Camacho Miñano, M. M.; Urquía Grande, E.; Rivero Menéndez, M. J. y Pascual Ezama, D. (2016). Recursos multimedia para el aprendizaje de Contabilidad Financiera en los grados bilingües. Educación XX1, 19(1), 63-89, doi:10.5944/educXX1.13941

Chica Otalvaro, S. M. (2020). Diseño de una lúdica para la asignatura de Gestión Financiera Enfocada en la Industria 4.0. *I+D Revista de Investigaciones*, 16(1), 126-135. <https://doi.org/10.33304/revinv.v16n1-2021012>

Concepto 552171 de 2020 Departamento Administrativo de la Función Pública - Gestor Normativo. (s. f.). Gov.co. Recuperado 14 de octubre de 2024, de <https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma.php?i=157086>

Décosse, C., Molnar, W. A., & Proper, H. A. (2014). What does DEMO do? A qualitative analysis about DEMO in practice: Founders, modellers and beneficiaries. En *Lecture Notes in Business Information Processing* (pp. 16-30). Springer International Publishing.

Del Rio, C. (2009). *El presupuesto* (10ª Ed.). México. Cenage Learning.

Delgado-Vélez, L. D. (2021). Desarrollo de un modelo de planeación financiera para una compañía de alimentos utilizando simulación Monte Carlo. *ENTRAMADO*, 17(02), 24-40. <https://doi.org/10.18041/1900-3803/entramado.2.7563>

Dimon, R. (2013). *Enterprise Performance Management Done Right: An Operating System to your Organization*. John Wiley & Sons.

Enterprise Performance Management: What is EPM? (s. f.). Anaplan.com. Recuperado 14 de octubre de 2024, de <https://www.anaplan.com/blog/driving-ahead-enterprise-performance-management/>

García, J. A. C., Bedoya, L. J. R., & Ríos, C. E. C. (2009). Modelo de gestión financiera integral para MIPYMES en Colombia. © Universidad de Antioquia-2009, 189-201.

Hassán, J. O. C. (2010). Teorías y praxis de los modelos contables para la representación de la información financiera. *cuad. contab.*, 395-412.

Hurtado, J. (1998). Metodología de la investigación holística (3a ed.). Venezuela: Fundación Sypal.

Julio Quintana, P. del C. (2021). IMPORTANCIA DEL MODELO DE GESTIÓN EMPRESARIAL PARA LAS ORGANIZACIONES MODERNAS. *Revista Enfoques*, 4(16), 272-283. <https://doi.org/10.33996/revistaenfoques.v4i16.99>

Kafury, M. (1996). Administración Financiera (5ª Ed.). Bogotá. Universidad Externado de Colombia.

Keyrus - Make data matter. (s. f.). Keyrus.com. Recuperado 14 de octubre de 2024, de <https://keyrus.com/latam/es/home>

Mac Donald, D. L. (1972). *Comparative accounting theory*. Addison-Wesley.

Marín, L. K. E. (2018). Automatización contable como herramienta tecnológica para simplificar procesos de contabilidad en organizaciones. *Revista académica: Contribuciones a la economía*.

Matilla, M. M., & Chalmeta, R. (2007). Metodología para la Implantación de un Sistema de Medición del Rendimiento Empresarial. *CIT Informacion Tecnologica*, 18(1). <https://doi.org/10.4067/s0718-07642007000100016>

Nava, M. A. (2009). Análisis financiero: una herramienta clave para una gestión financiera eficiente. *Revista Venezolana de Gerencia*, 14(48), 606-628. Recuperado en 02 de noviembre de

2024, de [http://ve.scielo.org/scielo.php?script=sci\\_arttext&pid=S1315-99842009000400009&lng=es&tlng=es](http://ve.scielo.org/scielo.php?script=sci_arttext&pid=S1315-99842009000400009&lng=es&tlng=es).

Noreña, C. R. (2021). Auditoría de Cumplimiento para la empresa Logan Drilling Colombia S.A.S. Universidad Católica Luis Amigo.

Ordoñez, C. L. (s. f.). Área de Diagnóstico Empresarial y Organizacional. Universidad Autónoma de Yucatán. <https://uady.mx/diagnostico-empresarial-organizacional/acerca>

Otley, D. (2001). Extending the boundaries of management accounting research: Developing systems for performance management. *The British Accounting Review*, 33(3), 243-261. <https://doi.org/10.1006/bare.2001.0168>

Pacheco, C., (2006). Presupuestos un enfoque gerencial. México: IMCP.

Peña, R. P. (2019). Modelación financiera: conceptos y aplicaciones.

Peña, T., Castellano, Y., Díaz, D., & Padrón, W. (2016). Las Prácticas Profesionales como Potenciadoras del Perfil de Egreso. Caso: Escuela de Bibliotecología y Archivología de La Universidad del Zulia. *Paradigma* vol.37 no.1 Maracay, 211-230.

Ramírez, S. A. O., & Moctezuma, J. A. T. (2012). Revisión crítica de la literatura sobre el análisis financiero de las empresas. *Nóesis. Revista de ciencias sociales y humanidades.*, 21, 73-100.

Sumar, R. R. (2021). Automatización contable y el futuro de la profesión contable. *Revista Científica Multidisciplinar Núcleo do Conhecimento*, 167-181. <https://doi.org/10.32749/nucleodoconhecimento.com.br/contabilidad/profesion-contable>

¿Qué es outsourcing contable y tributario? (s. f.). SM Contadores. Recuperado 14 de octubre de 2024, de <https://symcontadores.com/que-es-outsourcing-contable-y-tributario/>

¿Qué es un convenio de prácticas formativas? (2022). Universidad Intercontinental de la Empresa. <https://uie.edu/que-es-un-convenio-de-practicas-formativas/>

Useche, M. C., Artigas, W., Queipo, B., & Perozo, É. (2019). *Técnicas e instrumentos de recolección de datos cuali-cuantitativos* (Universidad de la Guajira, Ed.).

Taylor, S. J., & Bodgan, R. (1987). Introducción a los métodos cualitativos de Investigación.

Van Horne, J. C., & Wachowicz, J. M. (2010). Fundamentos de administración financiera.

*What is FP&A and why does it matter to your business?* (s. f.). Anaplan. Recuperado 20 de octubre de 2024, de <https://www.anaplan.com/blog/what-is-financial-planning-and-analysis-fpa/>

Zapata, M. I. B., & Brito, A. E. P. (2013). LA PLANEACIÓN ESTRATÉGICA. UN PILAR EN LA GESTIÓN EMPRESARIAL. El buzón de Pacioli, 4-19.

## 15. Anexos

### 15.1 Anexo 1 - Fichas Bibliográficas.

<b>Título:</b>	Diseño de una lúdica para la asignatura de Gestión Financiera Enfocada en la Industria 4.0	<b>Editorial:</b>	I+D Revista de Investigaciones
<b>Autor:</b>	Sarah Melissa Chica Otalvaro	<b>País:</b>	Colombia
<b>Año edición:</b>	2020		
<b>Resumen del contenido</b>			
<p>El documento aborda el diseño de una herramienta didáctica lúdica para la asignatura de Gestión Financiera, centrada en la Industria 4.0. Se destaca que esta lúdica mejora la comprensión de conceptos financieros en los estudiantes, mostrando un aumento del 20% en comparación con clases tradicionales. Además, enfatiza la importancia de desarrollar competencias blandas y técnicas en futuros ingenieros para enfrentar los desafíos de la digitalización en el ámbito financiero.</p>			

<b>Título:</b>	Recursos multimedia para el aprendizaje de contabilidad financiera en los grados bilingües	<b>Editorial:</b>	Universidad Complutense de Madrid
<b>Autor:</b>	María del Mar Camacho Miñano, Elena Urquía Grande, David Pascual Ezama	<b>País:</b>	España
<b>Año edición:</b>	2016		
<b>Resumen del contenido</b>			
<p>El documento analiza la implementación de recursos multimedia en la enseñanza de Contabilidad Financiera para grados bilingües en la Universidad Complutense de Madrid, destacando su efectividad en motivar a los estudiantes y acercarlos al ámbito profesional. A través de videos y actividades prácticas creadas en colaboración con empresas, los estudiantes perciben un aprendizaje más significativo, aunque desafiante. La investigación revela que estos recursos resultan especialmente útiles y satisfactorios para los alumnos, aunque su apreciación varía ligeramente entre estudiantes de Administración y de Economía, reflejando el enfoque profesional de cada grado. En conjunto, estos recursos promueven una metodología activa que mejora la comprensión y conexión con el mundo laboral.</p>			

<b>Título:</b>	Revisión crítica de la literatura sobre el análisis financiero de las empresas.	<b>Editorial:</b>	Nóesis. Revista de ciencias sociales y humanidades.
<b>Autor:</b>	Salvador Aníval Ochoa Ramírez, Juan Alfonso Toscano Moctezuma	<b>País:</b>	México
<b>Año edición:</b>	2012		
<b>Resumen del contenido</b>			
<p>El análisis de los estados financieros mediante razones o ratios ha representado durante décadas la forma tradicional para diagnosticar la situación económica-financiera de las empresas. El objetivo del presente artículo es hacer una revisión crítica de la bibliografía más relevante, fundamentalmente de carácter empírico, relativo al estudio del análisis financiero de los estados contables de las empresas, mediante la utilización de las razones financieras comúnmente conocidas como ratios financieros.</p>			

<b>Título:</b>	Desarrollo de un modelo de planeación financiera para una compañía de alimentos utilizando simulación Monte Carlo.	<b>Editorial:</b>	Entramado vol.17.
<b>Autor:</b>	Luis David Delgado-Vélez	<b>País:</b>	Colombia
<b>Año edición:</b>	2022		
<b>Resumen del contenido</b>			
<p>El objetivo es desarrollar un modelo de planeación financiera que permita calcular las ganancias probables de una compañía de alimentos en Colombia, en un horizonte temporal de seis años. La metodología utilizada es el Valor Presente Neto de sus flujos de caja libre, calculados a partir de 38 variables de entrada y de proceso que recogen el aspecto macroeconómico, las políticas financieras y los estados contables. Se realizaron 10.000 iteraciones con la técnica de simulación Montecarlo. Los resultados de la simulación indican que sus ganancias probables están entre \$278.293 millones y \$449.934 millones con un nivel de confianza del 90%. El análisis de sensibilidad del plan financiero permite concluir que la compañía debe reformular sus políticas financieras relacionadas con la administración del capital de trabajo, dado que la cartera y principalmente los inventarios tienen una influencia negativa sobre el VPN, según los coeficientes de regresión.</p>			

<b>Título:</b>	Metodología para la Implantación de un Sistema de Medición del Rendimiento Empresarial	<b>Editorial:</b>	Información tecnologica, vol. 18
<b>Autor:</b>	Magali M. Matilla, Ricardo Chalmeta	<b>País:</b>	Cuba - España
<b>Año edición:</b>	2007		

### Resumen del contenido

La medición del rendimiento basada en un conjunto de indicadores constituye una técnica para evaluar la eficiencia de una empresa. Este trabajo describe la metodología CMI-IRIS, basada en un Cuadro de Mando Integral, para el diseño e implantación de un sistema de medición del rendimiento, dentro del marco de la integración empresarial, combinando aspectos de carácter estratégicos y tecnológicos. La metodología abarca actividades relacionadas con el marco empresarial, definición y validación del sistema de indicadores, el diseño y mejora de procesos, y la implementación y monitoreo del sistema. Finalmente, se expone la aplicación informática de soporte a la metodología. Esta es capaz de interactuar con los sistemas operacionales de la empresa para controlar el comportamiento del sistema de indicadores.

<b>Título:</b>	Análisis financiero: una herramienta clave para una gestión financiera eficiente	<b>Editorial:</b>	Revista Venezolana de Gerencia v.14
<b>Autor:</b>	Marbelis Alejandra Nava Rosillón	<b>País:</b>	Venezuela
<b>Año edición:</b>	2009		

### Resumen del contenido

El análisis financiero es fundamental para evaluar la situación y el desempeño económico y financiero real de una empresa, detectar dificultades y aplicar correctivos adecuados para solventarlas. El objetivo de este estudio es analizar la importancia del análisis financiero como herramienta clave para una gestión financiera eficiente. Es un estudio analítico con diseño documental basado en los fundamentos teóricos de Gitman (2003), Van Horne (2003), Elizondo y Altman (2003), entre otros. El análisis financiero se basa en el cálculo de indicadores financieros que expresan la liquidez, solvencia, eficiencia operativa, endeudamiento, rendimiento y rentabilidad de una empresa. Se considera que una empresa con liquidez es solvente pero no siempre una empresa solvente posee liquidez. El análisis financiero basado en cifras ajustadas por inflación proporciona información financiera válida, actual, veraz y precisa. Se concluye que el análisis financiero es una herramienta gerencial y analítica clave en toda actividad empresarial que determina las condiciones financieras en el presente, la gestión de los recursos financieros disponibles y contribuye a predecir el futuro de la empresa.

<b>Título:</b>	Importancia del modelo de gestión empresarial para las organizaciones modernas	<b>Editorial:</b>	Revista de Investigación en Ciencias de la Administración: ENFOQUES
<b>Autor:</b>	Patricia del Carmen Julio Quintana	<b>País:</b>	Bolivia

<b>Año edición:</b>	2020	
<b>Resumen del contenido</b>		
<p>Se presentan un conjunto de elementos teóricos conceptuales relacionados con la ciencia de la administración, la gestión empresarial y los modelos de gestión empresarial. Se sintetiza la concatenación entre estos términos y la importancia que tienen para el desarrollo de una empresa de manera que se deduce la necesidad e implementar un modelo de gestión empresarial que les permita a las organizaciones enfrentar nuevos retos para alcanzar la productividad y competitividad en las organizaciones modernas. La gestión en el mundo empresarial supone ser un elemento fundamental para el desarrollo económico, no sólo de las empresas que implementan modelos de gestión, sino también para el sector industrial al que pertenecen.</p>		

<b>Título:</b>	Automatización contable como herramienta tecnológica para simplificar procesos de contabilidad en organizaciones	<b>Editorial:</b>	Revista académica: Contribuciones a la economía
<b>Autor:</b>	Letty Karina Elizalde Marín	<b>País:</b>	Ecuador
<b>Año edición:</b>	2018		
<b>Resumen del contenido</b>			
<p>Este artículo se realizó con el propósito de explorar los supuestos que conforman la automatización contable, como herramienta tecnológica para simplificar los procesos de contabilidad en las organizaciones, para ello se desarrolló una investigación documental apoyada en un diseño bibliográfico en el cual se tomaron varios conceptos para su indagación, emitiendo una postura como investigador por cada uno de ellos. Para cumplir con el objetivo se tiene que los factores como la definición compuesta de la automatización contable, sus ventajas, las herramientas tecnológicas, clasificación de estas, procesos contables, pasos e importancia, logran así, una perfecta armonía entre los temas expuestos, con el fin de simplificar los procesos de contabilidad. En conclusión, la automatización contable se convierte en un apoyo significativamente importante para el alcance de sus procesos contables.</p>			

<b>Título:</b>	Automatización contable y el futuro de la profesión contable	<b>Editorial:</b>	Revista Científica Multidisciplinar Núcleo do Conhecimento
<b>Autor:</b>	Ramiro Rodrigues SUMAR	<b>País:</b>	Brasil
<b>Año edición:</b>	2021		

### Resumen del contenido

La supervivencia de la profesión contable, ya que se traduce en el objetivo de un contable. Los sistemas de información, las nuevas tecnologías de inteligencia artificial y la innovación, cuando se conectan con la experiencia de los profesionales de la contabilidad, pueden resultar en un mayor rendimiento de las empresas y, en consecuencia, de la economía. Considerando que la profesión del contador busca proporcionar información tributaria a las autoridades tributarias, este artículo tiene como objetivo demostrar que esta profesión se encuentra en un proceso de migración con respecto a la automatización de tareas, con el fin de convertirse en una herramienta de gestión capaz de ayudar en la toma de decisiones asertivas, con el fin de contribuir al desempeño de la responsabilidad social de las empresas. La problematización de este estudio se basa en la siguiente pregunta problemática: ¿Cuál será el papel del contador con la automatización de la contabilidad? ¿Terminará a profesión contable como predijo el Instituto Sapiens en la investigación de 2018? Para la consecución de los objetivos, se utilizó la revisión bibliográfica. Como resultado, el artículo demostró el papel del contador en el proceso de desarrollo y crecimiento de las empresas antes y después de la automatización de los procesos burocráticos, así como la perspectiva de futuro de la profesión. Así, se encontró que la profesión contable sufre un cambio repentino de posicionamiento para que sobreviva como profesión y mantenga su papel con la sociedad y economía del país.

<b>Título:</b>	Extending the boundaries of management accounting research: developing systems for performance management	<b>Editorial:</b>	Lancaster University
<b>Autor:</b>	David Otley	<b>País:</b>	Reino Unido
<b>Año edición:</b>	2001		

### Resumen del contenido

Este documento presenta la necesidad de expandir los horizontes de la investigación en contabilidad de gestión, argumentando que ha perdido su rumbo al concentrarse excesivamente en aspectos contables y desvincularse de los problemas de gestión organizacional. Sostiene que, para recuperar su relevancia, la investigación debe enfocarse en el diseño y la implementación de sistemas de gestión del rendimiento, integrando tanto medidas financieras como no financieras, tal como lo proponen el Balanced Scorecard y el Economic Value Added. Además, destaca la importancia de alinear la investigación con las prácticas de gestión, sugiriendo un enfoque metodológico basado en estudios de campo más empíricos que permitan observar cómo se aplican los sistemas de control y gestión del rendimiento en la realidad organizacional. Solo mediante un enfoque más holístico, que ponga nuevamente el "management" en la contabilidad de gestión, se puede abordar los retos actuales en las organizaciones.

# MANUAL DE PROCEDIMIENTOS DEL USUARIO - DEMO FIN (ANAPLAN, EPM)

Por: Paula Sofía Uscátegui Páez

## CONTENIDO

1. Introducción
2. Justificación
3. Conceptos
4. Objetivo General
5. Objetivos Específicos
6. Alcance
7. Normatividad
8. Etapas de Proceso Contable
9. Objetivo Especifico por etapa de proceso
10. Importancia
11. Aplicación

## 1. INTRODUCCIÓN

Este documento está diseñado para proporcionar una visión clara y detallada del DEMO “FIN” en la plataforma Anaplan del área de gestión de rendimiento empresarial de Keyrus S.A.S., diseñado para la planeación y el análisis financiero. Este DEMO permite la planificación, presupuestación y consolidación de estados financieros en tiempo real.

En esta guía, se explorará las principales funcionalidades del DEMO de EPM dentro de Anaplan, destacando cómo los usuarios pueden navegar por la UX, ingresar y analizar datos, generar reportes y colaborar eficientemente.

Este DEMO está dirigido a una variedad de usuarios clave como clientes, proveedores y consultores. La guía busca con los clientes optimizar sus procesos financieros y la comprensión del sistema, a los proveedores interesados a alinear sus servicios con las necesidades de planificación empresarial, y a los consultores EPM tener una base más robusta en su conocimiento antes de ofrecer esta herramienta a algún cliente.

## 2. JUSTIFICACIÓN

En la actualidad, los sistemas de planeación y análisis financiero deben estar alineados con la normatividad global, regional y local, garantizando la trazabilidad, confiabilidad y estandarización de la información. En este contexto, la **NIIF 10** establece los principios para la presentación y preparación de estados financieros consolidados cuando una entidad controla una o más subsidiarias. Por lo tanto, los sistemas empresariales deben ser capaces de aplicar estas directrices para consolidar información financiera en tiempo real, permitiendo el adecuado control de eliminaciones Inter compañía, conversiones de moneda y ajustes contables, conforme a los criterios de control definidos por la norma.

Adicionalmente, en concordancia con la **NIC 1**, las soluciones de *Enterprise Performance Management* (EPM) deben generar reportes financieros estandarizados, comparables y verificables, que permitan interpretar con claridad la situación financiera de la organización y facilitar la toma de decisiones basada en información precisa y oportuna.

Desde el punto de vista técnico, el rápido crecimiento de las organizaciones y su necesidad de tomar decisiones estratégicas crean una oportunidad significativa para la implementación de soluciones tecnológicas robustas. Estas herramientas deben facilitar la optimización de procesos clave como la planificación, presupuestación y consolidación financiera, basándose en el análisis dinámico de datos y la modelación de escenarios proyectados.

No obstante, para lograr un uso efectivo de estas plataformas, es indispensable comprender a fondo sus procedimientos y funcionalidades. Esta guía tiene como objetivo reducir el tiempo de aprendizaje y familiarización con el sistema, fomentar su utilización estratégica, optimizar los procesos de análisis financiero y fortalecer la colaboración entre los diferentes usuarios de la plataforma.

Este documento ha sido desarrollado con el propósito de brindar a los clientes seguridad y confianza en el profesionalismo de los consultores involucrados. En este sentido, el contador público no solo actúa como garante de la información financiera, sino también como un asesor estratégico en la implementación de nuevas soluciones tecnológicas como Anaplan, aportando valor en la alineación de la tecnología con las exigencias normativas y operativas.

Finalmente, este trabajo ha sido realizado desde el rol de practicante con el objetivo de dejar un valor agregado al proceso de formación y capacitación del área financiera, contribuir a la eficiencia en el servicio al cliente y facilitar la comprensión del DEMO que se presentará a nuevos usuarios y clientes potenciales.

### 3. CONCEPTOS

**Manual de Procedimientos:** Es un documento técnico que describe de manera sistemática el funcionamiento, las normas, los métodos y pasos a seguir en la ejecución de los procesos financieros de la organización. Aquí se tiene en cuenta los procesos claves como el planteamiento de los objetivos financieros, el registro y control de gastos y costos de la empresa y la consolidación de estados financieros.

Ahora, se mencionan los conceptos más importantes a comprender en la siguiente guía:

- **Iniciativa estratégica:** son planes o acciones que buscan cambiar el rumbo organizacional en cierta área, con el fin de mejorar sus condiciones y el rendimiento corporativo.
- **Gastos Operativos:** Son aquellos costos incurridos que van directamente relacionados con la actividad económica de la empresa y que permiten el funcionamiento del negocio.
- **Planeación de costos:** es la estimación, presupuestación y control de los recursos financieros requeridos para alcanzar el objetivo de la compañía, un proyecto o una unidad operativa.

- **Indicadores Claves de Desempeño:** Son métricas cuantificables utilizadas para verificar el éxito de un algún logro estratégico de la empresa.
- **Plan financiero:** Es un camino estructurado que proyecta los ingresos, egresos y necesidades de la compañía en un periodo específico de tiempo.
- **Escenario financiero:** Es una representación proyectada de la empresa afectada por distintos factores externos e internos de la empresa en un periodo específico de tiempo.
- **Presupuesto:** es una herramienta financiera que expresa los planes operativos y estratégicos a nivel monetario y económico de la compañía en un periodo específico de tiempo.
- **Gastos de Capital:** Son aquellas inversiones a bienes que se utilizarán a largo plazo.

#### **4. OBJETIVO GENERAL**

Proporcionar a los usuarios del DEMO FIN una guía clara y estructurada sobre su uso, permitiéndoles comprender su funcionalidad, navegar eficientemente por la plataforma e implementar mejores prácticas para la planificación y gestión del rendimiento empresarial.

#### **5. OBJETIVOS ESPECIFICOS**

1. Explicar la navegación y estructura de Anaplan, para que los usuarios puedan acceder, moverse dentro de la plataforma y utilizar sus principales funciones de manera intuitiva.
2. Describir los procesos de ingreso, carga y análisis de datos, facilitando la manipulación de información para la planificación financiera y la toma de decisiones estratégicas.
3. Instruir en la generación de reportes y dashboards, permitiendo a los usuarios visualizar indicadores clave y realizar análisis comparativos.

