

# Administrativo financiero Índices Financieros

Contenido	Página
Ingreso al módulo	2
Índice de liquidez	3
Índice de apalancamiento financiero	4
Índice de Solvencia (Endeudamiento Patrimonial)	5
Índice de Solvencia (Endeudamiento activo total)	6
Índice de Rentabilidad en relación con la inversión	7
Índices Consolidados	8
Índice Operacional de Utilidad	10



## Administrativo financiero Índices Financieros

### Ingreso al módulo

El módulo de control de **Índices Financieros** permite realizar un análisis de la información obtenida de los estados financieros y así poder medir la eficacia, condición financiera, tendencias y variaciones en las principales cuentas de la empresa.

Para ingresar a las opciones de este módulo, usted tiene 3 alternativas, las cuales pueden ser seleccionadas desde la barra superior:

- 1. Seleccione la opción **Árbol** en el menú **Ver** de la barra superior, luego "haga clic" en la aplicación **Administrativo financiero** y seleccione el módulo **Índices Financieros**. En la parte derecha puede encontrar desplegadas las opciones que dicho módulo contiene.
- 2. Seleccione la opción **Barra de Navegación** en el menú **Ver** de la barra superior, luego seleccione la aplicación **Administrativo financiero** y "haga clic" en el módulo **Índices Financieros** que se encuentra en la parte inferior. En el segmento superior puede encontrar desplegadas las opciones que dicho módulo contiene.
- 3. Seleccione *Administrativo financiero* en el menú *Aplicación* de la barra superior, luego "haga clic" en la opción *Módulo* y seleccione *Índices Financieros*. En la parte derecha puede encontrar desplegadas las opciones que dicho módulo contiene.



## Índice de liquidez

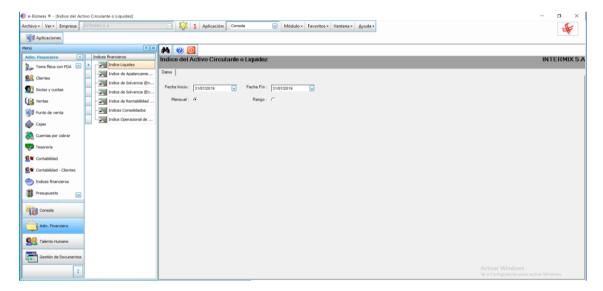
Esta opción hace referencia a la capacidad que tiene una entidad para conseguir dinero efectivo en el menor tiempo posible y con ellas cumplir con todas las obligaciones en corto plazo. La relación tiene que ser mayor que 1, porque significa que la empresa es capaz de hacer frente a sus deudas, con el monto de dinero líquido que poseen en ese momento.

#### **Fórmula**

Ratio de liquidez = activo corriente / pasivo corriente

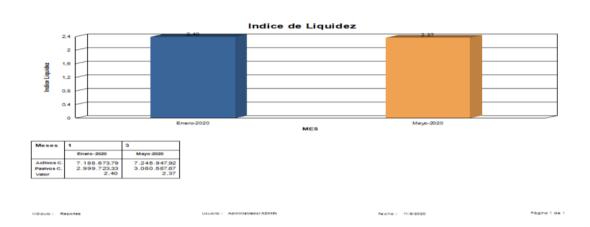
Se ingresa a esta opción seleccionando la aplicación *Administrativo financiero*, módulo *Índices Financieros* y "haciendo doble clic" en la opción *Índice de liquidez*, el sistema presenta el siguiente visor múltiple con su respectiva barra de herramientas y con los campos que se define a continuación.

#### Visor múltiple



- Fecha Inicio: Contiene la fecha inicio para generar el reporte
- Fecha Fin: Contiene la fecha fin para generar el reporte
- Permite mostrar la clasificación de los datos del reporte con las siguientes opciones:
  - Mensual / Rango





### Índice de apalancamiento financiero

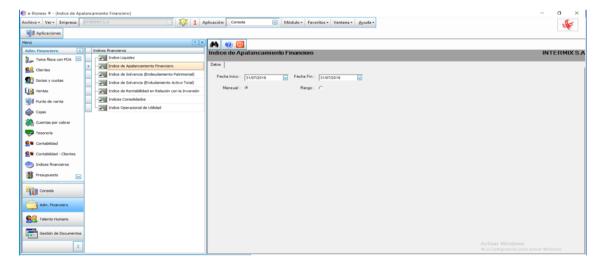
Esta opción indica que porción de los activos de la compañía es financiado con el patrimonio neto de los accionistas y ayuda a determinar el uso del financiamiento externo.

