

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

Link del

dashboard: <https://app.powerbi.com/view?r=eyJrljoiYjA0NjE3YzctNmQ2Yi00MjU1LTg3Y2QtMjkxZjM2MmFjMWE4IiwidCI6ImVhNjQ5ZTUwLTI3ZDItdNDMxOC05Y2I5LTJmY2ZmZTE2ZmQ0MSIsImMiOiR9>