



# Curso Online de Creación y gestión del Cuadro de Mando Financiero: métricas, análisis y visualización en Excel

*Para evaluar rápidamente desviaciones, optimizar procesos internos e identificar áreas de mejora utilizando ratios y métricas efectivas con el objetivo de optimizar sus decisiones.*



  
Iniciativas Empresariales  
*| estrategias de formación*



Tel. 900 670 400 - [attcliente@iniciativasempresariales.com](mailto:attcliente@iniciativasempresariales.com)  
[www.iniciativasempresariales.com](http://www.iniciativasempresariales.com)

BARCELONA - BILBAO - MADRID - SEVILLA - VALENCIA - ZARAGOZA

# Creación y gestión del Cuadro de Mando Financiero: métricas, análisis y visualización en Excel

## Presentación

En este curso aprenderá a construir y a utilizar un cuadro de mando con el que podrá medir, monitorear y analizar los indicadores financieros más relevantes para su empresa y, por lo tanto, asegurar la salud y viabilidad de la organización.

El cuadro de mando financiero cobra una gran relevancia entre ejecutivos de primer nivel ya que permite controlar de una forma simple los resultados y la situación económica-financiera de la empresa. Exploraremos en este curso cómo estructurar un conjunto de métricas que reflejen la salud financiera de la organización, desde la rentabilidad hasta la eficiencia operativa y la liquidez. Abordaremos también las mejores prácticas para integrar estos indicadores con los objetivos estratégicos del negocio y obtener así los conocimientos necesarios para optimizar el uso del cuadro de mando y mejorar el control financiero en su empresa.

Diseñado para directores financieros, gerentes y cualquier profesional interesado en mejorar la gestión de sus recursos financieros y tomar decisiones más informadas y basadas en estrategias para aumentar la rentabilidad o liquidez de la empresa, se desarrolla de forma genérica para adquirir conocimientos sobre cómo montar dicho cuadro de mando utilizando la hoja de cálculo más común para todo el mundo, Excel, lo que supondrá un incremento exponencial de la productividad del trabajador.

## La Formación E-learning

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.

# Creación y gestión del Cuadro de Mando Financiero: métricas, análisis y visualización en Excel

## Objetivos del curso:

---

- Conocer el concepto general de cuadro de mando financiero y cómo afecta a las áreas más relevantes de la empresa.
- Explorar los componentes principales que conforman el cuadro de mando y cómo su correcta implementación contribuye a la optimización de recursos y la consecución de objetivos empresariales.
- Crear un cuadro de mando financiero utilizando la hoja de cálculo Excel como herramienta principal de trabajo.
- Identificar las métricas claves del negocio para la implementación de un CMF exitoso.
- Analizar los principales indicadores de eficiencia operativa que permiten medir el desempeño de los procesos internos de una empresa.
- Medir la rentabilidad y eficiencia de la empresa, así como evaluar su liquidez y su capacidad de pago.
- Ofrecer una variedad de herramientas para presentar datos de manera visual y comprensible.
- Aprender a monitorear los ingresos y gastos.
- Conocer de forma rápida y sencilla cual es la desviación en comparación con los objetivos y/o presupuestos planteados.
- Analizar cómo los ratios financieros son fundamentales para construir y gestionar un cuadro de mando efectivo.
- Ayudar a la dirección a identificar áreas de mejora o de intervención urgente.
- Crear modelos de análisis adaptables a diferentes tipos de empresas y sectores gracias a la flexibilidad que en estos casos ofrece la hoja de cálculo Excel.

“ Aprenda paso a paso cómo construir dashboards que faciliten el análisis financiero, estratégico y operativo de su empresa”

## Dirigido a:

---

Responsables Financieros, Contables, Administrativos, Controllers, de Presupuestos y Gestión, incluso Gerentes o Emprendedores, así como a todos aquellos profesionales de cualquier área funcional de la empresa que quieran mejorar sus competencias en el análisis y el control financiero.

# Creación y gestión del Cuadro de Mando Financiero: métricas, análisis y visualización en Excel

## Estructura y Contenido del curso

El curso tiene una duración de 50 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

4 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.