#### **6. ALCANCE**

El presente Manual de Procedimientos contables del DEMO FIN en la herramienta Anaplan, incluye todas las operaciones relacionadas con las actividades de planeación estratégica, sumisión del plan, manejo del capital, inversiones, distribución de costos, entre otros desde que esta ingresa al sistema hasta que esta esté consolidada en los reportes.

#### **7. NORMATIVIDAD**

El uso de Anaplan como herramienta para el análisis y la planeación financiera se sustenta en un marco normativo integral que incorpora componentes macro, micro y local, garantizando la legalidad, la eficiencia operativa y la alineación con estándares de calidad.

En el nivel macro, se consideran normativas internacionales como la **NIIF 18**, que regula el reconocimiento de ingresos, asegurando consistencia y transparencia en la presentación financiera. También se atienden políticas fiscales y monetarias nacionales, así como regulaciones en protección de datos personales.

Desde el enfoque micro, el sistema responde a políticas internas y estándares de calidad como la **ISO 9001**, promoviendo procesos eficientes, controlados y orientados a la mejora continua. Además, se integra con las estrategias financieras, manuales contables, controles internos y principios éticos de la organización.

A nivel local, y en el contexto colombiano, se articula con el Modelo Integrado de Planeación y Gestión (**MIPG**), fortaleciendo la coordinación entre la planeación estratégica, la gestión del desempeño y la rendición de cuentas en el sector público o en entidades que adopten sus lineamientos.

Este marco normativo garantiza que el uso de Anaplan no solo cumpla con las exigencias legales y contables, sino que también se convierta en un soporte estructural para la gestión eficiente y alineada con buenas prácticas nacionales e internacionales.

## **8. ETAPAS DEL PROCESO CONTABLE**

1. establecimiento del Plan Actual
2. Establecimiento de objetivos de la estratégica corporativa
3. Establecimiento de Objetivos de gastos Operacionales
4. Planeación de los centros de costos
5. Planeación de Inversiones y Gastos de Capital
6. Análisis de Riesgos y Oportunidades / Creación de escenarios
7. Estatus del Plan
8. Sumisión del Plan
9. Ajustes del Estado de Resultados Planificados

## 10. Estados Financieros Consolidados Planificados

### 9. OBJETIVO ESPECIFICO POR ETAPA DE PROCESO

**1. Establecimiento del Plan Actual:** Consolidar y documentar la situación financiera y operativa actual de la organización, incluyendo resultados históricos, proyecciones vigentes y supuestos base.

**2. Establecimiento de objetivos de la estrategia corporativa:** Definir los objetivos estratégicos de alto nivel alineados con la visión y misión corporativa, que guiarán la toma de decisiones financieras y operacionales durante el ciclo de planeación.

**3. Establecimiento de Objetivos de gastos Operacionales:** Determinar los niveles óptimos de gasto operativo requeridos para alcanzar los objetivos estratégicos, garantizando la eficiencia en el uso de recursos y la alineación con las metas financieras.

**4. Planeación de los centros de costos:** Asignar presupuestos y metas específicas a cada centro de costo, promoviendo la responsabilidad financiera descentralizada y facilitando el monitoreo y control del desempeño por unidad funcional.

**5. Planeación de Inversión y gastos de Capital:** Evaluar, priorizar y presupuestar las inversiones en activos fijos y proyectos estratégicos de largo plazo, asegurando que estén alineadas con los objetivos corporativos y que generen valor sostenible para la organización, dentro de los límites de capacidad financiera y riesgos aceptables.

**6. Análisis de Riesgos y Oportunidades / Creación de escenarios:** Identificar variables críticas que pueden afectar los resultados del plan, evaluar riesgos y oportunidades clave, y desarrollar escenarios alternativos que permitan preparar respuestas ágiles ante cambios del entorno.

**7. Estatus del Plan:** Supervisar y reportar el avance del proceso de planeación en sus diferentes etapas, identificando áreas pendientes con el fin de garantizar el cumplimiento de los plazos establecidos y facilitar la toma de decisiones correctivas de forma oportuna.

**8. Sumisión del Plan:** Formalizar la entrega del plan financiero consolidado ante la dirección o comité correspondiente, asegurando su validación, trazabilidad y disponibilidad para el seguimiento y ejecución de las metas organizacionales.

**9. Ajustes del Estado de Resultados Planificados:** Ajustar y validar el Estado de Resultados proyectado para asegurar que refleje con precisión la rentabilidad esperada y los efectos financieros de las decisiones estratégicas.

**10. Estados Financieros Consolidados Planificados:** Generar estados financieros consolidados que integren la información de todas las unidades de negocio, asegurando consistencia, cumplimiento normativo y una visión unificada de la situación financiera de la organización.

## **10. IMPORTANCIA**

El presente Manual de Procedimientos Contables del DEMO FIN en la herramienta Anaplan, explica los criterios y prácticas que permiten desarrollar las normas técnicas contables y contiene las pautas instrumentales para la construcción de un sistema de análisis y planeación financiero efectivo. Está conformado por los procedimientos contables que desarrollan los procesos de reconocimiento y revelación, así como su interacción con los procedimientos presupuestales y analíticos.

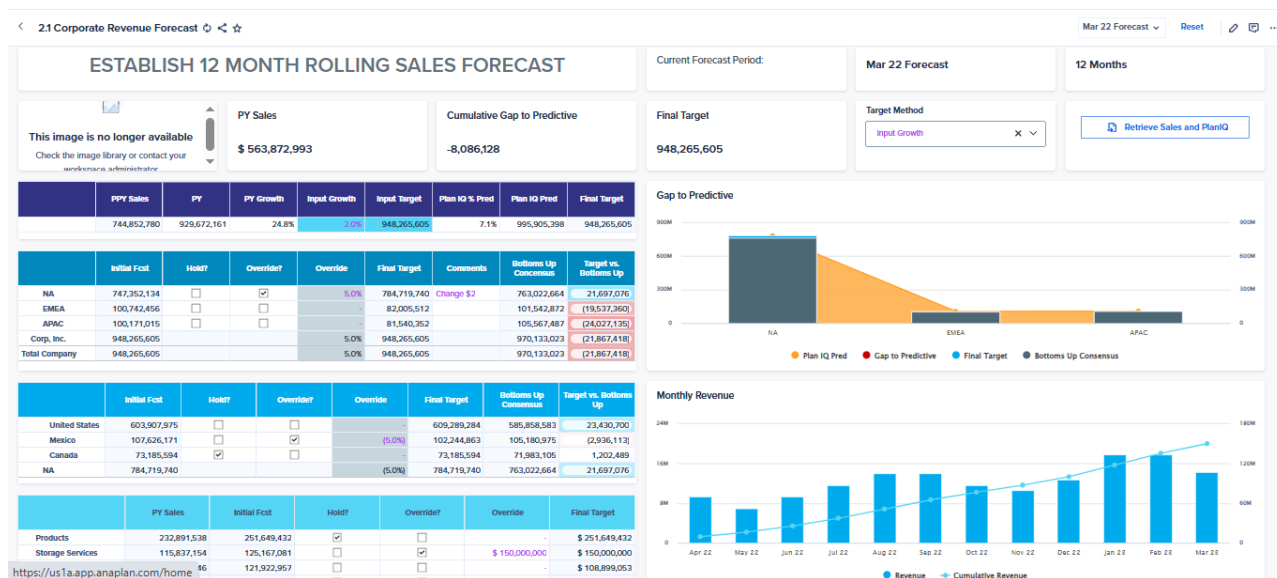
## **11. APLICACIÓN**

La presente guía será distribuida al personal del área de EPM en Latinoamérica, en lengua hispana, con el fin de que los consultores conozcan las funcionalidades del DEMO FIN, en especial a aquellos que estén próximos a implementar proyectos financieros en la región.

<b>1. Establecer Plan Anual (Periodo de 12 meses)</b>				
<b>Sección del DEMO:</b>		<b>2.1 Corporate Revenue Forecast</b>		
<b>No</b>	<b>Actividad</b>	<b>Proveedor</b>	<b>Descripción del Procedimiento</b>	<b>Indicador</b>
1.1	Establecer porcentaje de crecimiento nivel general empresa	Director financiero	Ingresar en la tabla, en el recuadro "Input Growth" el porcentaje de crecimiento de los ingresos y ganancias que se espera para este año, basándose en la información del año anterior. *	Precisión y cumplimiento en el cálculo del porcentaje de crecimiento de ingresos y ganancias respecto al año anterior.
1.2	Establecer porcentaje de crecimiento por Región	Director financiero de la Región	Seleccionar si mantener el pronóstico inicial de ingresos o si desea sobrescribir el porcentaje de la zona geográfica. Es posible dejar comentarios en la misma tabla.	Claridad y precisión en la selección y ajuste del pronóstico de ingresos por región.
1.3	Establecer porcentaje de crecimiento por país	Director financiero del país	Seleccionar si mantener el pronóstico inicial de ingresos o ganancias o si desea sobrescribir el porcentaje del país.	Claridad y precisión en la selección y ajuste del pronóstico de ingresos por país.
1.4	Establecer porcentaje de crecimiento por producto/ servicio	Director financiero del país	Seleccionar si mantener el pronóstico inicial de ingresos o ganancias o si desea sobrescribir el porcentaje de crecimiento de un producto o servicio.	Precisión y criterio en la decisión de mantener o modificar el pronóstico de ingresos o ganancias de un producto o servicio.
1.5	Visualización de valores mensuales por producto/ servicio y Región	Director financiero	Observar y analizar los valores consolidados de acuerdo con el país de la región seleccionada y los servicios de la empresa.	Análisis de los valores consolidados según el país y los servicios de la empresa.
* Asegurarse que el Método Objetivo esté como "Input Growth" o "entrada de crecimiento"				
** Ver gráficos de Brecha de Predicción y de las ganancias mensuales y su crecimiento.				

## Página: 2.1. Corporate Revenue Forecast (Pronostico Corporativo de Ingresos)

Establish 12 month Rolling Sales Forecast (Establecer un pronóstico de ventas continuo de 12 meses)



- Ingresar en la tabla, en el recuadro "Input Growth" el porcentaje de crecimiento de los ingresos y ganancias que se espera para este año, basándose en la información del año anterior. \*

	PPY Sales	PY	PY Growth	Input Growth	Input Target	Plan IQ % Pred	Plan IQ
	744,852,7...	929,672,1...	24.8%	2.0%	948,265,6...	7.1%	995,90

- Seleccionar si se desea mantener el pronóstico inicial de ingresos o si desea sobrescribir el porcentaje de la zona geográfica. Para esto, se debe tildar en la casilla "Override?". En caso de ser necesario, dejar comentarios en la sección "Comments" en la misma tabla.

	Initial Fcst	Hold?	Override?	Override	Final Target	Comments	Bottoms Up Consensus	Target vs. Bottoms Up
NA	747,352,134	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	5.0%	784,719,740	Change \$2	763,022,664	21,697,076
EMEA	100,742,456	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		82,005,512		101,542,872	(19,537,360)
APAC	100,171,015	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		81,540,352		105,567,487	(24,027,135)
Corp. Inc.	948,265,605			5.0%	948,265,605		970,133,023	(21,867,418)
Total Company	948,265,605			5.0%	948,265,605		970,133,023	(21,867,418)

- 1.3. Tildar la casilla “Hold?” en caso de que se desee mantener el pronóstico inicial de ingresos o ganancias. En caso contrario, tildar “Override?” y el porcentaje de crecimiento para el país.

	Initial Fcst	Hold?	Override?	Override	Final Target	Bottoms Up Consensus	Target vs. Bottoms Up
United States	603,907,975	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	-	609,289,284	585,858,583	23,430,700
Mexico	107,626,171	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(5.0%)	102,244,863	105,180,975	(2,936,113)
Canada	73,185,594	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	-	73,185,594	71,983,105	1,202,489
NA	784,719,740			(5.0%)	784,719,740	763,022,664	21,697,076

- 1.4. Tildar la casilla “Hold?” en caso de que se desee mantener el pronóstico inicial de ingresos o ganancias. En caso contrario, tildar “Override?” y el porcentaje de crecimiento para un producto o servicio.

	PY Sales	Initial Fcst	Hold?	Override?	Override	Final Target
Products	232,891,538	251,649,432	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	-	\$ 251,649,432
Storage Services	115,837,154	125,167,081	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	\$ 150,000,000	\$ 150,000,000
Networking Services	112,834,846	121,922,957	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	-	\$ 108,899,053
Cloud Subscription	102,309,455	110,549,814	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	-	\$ 98,740,798
All LOBs	563,872,993	609,289,284			\$ 150,000,000	\$ 609,289,284

- 1.5. En la sección Configure Seasonality (Estacionalidad), se permite observar y analizar los valores consolidados de acuerdo con el país de la región seleccionada y los servicios de la empresa.

21 Corporate Revenue Forecast Mar 22 Forecast [Reset](#)

### Configure Seasonality

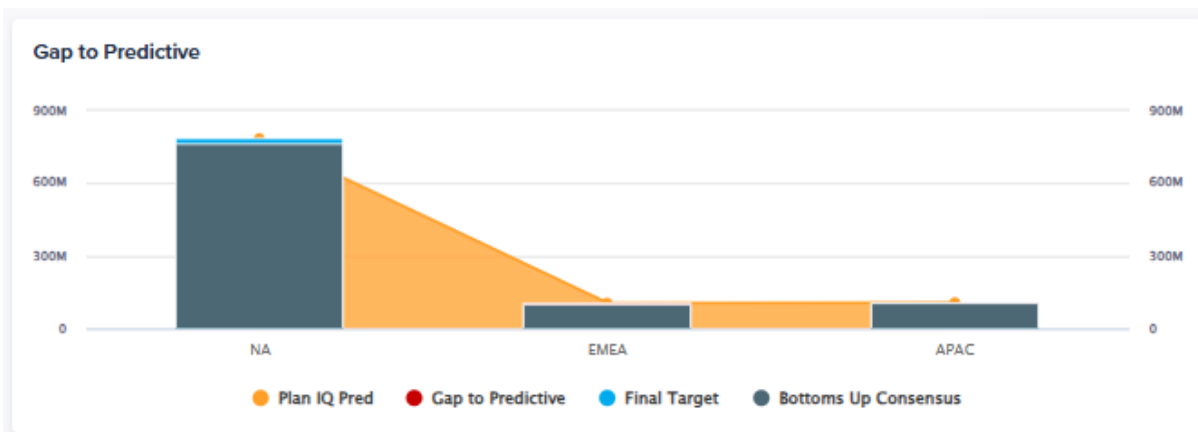
Seasonality Selection: Prior Year [Click to adjust seasonality >](#)

Storage Services NA [Sales Capacity >](#)

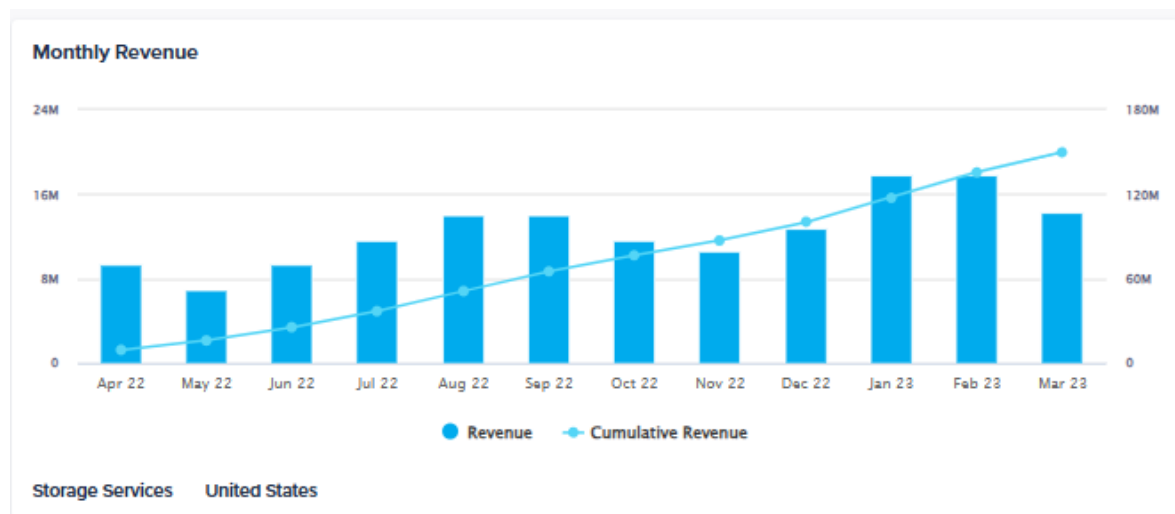
	Apr 22	May 22	Jun 22	Jul 22	Aug 22	Sep 22	Oct 22	Nov 22	Dec 22	Jan 23	Feb 23	Mar 23
United States	Products	20,970,786	20,970,786	20,970,786	20,970,786	20,970,786	20,970,786	20,970,786	20,970,786	20,970,786	20,970,786	20,970,786
	Storage Services	9,307,384	6,980,538	9,307,384	11,634,230	13,961,076	13,961,076	11,598,882	10,639,607	12,746,551	17,798,229	14,266,813
	Networking Se...	5,101,809	7,652,713	7,652,713	10,203,618	10,203,618	15,305,427	15,257,215	8,944,064	15,423,694	3,292,475	3,292,475
	Cloud Subscrip...	4,776,592	6,368,789	7,960,987	14,048,800	9,553,184	9,553,184	11,036,455	11,145,382	12,655,347	3,332,970	3,332,970
	All LOBs	40,156,571	41,972,827	45,891,870	56,857,434	54,688,664	59,790,473	58,863,837	51,699,838	61,796,378	45,394,460	45,394,460
Mexico	Products	2,310,220	2,310,220	2,310,220	2,310,220	2,310,220	2,310,220	2,310,220	2,310,220	2,310,220	2,310,220	2,310,220
	Storage Services	1,122,101	841,576	1,122,101	1,402,627	1,683,152	1,683,152	1,398,365	1,282,715	1,536,728	2,145,760	1,720,012
	Networking Se...	827,278	1,240,918	1,240,918	1,654,557	1,654,557	2,481,835	2,474,099	1,450,315	2,501,013	533,888	533,888
	Cloud Subscrip...	1,875,973	2,501,297	3,126,622	5,517,568	3,751,946	3,751,946	4,334,490	4,377,271	4,970,299	1,309,001	1,309,001
	All LOBs	6,135,573	6,894,012	7,799,861	10,884,972	9,399,875	10,227,154	10,517,174	9,420,521	11,318,261	6,298,869	6,298,869
Canada	Products	399,723	399,723	399,723	399,723	399,723	399,723	399,723	399,723	399,723	399,723	399,723
	Storage Services	1,146,277	850,708	1,146,277	1,432,846	1,719,415	1,719,415	1,428,493	1,310,351	1,569,837	2,191,991	1,757,069
	Networking Se...	1,511,628	2,267,443	2,267,443	3,023,257	3,023,257	4,534,885	4,520,748	2,650,060	4,569,927	975,536	975,536
	Cloud Subscrip...	853,784	1,138,379	1,422,974	2,511,130	1,707,569	1,707,569	1,972,693	1,992,163	2,262,060	595,746	595,746
	All LOBs	3,911,412	4,665,252	5,236,416	7,366,956	6,849,963	8,361,592	8,321,657	6,352,297	8,801,546	4,162,996	4,162,996
NA	Products	23,680,729	23,680,729	23,680,729	23,680,729	23,680,729	23,680,729	23,680,729	23,680,729	23,680,729	23,680,729	23,680,729
	Storage Services	11,575,762	8,681,822	11,575,762	14,468,703	17,363,644	17,363,644	14,425,740	13,232,672	15,853,117	22,135,980	17,743,894
	Networking Se...	7,440,716	11,161,074	11,161,074	14,881,432	14,881,432	22,322,147	22,252,562	13,044,439	22,494,633	4,801,899	4,801,899
	Cloud Subscrip...	7,506,349	10,008,466	12,510,582	22,077,498	15,012,699	15,012,699	17,343,638	17,514,815	19,887,706	5,237,717	5,237,717
	All LOBs	50,203,557	53,532,090	58,928,148	75,109,362	70,938,503	78,379,219	77,702,668	67,472,655	81,916,185	55,856,325	55,856,325

### \*\*Gráficos analíticos:

- Este gráfico muestra la brecha entre las predicciones generadas por un modelo (Plan IQ Pred) y las proyecciones internas por región (Bottoms Up Consensus). Las barras oscuras representan las estimaciones locales, la línea azul indica el objetivo final (Final Target), y el área naranja muestra cuánto falta para alcanzar la predicción del modelo.



- Este gráfico muestra el ingreso mensual (barras azules) y el ingreso acumulado (línea azul clara con puntos) para el servicio de almacenamiento de cada país en el plazo de tiempo seleccionado.





<b>2. Establecer objetivos de estrategia corporativa</b>				
<b>Sección del DEMO:</b>		<b>2.2. Set Strategic Initiatives</b>		
<b>No</b>	<b>Actividad</b>	<b>Proveedor</b>	<b>Descripción del Procedimiento</b>	<b>Indicador</b>
2.1	Visualización de Objetivos Planeados por Región	Director financiero	Visualizar una tabla dimensionada por cuenta, su actuación en el año anterior, el porcentaje de ingresos, la base, el resumen de la estrategia, el valor después del impacto y el porcentaje final con impacto. Esta tabla cuenta con selectores para cambiar la visualización por país y año.	Claridad y utilidad en la visualización de la tabla con datos financieros y opciones de filtrado por país y año.
2.2	Visualización del Resumen de las estrategias	Analista de Planeación Financiera	Analizar la consolidación de estrategias y su impacto en las diferentes cuentas contables en una tabla dimensionada por cuenta contable e iniciativas.	Análisis del impacto de iniciativas en las cuentas contables.
2.3	Ajustes en las estrategias	Analista de Planeación Financiera	Realización de cambios en una tabla sobre el nombre de las iniciativas existentes, la región de esta y un booleano para indicar si esta está activa o no.	Facilidad y precisión en la modificación de iniciativas, incluyendo nombre, región y estado de actividad.
2.4	Objetivos de los ajustes en las estrategias	Analista de Planeación Financiera	Determinación de la cuenta contable que recibe el impacto de la estrategia e ingresar el porcentaje de cambio. Al lado derecho se cuenta con la visualización del valor de la cuenta contable del año anterior.	Asignación del impacto estratégico y la visualización del cambio porcentual en la cuenta contable.

