



Curso Online de **KPI's clave de la Gestión Financiera**

Conozca y domine los indicadores clave de rendimiento que deben usarse en finanzas.



[e]
Iniciativas Empresariales
| estrategias de formación



Tel. 900 670 400 - attcliente@iniciativasempresariales.com
www.iniciativasempresariales.com

BARCELONA - BILBAO - MADRID - SEVILLA - VALENCIA - ZARAGOZA

KPI's clave de la Gestión Financiera

Presentación

Los KPI (Key Point Indicators) constituyen un conjunto de indicadores enfocados a medir aquellos aspectos del desempeño organizacional que impactan en mayor forma en el éxito actual y futuro de la empresa. En momentos de gran evolución y transformación de las organizaciones, la simple información o datos considerados individualmente de poco sirven para orientar las decisiones empresariales sobre los aspectos clave de su gestión.

A través de una definición correcta de los KPI de la empresa y su adecuado seguimiento, podrá determinarse si sus objetivos se están cumpliendo y en su caso cuáles deben ser las medidas correctoras. Desde el punto de vista financiero, disponer de herramientas que controlen la evolución de las magnitudes clave permitirá una mayor capacidad de reacción y visión global de la situación de la empresa en cada momento.

Este curso le permitirá diferenciar los KPI de otros datos y métricas de información en la empresa, conocer el significado de los principales indicadores financieros y cómo gestionarlos para obtener la mejora continuada de la organización.

La Formación E-learning

Los cursos online se han consolidado como un método educativo de éxito en la empresa ya que aportan flexibilidad al proceso de aprendizaje, permitiendo al alumno escoger los momentos más adecuados para su formación. Con más de 35 años de experiencia en la formación de directivos y profesionales, Iniciativas Empresariales y la Manager Business School presentan sus cursos e-learning. Diseñados por profesionales en activo, expertos en las materias impartidas, son cursos de corta duración y eminentemente prácticos, orientados a ofrecer herramientas de análisis y ejecución de aplicación inmediata en el puesto de trabajo.

Nuestros cursos e-learning dan respuesta a las necesidades formativas de la empresa permitiendo:

1

La posibilidad de *escoger* el momento y lugar más adecuado para su formación.

2

Interactuar con otros estudiantes enriqueciendo la diversidad de visiones y opiniones y su aplicación en situaciones reales.

3

Aumentar sus capacidades y competencias en el puesto de trabajo en base al estudio de los casos reales planteados en el curso.

4

Trabajar con los recursos que ofrece el entorno on-line.

KPI's clave de la Gestión Financiera

Objetivos del curso:

- Comprender la necesidad de disponer de elementos que nos permitan un adecuado control de la evolución de la empresa.
- Aprender a establecer una metodología de trabajo para el mantenimiento y adaptación de los KPI a las necesidades de la organización.
- Identificar cuáles son los KPI clave para cada tipo de negocio.
- Conocer cuáles son los KPI financieros más habituales y aprender a interpretar su valor y evolución.
- Conocer qué características debe cumplir un KPI.
- Conocer qué KPI's financieros nos permiten analizar la rentabilidad de la empresa.
- Aprender a diferenciar los KPI financieros basados en la Cuenta de Pérdidas y Ganancias, en Balances o Globales.
- Identificar los KPI más relevantes para el control del departamento de finanzas de la empresa.
- Conocer cuáles son las bases para la implantación de un sistema de KPI's en la empresa y entender la generación de indicadores como el resultado de un proceso organizativo de la misma.

“ Para realizar un mejor análisis, con mayor reflexión y cualificación de los estados financieros de su empresa o departamento”

Dirigido a:

Directores Generales, Directores Financieros, de Tesorería, Administración, Controllers, así como a todos aquellos profesionales que necesiten realizar un análisis financiero para evaluar el rendimiento de su negocio.

KPI's clave de la Gestión Financiera

Estructura y Contenido del curso

El curso tiene una duración de 60 horas lectivas 100% online que se realizan a través de la plataforma e-learning de Iniciativas Empresariales que permite el acceso de forma rápida y fácil a todo el contenido:

Manual de Estudio

6 módulos de formación que contienen el temario que forma parte del curso y que ha sido elaborado por profesionales en activo expertos en la materia.

