

EXCELENCIA FINANCIERA



ÁRBOLES DE MÉTRICAS

Guía Ejecutiva de Diseño Organizacional y
Causalidad de Datos.

<https://www.ascentiastrategy.com>

OVERLOAD

EXCESO DE DATOS. ESCASEZ DE DECISIONES.

Los dashboards tradicionales muestran el qué, pero ocultan el por qué.

Más reportes no equivalen a mayor claridad.

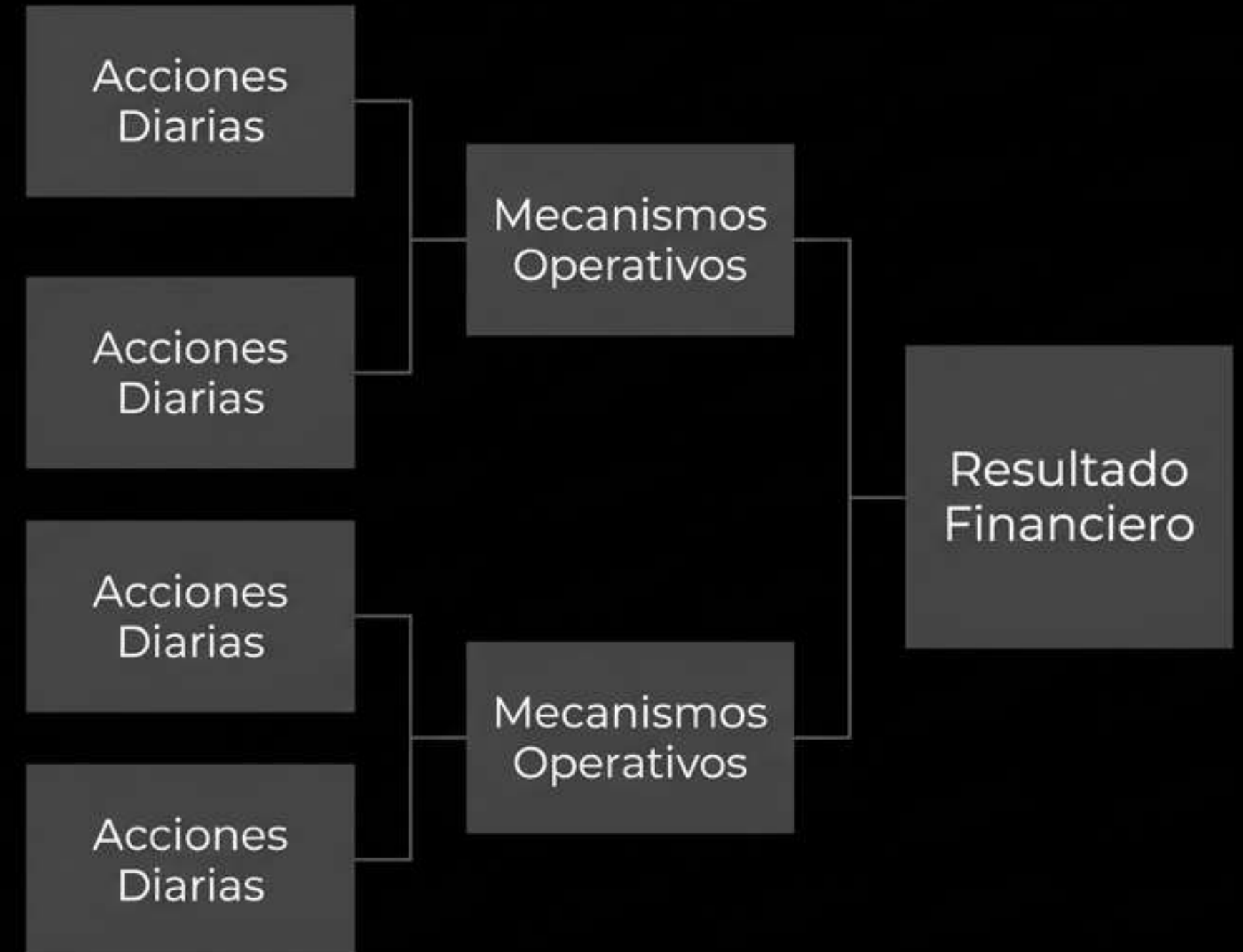
La información plana genera parálisis por análisis.



