


***Dirección de
Auditoría
Interna***

***INFORME DE SEGUIMIENTO A
LA EJECUCIÓN DEL PLAN DE
ACCIÓN A 31 DE MARZO DE
2018***

Mayo de 2018



OBJETIVO

Verificar el nivel de ejecución y nivel de avance del plan de acción de la Empresa.

ALCANCE

Proyectos y actividades enmarcados en el Plan de Acción 2018 de la Empresa.

FUENTES

Formato para el registro del Plan de acción, evidencias de los procesos, planeación y calidad.

METODOLOGIA

Para el seguimiento a la ejecución del plan de acción de la empresa, se envía comunicación a la profesional de planeación y calidad para que remita el formato del Plan de acción diligenciado con los avances y evidencias respectivas. Luego de recibir la información se procede a la verificación de las evidencias y la consolidación del informe. Para la medición del plan de acción se usan dos indicadores: Nivel de ejecución y Nivel de Avance.

- **Nivel de ejecución:**

Para calcular el Nivel de Ejecución del Plan de Acción, primero se debe calcular el indicador por proyecto de la siguiente manera:

$$\text{Nivel de Ejecución del Proyecto} = \frac{\text{Porcentaje alcanzado del proyecto}}{\text{Meta del proyecto al corte}}$$

Como no todos los proyectos tienen el mismo peso para cada objetivo estratégico, se debe calcular la ponderación de la meta y el logro con respecto al peso del proyecto para calcular el nivel de ejecución de cada objetivo estratégico y posteriormente el nivel de ejecución del Plan de Acción:

$$\text{Ponderación Meta Objetivo Estratégico} = \sum (\text{Meta del proyecto al corte} * \text{peso del proyecto})$$

$$\begin{aligned} \text{Ponderación Logro Objetivo Estratégico} \\ = \sum (\text{Porcentaje alcanzado del proyecto al corte} * \text{peso del proyecto}) \end{aligned}$$

$$\text{Nivel de Ejecución del Objetivo Estratégico} = \frac{\text{Ponderación Logro Objetivo Estratégico}}{\text{Ponderación Meta Objetivo Estratégico}}$$



Determinado el nivel de ejecución por objetivo estratégico, se calcula el nivel de ejecución del Plan de Acción así:

Nivel de Ejecución del Plan de Acción

$$= \sum (Nivel de ejecución Objetivo Estratégico * Peso Objetivo Estratégico)$$

- **Nivel de Avance:**

Para calcular el nivel de avance, se debe tener en cuenta el peso que tiene cada objetivo estratégico en el Plan de Acción 2018:

OBJETIVO ESTRATÉGICO	PESO
Penetrar nuevos mercados que le permitan a la ESU incrementar sus ventas, contribuyendo así a generar rentabilidad económica para el Municipio de Medellín y rentabilidad social para los territorios en los cuales presta sus servicios.	33%
Crece la participación en el mercado con el fin de mejorar la rentabilidad económica y contribuir a la convivencia ciudadana y a la seguridad en la ciudad de Medellín, así como en las diferentes ciudades a las que incursione con sus servicios.	34%
Desarrollar nuevos productos y servicios de tal forma que le permitan a la empresa tener un crecimiento sostenido y permanente y que contribuyan a ofrecer soluciones más integrales e innovadoras a las necesidades de sus clientes.	33%
TOTAL	100%

Luego, con la ponderación del logro de cada objetivo estratégico, lo multiplicamos por el peso del objetivo estratégico para determinar su nivel de avance:




Nivel de Avance del Objetivo Estratégico

$$= Ponderación logro Objetivo Estratégico * Peso Objetivo Estratégico$$

Para determinar el nivel de avance del Plan de Acción 2018, realizamos la sumatoria de los avances de cada Objetivo Estratégico:

$$Nivel de Avance del Plan de Acción = \sum Nivel de avance objetivo estratégico$$

NIVELES DE EJECUCIÓN

Alto		Mayor al 81%
Medio		Entre 71% y 80%
Bajo		Menor 70%

CUMPLIMIENTO PLAN DE ACCIÓN CON CRITERIOS DE DISEÑO (radicado 2017004677)

Para iniciar la evaluación al seguimiento de la ejecución del Plan de Acción 2018 definitivo con corte a marzo 31 se verifica nuevamente que se cumpla con los criterios definidos para la evaluación del diseño de los Planes de Acción.