2.5	Ingresar una nueva estrategia	Analista de Planeación Financiera	Completar formulario para crear una nueva estrategia. Solo se debe ingresar el nombre de esta y si está activa o no.	Registro de una nueva estrategia, incluyendo nombre y estado de actividad.
* Ver gráfico de total Gastos Operativos				

**Página: 2.2. Set Strategic Initiatives (Establecer Iniciativas estratégicas)**

Establish corporate strategy (Establecer estrategia corporativa)

2.2. Set Strategic Initiatives United States Reset 🔍 📄

This image is no longer available

Check the image library or contact

## ESTABLISH CORPORATE STRATEGY

Strategy Initiative Proposals >

Plan Reve... >

Sales Cap... >

Opex Tar... >

Regional Planning Targets							
	PY Performance	PY % Revenue	Base Case	Strategy Summary	Final with Impacts	Final % Revenue	Alert
40000 - Revenue	443,205,979	100.0%	-	-	-	-	
50000 - COGS	(222,757,438)	50.3%	-	-	-	-	
Gross Margin	220,448,541	49.7%	-	-	-	-	
60000 - G&A	(2,422,129)	0.5%	-	-	-	-	
70000 - Salaries & Bene...	(5,808,199)	1.3%	-	-	-	-	
80000 - R&D	(4,769,498)	1.1%	-	-	-	-	
81000 - Travel	(1,908,109)	0.4%	-	-	-	-	
83000 - Marketing	(1,776,346)	0.4%	-	-	-	-	
OPEX	(16,684,281)	3.8%	-	-	-	-	
90000 - Depreciation	-	1.8%	-	-	-	-	
90000 - Depreciation	-	-	-	-	-	-	
91000 - Effective Tax	-	11.2%	-	-	-	-	
91000 - Income Tax	-	-	-	-	-	-	
Net Income	203,764,259	46.0%	-	-	-	-	

Strategy Summary							
	Supply Chain Synergies	Reengineer the P&L for Growth	Open Chinese Office	Expand EMEA Warehouse	New AUS Competitor	APAC Tariffs	Gern Lab Ince
40000 - Revenue	-	-	-	-	-	-	-
50000 - COGS	-	-	-	-	-	-	-
Gross Margin	-	-	-	-	-	-	-
60000 - G&A	-	-	-	-	-	-	-
70000 - Salaries & Benefits	-	-	-	-	-	-	-
80000 - R&D	-	-	-	-	-	-	-
81000 - Travel	-	-	-	-	-	-	-
83000 - Marketing	-	-	-	-	-	-	-
OPEX	-	-	-	-	-	-	-
90000 - Depreciation	-	-	-	-	-	-	-
90000 - Depreciation	-	-	-	-	-	-	-
91000 - Effective Tax	-	-	-	-	-	-	-
91000 - Income Tax	-	-	-	-	-	-	-
Net Income	-	-	-	-	-	-	-

Strategic Initiatives

	Initiative	Region	Activate?
APAC Tariffs	APAC Tariffs	China	<input type="checkbox"/>
German Labor Increase	German Labor Increase	Germany	<input type="checkbox"/>
ESG	ESG	United States	<input type="checkbox"/>
Nuevo Producto	Nuevo Producto	United States	<input checked="" type="checkbox"/>

Initiative Impact Targets

	PL Impact	% Change	PY Value
United States - COGS	-	-	-
United States - R&D	-	-	-
United States - Salary	-	-	-
United States - Revenue	-	-	-

Create Initiative

Initiative Business Case >

Create Goal

Total OpEx

**2.1.** En la primera sección de la página, se encuentra una tabla que permite Visualizar: las cuentas contables, la actuación en el año anterior de estas, el porcentaje de ingresos, la base, el resumen de la estrategia, el valor después del impacto y el porcentaje final con impacto.

Para cambiar de país a visualizar y año, se cuenta con un selector en la parte inferior.

Q Find...	PY Performance	PY % Revenue	Base Case	Strategy Summary	Final with Impacts	Final % Revenue	Alert
40000 - Revenue	443,205,979	100.0%	-	-	-	-	-
50000 - COGS	(222,757,438)	50.3%	-	-	-	-	-
Gross Margin	220,448,541	49.7%	-	-	-	-	-
60000 - G&A	(2,422,129)	0.5%	-	-	-	-	-
70000 - Salaries & Benefits	(5,808,199)	1.3%	-	0.7%	-	-	-
80000 - R&D	(4,769,498)	1.1%	-	5.0%	-	-	-
81000 - Travel	(1,908,109)	0.4%	-	-	-	-	-
83000 - Marketing	(1,776,346)	0.4%	-	-	-	-	-
OPEX	(16,684,281)	3.8%	-	-	-	-	-
90000 - Depreciation	-	1.8%	-	-	-	-	-
90000 - Depreciation	-	-	-	-	-	-	-
91000 - Effective Tax	-	11.2%	-	-	-	-	-
91000 - Income Tax	-	-	-	-	-	-	-
Net Income	203,764,259	46.0%	-	-	-	-	-

**2.2.** Se cuenta con una tabla que consolida las estrategias y su impacto en las diferentes cuentas contables.

Strategy Summary										United States	Strategy
Q Find...	Supply Chain Synergies	Reengineer the P&L for Growth	Open Chinese Office	Expand EMEA Warehouse	New AUS Competitor	APAC Tariffs	German Labor Increase	ESG	Nuevo Producto	Strategy	
40000 - Revenue	14,384,667	-	-	-	-	-	-	-	23,974,445	38,359,112	
50000 - COGS	4,397,423	-	-	-	-	-	-	-	-	4,397,423	
Gross Margin	18,782,090	-	-	-	-	-	-	-	23,974,445	42,756,534	
60000 - G&A	-	863,963	-	-	-	-	-	-	-	863,963	
70000 - Salaries & Benefits	479,979	-	-	-	-	-	-	-	-	479,979	
80000 - R&D	(1,511,935)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,511,935)	
81000 - Travel	-	602,853	-	-	-	-	-	-	-	602,853	
83000 - Marketing	-	-	-	-	-	-	-	-	(479,979)	(479,979)	
OPEX	(1,031,956)	1,556,816	-	-	-	-	-	-	(479,979)	44,881	
90000 - Depreciation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
90000 - Depreciation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
91000 - Effective Tax	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
91000 - Income Tax	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Net Income	17,750,134	1,556,816	-	-	-	-	-	-	23,494,465	42,801,415	

**2.3.** En caso de ser necesario, en esta sección el usuario puede realizar cambios en el nombre de las iniciativas existentes, la región de esta y un booleano para indicar si esta continua activa o no.

	Initiative	Region	Activate?
Supply Chain Synergies	Supply Chain Synergies	United States	<input checked="" type="checkbox"/>
Reengineer the P&L for Growth	Reengineer the P&L for Growth	United States	<input checked="" type="checkbox"/>
Open Chinese Office	Open Chinese Office	China	<input type="checkbox"/>
Expand EMEA Warehouse	Expand EMEA Warehouse	United Kingdom	<input type="checkbox"/>
New AUS Competitor	New AUS Competitor	Australia	<input type="checkbox"/>
APAC Tariffs	APAC Tariffs	China	<input type="checkbox"/>
German Labor Increase	German Labor Increase	Germany	<input type="checkbox"/>
ESG	ESG	United States	<input type="checkbox"/>
Nuevo Producto	Nuevo Producto	United States	<input checked="" type="checkbox"/>

**2.4.** En esta tabla, se permite hacer la Determinación de la cuenta contable que recibe el impacto de la estrategia e ingresar el porcentaje de cambio. Al lado derecho se cuenta con la visualización del valor de la cuenta contable en el año anterior.

Initiative Impact Targets

Q Find...

	PL Impact	% Change	PY Value
United States - COGS	COGS	(1.5%)	(258,481,714)
United States - R&D	R&D	18.0%	(7,405,997)
United States - Salary	Salary	(4.0%)	(10,579,996)
United States - Revenue	Revenue	3.0%	422,767,349
[Enter P&L Impact]		-	-
Supply Chain Synergies			146,299,641

**2.5.** Para añadir una nueva estrategia se debe hacer click en el botón “Create Initiative” para abrir el formulario. Solo se debe ingresar el nombre de esta y si está activa o no. Los demás datos se deben hacer en la sección del punto 2.3.

+ Create Initiative

**Create Initiative**
×

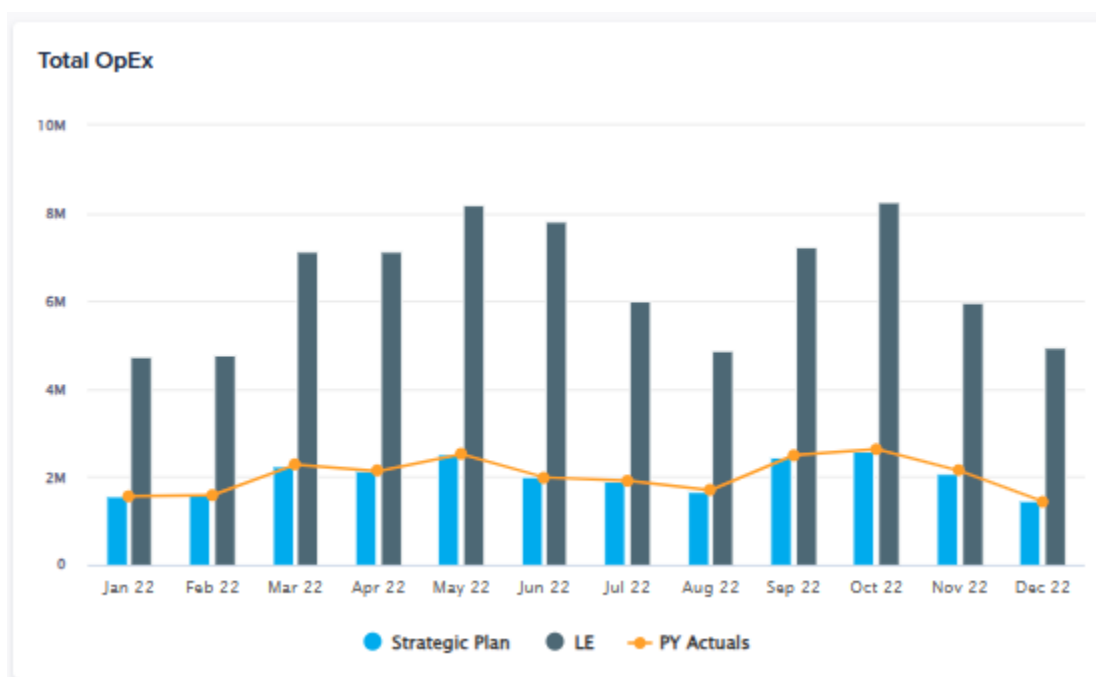
**Initiative**

**Activate?**

Cancel
Submit

### \*Gráficos analíticos:

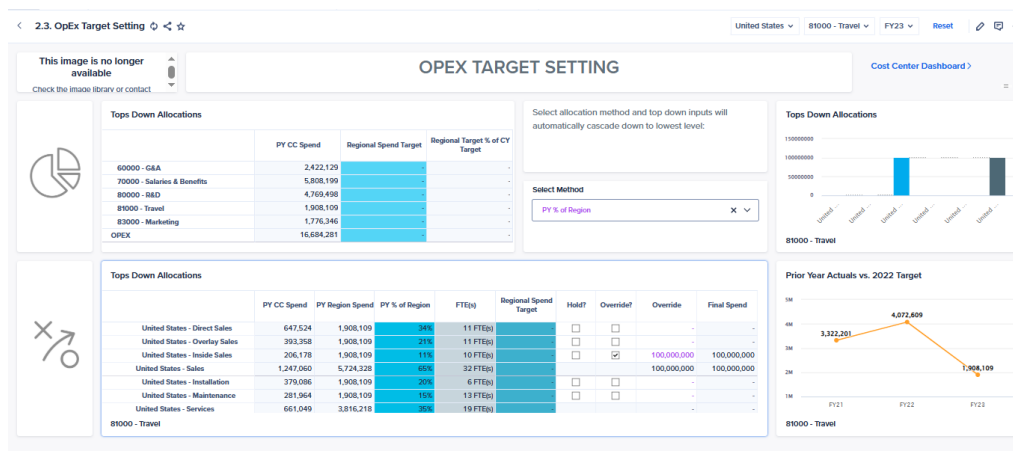
1. Este gráfico muestra el gasto operativo total (Total OpEx) mes a mes durante el periodo seleccionado, comparando tres indicadores: el plan estratégico (barras azules), el último estimado o latest estimate - LE (barras grises), y los resultados reales del año anterior (línea naranja con puntos).



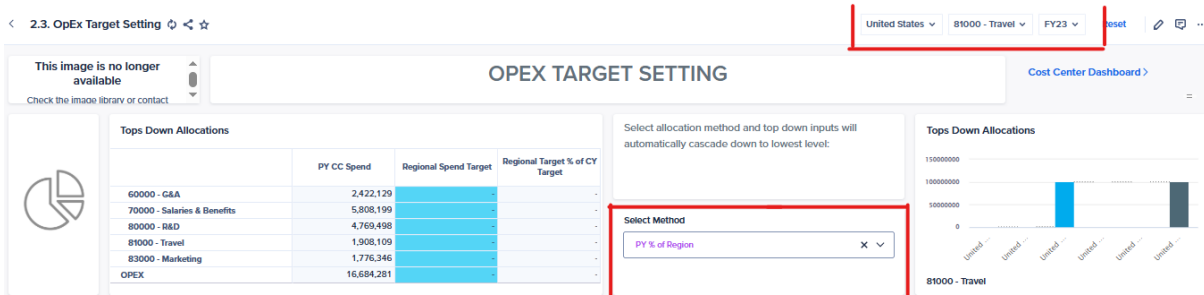
<b>3. Establecer objetivos de Gastos Operacionales</b>				
<b>Sección del DEMO:</b>		<b>2.3. OpEx Target Setting</b>		
<b>No</b>	<b>Actividad</b>	<b>Proveedor</b>	<b>Descripción del Procedimiento</b>	<b>Indicador</b>
3.1	Selección del método de distribución	Analista de Planeación Financiera	Elección del método de distribución del gasto basado en % del año anterior por región o el Equivalente a tiempo completo.	N/A
3.2	Visualización de Distribución general por cuenta contable de Gastos Operativos	Analista de Planeación Financiera	Visualización y análisis de las cuentas contable de los gastos operativos y otras métricas como el gasto en Tarjetas de crédito del año anterior, el objetivo de gasto regional y el % de este respecto al año anterior.	visualización y análisis de gastos operativos, incluyendo métricas comparativas con el año anterior, de manera satisfactoria.
3.3	Ajuste de distribución general por cuenta contable de Gastos Operativos	Analista de Planeación Financiera	Realización de cambios y ajustes de acuerdo con la cuenta contable que seleccione previamente. Visualización de métricas como el gasto en Tarjetas de Crédito del año anterior, el gasto en la región el año anterior, entre otras y elección de mantener este valor o sobrescribirlo y así el sistema calcular el gasto final por país y cuenta contable.	Efectividad en los cambios contables y la decisión de mantener o modificar valores según métricas históricas.

\* Ver gráficos de total distribución y los valores reales del año previo vs. El objetivo del año seleccionado

## Página general de establecimiento y objetivos de gastos:



3.1. En primer lugar, se debe hacer la elección del método de distribución del gasto basado en % del año anterior por región o el Equivalente a tiempo completo. En los selectores de la parte superior también se deben elegir el rol y el país, La cuenta de los gastos operativos y el año.



3.2. En la tabla "Top Down Allocations" se permite la visualización y análisis de las cuentas contable de los gastos operativos y otras métricas como el gasto en Tarjetas de crédito del año anterior, el objetivo de gasto regional y el % de este respecto al año anterior.

Tops Down Allocations			
	PY CC Spend	Regional Spend Target	Regional Target % of CY Target
60000 - G&A	2,422,129		
70000 - Salaries & Benefits	5,808,199		
80000 - R&D	4,769,498		
81000 - Travel	1,908,109		
83000 - Marketing	1,776,346		
OPEX	16,684,281		

- 3.3. En la segunda tabla llamada “Top Down Allocations” se permite la Visualización de métricas como el gasto en Tarjetas de Crédito del año anterior, el gasto en la región el año anterior, entre otras. Para mantener el valor actual se debe seleccionar la casilla de la columna “Hold?”, si por el contrario se desea cambiar, se necesita presionar el botón de la columna “Override?”

Tops Down Allocations United States ▾ 81000 - Travel ▾ FY23 ▾ \*

Q Find...

	PY CC Spend	PY Region Spend	PY % of Region	FTE(s)	Regional Spend Target	Hold?	Override?	Override	Final Spend
United States - Dir...	647,524	1,908,109	34%	11 FTE(s)		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	-	-
United States - Ove...	393,358	1,908,109	21%	11 FTE(s)		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	-	-
United States - Inst...	206,178	1,908,109	11%	10 FTE(s)		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	100,000,000	100,000,000
United States - Sales	1,247,060	5,724,328	65%	32 FTE(s)				100,000,000	100,000,000
United States - Inst...	379,086	1,908,109	20%	6 FTE(s)		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	-	-
United States - Ma...	281,964	1,908,109	15%	13 FTE(s)		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	-	-
United States - Servic...	661,049	3,816,218	35%	19 FTE(s)				-	-
United States	1,908,109	9,540,546	100%	51 FTE(s)				100,000,000	100,000,000

**\* Gráficos Analíticos:**

1. Este gráfico muestra la asignación top-down para la cuenta de gastos seleccionada. Se comparan dos barras: una en azul que representa la asignación establecida desde la planeación estratégica y otra en gris que refleja la distribución final o actual estimada.



2. Este gráfico de líneas muestra los gastos reales históricos para la cuenta contable seleccionada previamente, comparando los años fiscales activos en el sistema.



<b>4. Planeación de los centros de costos</b>				
<b>Sección del DEMO:</b>		<b>4.1 Cost Center Summary</b>		
<b>No</b>	<b>Actividad</b>	<b>Proveedor</b>	<b>Descripción del Procedimiento</b>	<b>Indicador</b>
4.1	Selección de la cuenta de costos y gastos a planificar	Analista de Planeación Financiera	Ingresar a los links adjuntos que lo llevarán a planificar diferentes cuentas de costos y gastos.	Acceso a los enlaces para la planificación de cuentas de costos y gastos.
4.2	Revisión del consolidado de todos los gastos a planificar	Analista de Planeación Financiera	Visualización de una tabla con todas las cuentas de Planeación junto con su estado de planeación, objetivo, pronóstico y la varianza entre estos dos. Una vez estos hayan sido revisados por el analista, este debe seleccionar el booleano "Reviewed?" y notificar al director financiero con el enlace en la columna "Notify"	Correcta revisión de cuentas de Planeación, selección de estado y notificación al director financiero.
* Ver gráficos de las cuentas de gastos comparados entre el objetivo, el pronóstico y los valores reales.				



**4.1.** Para ir a cada página y realizar la planeación de las distintas cuentas de Costos y gastos, dar clic en los enlaces. El valor que aparece en cada tarjeta es el total por cuenta de acuerdo con la selección del país o región.

G&A >	1,994,696
Salaries & Benefits >	2,183,871
R&D >	31,522,963
T&E >	279,295
Marketing >	1,735,980

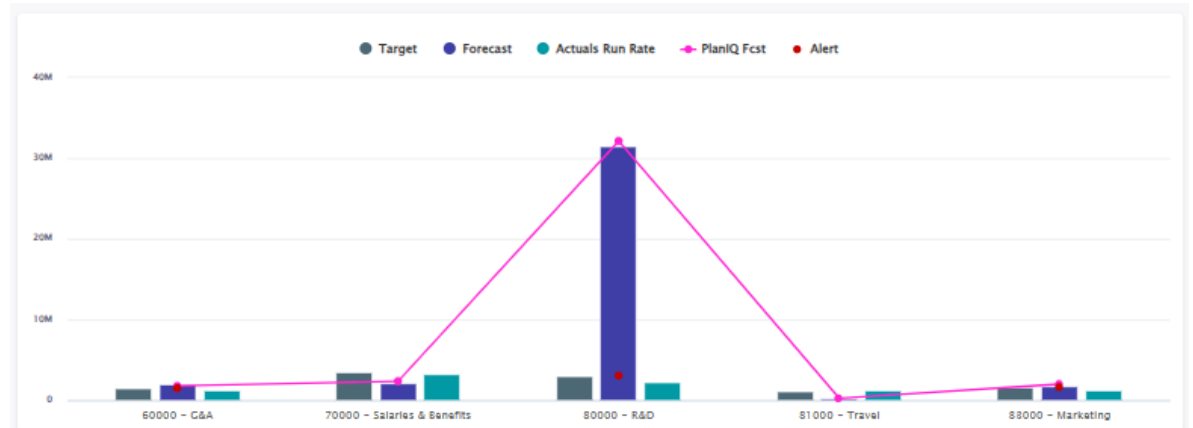
4.2. El usuario podrá tener una tabla de visualización con todas las cuentas de Planeación junto con su estado de planeación, objetivo, pronóstico y la varianza entre estos dos. Una vez estos hayan sido revisados por el encargado, este debe seleccionar el booleano "Reviewed?" y

	Status	Target	Forecast	Variance	Reviewed	Notify
60000 - G&A	Outside Thres...	1,500,000	1,994,696	(494,696)	<input type="checkbox"/>	<a href="#">Revise</a>
70000 - Salaries & Benefits	In Progress	3,500,000	2,183,871	1,316,129	<input type="checkbox"/>	<a href="#">Revise</a>
80000 - R&D	In Progress	3,049,715	31,522,963	(28,473,248)	<input type="checkbox"/>	<a href="#">Revise</a>
81000 - Travel	In Progress	1,181,746	279,295	902,450	<input type="checkbox"/>	<a href="#">Revise</a>
83000 - Marketing	In Progress	1,624,546	1,735,980	(111,435)	<input type="checkbox"/>	<a href="#">Revise</a>
OPEX		10,856,007	37,716,807	(26,860,800)		

notificar al director financiero mediante el enlace en la columna "Notify".

### Gráficos Analíticos:

1. Este gráfico compara diferentes categorías de gasto (G&A, Salarios & Beneficios, R&D, Travel y Marketing) utilizando varias métricas: objetivo presupuestado (barras grises), forecast actualizado (barras azul oscuro), gasto real anualizado (barras azul claro), predicción del modelo PlanIQ (línea rosa) y puntos de alerta (rojos).

