

Manual de Proceso y Uso (Operación del Tablero y Generación de Informes)

Sistema BI para análisis financiero de una IPS

1. Propósito del manual

Guiar a usuarios financieros, contables, cartera, tesorería y directivos en el uso del tablero BI, incluyendo navegación, lectura de KPIs, interpretación (semaforización), generación de informes y procedimientos de actualización periódica bajo el modelo de datos definido.

2. Usuarios objetivo y perfiles

- Dirección/gerencia: consulta ejecutiva, alertas, tendencias.
- Financiera/contable: análisis de KPIs, validación de cifras, reportes.
- Cartera/tesorería: lectura de eficiencia y liquidez, seguimiento a alertas.
- Auditoría interna/planeación: revisión de consistencia y tendencias históricas.

3. Estructura del tablero

El tablero se organiza en páginas temáticas:

- Guía de Interpretación (lectura unificada del KPI: propósito, fórmula, meta, interpretación, impacto y recomendación).
- Liquidez y Endeudamiento (razón corriente, prueba ácida, capital de trabajo, endeudamiento y apalancamiento; tablas/gráficas de activos y pasivos).
- Rentabilidad (márgenes, ROA, ROE, utilidades y variaciones).
- Eficiencia (cartera, rotaciones, costos vs ingresos, variación anual).
- Estabilidad (activos/pasivos/patrimonio y KPIs de solvencia/autonomía).

Eficiencia	Liquidez y Endeudamiento	Rentabilidad	Estabilidad	Guía Interpretación	Tooltips

4. Navegación básica

4.1 Filtros principales

- Segmentador de año: filtra toda la información por periodo (sincronizado en páginas).

2020	2021	2022	2023	2024
------	------	------	------	------

- Segmentador de KPI (en Guía): selecciona el indicador a interpretar.

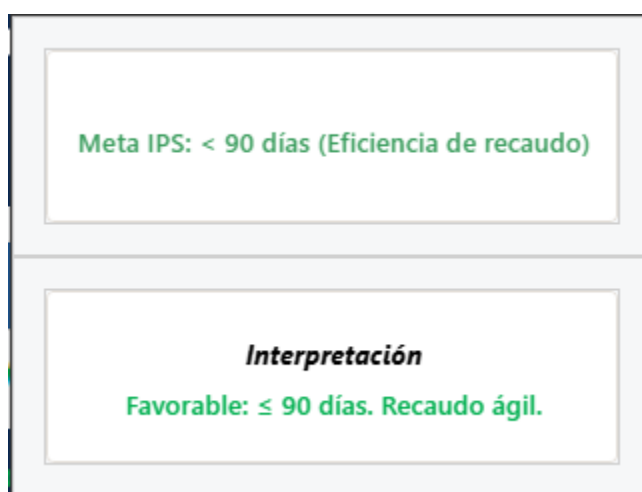
KPI_Dias_Rotacion_Cartera
KPI_Rotacion_Activos
KPI_Rotacion_Cartera
KPI_Apalancamiento
KPI_Endeudamiento_Total_%
KPI_Solvencia_Patrimonial_%
KPI_Autonomia_Financiera_%
KPI_Indice_Solvencia
KPI_Capital_Trabajo
KPI_Prueba_Acida
KPI_Razon_Corriente
KPI_Margen_Bruto_%
KPI_Margen_Neto_%
KPI_Margen_Operacional_%
KPI_ROA_%
KPI_ROE_%
KPI_Variacion_Ingresos_%
KPI_Variacion_Utilidad_Neta_%
KPI_Variacion_Cartera_%

- Botón “Ver guía completa”: acceso rápido a la Guía de Interpretación.



4.2 Tooltips

Al pasar el cursor por algunos KPIs, el tablero muestra un resumen (meta e interpretación) para facilitar lectura inmediata.



5. Cómo leer los KPIs

5.1 Lectura por semaforización

- Verde: desempeño favorable según rangos definidos en ficha técnica.
- Amarillo: requiere seguimiento/atención (riesgo potencial).
- Rojo: condición crítica según rangos definidos (prioridad de acción).

La semaforización se sustenta en rangos definidos en fichas técnicas de KPIs y se implementa con medidas DAX (color/estado).

5.2 Guía de Interpretación (paso a paso)

- Elegir año.
- Elegir KPI.
- Revisar tarjeta central: tipo de medida, nombre, valor y color.
- Leer tarjetas de apoyo: propósito, fórmula, meta, interpretación, impacto y recomendación.
- Si el KPI está en amarillo/rojo, registrar hallazgo en acta de seguimiento financiero.



6. Procedimiento operativo

El objetivo es asegurar actualización del tablero, revisión de alertas y emisión de reporte de gestión financiera.

6.1 Preparación de datos

- Recopilar estados financieros del periodo (corte mensual/trimestral o anual según disponibilidad).
- Actualizar plantillas estandarizadas (situación financiera, resultados, flujo).
- Validar consistencia mínima (rubros clave vs documento fuente).

6.2 Actualización del sistema

- Ruta A (Macro Excel): ejecutar “Guardar” en cada plantilla, consolidar en maestro.
- Ruta B (Python + Sheets): ejecutar notebook para publicar datos consolidados en Google Sheets.

6.3 Refresco del tablero

- Abrir Power BI Desktop / Service (según adopción).
- Ejecutar Actualizar.
- Validar 3 KPIs de control (muestreo) contra tabla base.

6.4 Revisión y reporte

- Revisar paneles por categoría (liquidez, rentabilidad, eficiencia, estabilidad).
- Registrar hallazgos: KPIs en amarillo/rojo, tendencia, variaciones relevantes.
- Generar informe (ver sección 7).

7. Generación reporte

- Archivo → Exportar → PDF

8. Gestión de alertas y seguimiento

- Identificar KPIs en amarillo/rojo.
- Consultar “Impacto y recomendación” en Guía de Interpretación.
- Registrar en acta interna acción: responsable, fecha, seguimiento.
- Evaluar cambio del KPI en el siguiente corte.

9. Reglas de uso y buenas prácticas

- No modificar estructura del modelo ni rangos sin autorización (Dirección Financiera + Admin BI).
- No interpretar gráficos circulares como indicadores contables si no corresponden a KPI (usar KPIs y valores absolutos).
- Mantener consistencia de unidad monetaria (miles de COP) y periodos.

10. Solicitud de acceso y soporte

- Las solicitudes de acceso se gestionan por roles y se aprueban por el propietario del dato (Dirección Financiera).
- El soporte técnico y mantenimiento lo presta el Administrador BI (TI/Analítica).