THE METRIC TREE

CAUSA Y EFECTO.

Un modelo visual y matemático que conecta cada operación diaria con los resultados financieros finales de la empresa.



KPI VS MÉTRICA



MÉTRICA (Ruido)

Todo lo que se puede medir en la operación.
Genera distracción si no está conectado a un objetivo.
Es información pasiva.

KPI (Enfoque)

El indicador clave.
Define el éxito estratégico.
Dirige la acción, la prioridad y el enfoque del equipo.



NORTH STAR

LA MÉTRICA ESTRELLA.

Un único foco central que captura el valor real que la empresa entrega.

Alinea a todos los departamentos hacia el mismo éxito.

No hay estrategia sin una estrella polar definida.

ACTION & RESULT



INDICADOR LÍDER (INPUT)

Totalmente controlable. Predice el futuro y refleja la actividad diaria.

Ejemplo: Llamadas comerciales realizadas.

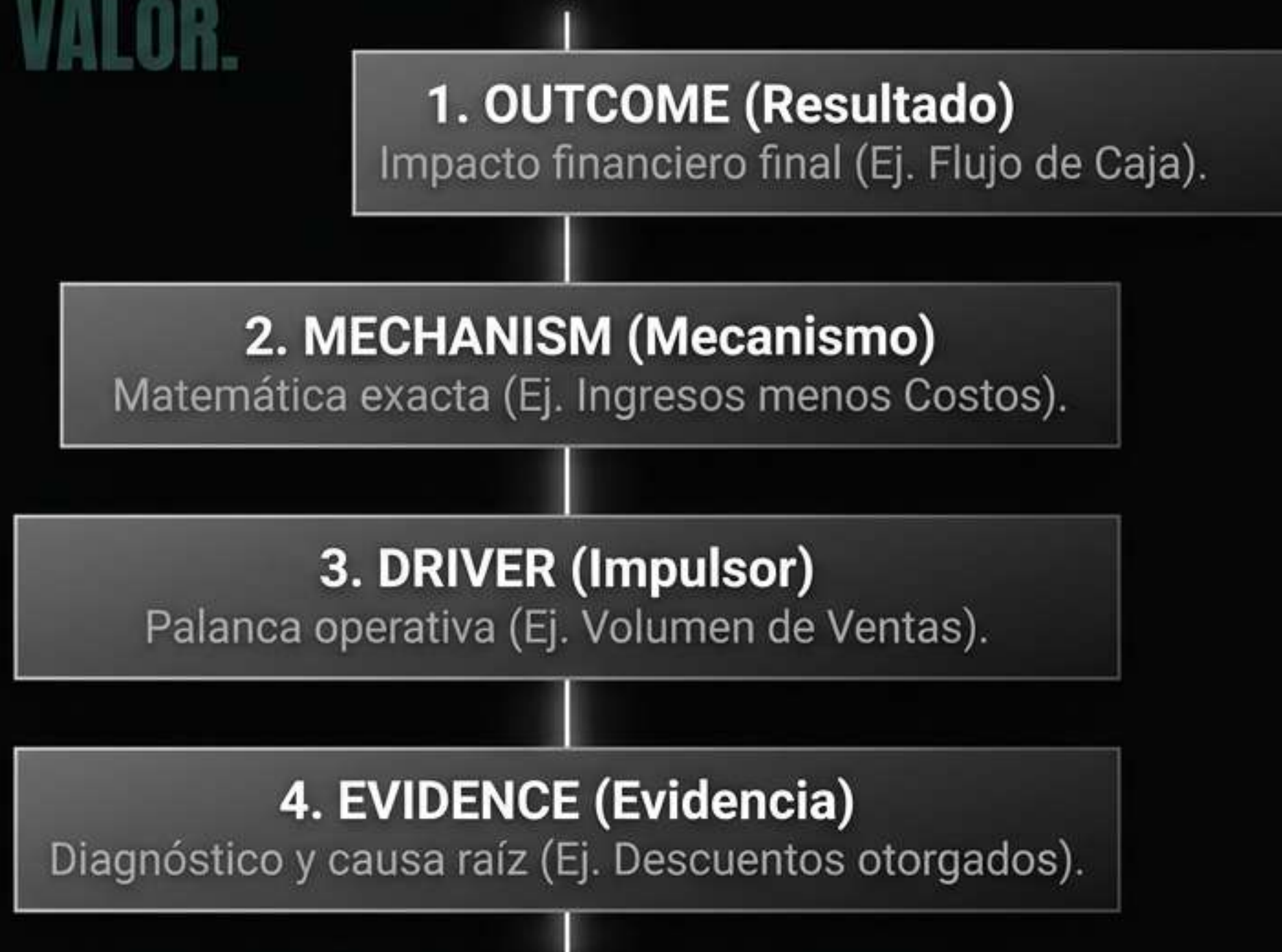
INDICADOR REZAGADO (OUTPUT)