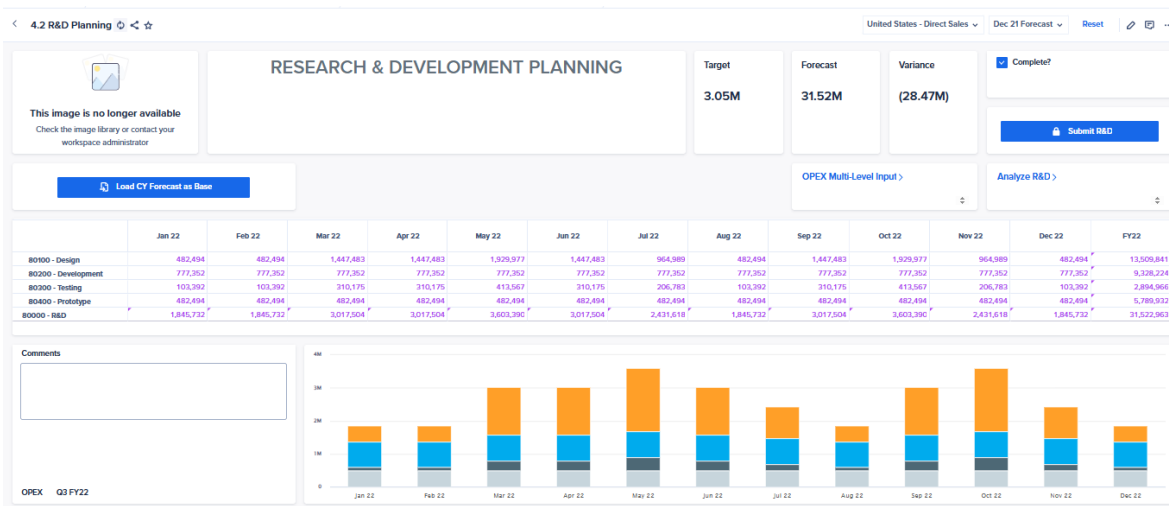


<b>4. Planeación de los centros de costos</b>				
<b>Sección del DEMO:</b>		<b>4.2 R&amp;D Planning</b>		
<b>No</b>	<b>Actividad</b>	<b>Proveedor</b>	<b>Descripción del Procedimiento</b>	<b>Indicador</b>
4.1.1.1	Selección del periodo y zona a visualizar.	Analista de Planeación Financiera	Selección de: 1. El pronóstico a comparar y 2. El país, región o total de la compañía a planificar.	N/A
4.1.1.2	Planificación de Gastos de Investigación y Desarrollo	Analista de Planeación Financiera	Ingreso manual de los valores a planificar por cada cuenta del Estado de Resultados que hace parte de los gastos de Investigación y Desarrollo.	Precisión en el ingreso manual de valores para la planificación de gastos de Investigación y Desarrollo.
4.1.1.3	Planificación de Gastos de Investigación y Desarrollo	Analista de Planeación Financiera	Mediante el botón "Load CY Forecast as Base" se importa la información a añadir automáticamente de acuerdo con el mes y cuenta que corresponde.	Correcta carga y asociación de archivos para la incorporación automática de información según mes y cuenta correspondiente.
4.1.1.4	Comentarios	Analista de Planeación Financiera	Añadir comentarios sobre el plan e ingreso y/o cambios en la planeación de los costos y gastos.	Correcta visualización de comentarios sobre el plan y ajustes en la planeación de costos y gastos.
4.1.1.5	Indicadores Claves de Desempeño	Analista de Planeación Financiera	Visualización de tarjetas con el resumen del presupuesto y la varianza con periodos anteriores seleccionados.	Claridad y utilidad en la visualización del resumen del presupuesto y su variación respecto a períodos anteriores.
4.1.1.6	Sumisión del pronóstico	Analista de Planeación Financiera	Una vez todos los valores hayan sido ingresados correctamente, se debe seleccionar el booleano "Complete?"	Sumisión del plan.

			y luego dar clic en la acción "Submit R&D"
--	--	--	--------------------------------------------

**Página: 4.2. R&D Planning**

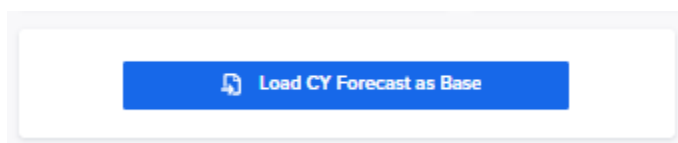
Research & Development Planning



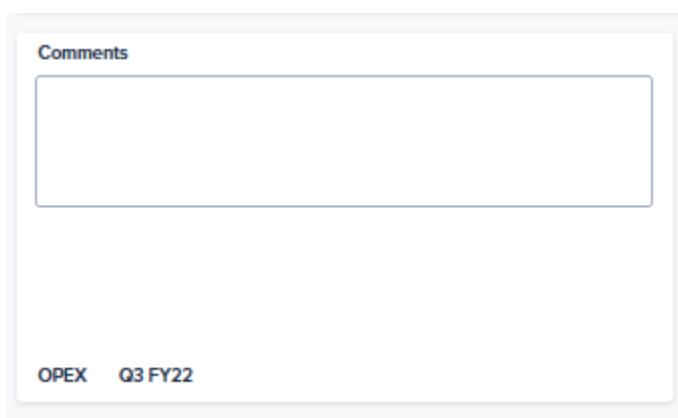
4.1.1.2 El usuario puede realizar el Ingreso manual de los valores a planificar por cada cuenta del Estado de Resultados que hace parte de los gastos de Investigación y Desarrollo por mes.

	Jan 22	Feb 22	Mar 22	Apr 22	May 22	Jun 22	Jul 22
80100 - Design	482,494	482,494	1,447,483	1,447,483	1,929,977	1,447,483	964,989
80200 - Development	777,352	777,352	777,352	777,352	777,352	777,352	777,352
80300 - Testing	103,392	103,392	310,175	310,175	413,567	310,175	206,783
80400 - Prototype	482,494	482,494	482,494	482,494	482,494	482,494	482,494
80000 - R&D	1,845,732	1,845,732	3,017,504	3,017,504	3,603,390	3,017,504	2,431,618

**4.1.1.3** En caso de no realizarse manual, mediante el botón “Load CY Forecast as Base” se permite importar la añadir automáticamente en la tabla del punto 5.1.1.2 de acuerdo con el mes y cuenta que corresponde.



**4.1.1.4** De ser necesario, existe una sección para añadir comentarios sobre el plan e ingreso y/o cambios en la planeación de los costos y gastos.

A screenshot of a user interface section titled "Comments". At the top left of the section is the word "Comments" in a small, dark font. Below the title is a large, empty rectangular text input area with a thin blue border. At the bottom left of the section, the text "OPEX Q3 FY22" is displayed in a small, dark font.

**4.1.1.5** En la parte superior de la página, se permite ver tres tarjetas con el resumen del objetivo, el presupuesto y la varianza entre estos.

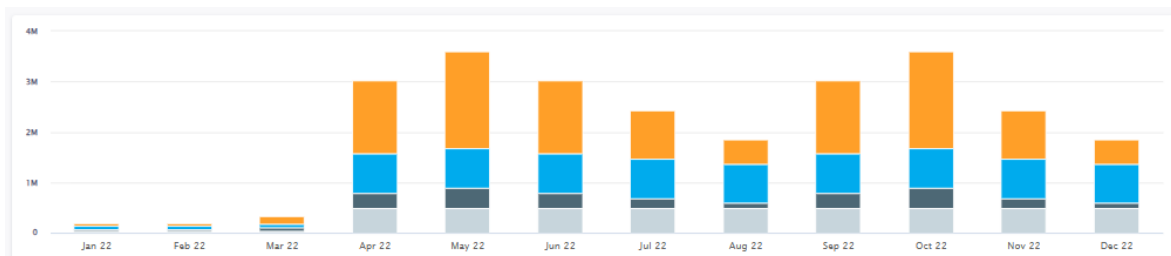
Target	Forecast	Variance
3.05M	31.52M	(28.47M)

**4.1.1.6** Una vez todos los valores hayan sido ingresados correctamente, se debe seleccionar el booleano "Complete?" y luego dar clic en la acción "Submit R&D"

Complete?

### \*\* Gráficos Analíticos:

1. En el grafico se puede evidenciar un diagrama de barras con cada subcuenta de los gastos de Desarrollo e Investigación que conforman el gasto total por mes.



<b>4. Planeación de los centros de costos</b>				
<b>Sección del DEMO:</b>		<b>4.3 G&amp;A Planning</b>		
<b>No</b>	<b>Actividad</b>	<b>Proveedor</b>	<b>Descripción del Procedimiento</b>	<b>Indicador</b>
4.1.2.1	Selección del periodo y zona a visualizar.	Analista de Planeación Financiera	Selección de: 1. El año a ver y 2. El país, región o total de la compañía a planificar, 3. el pronóstico a comparar.	Selección del año, región y pronóstico para la planificación.
4.1.2.2	Planificación de Gastos Generales y Administrativos	Analista de Planeación Financiera	Se podrá visualizar una tabla dimensionada por las subcuentas que componen los Gastos Generales y Administrativos, los montos reales del año anterior, el ajuste en porcentaje del año sobre año y un presupuesto del año vigente. El usuario podrá añadir observaciones sobre la planeación de dichas subcuentas en la sección "Notes".	Claridad y Utilidad en el análisis de subcuentas de Gastos Generales y Administrativos, comparando montos, ajustes y presupuesto anual.
4.1.2.3	Cambios y ajustes en la planeación de Gastos Generales y Administrativos	Analista de Planeación Financiera	El usuario tiene una tabla en la que podrá sobrescribir en los montos previamente planificados de acuerdo con la cuenta y el mes del año seleccionado.	Precisión y control en la modificación de montos planificados según cuenta y mes seleccionado.
4.1.2.4	Comentarios	Analista de Planeación Financiera	Adicionalmente, el usuario cuenta con un espacio para dejar comentarios sobre su plan.	Ingreso correcto de los comentarios.
4.1.2.5	Indicadores Claves de Desempeño	Analista de Planeación Financiera	Visualización de tarjetas con el resumen del presupuesto y la varianza con periodos anteriores seleccionados.	Claridad y utilidad en la visualización del resumen del presupuesto y su variación respecto a

				períodos anteriores.
4.1.2.6	Sumisión del Plan	Analista de Planeación Financiera	Una vez todos los valores hayan sido ingresados correctamente, se debe seleccionar el booleano "Submit?"	Sumisión del plan.

## Página: G&A Planning

### General & Administrative Planning

4.3 G&A Planning < > ☆

United States - Direct Sales | FY22 | Dec 21 Forecast | Reset | 🗨️ | ⋮

**GENERAL & ADMINISTRATIVE PLANNING**

Target: 1.5M

Forecast: 1.99M

Variance: (0.49M)

Submit?

**G&A YoY Adjustment**

	PY Actuals	YoY Adj. %	Use Detailed Forecast	CY Budget	Spread	Notes
60100 - Software Maintenance	338,081	10.00%	<input type="checkbox"/>	371,889	Quarterly	
60200 - Utilities	295,821	-		295,821		
60300 - Office Supplies	253,561	(15.00%)		215,527	Flat	
60400 - Networking	267,648	20.00%		321,177	Flat	
60500 - Miscellaneous	147,043	-		147,043	Flat	
<b>60000 - G&amp;A</b>	<b>1,302,153</b>			<b>1,351,457</b>		

**Detailed Software Forecast**

**G&A Expense Override**

	Jan 22	Feb 22	Mar 22	Apr 22	May 22	Jun 22	Jul 22	Aug 22	Sep 22	Oct 22	Nov 22	Dec 22	FY22
Prior Year	58,829	58,829	125,273	104,988	132,029	151,263	109,641	92,742	151,263	132,029	96,013	89,256	1,302,153
Initial Expense	81,631	81,631	174,603	81,631	81,631	174,603	81,631	81,631	174,603	81,631	81,631	174,603	1,351,457
Override Amount				40,000		600,000				40,000			680,000
Final Expense	81,631	81,631	174,603	109,377	81,631	762,349	81,631	81,631	174,603	109,377	81,631	174,603	1,994,696

**Comments**

United States - Direct Sales | OPEX | Q3 FY22

**4.1.2.2** Se presentará una tabla organizada por las subcuentas que conforman los Gastos Generales y Administrativos. Para cada subcuenta, se mostrarán los siguientes datos:

- Monto real correspondiente al año anterior.
- Ajuste porcentual que refleja la variación año sobre año.
- Presupuesto proyectado para el año en curso.

El usuario tendrá la posibilidad de agregar observaciones o comentarios relacionados con la planeación de cada subcuenta en la sección denominada "Notes".

G&A YoY Adjustment						
	PY Actuals	YoY Adj. %	Use Detailed Forecast	CY Budget	Spread	Notes
60100 - Software Maintenance	338,081	10.00%	<input type="checkbox"/>	371,889	Quarterly	
60200 - Utilities	295,821	-		295,821		
60300 - Office Supplies	253,561	(15.00%)		215,527	Flat	
60400 - Networking	267,648	20.00%		321,177	Flat	
60500 - Miscellaneous	147,043	-		147,043	Flat	
<b>60000 - G&amp;A</b>	<b>1,302,153</b>			<b>1,351,457</b>		

**4.1.2.3** El usuario contará con una tabla interactiva en la que se muestran los montos previamente planificados. En caso de no estar de acuerdo, se podrá sobrescribir dichos montos de acuerdo con la cuenta específica y el mes del año seleccionado en la línea “Override Amount”.

G&A Expense Override													
	Jan 22	Feb 22	Mar 22	Apr 22	May 22	Jun 22	Jul 22	Aug 22	Sep 22	Oct 22	Nov 22	Dec 22	FY22
Prior Year	58,829	58,829	125,273	104,988	132,029	151,263	109,641	92,742	151,263	132,029	96,013	89,256	1,302,153
Initial Expense	81,631	81,631	174,603	81,631	81,631	174,603	81,631	81,631	174,603	81,631	81,631	174,603	1,351,457
Override Amount	-	-	-	40,000	-	600,000	-	-	-	40,000	-	-	680,000
Final Expense	81,631	81,631	174,603	109,377	81,631	762,349	81,631	81,631	174,603	109,377	81,631	174,603	1,994,696

OPEX ▾

**4.1.2.4** De ser necesario, existe una sección para añadir comentarios sobre el plan e ingreso y/o cambios en la planeación de los costos y gastos.

**Comments**

United States - Direct Sales   OPEX   Q3 FY22 ▾

**4.1.2.5** En la parte superior de la página, se permite ver tres tarjetas con el resumen del objetivo, el presupuesto y la varianza entre estos.

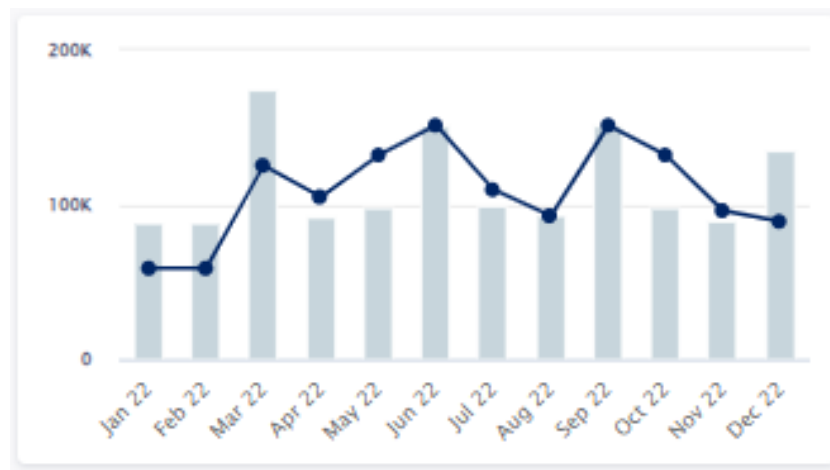
Target	Forecast	Variance
1.5M	1.99M	(0.49M)

**4.1.2.6** Una vez todos los valores hayan sido ingresados correctamente, se debe seleccionar el booleano "Complete?"

Submit?

**\*\* Gráficos analíticos:**

1. En el gráfico se puede evidenciar un diagrama de barras con el total de los gastos Administrativos y Generales por mes, junto con una línea que permite comparar el valor de los mismos gastos pero el año anterior.



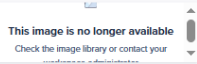
<b>4. Planeación de los centros de costos</b>				
<b>Sección del DEMO:</b>		<b>4.4 T&amp;E Planning</b>		
<b>No</b>	<b>Actividad</b>	<b>Proveedor</b>	<b>Descripción del Procedimiento</b>	<b>Indicador</b>
4.1.3.1	Selección del periodo y zona a visualizar.	Analista de Planeación Financiera	En la parte superior de la página el usuario contará con dos selectores: 1. El año a ver y 2. El país, región o total de la compañía a ver, 3. el pronóstico a comparar.	N/A
4.1.3.2	Ingreso de un nuevo Evento	Analista de Planeación Financiera	Mediante el botón "New Conference/ Event" se debe seleccionar el creador de este y automáticamente el evento será añadido a la vista consolidada con todos los eventos e iniciativas.	Facilidad y control en la creación de eventos mediante formulario, con verificación del rol del creador.
4.1.3.3	Ingreso de valores de planificación de Gastos de Viáticos y Entretenimiento	Analista de Planeación Financiera	Se visualiza una tabla dimensionada por cada evento y conferencias planeada, en el que usuario debe ingresar la descripción, fecha, tipo de gasto (es decir, la cuenta contable a la que va ligada) y finalmente, el valor de esta.	Organización en la visualización de eventos y conferencias planificadas, incluyendo detalles clave y costos asociados
4.1.3.4	Establecer Supuestos	Analista de Planeación Financiera	Se debe hacer el ingreso el estimado de gasto en eventos y entretenimiento por cada cuenta (vuelos, estadía, transporte, etc.) en cada trimestre del año.	Ingreso adecuado del estimado de gastos en eventos y entretenimiento por cuenta y trimestre.

<p>4.1.3.5</p>	<p>Visualización de consolidado de Gastos de Viáticos y Entretenimiento</p>	<p>Analista de Planeación Financiera</p>	<p>El usuario cuenta con una tabla para ver el valor presupuestado de acuerdo con las cuentas contables granulares del grupo de Gastos de Viáticos y Entretenimiento y mes del año previamente seleccionado.</p>	<p>Precisión en la visualización del valor presupuestado para Gastos de Viáticos y Entretenimiento por cuenta y mes seleccionado.</p>
<p>4.1.3.6</p>	<p>Indicadores Claves de Desempeño</p>	<p>Analista de Planeación Financiera</p>	<p>Visualización de tarjetas con el resumen del presupuesto y la varianza con periodos anteriores seleccionados.</p>	<p>Claridad y utilidad en la visualización del resumen del presupuesto y su variación respecto a períodos anteriores.</p>
<p>4.1.3.7</p>	<p>Sumisión del Plan</p>	<p>Analista de Planeación Financiera</p>	<p>Una vez todos los valores hayan sido ingresados correctamente, se debe seleccionar el booleano "Submit?"</p>	<p>Sumisión del plan.</p>

**Página: 4.4 T&E Planning**

**Travel & Entertainment Planning**

4.4 T&E Planning United States - Direct Sales Dec 21 Forecast Reset



**TRAVEL & ENTERTAINMENT PLANNING**

Target	Forecast	Variance
118M	0.28M	0.9M

Submit?

**Cost Center Headcount**

11 FTEs

Q3 FY22

**Conference & Event Planning**

[New Conference / Event](#)

	Description	Date	Type	Amount
AFP	AFP	Apr 20	81200 - Accommodation	50,000
Meal	Meal	May 20	81300 - Meals	35,000
[Enter Event Name]		Jan 22	81100 - Flights	505
[Enter Event Name]				-

**T&E Drivers >**

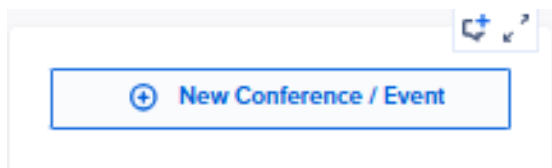
	Q1 FY22	Q2 FY22	Q3 FY22	Q4
81100 - Flights	\$ 504	\$ 902	\$ 902	
81200 - Accommodation	\$ 845	\$ 845	\$ 845	
81300 - Meals	\$ 358	\$ 358	\$ 358	
81400 - Transportation	\$ 119	\$ 119	\$ 119	
81500 - Client Dinner	\$ 179	\$ 344	\$ 344	
81000 - Travel	\$ 2,005	\$ 2,568	\$ 2,568	

**T&E Expense**

	Jan 22	Feb 22	Mar 22	Apr 22	May 22	Jun 22	Jul 22	Aug 22	Sep 22	Oct 22	Nov 22	Dec 22
81100 - Flights	5,545	5,040	4,845	8,118	8,118	8,118	9,631	9,922	9,922	5,544	5,544	5,544
81200 - Accommodation	8,450	8,450	8,123	7,605	7,605	7,605	9,022	9,295	9,295	9,295	9,295	9,295
81300 - Meals	3,580	3,580	3,441	3,222	3,222	3,222	3,823	3,938	3,938	3,938	3,938	3,938
81400 - Transportation	1,190	1,190	1,144	1,071	1,071	1,071	1,271	1,309	1,309	1,309	1,309	1,309
81500 - Client Dinner	1,790	1,790	1,721	3,096	3,096	3,096	3,673	3,784	3,784	3,784	3,784	3,784
81000 - Travel	20,555	20,050	19,274	23,112	23,112	23,112	27,420	28,248	28,248	22,055	22,055	22,055

**4.1.3.2** El usuario debe hacer clic en el botón "New Conference/Event". A continuación, deberá seleccionar al creador del evento dentro del formulario correspondiente.

Una vez completado este paso, el evento será añadido automáticamente a la vista consolidada, que incluye todos los eventos e iniciativas registradas.



**4.1.3.3** El usuario se encontrará con una tabla organizada por cada evento o conferencia planeada.

Para cada fila de la tabla, el usuario debe ingresar la siguiente información:

- Descripción del evento o conferencia.
- Fecha en la que se llevará a cabo.
- Tipo de gasto, es decir, la cuenta contable a la que está asociado.
- Valor estimado del evento o conferencia.

Conference & Event Planning				
	Description	Date	Type	Amount
AFP	AFP	Apr 20	81200 - Accommodation	50,000
Meal	Meal	May 20	81300 - Meals	35,000
[Enter Event Name]		Jan 22	81100 - Flights	505
United States - Direct Sales				85,505

**4.1.3.4** Se debe hacer el ingreso el estimado de gasto en eventos y entretenimiento por cada cuenta (vuelos, estadía, transporte, etc.) en cada trimestre del año.

T&E Drivers > Dec 21 Forecast

Q Find...

	Q1 FY22	Q2 FY22	Q3 FY22	Q4 FY22
81100 - Flights	\$ 504	\$ 902	\$ 902	\$ 504
81200 - Accommodation	\$ 845	\$ 845	\$ 845	\$ 845
81300 - Meals	\$ 358	\$ 358	\$ 358	\$ 358
81400 - Transportation	\$ 119	\$ 119	\$ 119	\$ 119
81500 - Client Dinner	\$ 179	\$ 344	\$ 344	\$ 179
81000 - Travel	\$ 2,005	\$ 2,568	\$ 2,568	\$ 2,005

**4.1.3.5** Se dispone de una tabla específica para consultar el valor presupuestado correspondiente al grupo de Gastos de Viáticos y Entretenimiento. La tabla está dimensionada por cuentas contables granulares, lo que permite un mayor nivel de detalle en la revisión del presupuesto. La información se presenta según el mes del año previamente seleccionado, facilitando el análisis mensual de los gastos planificados.

T&E Expense

	Jan 22	Feb 22	Mar 22	Apr 22	May 22	Jun 22	Jul 22	Aug 22	Sep 22	Oct 22	Nov 22	Dec 22
81100 - Flights	5,545	5,040	4,845	8,118	8,118	8,118	9,631	9,922	9,922	5,544	5,544	5,544
81200 - Accommodation	8,450	8,450	8,123	7,605	7,605	7,605	9,022	9,295	9,295	9,295	9,295	9,295
81300 - Meals	3,580	3,580	3,441	3,222	3,222	3,222	3,823	3,938	3,938	3,938	3,938	3,938
81400 - Transportation	1,190	1,190	1,144	1,071	1,071	1,071	1,271	1,209	1,209	1,209	1,209	1,209
81500 - Client Dinner	1,790	1,790	1,721	3,096	3,096	3,096	3,673	3,784	3,784	1,969	1,969	1,969
81000 - Travel	20,555	20,050	19,274	23,112	23,112	23,112	27,420	28,248	28,248	22,055	22,055	22,055

**4.1.3.6** En la parte superior de la página, se permite ver tres tarjetas con el resumen del objetivo, el presupuesto y la varianza entre estos.

