

PLANTILLA DE ENTREGA DE INFORME

**MÓDULO: TAD401-3897-224081-ONL**

**SEMANA: SEMANA 1**

Docente: CAROLINA PONCE MORALES

Estudiante: JOSE MARAMBIO MARTINEZ

Índice

[Introducción 3](#_Toc174913086)

[Desarrollo 4](#_Toc174913087)

[Resultados 5](#_Toc174913088)

[Conclusión 6](#_Toc174913089)

[Bibliografía 7](#_Toc174913090)

# **Introducción**

En el actual documento se construye el análisis para el ciclo de efectivo y operativo para la empresa minera Escondida S.A. teniendo en cuenta cada uno de los ítems relevantes para el cálculo de días necesarios para cada ciclo y su importancia.

# **Desarrollo**

Para el análisis solicitado para Escondida S.A se cuenta con la siguiente información:

Patrón de fondo

Descripción generada automáticamente con confianza baja

En el margen teórico se puede determinar que:

El ‘efectivo’, es un elemento de balance y forma parte del activo corriente el cual se ve reflejado en el balance general, su función es hacer frente a las obligaciones financieras a corto plazo de una empresa.

Este se ve relacionado con la administración de inventario con el cual podemos verificar la eficiencia en el proceso productivo, teniendo en cuenta la compra de materias primas, el registro, la rotación, la elaboración de productos/servicios, los pagos y cobros, entre otros.  
  
**Ciclo Operativo:** Determina el periodo necesario para adquisición o elaboración de productos/servicio, su venta, cobro y entrega al cliente. En gran medida se encuentra vinculado a la administración del inventario, siendo determinante valorar de forma correcta para la gestión financiera de la empresa y su flujo de efectivo.

**Ciclo de efectivo:** Es el tiempo que transcurre entre el pago de la compra de materias primas para la manufacturación del producto y el momento en que ingresa el importe de efectivo cuando se realiza la venta del producto. Siendo importante mantener este periodo de forma acotada para disminuir el riesgo de no recuperar lo invertido, lo cual mantiene la capacidad para obtener utilidades y evaluar las necesidades de liquides de la empresa.

# **Resultados**

En los resultados obtenidos se detalla en el cálculo realizado, las fórmulas utilizadas para identificar en días los ciclos respectivos para Escondida S.A.





# **Conclusión**

Posterior al calculo realizado para Escondida S.A pudimos determinar que el ciclo operativo según los registros toma aproximadamente 70 días y su ciclo efectivo es de aproximadamente 30 días. Con estos resultados se puede identificar donde es posible realizar mejoras en cada uno de los procesos, siendo de importancia acortar el periodo de conversión de inventario.

# **Bibliografía**

Didactic, (2024). Administración financiera de corto plazo.