#### **Fórmula**

Ratio apalancamiento financiero = total activo / patrimonio neto

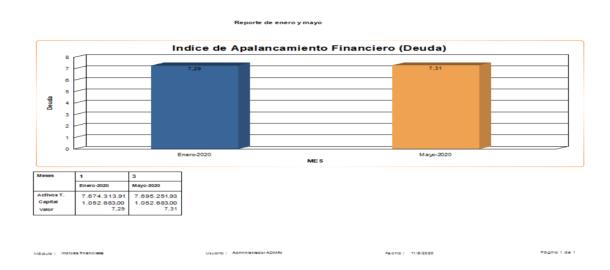
Se ingresa a esta opción seleccionando la aplicación *Administrativo financiero*, módulo *Índices Financieros* y "haciendo doble clic" en la opción *Índice de apalancamiento financiero*, el sistema presenta el siguiente visor múltiple con su respectiva barra de herramientas y con los campos que se define a continuación:

#### Visor múltiple



- Fecha Inicio: Contiene la fecha inicio para generar el reporte
- Fecha Fin: Contiene la fecha fin para generar el reporte
- Permite mostrar la clasificación de los datos del reporte con las siguientes opciones:
  - Mensual / Rango





### Índice de Solvencia (Endeudamiento Patrimonial)

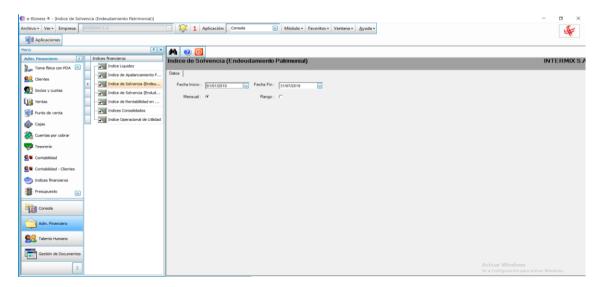
El índice de solvencia (Endeudamiento Patrimonial) indica la proporción del financiamiento que los acreedores otorgan por cada dólar que aportan los accionistas. Sirve para saber quién financia la empresa, acreedores o accionistas.

#### **Fórmula**

Ratio de solvencia = total pasivo / capital

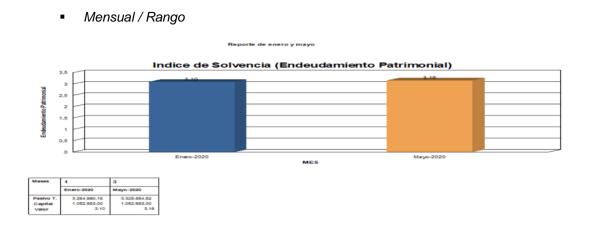
Se ingresa a esta opción seleccionando la aplicación **Administrativo financiero**, módulo **Índices Financieros** y "haciendo doble clic" en la opción **Índice de solvencia**, el sistema presenta el siguiente visor múltiple con su respectiva barra de herramientas y con los campos que se define a continuación:

### Visor múltiple



- Fecha Inicio: Contiene la fecha inicio para generar el reporte
- Fecha Fin: Contiene la fecha fin para generar el reporte
- Permite mostrar la clasificación de los datos del reporte con las siguientes opciones:





### Índice de Solvencia (Endeudamiento activo total)

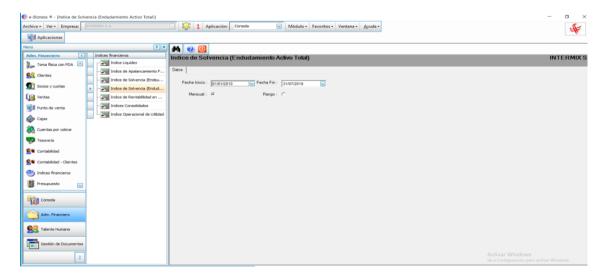
El índice de solvencia (Endeudamiento activo total) mide el grado de endeudamiento de una empresa con relación al total de sus activos, nos va a permitir saber qué proporción de la actividad de la empresa (total activos) está financiada por sus acreedores (pasivo total).