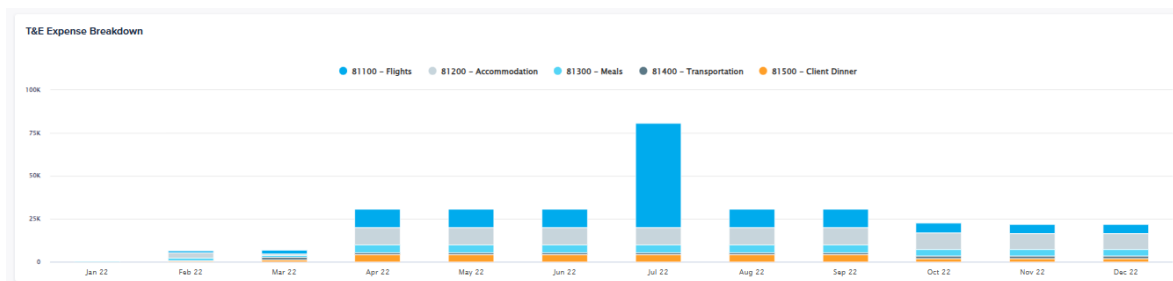
<b>Target</b>	<b>Forecast</b>	<b>Variance</b>
<b>1.18M</b>	<b>0.28M</b>	<b>0.9M</b>

**4.1.3.7** Una vez todos los valores hayan sido ingresados correctamente, se debe seleccionar el booleano "Submit?"

 Submit?

**\*\* Gráficos Analíticos:**

1. En el grafico se puede evidenciar un diagrama de barras con cada subcuenta de los gastos de Viáticos y Entretenimiento que conforman el gasto total por mes.



<b>4. Planeación de los centros de costos</b>				
<b>Sección del DEMO:</b>		<b>4.5 Workforce Planning</b>		
<b>No</b>	<b>Actividad</b>	<b>Proveedor</b>	<b>Descripción del Procedimiento</b>	<b>Indicador</b>
4.1.4.1	Selección del periodo y zona a visualizar.	Analista de Planeación Financiera	En la parte superior de la página el usuario contará con dos selectores: 1. El año a ver y 2. El país, región o total de la compañía a ver, 3. el pronóstico a comparar.	N/A
4.1.4.2	Visualización del consolidado de Equivalente a Tiempo Completo por Rol	Analista de Planeación Financiera	Visualización de una tabla informativa con los roles y el tiempo que se requiere por rol, dividido por los actuales, promedio salarial y las vacantes abiertas.	Claridad en la visualización de roles, tiempo requerido y estado de ocupación o vacante.
4.1.4.3	Ingreso de un nuevo empleado	Analista de Planeación Financiera / Analista de Recursos Humanos	Mediante el botón "Add Employee" se debe seleccionar el creador de este y automáticamente el empleado será añadido a la vista consolidada con todos los empleados y sus datos.	Facilidad y control en el ingreso de nuevos empleados mediante formulario, con verificación del rol del creador.
4.1.4.4	Ingreso de la información de los empleados	Analista de Planeación Financiera	Se cuenta con una lista de todos los empleados en la que se debe visualizar: el Rol del empleado, el comienzo en el centro de costos, la terminación del centro de costos, si está aprobado para comenzar y el salario. En caso de cambios se debe ingresar: el nuevo rol del empleado, la fecha de inicio, la fecha de terminación, si es un	Claridad y precisión en la visualización y actualización de información laboral, incluyendo rol, fechas, aprobación y salario.

			contratante, el cambio de salario.	
4.1.4.5	Visualización de consolidado de Gastos Operativos	Analista de Planeación Financiera	El usuario cuenta con una tabla para ver el valor presupuestado de acuerdo con las cuentas contables granulares del grupo de Gastos Operativos y mes del año previamente seleccionado.	Veracidad en los valores presupuestados para Gastos Operativos por cuenta y mes seleccionado.
4.1.4.6	Indicadores Claves de Desempeño	Analista de Planeación Financiera	Visualización de tarjetas con el resumen del presupuesto y la varianza con periodos anteriores seleccionados.	Claridad y utilidad en la visualización del resumen del presupuesto y su variación respecto a periodos anteriores.
4.1.4.7	Sumisión del Plan	Analista de Planeación Financiera	Una vez todos los valores hayan sido ingresados correctamente, se debe seleccionar el booleano "Submit?"	Sumisión del plan.

4.5 Workforce Planning United States - Direct Sales Dec 21 Forecast Reset

### WORKFORCE PLANNING

Target: 3.5M    Forecast: 2.18M    Variance: 1.32M     Submit?

**Cost Center Role Summary**

	Current HC	Open HC	Total HC	Avg Salary
Junior	6 FTE's	1 FTE's	7 FTE's	56,208
Mid-Level	3 FTE's	-	3 FTE's	73,083
AE	7 FTE's	2 FTE's	9 FTE's	108,043
Direct Sales	16 FTE's	3 FTE's	19 FTE's	82,050

[Add Employee](#)    [Requisition Planning](#)

**Employee Plan Input**

	Employee Role	New Role	Start Date Input	Term Date Input	Cost Center Start Date	Cost Center Term Date	Contractor?	Approved?	Salary	Salary Override	Calculated Raise %	Raise Amount	Total Salary
Albiana, Roderick	AE	Mid-Level			8/4/16	11/3/22	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		120,000			
Clayton, Leona	AE				5/11/18		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>					
Dejesus, Viola	Junior				23/6/18		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>					
Frazier, Tom	AE				7/3/18	19/3/22	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>					
Gardner, Donald	Junior				23/7/16		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>					
Hardman, Matthew	AE				1/9/18		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>					
Kong, Desheng	AE				14/7/15		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>					
King, Susie	Junior				17/12/14		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>					
Greene, Maggie	AE				16/6/17	21/3/23	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>					
Matsumoto, Kenta	Mid-Level				20/9/15		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>					
Williamson, Zeina	Mid-Level				8/2/16	14/3/23	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		130,000			
Wood, Ramona	Junior				21/2/14		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>					
TBH - Junior	Junior		6/7/22		6/7/22		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>					
TBH - AE	AE		6/7/22		6/7/22		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>					

**4.1.4.2** Se presenta una tabla informativa que consolida los datos relacionados con los roles dentro de la organización. La información se encuentra dividida por cada rol y muestra los siguientes elementos:

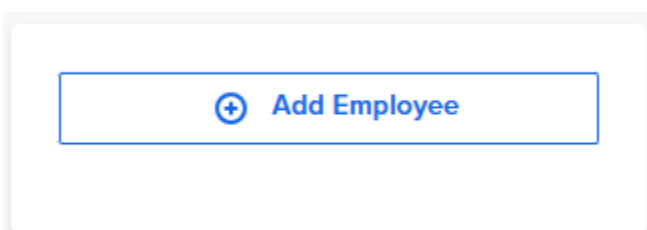
- Tiempo requerido por rol.
- Cantidad de roles actuales.
- Promedio salarial por rol.
- Vacantes abiertas asociadas a cada rol.

Cost Center Role Summary				
	Current HC	Open HC	Total HC	Avg Salary
<b>Junior</b>	6 FTE's	1 FTE's	7 FTE's	56,208
<b>Mid-Level</b>	3 FTE's	-	3 FTE's	73,083
<b>AE</b>	7 FTE's	2 FTE's	9 FTE's	108,043
<b>Direct Sales</b>	16 FTE's	3 FTE's	19 FTE's	82,050

**4.1.4.3** Para añadir un nuevo empleado se debe dar clic en el botón "Add Employee".

En el formulario a continuación, se debe seleccionar al creador del registro del empleado en el formulario correspondiente.

Una vez realizado este paso, el empleado será añadido automáticamente a la vista consolidada, la cual muestra todos los empleados registrados junto con sus datos.



**4.1.4.4** Más abajo se cuenta con una lista completa de todos los empleados, en la cual se debe visualizar la siguiente información por cada uno:

- Rol actual del empleado.
- Fecha de inicio en el centro de costos.
- Fecha de terminación en el centro de costos.
- Indicador de si el empleado está aprobado para comenzar.
- Salario actual.

En caso de realizarse cambios sobre un empleado, se deben ingresar los siguientes datos actualizados:

- Nuevo rol del empleado.
- Nueva fecha de inicio.
- Nueva fecha de terminación.
- Indicador de si se trata de un contratista.

- Cambio en el salario, si aplica.

Employee Plan Input													
	Employee Role	New Role	Start Date Input	Term Date Input	Cost Center Start Date	Cost Center Term Date	Contractor?	Approved?	Salary	Salary Override	Calculated Raise %	Raise Amount	Total Salary
Albiana, Roderick	AE	Mid-Level			8/4/16	11/3/22	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		120,000			
Clayton, Leona	AE				5/11/18		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		-			
Dejesus, Viola	Junior				23/6/18		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		-			
Frazier, Tom	AE				7/3/18	19/3/22	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		-			
Gardner, Donald	Junior				23/7/16		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		-			
Hardman, Matthew	AE				1/9/18		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		-			
Kong, Desheng	AE				14/7/15		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		-			
King, Susie	Junior				17/12/14		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		-			
Greene, Maggie	AE				16/6/17	21/3/23	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		-			
Matsumoto, Kenta	Mid-Level				20/9/15		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		-			
Williamson, Zelma	Mid-Level				8/2/16	14/3/23	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		130,000			
Wood, Ramona	Junior				21/2/14		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		-			
TBH - Junior		Junior	6/7/22		6/7/22		<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		-			
TBH - AE		AE	6/7/22		6/7/22		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>		-			
[Enter New Role]							<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>		-			

**4.1.4.5** El usuario dispone de una tabla específica para consultar el valor presupuestado correspondiente al grupo de Gastos Operativos. La tabla está dimensionada por cuentas contables granulares, lo que permite un análisis detallado de cada componente del gasto.

	Jan 22	Feb 22	Mar 22	Apr 22	May 22	Jun 22	Jul 22	Aug 22	Sep 22	Oct 22	Nov 22	Dec 22	FY22
70100 - Salary	84,750	84,750	79,589	74,700	74,700	74,700	91,209	94,383	94,383	94,383	94,383	94,383	1,036,314
70200 - Bonus	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
70300 - Commission	23,958	23,958	18,797	10,625	10,625	10,625	10,625	10,625	10,625	10,625	10,625	10,625	162,339
71100 - Retirement	13,045	13,045	11,806	10,239	10,239	10,239	10,966	11,106	11,106	11,106	11,106	11,106	135,109
71200 - Social Security	6,740	6,740	6,100	5,290	5,290	5,290	5,666	5,738	4,786	4,755	4,577	3,533	64,506
71300 - Health Insurance	8,697	8,697	7,871	6,826	6,826	6,826	7,311	7,404	7,404	7,404	7,404	7,404	90,073
70000 - Salaries & Benefits	137,190	137,190	124,163	107,680	107,680	107,680	125,776	129,256	128,305	128,274	128,095	127,052	1,488,341

**4.1.4.6** En la parte superior de la página, se permite ver tres tarjetas con el resumen del objetivo, el presupuesto y la varianza entre estos.

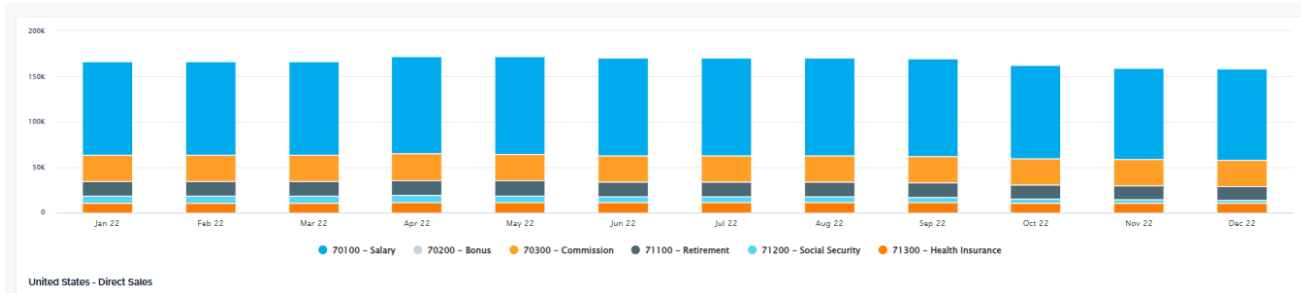
<b>Target</b>	<b>Forecast</b>	<b>Variance</b>
<b>3.5M</b>	<b>2.18M</b>	<b>1.32M</b>

**4.1.4.7** Una vez todos los valores hayan sido ingresados correctamente, se debe seleccionar el booleano "Submit?"

 **Submit?**

**\*\* Gráficos Analíticos:**

1. En el grafico se puede evidenciar un diagrama de barras con cada subcuenta de los gastos Laborales que conforman el gasto total por mes.



<b>4. Planeación de los centros de costos</b>				
<b>Sección del DEMO:</b>		<b>4.6 Marketing &amp; Promotional Planning</b>		
<b>No</b>	<b>Actividad</b>	<b>Proveedor</b>	<b>Descripción del Procedimiento</b>	<b>Indicador</b>
4.1.5.1	Selección del periodo, cuenta contable y zona a visualizar.	Analista de Planeación Financiera	En la parte superior de la página el usuario contará con cuatro selectores: 1. El año a ver y 2. El país, región o total de la compañía a ver, 3. el pronóstico a comparar, 4 La cuenta contable de Marketing a visualizar.	N/A
4.1.5.2	Visualización de las actividades de Marketing presupuestadas y la cuenta contable a la que pertenecen.	Analista de Planeación Financiera	Visualización de una tabla informativa con el consolidado de las actividades de Marketing y la cuenta contable a la que están asociadas.	Claridad en la visualización de las actividades de marketing y su cuenta contable.
4.1.5.3	Ingreso de una nueva actividad de Marketing a presupuestar.	Analista de Planeación Financiera	Mediante el botón "New Spend" se debe seleccionar la categoría/ cuenta contable a la que pertenecerá esta y automáticamente esta será añadida a la vista consolidada con todas las actividades y su descripción.	Facilidad y control en el ingreso de nuevas actividades mediante formulario, con verificación de la cuenta de marketing.
4.1.5.4	Ingreso de la información de las actividades	Analista de Planeación Financiera	Se cuenta con una lista de todas las actividades de Marketing a implementar en el periodo seleccionado. Se debe ingresar la descripción de cada evento y el monto a presupuestar de los mismos. Al final se puede observar el total del mes.	Claridad y precisión en la visualización y actualización del presupuesto de las actividades de marketing.
4.1.5.5	Comentarios	Analista de Planeación Financiera	Adicionalmente, el usuario cuenta con un espacio para dejar	Ingreso correcto de los comentarios.

			comentarios sobre su plan.	
4.1.5.6	Indicadores Claves de Desempeño	Analista de Planeación Financiera	Visualización de tarjetas con el resumen del presupuesto y la varianza con periodos anteriores seleccionados.	Claridad y utilidad en la visualización del resumen del presupuesto y su variación respecto a periodos anteriores.
4.1.5.7	Sumisión del Plan	Analista de Planeación Financiera	Una vez todos los valores hayan sido ingresados correctamente, se debe seleccionar el booleano "Submit?"	Sumisión del plan.
* Ver gráficos de las cuentas de marketing de acuerdo con el mes y al monto presupuestado para estas.				

## Página: 4.6 Marketing & Promotional Planning

### Detailed Marketing Spend

4.6 Marketing & Promotional Planning

United States - Direct Sales | 83000 - Marketing | FY22 | Values | Dec 21 Forecast | Reset

This image is no longer available

Check the image library or contact

#### DETAILED MARKETING SPEND

Target	Forecast	Variance
1.62M	1.74M	(0.11M)

Submit?

Marketing Spend Activities		Detail Amounts		
Description		Jul 22	Aug 22	Sep 22
Press Conference	Press Conference			
User Group	User Group	16,362		16,362
83100 - Public Relations				1,200
Sales Campaign	Sales Campaign	16,362		17,562
Google click	Google click	104,167		104,167
Publicidade	Publicidade			
83200 - Advertising				
HUB Conference 2021	HUB Conference 2021	104,167		104,167
SKO 2021	SKO 2021			
AFP 2021	AFP 2021			
83300 - Conferences				
Brand Consulting & De...	Brand Consulting & Design Fees	25,000		25,000
83400 - Branding		25,000		25,000
Finance white paper	Finance white paper			
Finance Video	Finance Video			

New Spend

Comment

Marketing Analysis >

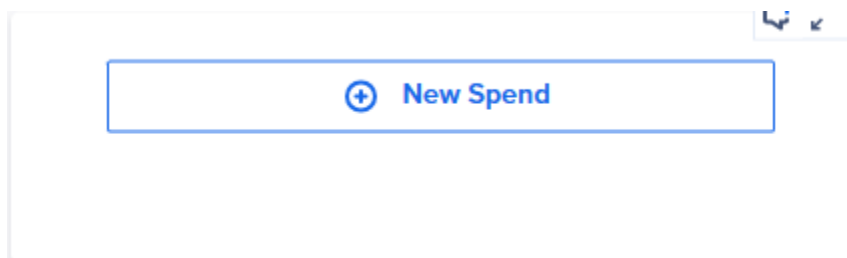
<https://us1aapp.anaplan.com/home>

**4.1.5.2** Se presenta una tabla informativa con el consolidado de todas las actividades de Marketing planificadas o en ejecución. Para cada actividad, se visualiza la cuenta contable asociada, permitiendo identificar a qué rubro contable corresponde cada gasto.

Marketing Spend Activities	
	Description
Press Conference	Press Conference
User Group	User Group
83100 - Public Relations	
Sales Campaign	Sales Campaign
Google click	Google click
Publicidade	Publicidade
83200 - Advertising	
HUB Conference 2021	HUB Conference 2021
SKO 2021	SKO 2021
AFP 2021	AFP 2021
83300 - Conferences	
Brand Consulting & De...	Brand Consulting & Design Fees
83400 - Branding	
Finance white paper	Finance white paper
Finance Video	Finance Video

**4.1.5.3** El usuario debe hacer clic en el botón "New Spend". Luego, debe seleccionar la categoría o cuenta contable a la que pertenecerá el nuevo gasto.

Una vez completada la selección, el gasto será añadido automáticamente a la vista consolidada, que muestra todas las actividades junto con su respectiva descripción.



**4.1.5.4** Se dispone de una lista con todas las actividades de Marketing que se implementarán durante el periodo previamente seleccionado. Para cada actividad, el usuario debe ingresar:

- Una descripción detallada del evento o acción.
- El monto a presupuestar correspondiente.

Marketing Spend Activities		Detail Amounts		
	Description	Jul 22	Aug 22	Sep 22
Press Conference	Press Conference	16,362	16,362	16,362
User Group	User Group	-	-	1,200
83100 - Public Relations		16,362	16,362	17,562
Sales Campaign	Sales Campaign	104,167	104,167	104,167
Google click	Google click	-	-	-
Publicidade	Publicidade	-	-	-
83200 - Advertising		104,167	104,167	104,167
HUB Conference 2021	HUB Conference 2021	-	-	-
SKO 2021	SKO 2021	-	-	-
AFP 2021	AFP 2021	-	-	-
83300 - Conferences		-	-	-
Brand Consulting & De...	Brand Consulting & Design Fees	25,000	25,000	25,000
83400 - Branding		25,000	25,000	25,000
Finance white paper	Finance white paper	-	-	-
Finance Video	Finance Video	-	-	-

**4.1.5.5** De ser necesario, existe una sección para añadir comentarios sobre el plan e ingreso y/o cambios en la planeación de los costos y gastos.

**Comment** ✚ ↻

**4.1.5.6** En la parte superior de la página, se permite ver tres tarjetas con el resumen del objetivo, el presupuesto y la varianza entre estos.

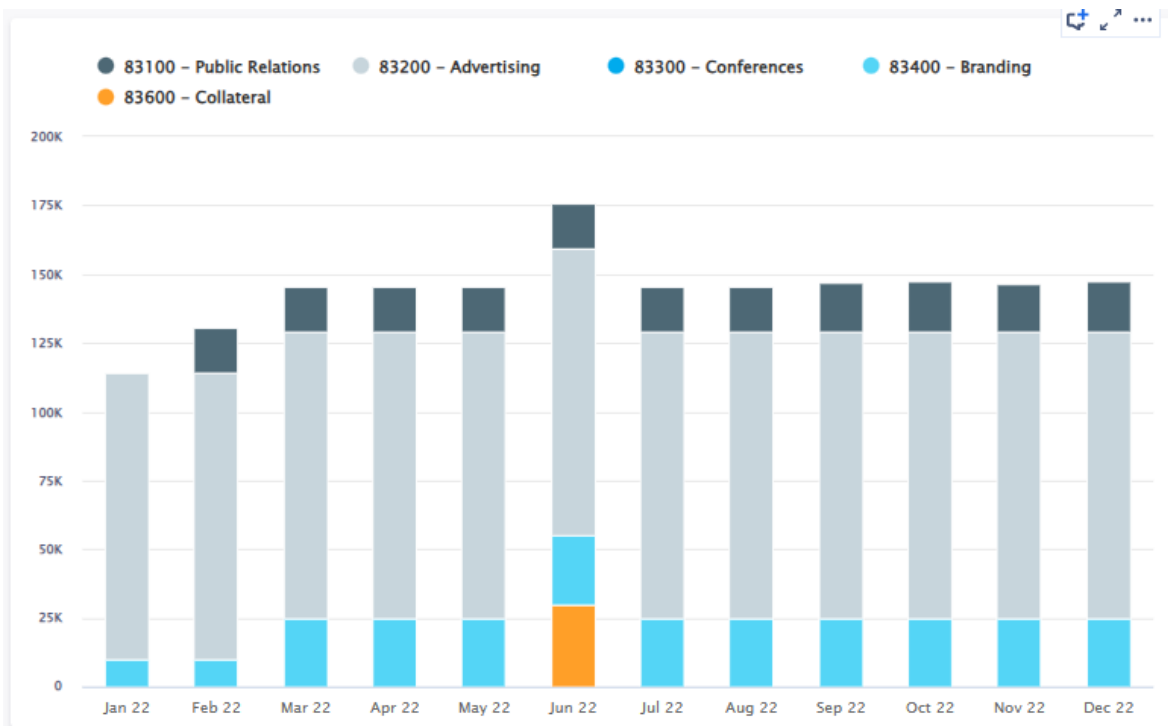
Target	Forecast	Variance
1.62M	1.74M	(0.11M)

**4.1.5.7** Una vez todos los valores hayan sido ingresados correctamente, se debe seleccionar el booleano "Submit?"

 Submit?

**\*\* Gráficos Analíticos:**

1. En el grafico se puede evidenciar un diagrama de barras con cada subcuenta de los gastos de Marketing y Promociones que conforman el gasto total por mes.



<b>5. Planeación de Inversiones y gastos de Capital</b>				
<b>Sección del DEMO:</b>		<b>7.1 CapEx Planning</b>		
<b>No</b>	<b>Actividad</b>	<b>Proveedor</b>	<b>Descripción del Procedimiento</b>	<b>Indicador</b>
5.1	Creación de un nuevo Gasto de Capital	Analista financiero	Mediante un botón se crea un nuevo Gasto de Capital que será agregado automáticamente al consolidado de gastos.	Creación correcta de un nuevo gasto de Capital.
5.2	Completado de datos por cada Gasto de Capital	Analista financiero	Se debe completar cada gasto con la siguiente información: Descripción, el valor de este, el tipo de activo, el método de depreciación, si ha sido autorizado o no, la fecha de orden y la fecha de llegada.	Completado de datos correctamente y visualización de todos.
5.3	Consolidado de Gastos de Capital	Analista financiero	En una tabla se puede visualizar el consolidado de todos los gastos de capital a través del tiempo, la depreciación de estos y la depreciación acumulada y el valor neto final.	Visualización de todos los activos juntos con su depreciación perfectamente calculada de acuerdo con el tipo de este.
5.4	Visualización de cuentas de Depreciación	Analista financiero	Consolidado de las depreciaciones en los nuevos activos y en los existentes, a través de cada mes y el total de estos.	Depreciación calculada adecuadamente.

