



Fundación para la
Innovación Agraria



Herramientas en MS Excel para la Planificación Presupuestaria

Programa de Capacitación en Instrumentos y Metodologías de Planificación

Marcos Mora y Sebastián Leiva



¿Qué es un presupuesto?

- Es una estimación de los ingresos y egresos del período.
- Debe ser flexible, por los cambios del entorno.
- Se elaboran para un período determinado.
- Ayudan al control financiero, de gastos, planificación económica y reducción de riesgos.
- Se pueden elaborar para controlar las finanzas domésticas, de una organización, del Estado, etc.



Un ejemplo doméstico

	enero	febrero	marzo ...	2009
INGRESOS				
Sueldo				
Negocios				
Inversiones				
Pensiones				
TOTAL INGRESOS	0	0	0	0
GASTOS				
Alquiler / Hipoteca				
Préstamos / Créditos				
Tarjeta de Crédito				
Seguros				
Telecomunicaciones				
Telefono fijo				
Internet				
Móvil				
Transporte / Gasolina				
Energía Hogar				
Gas				
Electricidad				
Agua				

Vestido y calzado				
Alimentación				
Verduras				
Carne				
Pescado				
Pasta / arroz				
Etc				
Limpieza / Hogar				
Detergente Lavadora				
Lavavajillas				
Lejía				
Trapos limpieza				
Etc				
Ocio				
Comidas / Cenas				
Cine				
Gimnasio				
Etc				
Varios				
TOTAL GASTOS	0	0	0	0
SALDO (Ingresos - Gastos)	0	0	0	0



¿Qué pasa si lo hago mal?



¿Qué pasa si calculo mal?



Facultad de Ciencias Agronómicas
UNIVERSIDAD DE CHILE



MS Excel



Facultad de
Ciencias Agronómicas
UNIVERSIDAD DE CHILE

- Es un programa muy utilizado, perteneciente a la suite MS Office.
- Posee herramientas muy potentes para ser utilizadas con distintos fines.
- Es intuitivo, una vez que se está familiarizado con su funcionamiento.
- \$ 53.990/al año en el sitio de Microsoft.
- \$19.990/ para siempre, en sitios nacionales de reventa.



Outlook



OneDrive



Word



Excel



Microsoft 365



PowerPoint



OneNote



Microsoft Teams



To Do



Alternativas gratuitas

- MS Excel Online (Es necesario hacerse una cuenta Microsoft y contar con conexión a Internet para acceder y trabajar con los archivos).
- Google Sheets (parte de la suite Google Drive, gratuita. Se necesita una cuenta de Gmail).
- Open Office (programa instalable de software libre).

Estas alternativas son limitadas en sus funciones, pero funcionan muy bien para procesos básicos.



Planificación Estratégica y Presupuesto



Facultad de
Ciencias Agronómicas
UNIVERSIDAD DE CHILE

1. Definir la visión y misión de la organización
2. Realizar un análisis del medio externo – Análisis PESTEL + Porter
3. Realizar un análisis interno
4. Hacer un diagnóstico de la situación actual y en base a este formular objetivos
5. Elaborar un análisis estratégico
6. Hacer un análisis competitivo – FODA
7. Definir los objetivos, actividades y estrategias a ejecutar



Definir los objetivos, actividades y estrategias a ejecutar

Actividad	Descripción	Encargado	Presupuesto	Plazo
1	Crear un sitio web con la información de los productos y venta por Internet.	Ing. Informático José Moya	\$300.000	2 meses. Fecha límite 20 de agosto del 2022
2	Dar a conocer los productos y tienda e-commerce (sitio web) al público objetivo, mediante publicidad dirigida geográficamente por RRSS	CM Publicista Rafael Pérez	\$250.000	6 meses. A contar del 20 de agosto del 2022
3