#### **Fórmula**

Ratio de solvencia = pasivo total / activos total

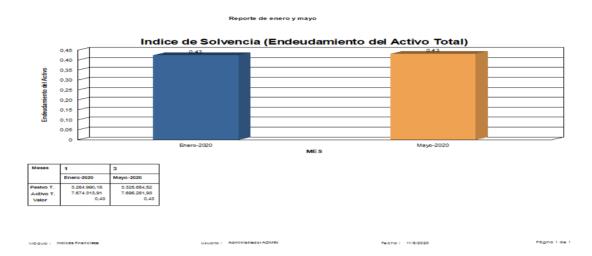
Se ingresa a esta opción seleccionando la aplicación **Administrativo financiero**, módulo **Índices Financieros** y "haciendo doble clic" en la opción **Índice de liquidez**, el sistema presenta el siguiente visor múltiple con su respectiva barra de herramientas y con los campos que se define a continuación:

#### Visor múltiple



- Fecha Inicio: Contiene la fecha inicio para generar el reporte
- Fecha Fin: Contiene la fecha fin para generar el reporte
- Permite mostrar la clasificación de los datos del reporte con las siguientes opciones:
  - Mensual / Rango





### Índice de Rentabilidad en relación con la inversión

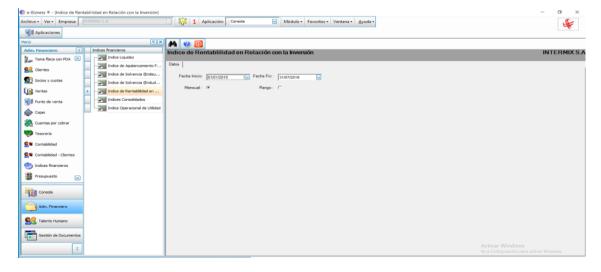
El índice de rentabilidad en relación con la inversión mide, la efectividad global. Al generar utilidades con los activos disponibles, llamado ROA; en español significa retorno sobre los activos, mientras más alto sea el ratio, indica que la empresa está utilizando eficazmente sus activos para generar ingresos.

#### **Fórmula**

Ratio de rentabilidad = (utilidad antes de impuestos \* 100) / activos totales

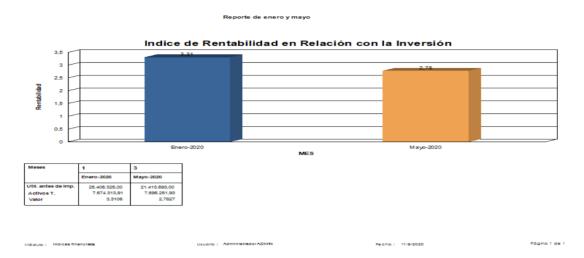
Se ingresa a esta opción seleccionando la aplicación *Administrativo financiero*, módulo *Índices Financieros* y "haciendo doble clic" en la opción *Índice de liquidez*, el sistema presenta el siguiente visor múltiple con su respectiva barra de herramientas y con los campos que se define a continuación:

### Visor múltiple



- Fecha Inicio: Contiene la fecha inicio para generar el reporte
- Fecha Fin: Contiene la fecha fin para generar el reporte
- Permite mostrar la clasificación de los datos del reporte con las siguientes opciones:
  - Mensual / Rango