**Página: 7.1 CapEx Planning**

**Capital expenditure & investment planning**

71 CapEx Planning United States - Sales Mar 22 Forecast Reset

**Capex Details**

Description	Exp Request	Asset Type	Life	Depreciation Method	Authorized?	Order Date	Service Date
Plant Line Upgrades	\$ 1,450,000	Plant & Equipment	7 yrs	Straight Line	<input checked="" type="checkbox"/>	27/8/22	10/9/22
Cloud Platform Implementation	\$ 120,000	Software	5 yrs	Double-Declin...	<input checked="" type="checkbox"/>	1/4/22	17/7/22
Office Furniture	\$ 220,000	Office Equipment	7 yrs	Straight Line	<input checked="" type="checkbox"/>	16/5/22	12/8/22
New Project	-	-	-	-	<input type="checkbox"/>	-	-
Brokers Fee	-	-	-	-	<input type="checkbox"/>	-	-
Rent Revenue	-	-	-	-	<input type="checkbox"/>	-	-
<b>Total Capex</b>	<b>\$ 1,790,000</b>						

**Capex Spend**

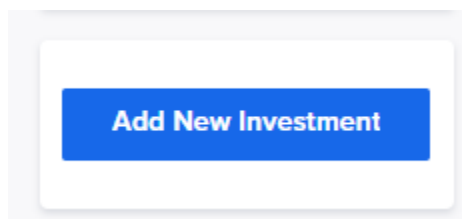
	Jan 22	Feb 22	Mar 22	Apr 22	May 22	Jun 22	Jul 22	Aug 22	Sep 22	Oct 22	Nov 22	Dec 22	FY22	Jan 23	Feb 23	Mar 23	Apr 23	May 23	Jun 23	Jul	
CapEx In	-	-	-	-	-	-	120,000	220,000	1,450,000	-	-	-	1,790,000	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciation	-	-	-	-	-	-	-	4,000	6,619	23,881	23,881	23,881	82,262	23,881	23,881	23,881	22,281	22,281	22,281	22,281	22,281
Accumulated Depreciation	-	-	-	-	-	-	-	4,000	10,619	34,500	58,381	82,262	82,262	106,143	130,024	153,905	176,186	198,467	220,748	242,029	264,310
Net Book Value	-	-	-	-	-	-	120,000	336,000	1,779,381	1,755,500	1,731,619	1,707,738	1,707,738	1,683,857	1,659,976	1,636,095	1,613,814	1,591,533	1,569,252	1,546,971	1,524,690

**Total Depreciation Summary**

	Jan 22	Feb 22	Mar 22	Apr 22	May 22	Jun 22	Jul 22	Aug 22	Sep 22	Oct 22	Nov 22	Dec 22	FY22	Jan 23	Feb 23	Mar 23	Apr 23	May 23	Jun 23	
Depreciation on New Assets	0	0	0	0	0	0	0	(4,000)	(12,452)	(29,714)	(29,714)	(29,714)	(105,595)	(29,714)	(66,381)	(66,381)	(64,781)	(64,781)	(64,781)	(64,781)
Depreciation on Existing Assets	(29,464)	(29,464)	(29,464)	(26,645)	(26,548)	(26,548)	(26,548)	(26,548)	(26,548)	(22,899)	(20,595)	(13,299)	(304,569)	(8,690)	(8,690)	(8,690)	(8,690)	(8,690)	(8,690)	(8,690)
Total Depreciation	(29,464)	(29,464)	(29,464)	(26,645)	(26,548)	(26,548)	(26,548)	(30,548)	(39,000)	(52,614)	(50,310)	(43,013)	(410,164)	(38,405)	(75,071)	(75,071)	(73,471)	(73,471)	(73,471)	(73,471)

**5.1** El usuario debe hacer clic en el botón "Nuevo Gasto de Capital". Una vez creado, este gasto será agregado automáticamente al consolidado de gastos de capital, integrándose a la visualización general del presupuesto de inversiones.



**5.2** Ya creado el nuevo Gasto de Capital, el usuario debe completar los siguientes campos obligatorios para registrar todos los detalles del gasto:

- Descripción del gasto.
- Valor del activo.
- Tipo de activo (por ejemplo: maquinaria, mobiliario, tecnología, etc.).
- Método de depreciación aplicado.
- Indicador de si el gasto ha sido autorizado o no.

- Fecha de orden del activo.
- Fecha estimada de llegada.

Capex Details

	Description	Exp Request	Asset Type	Life	Depreciation Method	Authorized?	Order Date	Service Date
Plant Line Upgrades	Plant Line Upgrades	\$ 1,450,000	Plant & Equipment	7 yrs	Straight Line	<input checked="" type="checkbox"/>	27/8/22	10/9/22
Cloud Platform Implementation	Cloud Platform Implementation	\$ 120,000	Software	5 yrs	Double-Declining...	<input checked="" type="checkbox"/>	1/4/22	17/7/22
Office Furniture	Office Furniture	\$ 220,000	Office Equipment	7 yrs	Straight Line	<input checked="" type="checkbox"/>	16/5/22	12/8/22
United States - Direct Sales		\$ 1,790,000						

**5.3** Se presenta una tabla consolidada que permite visualizar todos los Gastos de Capital registrados a lo largo del tiempo. Para cada gasto, la tabla muestra información clave para el análisis contable y financiero, incluyendo:

- Valor inicial del activo.
- Depreciación periódica (según el método seleccionado).
- Depreciación acumulada.
- Valor neto final del activo (valor actual luego de depreciaciones).

Capex Spend																
	Jul 22	Aug 22	Sep 22	Oct 22	Nov 22	Dec 22	FY22	Jan 23	Feb 23	Mar 23	Apr 23	May 23	Jun 23	Jul 23	Aug 23	Sep 23
CapEx In	120,000	220,000	1,450,000	-	-	-	1,790,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Depreciation	-	4,000	6,619	23,881	23,881	23,881	82,262	23,881	23,881	23,881	22,281	22,281	22,281	22,281	22,281	22,281
Accumulated Depreciation	-	4,000	10,619	34,500	58,381	82,262	82,262	106,143	130,024	153,905	176,186	198,467	220,748	243,029	265,310	287,591
Net Book Value	120,000	336,000	1,779,381	1,755,500	1,731,619	1,707,738	1,707,738	1,683,857	1,659,976	1,636,095	1,613,814	1,591,533	1,569,252	1,546,971	1,524,690	1,502,410

**5.4** Se presenta una tabla de consolidado que agrupa las depreciaciones mensuales de los activos de capital, tanto nuevos como existentes. La tabla muestra, para cada mes del año:

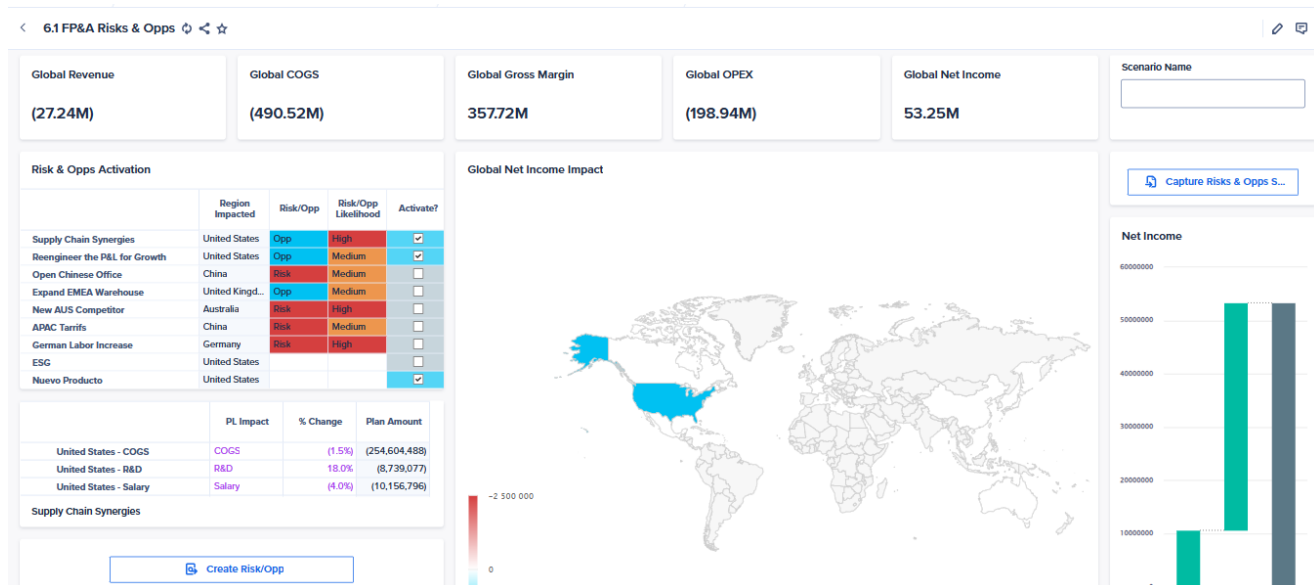
- El monto de depreciación correspondiente a activos nuevos.
- El monto de depreciación de activos existentes.
- El total mensual de depreciaciones.

Total Depreciation Summary																
	Jan 22	Feb 22	Mar 22	Apr 22	May 22	Jun 22	Jul 22	Aug 22	Sep 22	Oct 22	Nov 22	Dec 22	FY22	Jan 23	Feb 23	Mar 23
Depreciation on New Assets	0	0	0	0	0	0	0	(4,000)	(12,452)	(29,714)	(29,714)	(29,714)	(105,595)	(29,714)	(66,381)	(66,381)
Depreciation on Existing Assets	(29,464)	(29,464)	(29,464)	(26,645)	(26,548)	(26,548)	(26,548)	(26,548)	(26,548)	(22,899)	(20,595)	(13,299)	(304,569)	(8,690)	(8,690)	(8,690)
Total Depreciation	(29,464)	(29,464)	(29,464)	(26,645)	(26,548)	(26,548)	(26,548)	(30,548)	(39,000)	(52,614)	(50,310)	(43,013)	(410,164)	(38,405)	(75,071)	(75,071)

<b>6. Análisis de Riesgos y Oportunidades / Creación de escenarios</b>				
<b>Sección del DEMO:</b>		<b>6.1 FP&amp;A Risks &amp; Opps</b>		
<b>No</b>	<b>Actividad</b>	<b>Proveedor</b>	<b>Descripción del Procedimiento</b>	<b>Indicador</b>
6.1	Ingreso de Riesgos y Oportunidades	Analista de Planeación Financiera	Mediante un formulario con las opciones: Iniciativa, Región, Activo o no, nivel de probabilidad, Riesgo u Oportunidad; se crea un nuevo ítem de análisis.	Creación de un nuevo riesgo u oportunidad.
6.2	Visualización de matriz de Riesgos y Oportunidades	Analista de Planeación Financiera	En una tabla, se podrá ver el consolidado de todos los riesgos y oportunidades, junto con su probabilidad y si es un ítem activo.	Visualización correcta de la información de los riesgos y oportunidades.
6.3	Añadir impacto en el Estado de Resultados	Analista de Planeación Financiera	Mediante un formulario se va a asociar un riesgo u Oportunidad con el impacto de este en el estado de resultados. Se debe elegir la iniciativa, la cuenta contable (ingreso, gasto o costo) a impactar, el % de impacto.	Ingreso y calculo correcto del impacto de Riesgos y Oportunidades en el Estado de Resultados.
6.4	Visualización y ajustes del impacto del Riesgo u Oportunidad en el Estado de Resultados	Analista de Planeación Financiera	En una tabla, se puede visualizar el impacto de una iniciativa en las cuentas del P&L. También, en caso de necesitar ajustes, se puede editar la tabla.	Visualización correcta del impacto de Riesgos y Oportunidades en el Estado de Resultados y cambios de necesarios.
6.5	Visualización previa del Estados de Resultados por Escenario	Analista de Planeación Financiera	Se debe seleccionar el escenario a visualizar y mirar el consolidado de las iniciativas y las cuentas del estado de resultados que se ven afectadas por estas.	Claridad y utilidad en la visualización del Estado de Resultado con los impactos de las iniciativas.

6.6	Ingreso de Detalles de cada Iniciativa	Analista de Planeación Financiera	En un cuadro, se puede hacer ingreso de detalles como: Detalles del escenario, el nivel de probabilidad y Notas del Riesgo/Oportunidad.	Ingreso correcto de los detalles y aclaraciones de los riesgos y oportunidades.
6.7	Indicadores Claves de Desempeño	Analista de Planeación Financiera	Visualización de tarjetas con el resumen del presupuesto de ingresos globales, Costo de bienes vendidos, margen bruto, Gastos Operativos, ingreso neto.	Claridad y utilidad en la visualización del resumen del presupuesto para algunas cuentas claves del Estado de Resultados.
6.8	Exportar el Consolidado de la Matriz	Analista de Planeación Financiera	Una vez todos los posibles riesgos y oportunidades sean ingresados, mediante un botón se puede exportar en un Excel el consolidado de la matriz.	Documento con la información correcta de la matriz.

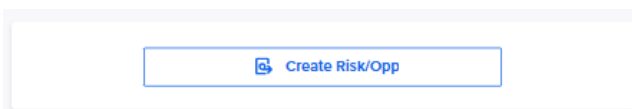
Página: 6.1 FP&A Risks & Opps



**6.1.** Mediante el botón “Create Risk/Opp”, el usuario debe completar un formulario con los siguientes campos:

- Iniciativa a la que pertenece el ítem.
- Región relacionada.
- Indicador de si está activo o no.
- Nivel de probabilidad del evento.
- Clasificación como Riesgo u Oportunidad.

Una vez completado el formulario, se genera automáticamente un nuevo ítem de análisis, que será incorporado al sistema para su seguimiento y evaluación.



**Create Risk/Opp** ×

**Initiative**

**Region**  
 ▼

**Activate?**

**Input Likelihood**  
 ▼

**Input Risk or Opp**  
 ▼

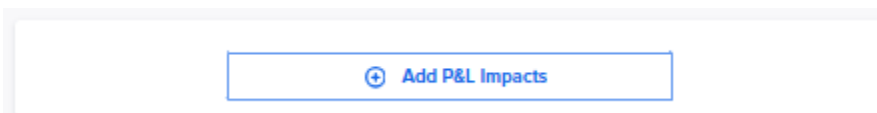
**6.2.** Se presenta una tabla consolidada que agrupa todos los riesgos y oportunidades registrados en el sistema. Para cada ítem, se muestra la siguiente información clave: Clasificación como Riesgo u Oportunidad, Nivel de probabilidad asociado, Indicador de si el ítem se encuentra activo o no.

Risk & Opps Activation				
	Region Impacted	Risk/Opp	Risk/Opp Likelihood	Activate?
Supply Chain Synergies	United States	Opp	High	<input checked="" type="checkbox"/>
Reengineer the P&L for Growth	United States	Opp	Medium	<input checked="" type="checkbox"/>
Open Chinese Office	China	Risk	Medium	<input type="checkbox"/>
Expand EMEA Warehouse	United Kingd...	Opp	Medium	<input type="checkbox"/>
New AUS Competitor	Australia	Risk	High	<input type="checkbox"/>
APAC Tariffs	China	Risk	Medium	<input type="checkbox"/>
German Labor Increase	Germany	Risk	High	<input type="checkbox"/>

**6.3.** Con el botón “Add P&L Impacts”, el usuario debe completar un formulario para asociar un riesgo u oportunidad con su impacto en el estado de resultados.

En el formulario se deben ingresar los siguientes datos:

- Iniciativa relacionada al riesgo u oportunidad.
- Cuenta contable a impactar (Ingreso, Gasto o Costo).
- Porcentaje de impacto estimado sobre la cuenta seleccionada.



**Create Goal**
✕

FY22 ▾

**Parent**

Supply Chain Synergies
✕ ▾

**PL Impact**

Find...
▾

**% Change**

Cancel Submit

**6.4.** Se presenta una tabla que muestra el impacto de una iniciativa en las distintas cuentas del estado de resultados (P&L). Para cada cuenta afectada (ingresos, costos o gastos), se visualiza el efecto estimado asociado a la iniciativa seleccionada.

En caso de ser necesario, el usuario podrá editar directamente la tabla para realizar ajustes en los valores de impacto.

	PL Impact	% Change	Plan Amount
United States - Revenue	Revenue	3.0%	435,450,369
[Enter P&L Impact]		-	-
Supply Chain Synergies			161,950,008
Supply Chain Synergies			

**6.5.** Se debe seleccionar el escenario que desea visualizar. Una vez seleccionado, se mostrará un consolidado de todas las iniciativas asociadas a ese escenario.

La visualización incluirá también las cuentas del estado de resultados (P&L) que se ven afectadas por dichas iniciativas, permitiendo un análisis claro del impacto total por escenario.

Plan Scenarios					
	Supply Chain & China Expand	Increase Supply Chain Capacity	Edge Competitor	Political Climate Escalates	#11
40000 - Revenue	939,892,267	934,410,140	931,658,285	934,410,140	848,242,988
50000 - COGS	(553,604,663)	(551,016,970)	(571,089,546)	(572,341,871)	(490,522,043)
Gross Margin	386,287,604	383,393,170	360,568,738	362,068,269	357,720,945
60000 - G&A	(28,776,223)	(27,578,637)	(27,578,637)	(28,931,917)	(25,892,078)
70000 - Salaries & Benefits	(71,809,309)	(71,809,309)	(71,809,309)	(72,627,213)	(66,410,124)
80000 - R&D	(51,268,467)	(51,268,467)	(50,266,516)	(50,266,516)	(48,335,007)
81000 - Travel	(33,927,443)	(32,274,504)	(32,274,504)	(33,927,443)	(31,064,950)
83000 - Marketing	(28,723,723)	(28,723,723)	(28,781,571)	(28,723,723)	(27,236,021)
OPEX	(214,505,166)	(211,654,640)	(210,710,536)	(214,476,813)	(198,938,180)
90000 - Depreciation	(26,163,484)	(26,163,484)	(26,163,484)	(26,163,484)	(14,577,910)
90000 - Depreciation	(26,163,484)	(26,163,484)	(26,163,484)	(26,163,484)	(14,577,910)
91000 - Effective Tax	(104,934,259)	(104,934,259)	(104,934,259)	(104,934,259)	(90,949,959)
91000 - Income Tax	(104,934,259)	(104,934,259)	(104,934,259)	(104,934,259)	(90,949,959)
Net Income	40,684,696	40,640,788	18,760,460	16,493,713	53,254,895

**6.6.** Para la creación del escenario, el usuario cuenta con un cuadro de ingreso de información destinado a registrar datos clave relacionados con el escenario seleccionado. En este cuadro se deben completar los siguientes campos:

- Detalles del escenario, incluyendo contexto o supuestos relevantes.
- Nivel de probabilidad asociado al escenario.
- Notas específicas relacionadas con los riesgos u oportunidades vinculados al mismo.

<b>Scenario Name</b> Supply Chain & China Expand
<b>Scenario Details</b> APAC expansion is the next large growth driver for our business. Investment is needed in increasing supply chain capacity as well as building up a presence in the Chinese region. This scenario includes both risks and opportunities related to this endeavor.
<b>Execution Likelihood</b> Medium
<b>Risk Notes</b> Geopolitical tensions could affect permitting ability from the local government. This will be considered and mitigated in project planning.

**6.7** En la parte superior de la página, se presentan tarjetas informativas que muestran un resumen consolidado del presupuesto a nivel global.


Cada tarjeta contiene un valor clave del estado de resultados, permitiendo una visión rápida y clara del desempeño proyectado. Las tarjetas incluyen:

- Presupuesto de ingresos globales.
- Costo de bienes vendidos (COGS).
- Margen bruto.
- Gastos operativos.
- Ingreso neto.

Global Revenue (27.24M)	Global COGS (490.52M)	Global Gross Margin 357.72M	Global OPEX (198.94M)	Global Net Income 53.25M
----------------------------	--------------------------	--------------------------------	--------------------------	-----------------------------

**6.8.** Una vez que se hayan ingresado todos los riesgos y oportunidades en el sistema, el usuario podrá generar un consolidado de la matriz rrespondiente.

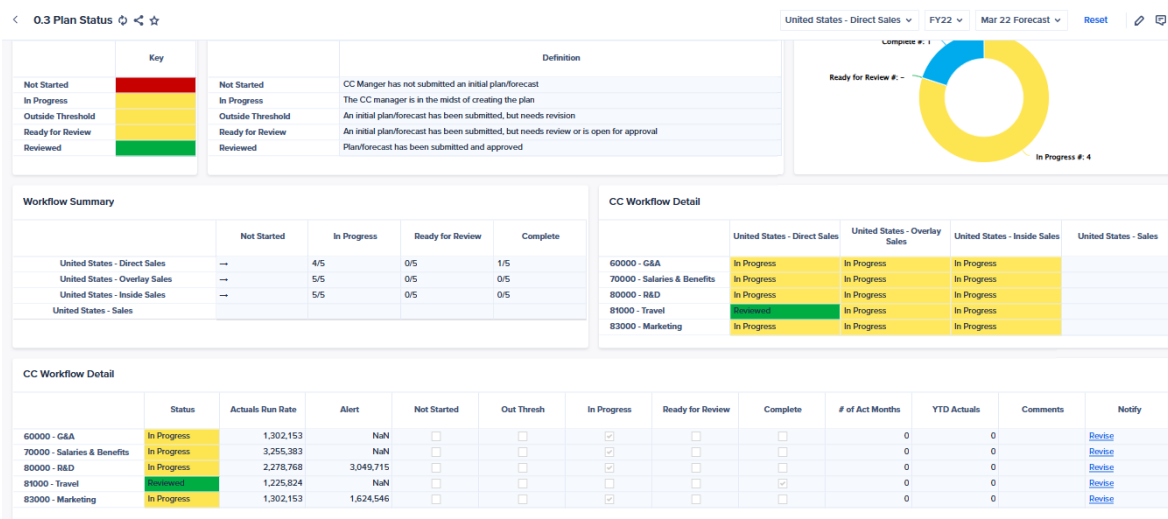
Para ello, debe hacer clic en el botón “Capture Risks & Opps Scenarios”.

 Capture Risks & Opps Scenario

<b>7. Estado del plan</b>				
<b>Sección del DEMO:</b>		<b>0.3 Plan Status</b>		
<b>No</b>	<b>Actividad</b>	<b>Proveedor</b>	<b>Descripción del Procedimiento</b>	<b>Indicador</b>
7.1	Selección de dimensiones	Director financiero	Selección de la región, el año y el pronóstico a visualizar junto al flujo de su aprobación y ejecución.	N/A
7.2	Visualización de criterios de estado	Director financiero	Visualización del estado de acuerdo con la siguiente regla de colores: 1. Rojo - Sin comenzar. 2. Amarillo - En progreso; Fuera del rango; Listo para revisión. 3. Verde; revisado.	Comprensión y seguimiento visual del estado de planeación mediante el sistema de colores asignado.
7.3	Definición del Estado	Director financiero	Visualización de una tabla con las especificaciones de cada estado y cuando debe estar este seleccionado.	Claridad en la visualización y comprensión de las especificaciones de cada estado y su momento de selección.
7.4	Cuenta contable y estado de revisión	Director financiero	Visualización de una tabla dimensionada por cada cuenta contable, el país de la región seleccionada en el paso 4.1 y su departamento. En esa tabla se verá únicamente el estado de revisión en el que se encuentra dicha cuenta de acuerdo con el flujo.	Claridad y organización en la visualización del estado de revisión por cuenta contable, país y departamento según el flujo establecido.