En el cuadro siguiente se relaciona el cumplimiento del plan de acción a cada uno de los criterios y las observaciones al respecto:

CRITERIOS	CUMPLE	OBSERVACIÓN
1. Los Planes de Acción deben contener los objetivos estratégicos de la Empresa.	✓	
2. Las Subgerencias de la Empresa pertenecientes a los macroprocesos estratégicos, misionales y de apoyo, deben tener proyectos en el Plan de Acción.	✓	
3. Cada objetivo estratégico debe tener asociado al menos un proyecto en el Plan de Acción.	✓	
4. Cada proyecto inscrito en el Plan de Acción debe tener al menos una actividad asociada.	✓	
5. Cada proyecto y cada actividad del Plan de Acción debe tener asociado un peso.	✓	
6. La sumatoria de los pesos de los proyectos de un objetivo estratégico debe ser igual a 100%.	✓	
7. La sumatoria de los pesos de las actividades de un proyecto debe ser igual a 100%.	✓	
8. Cada actividad debe tener un entregable o evidencia debidamente aprobado por una instancia directiva.	✓	
9. El Plan de Acción debe contener enunciados los indicadores estratégicos y operativos con sus respectivas fórmulas, periodicidad y meta, para medir el cumplimiento de los objetivos.	✓	



ANÁLISIS DEL NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE PLANES DE ACCIÓN A 31 DE MARZO DE 2018

Para el año 2018 el Plan de Acción se conformó de la siguiente manera:

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS	PROYECTOS	ACTIVIDADES
3	19	85

En la siguiente tabla se muestra el nivel de ejecución de los proyectos que a corte de 31 de marzo tenían actividades programadas.

NIVEL DE EJECUCIÓN	NÚMERO DE PROYECTOS
ALTO	16
MEDIO	0
BAJO	1
NO PROGRAMADOS	2

Las siguientes tablas muestran el detalle de ejecución de cada proyecto por objetivo estratégico con corte al 31 de Marzo de 2018:

OBJETIVO ESTRATÉGICO 1 (Peso 33%)

Penetrar nuevos mercados que le permitan a la ESU incrementar sus ventas, contribuyendo así a generar rentabilidad económica para el Municipio de Medellín y rentabilidad social para los territorios en los cuales presta sus servicios.

Avance Proyectos

PROCESO	PROYECTO	% PESO PROYECTO	% META II TRIMESTRE	% AVANCE II TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	NIVEL DE EJECUCIÓN	PONDERACIÓN META	PONDERACIÓN LOGRO
Gestión Direccionamiento	Implementar software para el SIG	11,11%	0,00%	0,00%	0%	NO PROGRAMADO	0,00%	0,00%
	Documentación proceso contractual	11,11%	15,00%	15,00%	100%	ALTO	1,67%	1,67%
	Gestión del conocimiento	11,11%	20,00%	20,00%	100%	ALTO	2,22%	2,22%



PROCESO	PROYECTO	% PESO PROYECTO	% META II TRIMESTRE	% AVANCE II TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	NIVEL DE EJECUCIÓN	PONDERACIÓN META	PONDERACIÓN LOGRO
	Diseño de estrategias que aporten a la Responsabilidad social empresarial	11,11%	25,00%	25,00%	100%	ALTO	2,78%	2,78%
Gestión Comercial y de Mercadeo	Estudio de mercado y públicos objetivo	11,11%	56,00%	56,00%	100%	ALTO	6,22%	6,22%
Gestión Financiera	Implementar sistema de costos	11,11%	25,00%	25,00%	100%	ALTO	2,78%	2,78%
Gestión Administrativa	Implementación Sistema de seguridad y salud en el trabajo	11,11%	25,00%	25,00%	100%	ALTO	2,78%	2,78%
	Implementar estrategia cero papel	11,11%	30,00%	30,00%	100%	ALTO	3,33%	3,33%
Gestión Jurídica	Actualización y monitoreo normativo	11,12%	25,00%	25,00%	100%	ALTO	2,78%	2,78%
TOTAL		100,00%					24,56%	24,56%

El nivel de ejecución del objetivo estratégico 1:

$$\text{Nivel de ejecución del Objetivo Estratégico 1} = \frac{24,56\%}{24,56\%} = 100,00\%$$

El nivel de avance del objetivo estratégico 1:

$$\text{Nivel de avance del Objetivo Estratégico 1} = 24,56\% * 33\% = \mathbf{8,10\%}$$



OBJETIVO ESTRATÉGICO 2 (Peso 34%)

Creer la participación en el mercado con el fin de mejorar la rentabilidad económica y contribuir a la convivencia ciudadana y a la seguridad en la ciudad de Medellín, así como en las diferentes ciudades a las que incursione con sus servicios.

