	PRESUPUESTO DE MERCADEO		Código	
			PC-DC-002	
	Fecha De Vigencia	20/03/2020	Versión 1	Página 1 de 4

Objetivo: Estimar los ingresos y egresos ocasionados por las actividades del área comercial, para la toma de decisiones sobre la cantidad de gastos a planear, necesidades de capital, estrategias y planes de publicidad y mercadeo que dependen del volumen de ventas generados por la compañía.


Alcance: El presente procedimiento aplica para el proceso comercial de la Academia; inicia con el análisis de los ingresos y ventas anteriores y termina con el seguimiento al cumplimiento y ajustes al presupuesto.

Responsable: La responsabilidad de la ejecución de las actividades y el cumplimiento de este procedimiento es del Coordinador comercial, igualmente de su actualización y divulgación.

Los cargos, personas o áreas que participan en la ejecución o control del mismo son: Asesor comercial, Dirección Académica, Dirección Técnica, Dirección Ejecutiva, Dirección General/ subgerencia

Definiciones


- **Presupuesto:** Es la expresión cuantitativa de los objetivos que se propone alcanzar la administración de la empresa en un periodo determinado, con la adopción de las estrategias necesarias para lograrlo.
- **Ingresos:** las cantidades que recibe una empresa por la venta de sus productos o servicios.
- **Egresos:** Los egresos incluyen los **gastos** y las **inversiones**. El gasto es aquella partida contable que aumenta las pérdidas o disminuye el beneficio, y siempre supone un desembolso financiero, ya sea movimiento de caja o bancario.
- **Feedback:** Respuesta de los clientes ante una ejecución de venta. A través de las respuestas, la información fluye en ambos sentidos, generándose una comunicación interactiva. Se refiere a la información de retorno a la comunicación comercial.

	PRESUPUESTO DE MERCADEO		Código	
			PC-DC-002	
	Fecha De Vigencia	20/03/2020	Versión 1	Página 2 de 4


Desarrollo

Descripción De Las Actividades

Nº	ACTIVIDAD	RESPONSABLE	DOCUMENTO/REGISTRO
1	<p>Definir Presupuesto. Si el presupuesto es de mercadeo para matriculas de programas técnicos y formaciones complementarias seminarios, realiza un análisis de la población e ingresos de años anteriores para presupuestar ingresos del siguiente año.</p> <p>Y se reúne con los directores técnico y académico administrativo para evaluar de acuerdo a la capacidad locativa.</p> <p>Punto de equilibrio -costo de RH -costo de infraestructura (servicios) -costo del programa +20% -Histórico de deserción (aplazamientos/ deserción y retiro)</p> <p>Definir la cantidad</p> <p>El Subgerente administrativo define crecimiento esperado.</p>	Coordinador comercial	Formato Estadística población (formato de ingresos)
2	<p>Definir la meta a alcance para la nueva campaña</p> <p>Identificar las necesidades para las metas de las diferentes campañas (cuántas campañas) teniendo en cuenta histórico de campañas, gastos indirectos y demás.</p>	Coordinador comercial	Formato de gastos publicidad

	PRESUPUESTO DE MERCADEO		Código	
			PC-DC-002	
	Fecha De Vigencia	20/03/2020	Versión 1	Página 3 de 4

	Análisis de presupuesto de publicidad, realiza revisión con subgerencia de gastos anteriores y elabora nuevas estrategias y cotizaciones.		
3	Envío los gastos esperados e ingresos proyectos por programa técnico, formación complementaria, jornada y frecuencia al contador para elaboración del estado de resultados proyectado.	Coordinador comercial	Formato Estadística población Análisis de presupuesto de publicidad
4	Recibe el estado de resultados presupuestado para revisión y confirmación de la información.	Contador	Estado de resultados
5	Elaborar presentación de las campañas general que se desarrollará durante el año para concertar en comité ejecutivo de presupuesto.	Coordinador comercial	Presentación Power Point
6	Desarrollar comité ejecutivo para validar el presupuesto, en caso de ser aprobado en la reunión se dejará firmada acta, sino se realizará una nueva reunión. Reunión de presupuesto Si se aprueba el presupuesto, el Coordinador comercial imprime la hoja de presupuesto de gastos de mercadeo para aprobación y firma de Dirección General Si no realizan feedback	Director General	Formato Estadística población Análisis de presupuesto de publicidad

	PRESUPUESTO DE MERCADEO		Código	
			PC-DC-002	
	Fecha De Vigencia	20/03/2020	Versión 1	Página 4 de 4

7	Reunión trimestral de seguimiento para el cumplimiento o ajustes del presupuesto; el contador presenta comparativo del presupuesto vs lo real del primer trimestre y según resultados se realizan ajustes.	Director General	Presupuesto
	FIN		