7.5	Resumen de workflow	Director financiero	Visualización del resumen del flujo de trabajo con cada país de la región seleccionada y su departamento y la cantidad de cuentas que se encuentran en cada estado: Sin comenzar; En progreso; Listo para Revisión; Completado.	Claridad y precisión en la visualización del resumen del flujo de trabajo por país, departamento y estado de las cuentas.
-----	---------------------	---------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Página: 0.3 Plan Status



7.2 Se presenta un sistema de visualización de estados en el que se utilizan colores para representar el progreso o estado de cada tarea o actividad:

- Rojo: Indica que la actividad o tarea no ha comenzado.

- **Amarillo:** Representa que la actividad está en progreso, fuera del rango esperado, o lista para revisión.
- **Verde:** Significa que la actividad ha sido revisada y completada exitosamente.

Workflow Key		Status Definitions	
	Key		Definition
Not Started		Not Started	CC Manger has not submitted an initial plan/forecast
In Progress		In Progress	The CC manager is in the midst of creating the plan
Outside Threshold		Outside Threshold	An initial plan/forecast has been submitted, but needs revision
Ready for Review		Ready for Review	An initial plan/forecast has been submitted, but needs review or is open for approval
Reviewed		Reviewed	Plan/forecast has been submitted and approved

**7.3.** Se presenta una tabla detallada que muestra las especificaciones de cada estado junto con las condiciones bajo las cuales debe seleccionarse cada uno. La tabla incluye las siguientes columnas:

- **Estado:** El nombre del estado (Rojo, Amarillo, Verde).
- **Descripción:** Una breve descripción del significado del estado.
- **Condiciones para selección:** Los criterios específicos que deben cumplirse para que el estado sea seleccionado.

Workflow Summary				
	Not Started	In Progress	Ready for Review	Complete
United States - Direct Sales	→	4/5	0/5	1/5
United States - Overlay Sales	→	5/5	0/5	0/5
United States - Inside Sales	→	5/5	0/5	0/5
United States - Sales				

**7.4** Se presenta una tabla dimensionada que organiza la información por los siguientes criterios: Cuenta contable, país y departamento.

En cada fila, se visualiza únicamente el estado de revisión de cada cuenta contable, según el flujo de trabajo. Los estados pueden incluir:

- Rojo: No ha comenzado.
- Amarillo: En progreso, fuera de rango, listo para revisión.
- Verde: Revisado y completado.

Al final se cuenta con un link que notificará a los encargados de que se ha completado el plan.

CC Workflow Detail												
	Status	Actuals Run Rate	Alert	Not Started	Out Thresh	In Progress	Ready for Review	Complete	# of Act Months	YTD Actuals	Comments	Notify
60000 - GSA	In Progress	1,302,153	NaN	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0	0		<a href="#">Revise</a>
70000 - Salaries & Benefits	In Progress	3,255,383	NaN	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0	0		<a href="#">Revise</a>
80000 - R&D	In Progress	2,278,768	3,049,715	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0	0		<a href="#">Revise</a>
81000 - Travel	In Progress	1,225,824	NaN	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	0	0		<a href="#">Revise</a>
83000 - Marketing	In Progress	1,302,153	1,624,546	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	0	0		<a href="#">Revise</a>

**7.5.** Se presenta un resumen consolidado del flujo de trabajo que organiza la información por los siguientes criterios: País, departamento.

En cada sección de país y departamento, se muestra el número total de cuentas que se encuentran en cada uno de los siguientes estados:

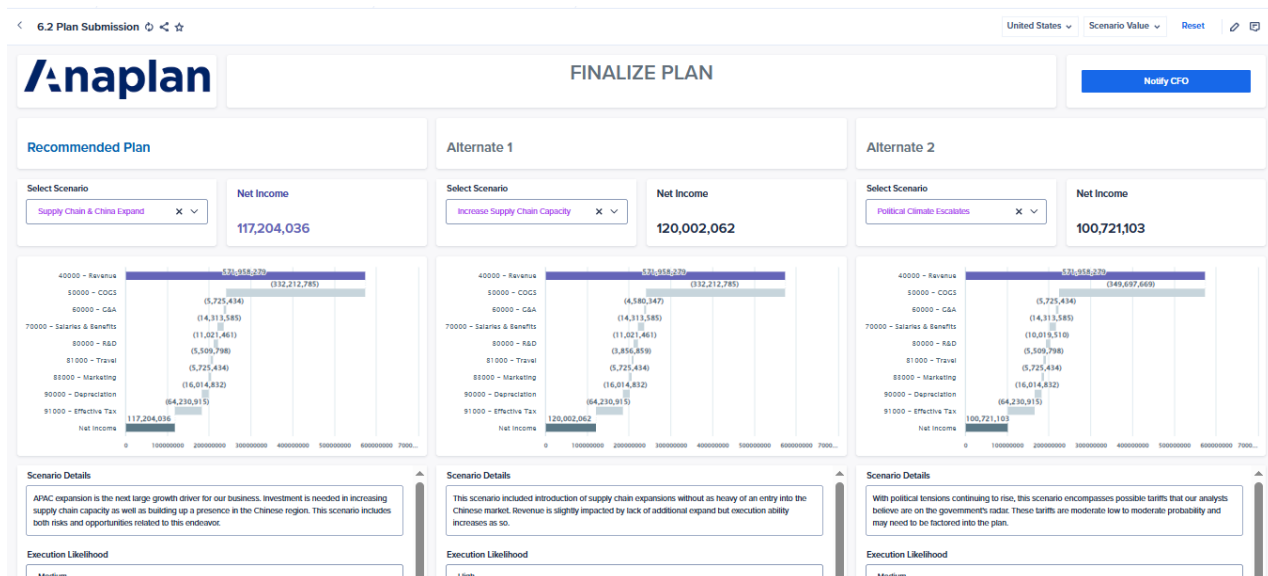
- Sin comenzar: Cuentas que no han iniciado el proceso de revisión.
- En progreso: Cuentas que están siendo trabajadas, pero aún no finalizadas.
- Listo para Revisión: Cuentas que han terminado su proceso inicial y están esperando ser revisadas.
- Completado: Cuentas que han pasado la revisión y están finalizadas.

CC Workflow Detail				
	United States - Direct Sales	United States - Overlay Sales	United States - Inside Sales	United States - Sales
60000 - G&A	In Progress	In Progress	In Progress	
70000 - Salaries & Benefits	In Progress	In Progress	In Progress	
80000 - R&D	In Progress	In Progress	In Progress	
81000 - Travel	Reviewed	In Progress	In Progress	
83000 - Marketing	In Progress	In Progress	In Progress	

<b>8. Sumisión del Plan</b>				
<b>Sección del DEMO:</b>		<b>6.2 Plan Submission</b>		
<b>No</b>	<b>Actividad</b>	<b>Proveedor</b>	<b>Descripción del Procedimiento</b>	<b>Indicador</b>
8.1	Selección de la región	Director Financiero	Se cuenta con un selector en la parte superior en la que se debe elegir la región a comparar.	N/A
8.2	Comparación de Escenarios	Director Financiero	Se cuenta con tres secciones: Plan recomendado, alternativa 1 y alternativa 2. En las tres secciones se debe elegir el escenario a visualizar en las tres secciones.	Selección consciente de cada escenario en sus respectivas secciones.
8.3	Notificar	Director Financiero	Una vez seleccionado los escenarios en cada sección, se cuenta con un botón para notificar a los directivos correspondientes.	Notificación correcta a los usuarios correspondientes.
8.4	Visualización de detalles	Director Financiero	En la parte inferior se puede ver todos los detalles de cada escenario para tomar una decisión más informada.	Utilidad y claridad en los detalles de cada plan.

**Página: 6.3 Plan Submission**

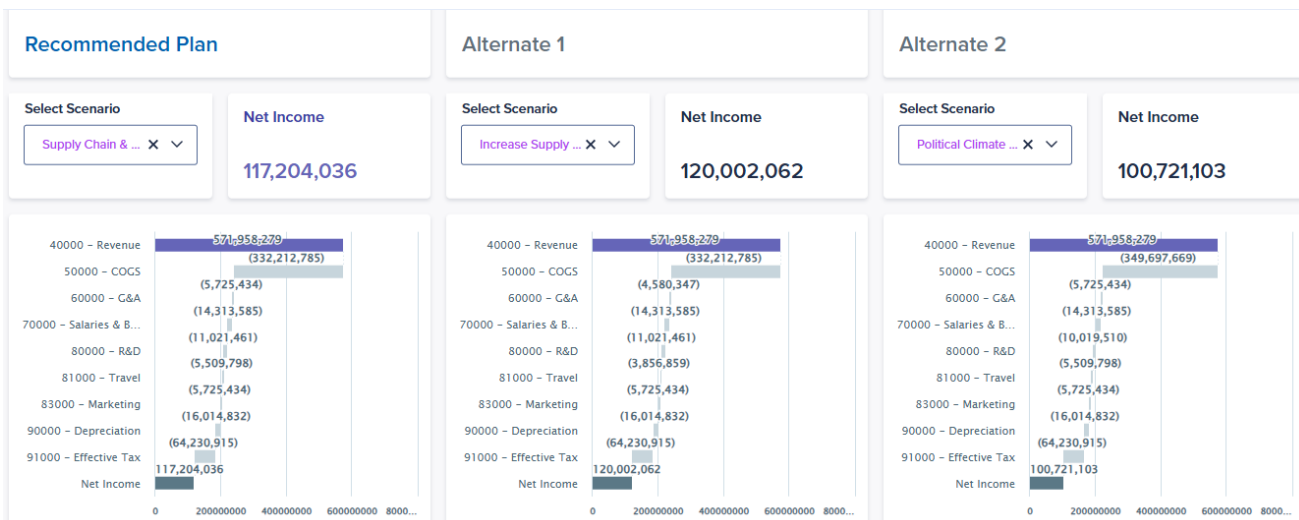
Finalize Plan



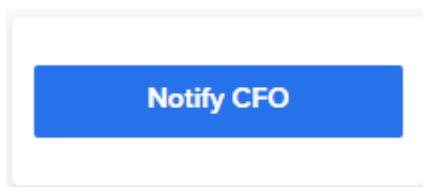
**8.2** La interfaz cuenta con tres secciones diferenciadas para evaluar distintas opciones de planificación:

- Plan recomendado
- Alternativa 1
- Alternativa 2

En cada una de estas secciones, el usuario debe seleccionar el escenario a visualizar, lo que permitirá comparar diferentes enfoques o supuestos.



**8.3.** Cuando los tres planes estén seleccionados, se debe hacer clic en el botón “Notify CFO” y se enviará una notificación automática a los directivos correspondientes, informando que las alternativas están listas para su revisión.



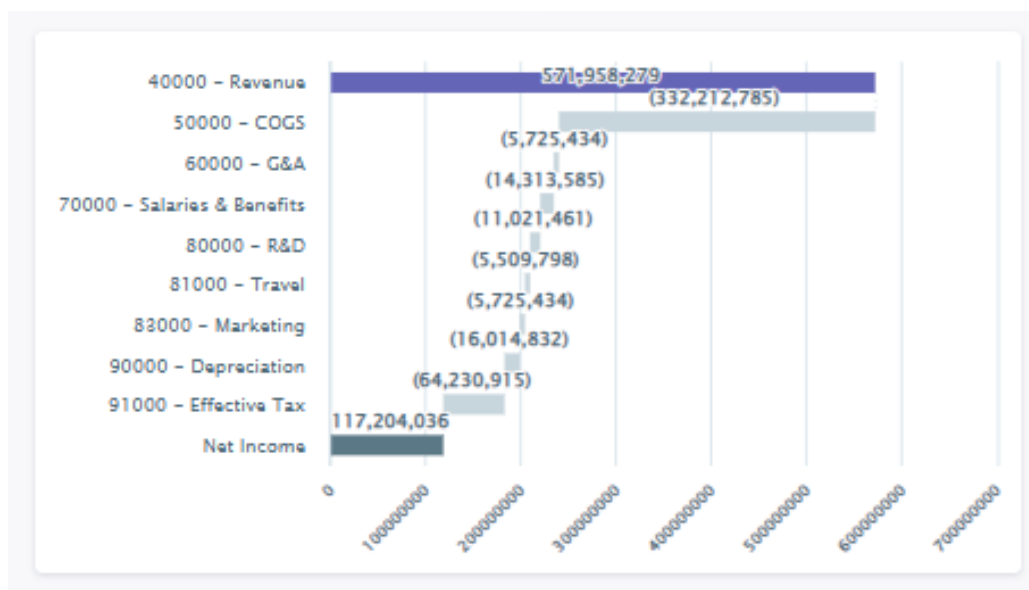
**8.4** En la parte inferior de la interfaz, se presenta una sección dedicada a mostrar todos los detalles de cada escenario seleccionado. Esta vista incluye información desglosada por:

- Cuentas del estado de resultados (ingresos, costos, gastos, etc.).
- Impactos de iniciativas.
- Riesgos y oportunidades asociados.
- Supuestos clave de cada escenario.

Scenario Details	Scenario Details	Scenario Details
<p>APAC expansion is the next large growth driver for our business. Investment is needed in increasing supply chain capacity as well as building up a presence in the Chinese region. This scenario includes</p>	<p>This scenario included introduction of supply chain expansions without as heavy of an entry into the Chinese market. Revenue is slightly impacted by lack of additional expand but execution ability</p>	<p>With political tensions continuing to rise, this scenario encompasses possible tariffs that our analysts believe are on the government's radar. These tariffs are moderate low to moderate probability and</p>
<p><b>Execution Likelihood</b></p> <p>Medium</p>	<p><b>Execution Likelihood</b></p> <p>High</p>	<p><b>Execution Likelihood</b></p> <p>Medium</p>
<p><b>Risk Notes</b></p> <p>Geopolitical tensions could affect permitting ability from the local government. This will be considered and mitigated in project</p>	<p><b>Risk Notes</b></p> <p>Low risk option for adding capacity in previously built regions.</p>	<p><b>Risk Notes</b></p> <p>We foresee major disruption to our supply chain if tariffs are enacted and we do not have a contingency plan in place.</p>

## \*\* Gráficos Analíticos:

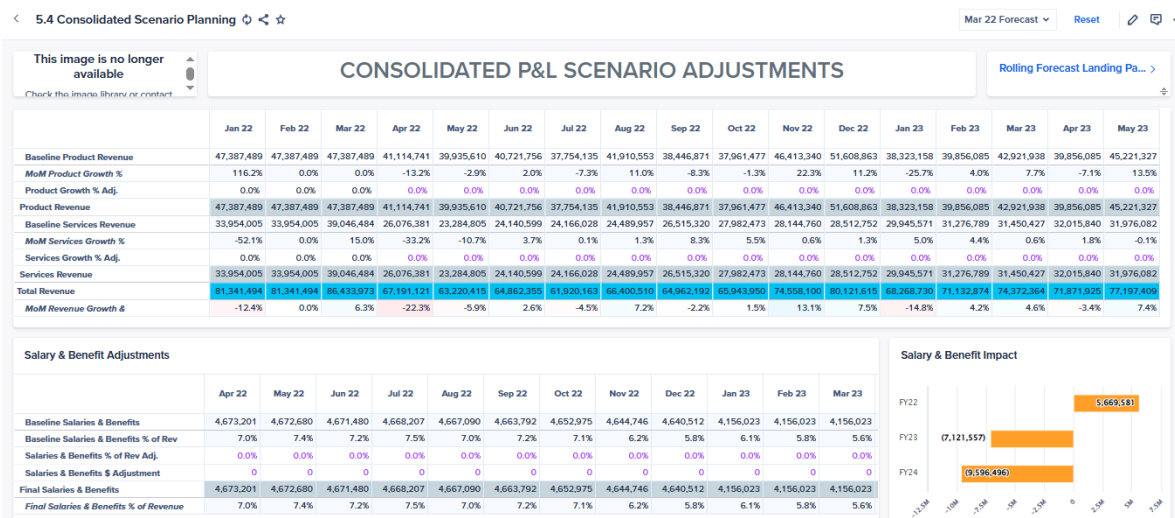
1. Debajo de cada plan encuentre el siguiente Grafico. Esta muestra en la parte superior, en morado, el total de ingresos que se planea recaudar en el plan. En la parte de abajo, en un gris claro, se muestra el valor de gasto en cada cuenta como los administrativos, salarios y beneficios, desarrollo, viáticos, marketing, etc. En la parte final, se muestra en un gris más oscuro, la ganancia neta del plan.



<b>9. Ajustes del P&amp;L Consolidado</b>				
<b>Sección del DEMO:</b>		<b>5.4 Consolidated Scenario Planning</b>		
<b>No</b>	<b>Actividad</b>	<b>Proveedor</b>	<b>Descripción del Procedimiento</b>	<b>Indicador</b>
9.1	Visualización y cambios de métricas de ingresos	Analista Financiero	En una tabla se puede visualizar una tabla con métricas como: Crecimiento en Porcentaje del Mes sobres mes de los ingresos de productos y servicios y se cuenta con una línea para hacer ajustes.	Ajustes y cambios en las métricas perfectamente realizadas.
9.2	Visualización y cambios de métricas de los Salarios y Beneficios	Analista Financiero	En una tabla se puede visualizar una tabla con métricas como: la base salarial, el porcentaje de esta base en los ingresos y sus valores finales y se cuenta con una línea para hacer ajustes.	Ajustes y cambios en las métricas perfectamente realizadas.
9.3	Visualización y cambios de métricas de las cuentas de Marketing	Analista Financiero	En una tabla se puede visualizar una tabla con métricas como: la base de los gastos de Marketing, el porcentaje de esta base en los ingresos y sus valores finales y se cuenta con una línea para hacer ajustes.	Ajustes y cambios en las métricas perfectamente realizadas.
9.4	Visualización y cambios de métricas de las cuentas de T&E	Analista Financiero	En una tabla se puede visualizar una tabla con métricas como: la base de los gastos de viáticos y entretenimiento, el porcentaje de esta base en los ingresos y sus valores finales y se cuenta con una línea para hacer ajustes.	Ajustes y cambios en las métricas perfectamente realizadas.

9.5	Visualización y cambios de métricas de las cuentas de R&D	Analista Financiero	En una tabla se puede visualizar una tabla con métricas como: la base de los gastos de Desarrollo e Investigación, el porcentaje de esta base en los ingresos y sus valores finales y se cuenta con una línea para hacer ajustes.	Ajustes y cambios en las métricas perfectamente realizadas.
-----	-----------------------------------------------------------	---------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------

## Página: 5.4 Consolidated Scenario Planning



9.1 Se presenta una tabla con métricas clave relacionadas con los ingresos de productos y servicios. Una de las métricas principales que se muestra es el crecimiento en porcentaje mes sobre mes de los ingresos.

Bajo de cada métrica, se incluye una línea editable que permite al usuario realizar ajustes manuales, en caso de que se necesite modificar proyecciones o planificaciones.

	Jan 22	Feb 22	Mar 22	Apr 22	May 22	Jun 22	Jul 22	Aug 22	Sep 22	Oct 22	Nov 22	Dec 22	Jan 23	Feb 23	Mar 23	Apr 23	May 23
Baseline Product Revenue	47,387,489	47,387,489	47,387,489	41,114,741	39,935,610	40,721,756	37,754,135	41,910,553	38,446,871	37,961,477	46,413,340	51,608,863	38,323,158	39,856,085	42,921,938	39,856,085	45,221,327
MoM Product Growth %	116.2%	0.0%	0.0%	-13.2%	-2.9%	2.0%	-7.3%	11.0%	-8.3%	-1.3%	22.3%	11.2%	-25.7%	4.0%	7.7%	-7.1%	13.5%
Product Growth % Adj.	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Product Revenue	47,387,489	47,387,489	47,387,489	41,114,741	39,935,610	40,721,756	37,754,135	41,910,553	38,446,871	37,961,477	46,413,340	51,608,863	38,323,158	39,856,085	42,921,938	39,856,085	45,221,327
Baseline Services Revenue	33,954,005	33,954,005	39,046,484	26,076,381	23,284,805	24,140,599	24,166,028	24,489,957	26,515,320	27,982,473	28,144,760	28,512,752	29,945,571	31,276,789	31,450,427	32,015,840	31,976,082
MoM Services Growth %	-52.1%	0.0%	15.0%	-33.2%	-10.7%	3.7%	0.1%	1.3%	8.3%	5.5%	0.6%	1.3%	5.0%	4.4%	0.6%	1.8%	-0.1%
Services Growth % Adj.	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Services Revenue	33,954,005	33,954,005	39,046,484	26,076,381	23,284,805	24,140,599	24,166,028	24,489,957	26,515,320	27,982,473	28,144,760	28,512,752	29,945,571	31,276,789	31,450,427	32,015,840	31,976,082
Total Revenue	81,341,494	81,341,494	86,433,973	67,191,121	63,220,415	64,862,355	61,920,163	66,400,510	64,962,192	65,943,950	74,558,100	80,121,615	68,268,730	71,132,874	74,372,364	71,871,920	77,197,409
MoM Revenue Growth %	-12.4%	0.0%	6.3%	-22.3%	-5.9%	2.6%	-4.5%	7.2%	-2.2%	1.5%	13.1%	7.5%	-14.8%	4.2%	4.6%	-3.4%	7.4%

9.2 Se presenta una tabla con métricas relacionadas con la base salarial, permitiendo un análisis detallado de su impacto financiero. Las métricas incluidas en la tabla son: Base salarial, porcentaje de la base salarial sobre los ingresos, valor final calculado.

Bajo de cada métrica, se incluye una línea editable que permite al usuario realizar ajustes manuales, en caso de que se necesite modificar proyecciones o planificaciones.

Salary & Benefit Adjustments												
	Apr 22	May 22	Jun 22	Jul 22	Aug 22	Sep 22	Oct 22	Nov 22	Dec 22	Jan 23	Feb 23	Mar 23
Baseline Salaries & Benefits	4,673,201	4,672,680	4,671,480	4,668,207	4,667,090	4,663,792	4,652,975	4,644,746	4,640,512	4,156,023	4,156,023	4,156,023
Baseline Salaries & Benefits % of Rev	7.0%	7.4%	7.2%	7.5%	7.0%	7.2%	7.1%	6.2%	5.8%	6.1%	5.8%	5.6%
Salaries & Benefits % of Rev Adj.	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Salaries & Benefits \$ Adjustment	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Final Salaries & Benefits	4,673,201	4,672,680	4,671,480	4,668,207	4,667,090	4,663,792	4,652,975	4,644,746	4,640,512	4,156,023	4,156,023	4,156,023
Final Salaries & Benefits % of Revenue	7.0%	7.4%	7.2%	7.5%	7.0%	7.2%	7.1%	6.2%	5.8%	6.1%	5.8%	5.6%

**9.3** Se presenta una tabla con métricas relacionadas con los gastos de marketing, permitiendo un análisis detallado de su impacto financiero. Las métricas incluidas en la tabla son: la base de marketing, porcentaje de gastos de marketing sobre los ingresos, valor final calculado.

Bajo de cada métrica, se incluye una línea editable que permite al usuario realizar ajustes manuales, en caso de que se necesite modificar proyecciones o planificaciones.

Marketing Adjustments												
	Apr 22	May 22	Jun 22	Jul 22	Aug 22	Sep 22	Oct 22	Nov 22	Dec 22	Jan 23	Feb 23	Mar 23
Baseline Marketing	279,564	312,941	341,206	377,083	385,417	385,417	380,417	372,083	652,027	574,114	549,325	509,680
Marketing Target % of Rev	0.4%	0.5%	0.5%	0.6%	0.6%	0.6%	0.6%	0.5%	0.8%	0.8%	0.8%	0.7%
Marketing % of Rev Adj.	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Marketing \$ Adjustments	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Final Marketing	279,564	312,941	341,206	377,083	385,417	385,417	380,417	372,083	652,027	574,114	549,325	509,680
Final Marketing % of Revenue	0.4%	0.5%	0.5%	0.6%	0.6%	0.6%	0.6%	0.5%	0.8%	0.8%	0.8%	0.7%

**9.4** Se presenta una tabla con métricas relacionadas con los gastos de viáticos y entretenimiento, permitiendo un análisis detallado de su impacto financiero. Las métricas incluidas en la tabla son: gastos de viáticos y entretenimiento, porcentaje de los gastos de viáticos y entretenimiento sobre los ingresos, valor final calculado.