# Creación y gestión del Cuadro de Mando Financiero: métricas, análisis y visualización en Excel

## Contenido del Curso

### MÓDULO 1. Introducción al cuadro de mando financiero

10 horas

Un cuadro de mando financiero es una herramienta clave en la gestión empresarial moderna, diseñada para proporcionar una visión clara y detallada del desempeño financiero de una organización. A través de un conjunto de indicadores clave de rendimiento, permite a directivos y responsables de la toma de decisiones realizar un seguimiento continuo de los aspectos más importantes de las finanzas corporativas (ingresos, costos, márgenes de rentabilidad, flujo de caja, endeudamiento y otros elementos) y que reflejan la situación económica de una empresa.

- 1.1. Definición y propósito del cuadro de mando financiero.
- 1.2. Importancia para la toma de decisiones estratégicas.
- 1.3. Relación con la planificación estratégica y operativa.
- 1.4. Principales componentes del cuadro de mando financiero.
- 1.5. Métricas operativas y su relación con el rendimiento financiero:
  - 1.5.1. Tipos de métricas operativas clave.
  - 1.5.2. Relación e impacto de las métricas operativas con el rendimiento financiero.
- 1.6. Definición y categorización de los KPIs financieros dentro de los estados financieros:
  - 1.6.1. Balance de comprobación Sumas y Saldos.
  - 1.6.2. Balance de Situación.
  - 1.6.3. Cuenta de resultados Pérdidas y Ganancias.
  - 1.6.4. Estados de Flujos de Efectivo.
- 1.7. Análisis de rentabilidad: márgenes, retornos y flujos de caja
  - 1.7.1. Qué es el umbral de rentabilidad.

# Creación y gestión del Cuadro de Mando Financiero: métricas, análisis y visualización en Excel

## MÓDULO 2. Identificación y selección de KPIs financieros relevantes

10 horas

Los indicadores financieros dentro del panorama general de la empresa son herramientas clave para tomar decisiones estratégicas. Permiten medir la rentabilidad, liquidez, eficiencia operativa y solvencia de la organización y son fundamentales para poder prever tendencias futuras y realizar ajustes en la estrategia. Por ello, es importante conocer cada uno de estos KPIs con su cálculo, interpretación, significado y algunos ejemplos para entenderlos mejor y aplicarlos en nuestro cuadro de mando.

### 2.1. Determinación de objetivos estratégicos y su vinculación con KPIs.

#### 2.2. KPIs de rentabilidad:

- 2.2.1. EBITDA.
- 2.2.2. Beneficio neto.
- 2.2.3. Rentabilidad económica.
- 2.2.4. Rentabilidad financiera.

#### 2.3. KPIs de liquidez:

- 2.3.1. Test Acid.
- 2.3.2. Liquidez inmediata.

#### 2.4. KPIs de solvencia.

#### 2.5. KPIs de endeudamiento:

- 2.5.1. Endeudamiento.
- 2.5.2. Autonomía financiera.
- 2.5.3. Endeudamiento bancario.
- 2.5.4. Capacidad de devolución.
- 2.5.5. Ratio de gastos financieros.

#### 2.6. KPIs de eficiencia operativa:

- 2.6.1. Plazos cobro y pago:
  - 2.6.1.1. Plazo de cobro.
  - 2.6.1.2. Plazo de pago.
- 2.6.2. Rotación activos.
- 2.6.3. Apalancamiento.

#### 2.7. KPIs de Cash Flow.

#### 2.8. KPIs de capital trabajo.

#### 2.9. KPIs de inversión:

- 2.9.1. Autofinanciación de inversión.
- 2.9.2. Crecimiento en inversión.

#### 2.10. Adaptación de KPIs según el sector y el tamaño de la empresa.

#### 2.11. Importancia de adaptarse a los cambios financieros.

# Creación y gestión del Cuadro de Mando Financiero: métricas, análisis y visualización en Excel

## MÓDULO 3. Diseño y estructura de un cuadro de mando financiero

10 horas

Para componer un cuadro de mando financiero efectivo lo primero que debemos tener muy claro es la estructura que va a tener. Debe ser claro, sencillo y, sobre todo, accesible para todos aquellos que vayan a trabajar con él. No basta con que sea una herramienta útil para los ejecutivos financieros, sino que debe estar diseñada de forma que cualquier miembro de la organización pueda entender los datos y utilizarlos en su toma de decisiones.