Resultado fijo. Mide el pasado. Es la consecuencia inamovible de la actividad.

Ejemplo: Ingresos por ventas.

TREE ANATOMY

LOS 4 NIVELES DEL VALOR.





PROFIT TREE

H3: DESCOMPONER LA RENTABILIDAD.



Identificar la palanca exacta. El crecimiento en volumen no garantiza rentabilidad si el mix de producto destruye el margen.

CASH IS KING

H3: EL EFECTIVO MANDA.

Las operaciones consumen capital. Crecer agresivamente agota la liquidez si no controlas el ciclo de conversión de efectivo.



ROLLING FORECAST



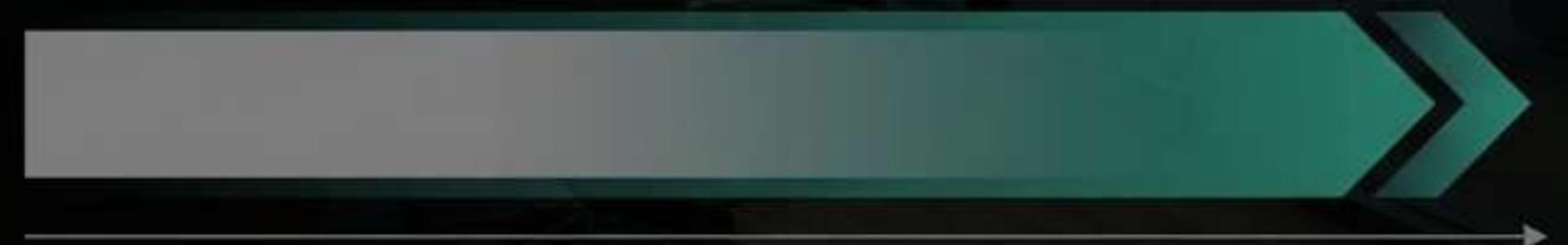
H3. VISIÓN CONTINUA Y DINÁMICA.

Adiós al presupuesto estático anual que nace obsoleto. El Rolling Forecast proyecta dinámicamente de 12 a 18 meses hacia el futuro, garantizando agilidad frente a la incertidumbre.

Presupuesto Estático



Rolling Forecast (12-18 meses)



TREE VS DASHBOARD

DASHBOARD

Estructura plana.

Muestra el QUÉ.

Reactivo (Mirando al pasado).

Informa.

METRIC TREE

Conexiones causales profundas.

Revela el POR QUÉ.

Proactivo (Mirando al futuro).

Dirige la acción.



OWNERSHIP

H3: RESPONSABILIDAD TOTAL.

1. La visibilidad de los datos no basta por sí sola.
2. Sin un dueño claro (RACI), el número nunca cambia.
3. Cada métrica en el árbol debe tener un nombre y apellido responsable de su ejecución.