Bajo de cada métrica, se incluye una línea editable que permite al usuario realizar ajustes manuales, en caso de que se necesite modificar proyecciones o planificaciones.

T&E Adjustments												
	Apr 22	May 22	Jun 22	Jul 22	Aug 22	Sep 22	Oct 22	Nov 22	Dec 22	Jan 23	Feb 23	Mar 23
Baseline Travel	1,009,224	1,009,224	1,009,224	1,059,224	1,009,224	1,009,224	760,903	760,256	760,256	760,256	760,256	760,256
Baseline Travel % of Rev	1.5%	1.6%	1.6%	1.7%	1.5%	1.6%	1.2%	1.0%	0.9%	1.1%	1.1%	1.0%
Travel Target % of Rev	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Travel \$ Adjustments	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Final Travel	1,009,224	1,009,224	1,009,224	1,059,224	1,009,224	1,009,224	760,903	760,256	760,256	760,256	760,256	760,256
Final Travel % of Revenue	1.5%	1.6%	1.6%	1.7%	1.5%	1.6%	1.2%	1.0%	0.9%	1.1%	1.1%	1.0%

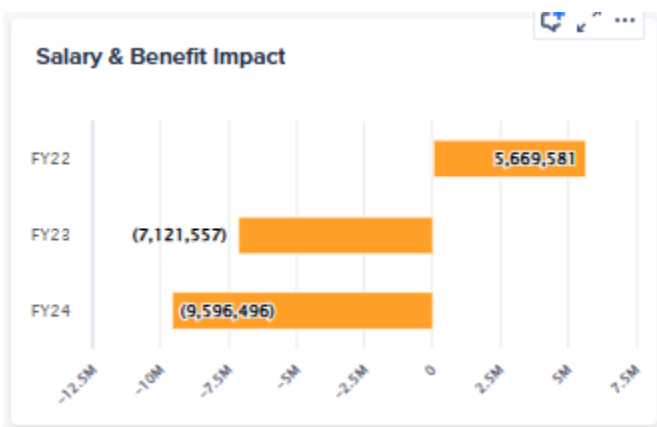
**9.5** Se presenta una tabla con métricas relacionadas con los gastos de investigación y desarrollo, permitiendo un análisis detallado de su impacto financiero. Las métricas incluidas en la tabla son: gastos de investigación y desarrollo, porcentaje de los gastos de investigación y desarrollo sobre los ingresos, valor final calculado.

Bajo de cada métrica, se incluye una línea editable que permite al usuario realizar ajustes manuales, en caso de que se necesite modificar proyecciones o planificaciones.

T&E Adjustments												
	Apr 22	May 22	Jun 22	Jul 22	Aug 22	Sep 22	Oct 22	Nov 22	Dec 22	Jan 23	Feb 23	Mar 23
Baseline Travel	1,009,224	1,009,224	1,009,224	1,059,224	1,009,224	1,009,224	760,903	760,256	760,256	760,256	760,256	760,256
Baseline Travel % of Rev	1.5%	1.6%	1.6%	1.7%	1.5%	1.6%	1.2%	1.0%	0.9%	1.1%	1.1%	1.0%
Travel Target % of Rev	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Travel \$ Adjustments	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Final Travel	1,009,224	1,009,224	1,009,224	1,059,224	1,009,224	1,009,224	760,903	760,256	760,256	760,256	760,256	760,256
Final Travel % of Revenue	1.5%	1.6%	1.6%	1.7%	1.5%	1.6%	1.2%	1.0%	0.9%	1.1%	1.1%	1.0%

## \*\* Gráficos Analíticos:

1. Al lado derecho de cada tabla, se puede evidenciar el gasto total de dicha cuenta de acuerdo con los años que están en el sistema.



## ESTADOS FINANCIEROS

Para la visualización del Estado de Resultados Consolidado se cuenta con dos caminos disponibles.

### 11.1 Página 9.1 – Consolidated Income Statement

El usuario debe ingresar a la página 9.1 Consolidated Income Statement.

1. En esta vista, se puede observar el Estado de Resultados consolidado correspondiente al plan y pronóstico seleccionados previamente.
2. El estado está dimensionado por meses y año, permitiendo un análisis detallado del desempeño financiero a lo largo del tiempo.
3. En la parte derecha de la página, se encuentran links de navegación que permiten acceder a otros estados financieros de forma rápida.

91 Consolidated Income Statement													Mar 22 Forecast					Quick links				
	Apr 22	May 22	Jun 22	Jul 22	Aug 22	Sep 22	Oct 22	Nov 22	Dec 22	FY22	Jan 23	Feb 23	Mar 23	Apr 23	<a href="#">Income Statement Report</a> <a href="#">Balance Sheet Report</a> <a href="#">Cash Flow Statement Report</a> <a href="#">Revenue Home</a>							
Product Revenue	41,114,741	39,935,610	40,721,756	37,754,135	41,910,553	38,446,871	37,961,477	46,413,340	51,608,863	518,029,813	38,323,158	39,856,085	42,921,938	39,856,085								
Services Revenue	26,076,381	23,284,805	24,140,599	24,166,028	24,489,957	26,515,320	27,982,473	28,144,760	28,512,752	340,267,568	29,945,571	31,276,789	31,450,427	32,015,840								
<b>TOTAL REVENUE</b>	<b>67,191,121</b>	<b>63,220,415</b>	<b>64,862,355</b>	<b>61,920,163</b>	<b>66,400,510</b>	<b>64,966,192</b>	<b>65,943,950</b>	<b>74,558,100</b>	<b>80,121,615</b>	<b>858,297,381</b>	<b>68,268,730</b>	<b>71,132,874</b>	<b>74,372,364</b>	<b>71,871,925</b>								
Cost of Sales - Product	26,126,595	23,979,127	24,700,296	23,293,328	25,205,471	24,666,972	25,136,615	28,845,649	31,217,889	358,052,320	25,972,319	27,234,322	28,532,977	27,318,823								
Cost of Sales - Services	6,416,358	6,508,109	6,610,973	6,712,125	6,821,280	6,936,840	7,057,146	7,184,506	7,318,597	76,170,341	7,459,545	7,608,120	7,764,538	7,929,213								
<b>TOTAL COST OF SALES</b>	<b>32,542,952</b>	<b>30,487,236</b>	<b>31,311,269</b>	<b>30,005,454</b>	<b>32,026,750</b>	<b>31,603,812</b>	<b>32,193,761</b>	<b>36,030,155</b>	<b>38,536,485</b>	<b>434,222,660</b>	<b>33,431,864</b>	<b>34,842,441</b>	<b>36,297,515</b>	<b>35,248,036</b>								
<b>GROSS MARGIN</b>	<b>34,648,169</b>	<b>32,733,179</b>	<b>33,551,086</b>	<b>31,914,709</b>	<b>34,373,760</b>	<b>33,358,380</b>	<b>33,750,188</b>	<b>38,527,945</b>	<b>41,585,130</b>	<b>424,074,720</b>	<b>34,836,866</b>	<b>36,290,433</b>	<b>38,074,849</b>	<b>36,623,889</b>								
Salaries & Benefits	4,673,201	4,672,680	4,671,480	4,668,207	4,667,090	4,663,792	4,652,975	4,644,746	4,640,512	55,603,084	4,156,023	4,156,023	4,156,023	4,215,814								
R&D	10,174,619	12,150,148	10,174,619	8,199,090	6,223,561	10,174,619	12,150,148	8,199,090	6,223,561	89,989,510	6,361,387	6,361,387	11,461,122	40,259,283								
Travel	1,009,224	1,009,224	1,009,224	1,059,224	1,009,224	1,009,224	760,903	760,256	760,256	10,699,256	760,256	760,256	760,256	908,302								
Marketing	279,564	312,941	341,206	377,083	385,417	385,417	380,417	372,083	652,027	3,767,087	574,114	549,325	509,680	459,520								
Misc	1,316,244	1,328,534	1,433,952	1,330,435	1,318,074	1,433,952	1,328,534	1,310,467	1,402,573	15,383,790	265,085	265,085	265,085	542,657								
<b>TOTAL OPEX</b>	<b>17,452,852</b>	<b>19,473,527</b>	<b>17,630,480</b>	<b>15,634,040</b>	<b>13,603,367</b>	<b>17,667,004</b>	<b>19,272,977</b>	<b>15,286,643</b>	<b>13,678,930</b>	<b>175,442,726</b>	<b>12,116,865</b>	<b>12,092,076</b>	<b>17,152,166</b>	<b>46,385,575</b>								
<b>EBITDA</b>	<b>17,195,317</b>	<b>13,259,653</b>	<b>15,920,606</b>	<b>16,280,670</b>	<b>20,770,393</b>	<b>15,691,376</b>	<b>14,477,212</b>	<b>23,241,301</b>	<b>27,906,200</b>	<b>248,631,994</b>	<b>22,720,001</b>	<b>24,198,356</b>	<b>20,922,683</b>	<b>(9,761,687)</b>								
Depreciation	26,645	26,548	26,548	26,548	30,548	39,000	52,614	50,310	43,013	410,164	38,405	75,071	75,071	73,471								
Amortization	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
Gain/(Loss) on Sale of Assets	66,347	-	-	-	-	-	192,780	(115,392)	143,736	-	-	-	-	-								
Interest Expense on LTD	29,342	29,622	27,969	28,203	27,481	25,897	26,062	24,523	24,643	335,824	23,921	20,957	23,202	22,453								
Interest on Revolver	4,167	4,167	4,167	4,167	4,167	4,167	4,167	4,167	4,167	37,500	4,167	4,167	4,167	4,167								
Interest Income	97,929	36,980	42,006	27,040	44,797	60,730	65,087	68,005	79,905	522,477	102,486	106,393	118,087	114,329								
Pre-tax Income	17,299,439	13,236,296	15,903,929	16,248,792	20,752,994	15,683,042	14,652,236	23,230,306	27,798,891	248,514,719	22,755,994	24,204,554	20,938,330	9,747,450								
Income Taxes	3,632,882	2,779,622	3,339,825	3,412,246	4,358,129	3,293,439	3,076,970	4,878,364	5,837,767	52,188,091	4,778,759	5,082,956	4,997,049	-								
Earnings from Investments: Equity Method	-	-	-	77,419	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	827,419	150,000	150,000	150,000	150,000								
<b>NET INCOME</b>	<b>13,666,557</b>	<b>10,456,674</b>	<b>12,564,104</b>	<b>12,913,965</b>	<b>16,544,866</b>	<b>12,539,604</b>	<b>11,725,267</b>	<b>18,501,942</b>	<b>22,111,124</b>	<b>197,154,047</b>	<b>18,127,235</b>	<b>19,271,598</b>	<b>16,691,281</b>	<b>(9,597,450)</b>								

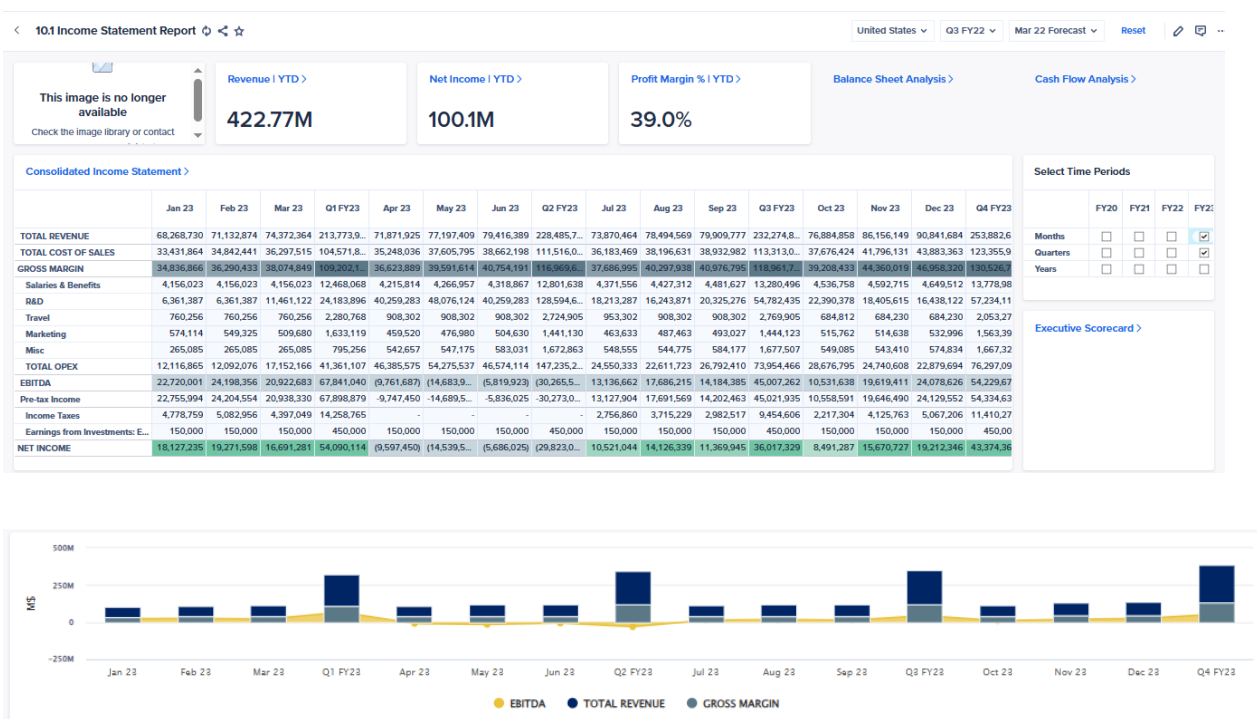
### 11.2 Página 10.1 – Income Statement Report

Alternativamente, el usuario puede ingresar a la página 10.1 Income Statement Report, diseñada especialmente para la generación de reportes.

1. En esta vista, se muestra también el Estado de Resultados, pero con un enfoque más orientado a presentación y análisis comparativo.
2. En el lado derecho de la página, hay una tabla que permite al usuario seleccionar la dimensión temporal deseada para visualizar la información:
  - o Mensual
  - o Trimestral
  - o Anual

Adicionalmente, el usuario puede comparar dos periodos distintos, lo que facilita el análisis de variaciones y desempeño entre diferentes marcos temporales.

3. En la parte superior, se pueden observar unas tarjetas con valores significativos para el análisis como el total de Ingresos, los ingresos netos y el porcentaje de margen de beneficio.
4. Además, en la parte inferior de la pagina se cuenta con un diagrama de barras que permite desde un punto de vista más visual, analizar la información presentada.



Para la visualización del Estado de Situación Financiera Consolidado se cuenta con dos caminos disponibles.

## 12.1 Página 9.2 Balance Sheet

El usuario debe ingresar a la página 9.2 Balance Sheet.

- En esta vista, se puede observar el Estado de Situación Financiera consolidado correspondiente al plan y pronóstico seleccionados previamente.
- El estado está dimensionado por meses y año, permitiendo un análisis detallado del desempeño financiero a lo largo del tiempo.
- En la parte derecha de la página, se encuentran links de navegación que permiten acceder a otros estados financieros de forma rápida.

9.2 Balance Sheet														Mar 22 Forecast			Reset			Quick links		
	Jan 22	Feb 22	Mar 22	Apr 22	May 22	Jun 22	Jul 22	Aug 22	Sep 22	Oct 22	Nov 22	Dec 22	FY22	Jan 23	Feb 23	Mar 23						
Intangible Assets	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Balance Sheet Report				
Unamortized Financing Fees	-	-	-	872,672	1,159,374	1,146,506	1,133,208	1,119,911	1,107,042	1,093,745	1,080,876	1,067,578	1,067,578	1,054,281	1,042,270	1,028,977	-	Income Statement Report				
Other Assets	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Cash Flow Statement Report				
NON-CURRENT ASSETS	26,424,583	26,097,500	25,770,417	2,395,648	122,655.8	122,616.3	162,773.9	163,450.1	164,998.2	164,775.1	164,861.9	164,210.2	164,210.2	165,408.5	165,471.4	165,533.0	-	CapEx Planning				
TOTAL ASSETS	147,953.2	152,626.1	150,299.0	301,156.4	316,146.7	327,825.1	338,314.5	374,213.5	400,918.6	408,599.6	427,531.7	453,230.5	453,230.5	472,618.0	487,341.6	507,818.3	-	Additional insights				
Accounts Payable	39,090,005	39,090,005	39,090,005	13,107,578	11,883,465	12,611,483	11,695,674	12,483,545	12,729,313	12,548,644	14,512,146	15,020,942	15,020,942	13,031,237	15,036,173	14,148,227	-	Corporate Finance Home				
Accrued Expenses	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
Deferred Revenue	108,476.0	102,294.0	105,682.0	207,436.0	205,635.5	204,280.6	205,762.6	224,597.7	238,778.5	237,907.7	236,636.7	240,049.9	240,049.9	243,571.6	237,009.8	244,148.2	-					
Interest Payable	-	-	-	31,610	38,031	43,546	48,546	52,826	56,269	59,129	61,199	-	-	719	719	719	-					
Revolver	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
Current Portion of LT Debt	-	-	-	1,259,887	1,118,335	981,348	839,796	698,243	561,257	419,705	282,718	141,166	141,166	-	-	-	-					
Other Current Liabilities	4,420,279	4,420,279	4,420,279	4,420,279	4,420,279	4,420,279	4,420,279	4,420,279	4,420,279	4,420,279	4,420,279	4,420,279	4,420,279	4,420,279	4,420,279	4,420,279	-					
CURRENT LIABILITIES	151,986.3	145,804.3	149,192.3	226,255.3	223,095.6	222,337.3	222,766.9	242,252.6	256,545.6	255,355.4	255,913.0	259,632.3	259,632.3	261,023.9	256,467.0	262,717.5	-					
LT Debt less Current Maturities	-	-	-	61,259,887	71,118,335	70,981,348	70,839,796	70,698,243	70,561,257	70,419,705	70,282,718	70,141,166	70,141,166	70,000,000	70,000,000	70,000,000	70,000,000	-				
Unamortized Discount of Lon...	-	-	-	(1,132,031)	(822,127)	(812,542)	(802,638)	(792,733)	(783,148)	(773,244)	(763,659)	(753,755)	(753,755)	(743,850)	(734,904)	(725,000)	-					
Deferred Income Taxes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
Other Non-Current Liabilities	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
NON-CURRENT LIABILITIES	-	-	-	60,127,856	70,296,208	70,168,806	70,037,158	69,905,510	69,778,109	69,646,461	69,519,059	69,387,411	69,387,411	69,256,150	69,265,096	69,275,000	-					
TOTAL LIABILITIES	151,986.3	145,804.3	149,192.3	286,383.2	293,391.9	292,506.1	292,804.1	312,158.1	326,323.7	325,001.9	325,432.1	329,019.7	329,019.7	330,280.0	325,732.1	331,992.5	-					
Common Stock & APIC	18,000,000	18,000,000	18,000,000	18,000,000	18,000,000	18,000,000	18,000,000	18,000,000	18,000,000	18,000,000	18,000,000	18,000,000	18,000,000	18,000,000	18,000,000	18,000,000	-					
Treasury Stock	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
Retained Earnings	(22,033.1)	(11,178.2)	(16,893.3)	(3,226,783)	4,754,891	17,318,994	27,510,460	44,055,325	56,594,929	65,597,695	84,099,638	106,210.7	106,210.7	124,337.9	143,609.5	157,825.8	-					
Other Equity	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
SHAREHOLDERS EQUITY	(4,033,172)	6,821,743	1,106,660	14,773,217	22,754,891	35,318,994	45,510,460	62,055,325	74,594,929	83,597,695	102,099.6	124,210.7	124,210.7	142,337.9	161,609.5	175,825.8	-					
LIABILITIES AND SHAREHOLD...	147,953.2	152,626.1	150,299.0	301,156.4	316,146.7	327,825.1	338,314.5	374,213.5	400,918.6	408,599.6	427,531.7	453,230.5	453,230.5	472,618.0	487,341.6	507,818.3	-					
B/S Check	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					

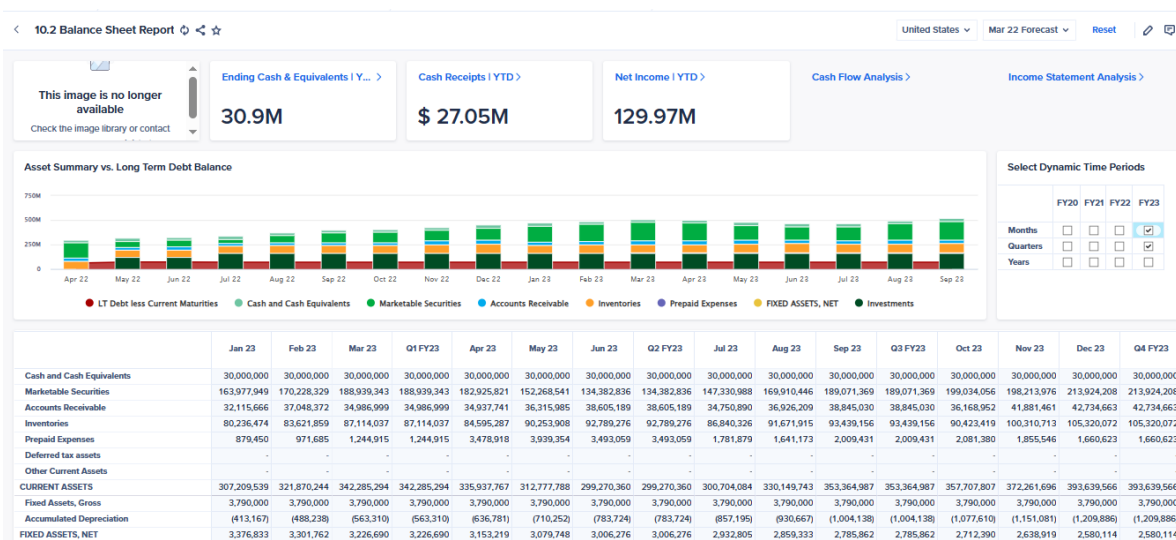
## 12.2 Página 10.2 – Balance Sheet Report

Alternativamente, el usuario puede ingresar a la página 10.2 Balance Sheet Report, diseñada especialmente para la generación de reportes.

- En esta vista, se muestra también el Estado de Situación Financiera, pero con un enfoque más orientado a presentación y análisis comparativo.
- En el lado derecho de la página, hay una tabla que permite al usuario seleccionar la dimensión temporal deseada para visualizar la información:
  - Mensual
  - Trimestral
  - Anual

Adicionalmente, el usuario puede comparar dos periodos distintos, lo que facilita el análisis de variaciones y desempeño entre diferentes marcos temporales.

3. En la parte superior, se pueden observar unas tarjetas con valores significativos para el análisis como equivalentes de efectivo finales, recibos en efectivo y los ingresos netos.
4. Además, en la parte inferior de la página se cuenta con un diagrama de barras que permite desde un punto de vista más visual, analizar la información presentada.



**15.3 Anexo 3 - Link Al Video Tutorial del DEMO.**

[DEMO FIN - 2025 video tutorial](#)