### 3.1. Diseño general:

3.1.1. Recopilación de datos históricos.

### 3.2. Estado de Resultados (Cuenta de Pérdidas y Ganancias):

3.2.1. Pasos para el cálculo.

### 3.3. Balance General:

3.3.1. Pasos para el cálculo.

### 3.4. Estado de Flujos de Efectivo:

3.4.1. Pasos para el cálculo.

### 3.5. Creación de tablas mensuales:

3.5.1. Tabla mensual Cuenta de Resultados.

3.5.2. Balance de Situación:

3.5.2.1. Formato.

3.5.2.2. Beneficios.

3.5.3. Estado flujos de efectivo:

3.5.3.1. Cómo construirlo de forma automática.

3.5.3.2. Construcción del Cash Flow.

### 3.6. Comparativa con objetivos planteados – presupuestos.

### 3.7. Categorización de los indicadores: financieros, operativos y estratégicos

3.7.1. Interrelación entre las áreas.

### 3.8. Cálculo de ratios.

### 3.9. Creación de gráficos:

3.9.1. Gráficos anuales.

3.9.2. Gráficos mensuales.

### 3.10. Reportes ejecutivos y presentación de resultados a la junta directiva.

# Creación y gestión del Cuadro de Mando Financiero: métricas, análisis y visualización en Excel

## MÓDULO 4. Creación del cuadro de mando financiero en Excel

20 horas

### 4.1. Estructuración del archivo de Excel para el cuadro de mando:

4.1.1. Pestañas del archivo.

### 4.2. Uso de funciones avanzadas en Excel para el análisis financiero.

### 4.3. Construcción de los sumas y saldos.

### 4.4. Estados históricos.

### 4.5. PyG mensual:

4.5.1. Formulación de las partidas predeterminadas.

4.5.2. Suma de las subpartidas.

4.5.3. Suma de los totales.

4.5.4. Calcular los porcentajes.

4.5.5. Aplicar las fórmulas para obtener los datos.

4.5.6. Umbral de rentabilidad en Excel.

### 4.6. Balance de Situación mensual:

4.6.1. Suma de los totales.

4.6.2. Encontrar el último valor.

4.6.3. Calcular celdas condicionadas.

4.6.4. Aplicar las fórmulas para obtener los datos.

### 4.7. Estado de Flujos de Efectivo mensual:

4.7.1. Cash Flow operativo.

4.7.2. Cash Flow inversión.

4.7.3. Cash Flow financiación.

4.7.4. Cash Flow generado.

### 4.8. Estados financieros actuales y presupuesto:

4.8.1. Estados financieros actuales.

4.8.2. Comparación con el presupuesto.

### 4.9. Plantilla de ratios financieros.

### 4.10. Cálculo de ratios:

4.10.1. Cálculo automático de ratios.

4.10.2. Análisis e interpretación de resultados.

4.10.3. Visualización gráfica.

### 4.11. Gráficos mensuales:

4.11.1. Insertar gráfico.

4.11.2. Insertar datos.

4.11.3. Personalizar el gráfico.

4.11.4. Ajustes adicionales.



# Creación y gestión del Cuadro de Mando Financiero: métricas, análisis y visualización en Excel

**4.12. Gráficos anuales.**

**4.13. Complemento del informe ejecutivo:**

4.13.1. Cuadro KPI's.

4.13.2. Cuadro de mando – Resumen.

**4.14. Pruebas finales y validación del cuadro de mando.**

# Creación y gestión del Cuadro de Mando Financiero: métricas, análisis y visualización en Excel

## Autor



### Jorge Mansilla Martinez

Graduado en Administración y Dirección de Empresas. Máster en Asesoría Fiscal, Laboral y Contable con también numerosos cursos de tesorería, financiación, análisis de estados financieros y Posgrado en Dirección Financiera y Contabilidad con amplia experiencia como controller financiero y de gestión de empresa, así como en la creación de diferentes métodos para realizar numerosos análisis económico-financieros, de presupuestos maestros y operativos, planificación financiera y análisis de costes, todo ello englobado en el reporting mensual.

## 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.

