

Rúbrica Analítica para Evaluación de Premisas de Proyección Financiera y Consistencia en Modelos de Excel (Finanzas)

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

Descripción

Esta rúbrica evalúa la capacidad del estudiante para analizar el entorno macroeconómico y sectorial, establecer premisas fundamentadas para proyecciones financieras, y construir modelos de Excel sólidos y consistentes en múltiples escenarios. Se valoran también aspectos relacionados con la diversidad, equidad e inclusión (DEI) en el análisis.

Rúbrica

Rúbrica Analítica para Evaluación de Premisas de Proyección Financiera y Consistencia en Modelos de Excel (Finanzas)

Esta rúbrica evalúa la capacidad del estudiante para analizar el entorno macroeconómico y sectorial, establecer premisas fundamentadas para proyecciones financieras, y construir modelos de Excel sólidos y consistentes en múltiples escenarios. Se valoran también aspectos relacionados con la diversidad, equidad e inclusión (DEI) en el análisis.

Criterios de Evaluación	Excelente (4)	Bueno (3)	Aceptable (2)	Bajo (1)
Análisis del Entorno Macroeconómico Identifica y fundamenta variables macroeconómicas relevantes (PIB, inflación, tipo de cambio, tasas de interés) que impactan la empresa.	Selecciona todas las variables clave pertinentes con análisis profundo y actualizado, demostrando comprensión clara de su impacto.	Selecciona la mayoría de las variables clave con análisis adecuado y fundamentación aceptable.	Incluye algunas variables relevantes, pero con análisis superficial o incompleto.	Ignora variables macroeconómicas clave o presenta análisis erróneo o muy limitado.

Criterios de Evaluación	Excelente (4)	Bueno (3)	Aceptable (2)	Bajo (1)
Evaluación del Entorno Sectorial Considera factores sectoriales específicos que afectan directa y claramente el modelo de negocio.	Identifica y analiza detalladamente todos los factores sectoriales relevantes con evidencia confiable.	Incluye los principales factores sectoriales con análisis claro, aunque menos detallado.	Reconoce algunos factores sectoriales, pero el análisis carece de profundidad o conexión clara con el negocio.	No identifica factores sectoriales relevantes o presenta análisis irrelevante.
Determinación de Supuestos Financieros Define supuestos lógicos y coherentes para ingresos (volumen y precio) y costos/gastos, fundamentados en el análisis previo.	Supuestos están claramente definidos, totalmente coherentes y basados en análisis riguroso y detallado.	Supuestos definidos con coherencia y basado en análisis razonable, aunque con menor profundidad.	Supuestos poco claros o parcialmente fundamentados, con algunas inconsistencias.	Supuestos no coherentes, sin fundamentación o ausentes.
Construcción y Consistencia del Modelo Excel Estructura el modelo financiero con fórmulas correctas, referencias consistentes y sin errores que afecten resultados.	Modelo impecable: fórmulas bien estructuradas, referencias absolutas/relativas correctas, sin errores ni inconsistencias.	Modelo funcional con mínimos errores menores que no afectan resultados generales.	Modelo con errores o inconsistencias que afectan parcialmente la confiabilidad de resultados.	Modelo con errores graves o inconsistencias que invalidan los resultados.
Elaboración de Escenarios (Base, Optimista, Pesimista) Construye múltiples escenarios que reflejan cambios plausibles en variables clave, cuantificando impactos en ingresos y costos.	Escenarios completos, bien diferenciados y con justificación clara de las variaciones y su impacto cuantificado.	Escenarios definidos con diferencias claras y justificación adecuada, aunque con menor detalle.	Escenarios poco diferenciados o con justificación limitada del impacto de las variables.	Escenarios ausentes, no diferenciados o sin justificación clara.

Criterios de Evaluación	Excelente (4)	Bueno (3)	Aceptable (2)	Bajo (1)
Análisis del Impacto del Riesgo en Resultados Estratégicos Cuantifica y explica cómo el riesgo del entorno afecta la sostenibilidad financiera y resultados.	Presenta análisis detallado y cuantificado del riesgo, demostrando comprensión profunda de su impacto estratégico.	Realiza análisis adecuado del riesgo con explicaciones claras, aunque menos detalladas.	Incluye análisis superficial del riesgo con poca cuantificación o explicación limitada.	No aborda el impacto del riesgo o análisis es irrelevante.
Incorporación de Perspectivas de Diversidad, Equidad e Inclusión (DEI) Considera factores de DEI que puedan afectar el análisis financiero o la interpretación del entorno.	Integra de manera explícita y reflexiva consideraciones de DEI que enriquecen el análisis y la interpretación financiera.	Muestra reconocimiento de aspectos DEI con alguna integración en el análisis, aunque limitada.	Reconoce DEI de manera superficial sin integración clara ni impacto evidente en el análisis.	No considera aspectos de DEI o presenta análisis excluyente.
Claridad y Documentación del Trabajo Presenta la información, supuestos y resultados de forma organizada, clara y con referencias adecuadas.	Presentación clara, ordenada y profesional con documentación completa y referencias precisas.	Presentación clara y ordenada con documentación adecuada y referencias suficientes.	Presentación con problemas de organización o documentación insuficiente o poco clara.	Presentación desorganizada, confusa o sin documentación que sustente el trabajo.