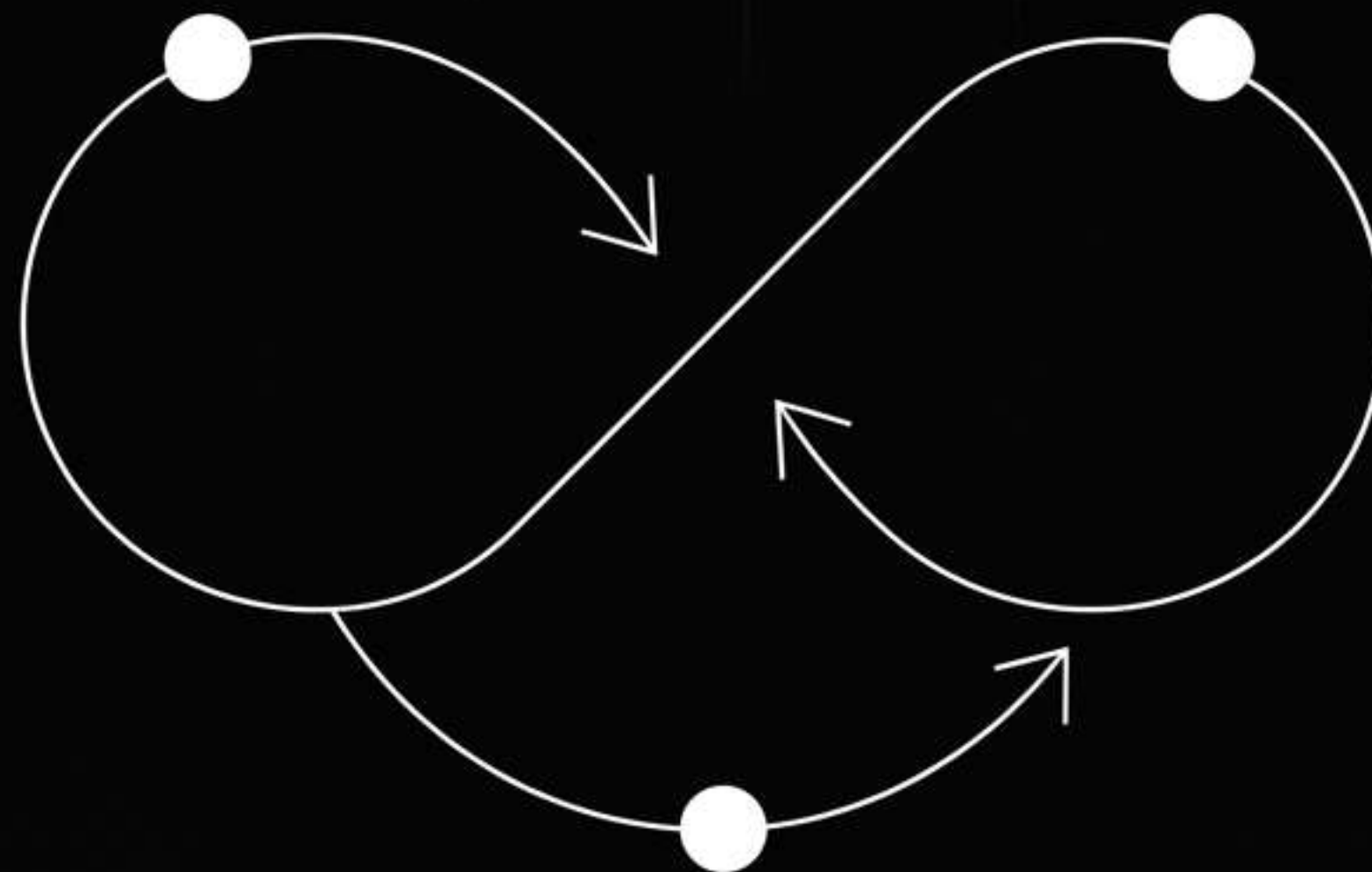
DECISION VELOCITY

RAPIDEZ ESTRATÉGICA.

Del insight a la acción en tiempo récord.
La verdadera ventaja competitiva es la
velocidad de corrección.

1. Métrica cambia
(Alerta temprana).

3. Impacto verificado
(Cierre de ciclo).



2. Dueño actúa
(Intervención precisa).



WE BUILD STRATEGY

H3: RESULTADOS MEDIBLES. CRECIMIENTO CORPORATIVO.

Menos elementos. Mayor impacto. Arquitectura financiera diseñada para la excelencia operativa.

AGENDAR REUNIÓN



H2: FUENTES CONSULTADAS

Entimema - Financial KPI Trees: Connect Drivers to Profit, Cash and ROIC.

KPI Tree - Learn About Metric Trees & Decision Velocity.

FP&A Trends - Rolling Forecast: To Implement Or Not To Implement?