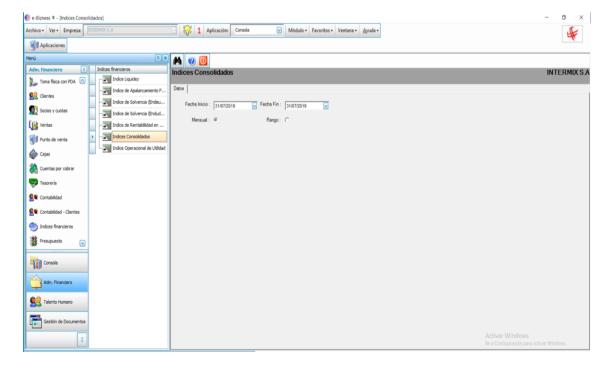


### Índices Consolidados

Esta opción contiene un resumen de todos los índices que permite descargar en Excel.

Se ingresa a esta opción seleccionando la aplicación **Administrativo financiero**, módulo **Índices Financieros** y "haciendo doble clic" en la opción **Índice de liquidez**, el sistema presenta el siguiente visor múltiple con su respectiva barra de herramientas y con los campos que se define a continuación:

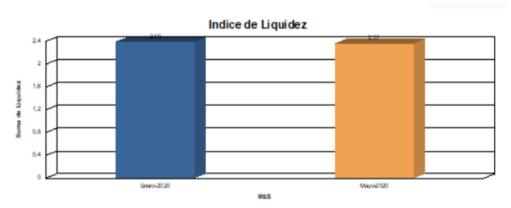
#### Visor múltiple



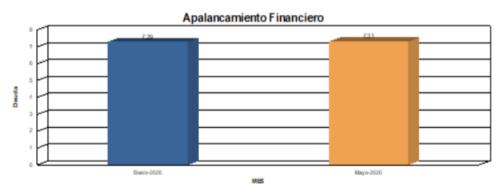
- Fecha Inicio: Contiene la fecha inicio para generar el reporte
- Fecha Fin: Contiene la fecha fin para generar el reporte
- Permite mostrar la clasificación de los datos del reporte con las siguientes opciones:
  - Mensual / Rango



#### Reporte de enero y mayo



Meses	1	3
	Eneo-2020	Mayo-2020
	7.155.673,79	7.345.947,92
	2.999.723,33	3,060,567,67
I	2,40	2,27
l		



Meses	1	3
	Enec-2020	Mayo-2020
	7,674,313,91	7,695,251,93
	1.052.653,00	1.052.653,00
	7,29	7,21



### Índice Operacional de Utilidad

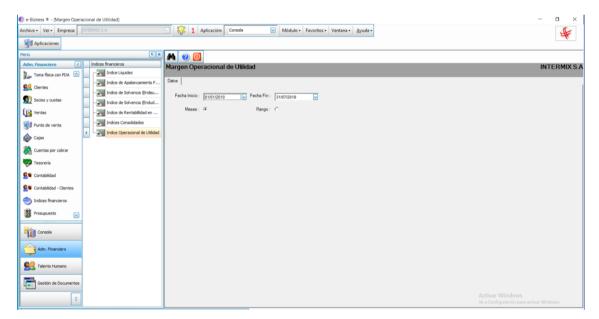
El índice de rentabilidad en relación con la inversión, indica el porcentaje de utilidad operacional de la empresa que proviene de las ventas netas.

#### **Fórmula**

Ratio de rentabilidad = utilidad operacional / ventas netas

Se ingresa a esta opción seleccionando la aplicación *Administrativo financiero*, módulo *Índices Financieros* y "haciendo doble clic" en la opción *Índice de liquidez*, el sistema presenta el siguiente visor múltiple con su respectiva barra de herramientas y con los campos que se define a continuación:

#### Visor múltiple



- Fecha Inicio: Contiene la fecha inicio para generar el reporte
- Fecha Fin: Contiene la fecha fin para generar el reporte
- Permite mostrar la clasificación de los datos del reporte con las siguientes opciones:
  - Mensual / Rango





Meses	1	3
	Enero-2020	Mayo-2020
Util. Oper.	223.236,41	7.501,18
Ventae Netae	736.368,07	10.956,68
Valor	30,32	68,46

Fecha: 11/5/2020 Págha 1 de 1