

Informe de Análisis de Gastos Administrativos

Primer Semestre 2023 y 2024

Empresa: *Tu Mejor Aliado*
Área Responsable: Análisis de Datos
Fecha: 19 de agosto de 2025

Introducción

La empresa *Tu Mejor Aliado*, durante los años 2023 y 2024, realizó diversas acciones en el área administrativa con el objetivo de fortalecer su crecimiento. Como parte de este proceso, la gerencia ha solicitado un análisis del comportamiento de los **gastos administrativos del primer semestre** de ambos años, para tener una base sólida en la toma de decisiones estratégicas.

Objetivo del Análisis

El presente informe busca:

1. Comparar el comportamiento de los gastos por departamento entre 2023 y 2024.
2. Identificar el crecimiento (o reducción) de los gastos por año.
3. Analizar los rubros específicos dentro de cada departamento.
4. Realizar una proyección del gasto para el primer semestre, con base en un crecimiento estimado del 2.5%.

¿Cómo lo visualizamos?

Se han incluido distintos gráficos e indicadores para facilitar la lectura y el análisis de la información:

1. Indicadores Generales

Indicador	Valor
-----------	-------

Gasto Total 1er Semestre 2023	\$54.930.607,48 mil
Gasto Total 1er Semestre 2024	\$48.542.296,19 mil
Proyección 2024 (2.5% de crecimiento)	\$56.303.872,7 mil
Gasto Promedio por Departamento	\$915.510.124,7 mil
Crecimiento Real 2024 vs 2023	100% (respecto a la proyección)
Gasto Total Anual 2023	\$9.579.466.927,7
Gasto Total Anual 2024	\$48.542.296.194,7

2. Gráfico Comparativo por Departamento (2023 vs 2024)

Este gráfico de barras horizontales compara el gasto por departamento en ambos años. Se observa:

- Departamentos con mayor participación:
 - **0300 Supply Chain,**
 - **0600 Ventas,**
 - **0200 ADMIN Y F.**
 - Algunos departamentos redujeron su gasto, mientras otros mantuvieron un comportamiento estable.
-

3. Crecimiento Porcentual del Gasto por Departamento

Este gráfico vertical muestra la variación en porcentaje entre 2023 y 2024:

- **0800 GSS - Gastos Generales: +13.7%**

- **0500 Dirección General:** +5.1%
- Otros departamentos muestran crecimientos de entre 0.4% y 3.4%
- Un caso aislado presentó una **ligera reducción de -0.4%**

Esto permite priorizar acciones según el comportamiento individual de cada área.

4. Tabla de Gasto Total por Departamento

En esta tabla se desglosan los montos por subdepartamento. Algunos datos relevantes:

- **Mercadeo 701 Gastos Generales** lidera en volumen de gasto.
 - Le siguen **Mercadeo 709 Sistemas, Mercadeo 705 Servicio Cliente y Mercadeo 702 Trade.**
 - Esto permite analizar la composición del gasto interno con mayor detalle.
-

Proyección del Gasto – 1er Semestre 2024

Con base en el crecimiento estimado del 2.5% por rubro:

- Se proyectó un gasto de **\$56.303.872,7 mil.**
 - El gasto ejecutado real fue de **\$48.542.296,19 mil, por debajo de la proyección**, lo cual refleja una buena gestión del presupuesto.
-

Conclusiones y Recomendaciones

- La compañía ha logrado un **buen control del gasto**, gastando menos de lo proyectado.

- Departamentos como **GSS y Dirección General** merecen seguimiento por sus crecimientos más pronunciados.
- Se recomienda continuar con este análisis de forma semestral, y reforzar prácticas de eficiencia en los departamentos con mayores aumentos.
- La visualización presentada facilita la lectura y apoya de manera directa la toma de decisiones gerenciales