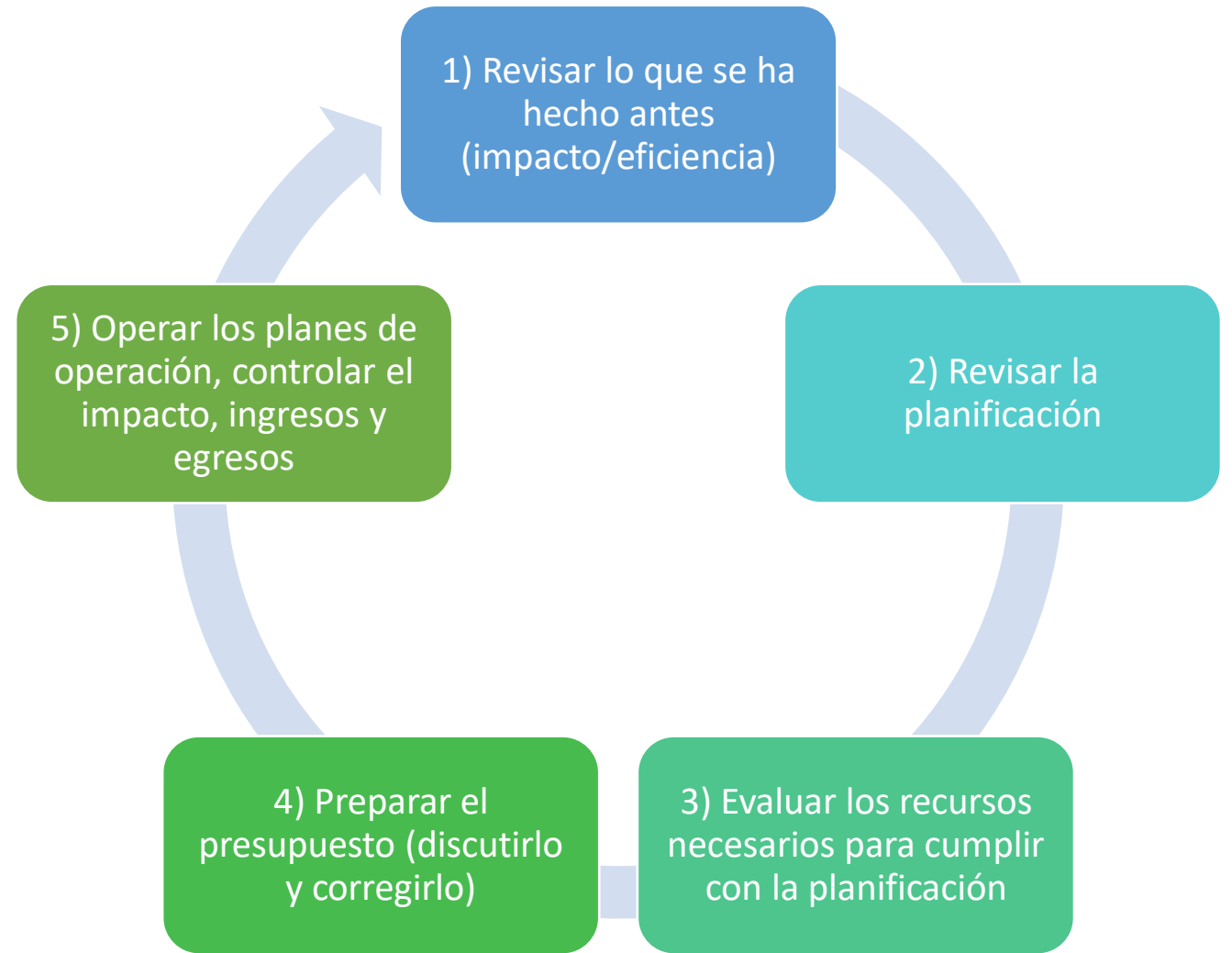
La Carta Gantt

- Diagrama que ordena las actividades/tareas según sus plazos de ejecución.

Actividad	Responsable	Mes									
		2022								2023	
		Junio	Julio	Agosto	Septiembre	Octubre	Noviembre	Diciembre	Enero	Febrero	
Crear un sitio web con la información	José Moya		■	■							
Dar a conocer los productos y tipos	Rafael Pérez			■	■	■	■	■	■	■	■



Cómo hacer un Presupuesto



Construcción en Excel



Facultad de
Ciencias Agronómicas
UNIVERSIDAD DE CHILE

	CENTRO DE COSTO	DESCRIPCIÓN	UNIDAD DE MEDIDA	UNIDADES NECESARIAS	COSTO POR UNIDAD	COSTO TOTAL	FECHA PRESUPUESTADA	OBSERVACIONES
INGRESOS								
EGRESOS								





Herramientas en MS Excel para la Planificación Presupuestaria

Programa de Capacitación en Instrumentos y Metodologías de Planificación

Marcos Mora y Sebastián Leiva

