

Rúbrica Analítica para la Elaboración de Presupuestos y Registro de Ingresos y Gastos en Finanzas

Rúbrica Analítica | Economía, Administración & Contaduría | Finanzas | 4 niveles

Descripción

Esta rúbrica está diseñada para evaluar de manera detallada la capacidad del estudiante para diseñar presupuestos mensuales, registrar ingresos, categorizar gastos y analizar variaciones presupuestarias, utilizando herramientas ofimáticas y aplicando normativas vigentes en un contexto técnico/tecnológico.

Rúbrica

Rúbrica Analítica para la Elaboración de Presupuestos y Registro de Ingresos y Gastos en Finanzas

Esta rúbrica está diseñada para evaluar de manera detallada la capacidad del estudiante para diseñar presupuestos mensuales, registrar ingresos, categorizar gastos y analizar variaciones presupuestarias, utilizando herramientas ofimáticas y aplicando normativas vigentes en un contexto técnico/tecnológico.

Criterios de Evaluación	Excelente (4)	Bueno (3)	Aceptable (2)	Bajo (1)
Diseño de presupuestos mensuales con estructura contable	El presupuesto está completo, detallado y presenta una estructura contable clara y correcta, utilizando herramientas ofimáticas de manera óptima.	El presupuesto está bien elaborado con estructura contable adecuada, aunque con leves detalles por mejorar en la organización o formato.	El presupuesto presenta estructura contable básica, pero carece de detalle o tiene errores menores en la organización.	El presupuesto carece de estructura contable clara o presenta errores significativos que dificultan su comprensión.
Registro de ingresos financieros en hojas de cálculo	Registra todos los ingresos con precisión y orden, aplicando criterios organizativos claros y consistentes en la hoja de cálculo.	Registra la mayoría de los ingresos correctamente, con leves inconsistencias en la organización o formato.	Registra ingresos de forma incompleta o con errores frecuentes en la organización de la hoja de cálculo.	No registra ingresos o el registro es desorganizado e impreciso, dificultando el análisis financiero.

Criterios de Evaluación	Excelente (4)	Bueno (3)	Aceptable (2)	Bajo (1)
Categorización de gastos operativos en presupuestos comerciales	Categoriza correctamente todos los gastos operativos siguiendo normativas vigentes y criterios claros en el presupuesto.	Categoriza la mayoría de los gastos correctamente, con algunos errores menores en la aplicación de normativas o criterios.	Categorización incompleta o con múltiples errores en la aplicación de normativas vigentes.	No categoriza los gastos o lo hace de forma incorrecta sin considerar las normativas aplicables.
Análisis de variaciones presupuestarias en estudios de caso	Realiza un análisis riguroso y detallado de las variaciones, identificando causas y proponiendo soluciones fundamentadas.	Analiza las variaciones con buen detalle, aunque algunas causas o soluciones pueden ser superficiales o incompletas.	Realiza un análisis básico con identificaciones limitadas de causas y propuestas poco claras o insuficientes.	No realiza un análisis adecuado o carece de identificación de causas y propuestas relevantes.
Uso adecuado de herramientas ofimáticas en la elaboración y registro	Utiliza de manera eficiente y avanzada las herramientas ofimáticas, aprovechando funciones y formatos para mejorar la presentación y funcionalidad.	Usa correctamente las herramientas ofimáticas, aunque sin aprovechar todas sus funcionalidades disponibles.	Emplea las herramientas básicas pero con limitaciones en la presentación o funcionalidades aplicadas.	Presenta dificultades en el manejo de herramientas ofimáticas, afectando la calidad del trabajo.
Organización y presentación del presupuesto y registros	La información está organizada de forma clara, coherente y visualmente atractiva, facilitando su comprensión y análisis.	La información está organizada adecuadamente, aunque la presentación podría mejorar en claridad o estética.	La organización es básica y la presentación poco clara o desordenada, dificultando la lectura.	La información está desorganizada y la presentación es confusa o incompleta.
Aplicación de normativas vigentes en finanzas	Aplica todas las normativas vigentes correctamente, demostrando comprensión y cumplimiento estricto.	Aplica la mayoría de las normativas vigentes con algunos errores menores o inexactitudes.	Aplica normativas de forma parcial o con errores frecuentes que afectan la validez del presupuesto.	No aplica las normativas vigentes o lo hace incorrectamente, comprometiendo la validez financiera.

Criterios de Evaluación	Excelente (4)	Bueno (3)	Aceptable (2)	Bajo (1)
Precisión y consistencia en los datos financieros registrados	Los datos están registrados con alta precisión y consistencia, sin errores ni discrepancias.	Los datos son mayormente precisos con pocas inconsistencias o errores menores.	Los datos presentan errores frecuentes que afectan la coherencia del registro.	Los datos son imprecisos, inconsistentes o contienen errores graves que invalidan el registro.