Material Complementario

En cada uno de los módulos que le ayudará en la comprensión de los temas tratados.

Ejercicios de aprendizaje y pruebas de autoevaluación

para la comprobación práctica de los conocimientos adquiridos.

Bibliografía y enlaces de lectura recomendados para completar la formación.

Metodología 100% E-learning



Aula Virtual *

Permite el acceso a los contenidos del curso desde cualquier dispositivo las 24 horas del día los 7 días de la semana.

En todos nuestros cursos es el alumno quien marca su ritmo de trabajo y estudio en función de sus necesidades y tiempo disponible.



Soporte Docente Personalizado

El alumno tendrá acceso a nuestro equipo docente que le dará soporte a lo largo de todo el curso resolviendo todas las dudas, tanto a nivel de contenidos como cuestiones técnicas y de seguimiento que se le puedan plantear.



* El alumno podrá descargarse la APP Moodle Mobile (disponible gratuitamente en Google Play para Android y la Apple Store para iOS) que le permitirá acceder a la plataforma desde cualquier dispositivo móvil y realizar el curso desde cualquier lugar y en cualquier momento.

Contenido del Curso

MÓDULO 1. Métricas y KPI's: analogías y diferencias

10 horas

1.1. Métricas de medición:

- 1.1.1. Objetivos de las métricas.
- 1.1.2. Proceso visión – medición:
 - 1.1.2.1. Visión.
 - 1.1.2.2. Misión.
 - 1.1.2.3. Metas y objetivos.
 - 1.1.2.4. CSF's (Factores críticos de éxito).
 - 1.1.2.5. Métricas, mediciones e indicadores.

1.2. Comparativa con otros indicadores:

- 1.2.1. Principales indicadores:
 - 1.2.1.1. Key Control Indicators (KCI's).
 - 1.2.1.2. Key Risk Indicators (KRI's).
- 1.2.2. Diferencias entre métricas y KPI's.

MÓDULO 2. Definición de KPI (Key Performance Indicator)

10 horas

En toda empresa o proyecto pueden encontrarse multitud de indicadores de interés, pero la calificación de clave sólo la recibirán algunos de ellos, y no tienen porque ser los mismos en todas las organizaciones. Por ello, es importante saber qué es un KPI, cuáles son sus características básicas, sus perspectivas de análisis y su sistema de gestión, así como qué elementos no deben incorporarse en ellos.

2.1. Definición de KPI (Key Performance Indicator):

- 2.1.1. Elementos definitorios de un KPI:
 - 2.1.1.1. Concepto de “Key”.
- 2.1.2. Las 7 características de un KPI.
- 2.1.3. Elementos de un KPI.

2.2. Perspectivas de análisis de los KPI's:

- 2.2.1. Balanced Scorecard (Cuadro de Mando Integral).
- 2.2.2. Análisis de KPI's a través del Balanced Scorecard.

2.3. Comunicación efectiva de los KPI's:

- 2.3.1. Tipos de comunicación y elementos fundamentales.
- 2.3.2. Modelos de comunicación efectiva:

KPI's clave de la Gestión Financiera

- 2.3.2.1. Bankinter.
- 2.3.2.2. BMO Financial Group.
- 2.3.2.3. International Airlines Group.
- 2.4. Principales errores en la determinación y gestión de los KPI'S.

MÓDULO 3. Los 10 KPI's financieros básicos

12 horas

Es importante conocer los 10 principales KPI's utilizados en el ámbito financiero, además de las pautas necesarias para interpretar correctamente sus resultados. Si bien existen muchos más, y en cada organización puede haber algunos con mayor significación, reflejan los puntos clave en los cuales la empresa debe alcanzar la excelencia.

- 3.1. Importancia de los KPI's financieros en la gestión de la empresa:
 - 3.1.1. Modelo de Cuenta de Pérdidas y Ganacias.
- 3.2. Revenue Growth Rate.
- 3.3. Compound Annual Growth Rate (CAGR).
- 3.4. Net Profit.
- 3.5. Net Profit Margin.
- 3.6. Gross Profit Margin:
 - 3.6.1. Cost of Goods Sold.
- 3.7. Operating Profit Margin.
- 3.8. Ebit Margin (Earnings Before Interest and Taxes).
- 3.9. Ebitda Margin (Earnings Before Interest, Taxes, Depreciation and Amortisation).
- 3.10. ROI (Return On Investment).
- 3.11. Cash Conversion Cycle (CCC).

MÓDULO 4. KPI's financieros basados en el balance

10 horas

- 4.1. Definición de las masas patrimoniales del Balance:
 - 4.1.1. Activo, Pasivo y Patrimonio Neto.
 - 4.1.2. Fondo de Maniobra.
 - 4.1.3. Balance óptimo.

KPI's clave de la Gestión Financiera

4.2. KPI's de liquidez y de solvencia:

4.2.1. KPI's de liquidez:

4.2.1.1. Ratio de liquidez.

4.2.1.2. Test ácido o ratio de disponibilidad.

4.2.1.3. Ratio de tesorería o disponibilidad inmediata.

4.2.1.4. La contradicción de los KPI's de liquidez.

4.2.1.5. Ejemplo completo KPI's liquidez.

4.2.2. KPI's de solvencia:

4.2.2.1. KPI de solvencia.

4.2.2.2. Ratio de cobertura.

4.2.2.3. Ratio de autofinanciación.

4.2.2.4. Ejemplo completo KPI's solvencia.

4.3. KPI's de endeudamiento:

4.3.1. Ratio de endeudamiento general.

4.3.2. Coeficiente de endeudamiento.

4.3.3. Ratio de autonomía financiera.

4.3.4. Ratio de calidad de la deuda.

4.3.5. Ejemplo completo KPI's de endeudamiento.

4.3.6. Apalancamiento financiero.

4.4. Estudio KPI's Balance grandes compañías:

4.4.1. Inditex.

4.4.2. Acciona.

4.4.3. Mercadona.

MÓDULO 5. Otros KPI's de rentabilidad

10 horas

5.1. Return On Equity (ROE):

5.1.1. El ROE a través del modelo Dupont.

5.2. Return On Assets (ROA).

5.3. Return On Net Assets (RONA).

5.4. Economic Value Added (EVA):

5.4.1. Medidas tradicionales de valoración.

5.4.2. Ventajas de la utilización del EVA y metodología de cálculo.

5.4.3. Conclusiones sobre el EVA.

MÓDULO 6. Modelo de implantación de KPI's en la empresa

8 horas

Antes de definir los pasos necesarios para la implantación de un sistema de KPI's en la empresa, es preciso identificar cuáles van a ser las bases o “piedras filosofales” sobre las cuales debe fundamentarse la implementación de los KPI's.

6.1. Bases para la implantación de un sistema de KPI's en la empresa:

- 6.1.1. Complicidad con el entorno.
- 6.1.2. Transferencia de poder.
- 6.1.3. Medición de lo importante.
- 6.1.4. Vinculación con la estrategia a través de los CSF.

6.2. Las 12 fases del modelo de implantación de KPI's:

- 6.2.1. Compromiso del equipo directivo.
- 6.2.2. Creación de un equipo ganador.
- 6.2.3. Cultura “Just do it”.
- 6.2.4. Estrategia holística de desarrollo.
- 6.2.5. Promoción del proyecto a todos los empleados.
- 6.2.6. Identificación de los CSF's (Critical Success Factors).
- 6.2.7. Creación de una base de datos de las medidas de desempeño.
- 6.2.8. Selección de los niveles de indicadores de desempeño.
- 6.2.9. Selección de los KPI's de la organización.
- 6.2.10. Desarrollo del reporting de KPI'S.
- 6.2.11. Propagación del uso de los KPI's principales.
- 6.2.12. Revisión de los KPI's más relevantes.

KPI's clave de la Gestión Financiera

Autor



Frederic Tost

Licenciado en Ciencias Económicas. Director Financiero y Controller nacional e internacional de empresas de gran consumo. Director de Reporting. Auditor.

Miembro de la Asociación Interim Management España compagina su actividad profesional con la docencia como ponente experimentado en las áreas financiera, fiscal, tesorería, control de gestión y auditoría.

Titulación

Una vez finalizado el curso el alumno recibirá el diploma que acreditará el haber superado de forma satisfactoria todas las pruebas propuestas en el mismo.