Avance Proyectos

PROCESO	PROYECTO	% PESO PROYECTO	% META II TRIMESTRE	% AVANCE II TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	NIVEL DE EJECUCIÓN	PONDERACIÓN META	PONDERACIÓN LOGRO
Gestión Direccionamiento	Fortalecer comunicaciones internas	12,50%	13,00%	13,00%	100,00%	ALTO	1,63%	1,63%
Gestión Comercial y de Mercadeo	Diseño de estrategia de comunicación orientada a mercadeo	12,50%	25,00%	25,00%	100,00%	ALTO	3,13%	3,13%
	Posicionamiento de la marca	12,50%	25,00%	25,00%	100,00%	ALTO	3,13%	3,13%
	Diseño e implementación de una estrategia de monitoreo de la satisfacción y mantenimiento de clientes	12,50%	63,00%	63,00%	100,00%	ALTO	7,88%	7,88%
Gestión de Servicios Especializados en Seguridad y Logística	Implementar metodología para el seguimiento y control de la ejecución de los proyectos	12,50%	100,00%	24,00%	24,00%	BAJO	12,50%	3,00%
Gestión Financiera	Implementar sistema de costos	12,50%	25,00%	25,00%	100,00%	ALTO	3,13%	3,13%
Gestión Jurídica	Proyecto de digitalización de documentos anteriores a 2005	12,50%	30,00%	30,00%	100,00%	ALTO	3,75%	3,75%
	Gestión de la orientación y la gestión jurídica	12,50%	25,00%	25,00%	100,00%	ALTO	3,13%	3,13%
TOTAL		100,00%					38,25%	28,75%

El nivel de ejecución del objetivo estratégico 2:

$$\text{Nivel de ejecución del Objetivo Estratégico 2} = \frac{28,75\%}{38,25\%} = 75,16\%$$

El nivel de avance del objetivo estratégico 2:

$$\text{Nivel de avance del Objetivo Estratégico 1} = 28,75\% * 34\% = 9,78\%$$



OBJETIVO ESTRATÉGICO 3 (Peso 33%)

Desarrollar nuevos productos y servicios de tal forma que le permitan a la empresa tener un crecimiento sostenido y permanente y que contribuyan a ofrecer soluciones más integrales e innovadoras a las necesidades de sus clientes.

Avance Proyectos

PROCESO	PROYECTO	% PESO PROYECTO	% META II TRIMESTRE	% AVANCE II TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	NIVEL DE EJECUCIÓN	PONDERACIÓN META	PONDERACIÓN LOGRO
Gestión del Direccionamiento	Implementar software para el SIG	12,50%	0,00%	0,00%	0%	NO PROGRAMADO	0,00%	0,00%
	Gestión del conocimiento	12,50%	20,00%	20,00%	100%	ALTO	2,50%	2,50%
	Diseño de estrategias que aporten a la Responsabilidad social empresarial	12,50%	25,00%	25,00%	100%	ALTO	3,13%	3,13%
Gestión Comercial y de Mercadeo	Estructuración del proceso de Investigación e Innovación dentro del Macroproceso de Gestión Comercial y de Mercadeo	12,50%	30,00%	30,00%	100%	ALTO	3,75%	3,75%
Gestión de Servicios Especializados en Seguridad y Logística	Implementar metodología para el seguimiento y control de la ejecución de los proyectos	12,50%	100,00%	24,00%	24%	BAJO	12,50%	3,00%
Gestión Financiera	Implementar sistema de costos	12,50%	25,00%	25,00%	100%	ALTO	3,13%	3,13%
	Implementación del proyecto de conciliación de la cuenta 2902	12,50%	0,00%	0,00%	0%	NO PROGRAMADO	0,00%	0,00%
Gestión Administrativa	Migración y optimización de infraestructura TI	12,50%	50,00%	50,00%	100%	ALTO	6,25%	6,25%
TOTAL		100,00%					31,25%	21,75%

El nivel de ejecución del objetivo estratégico 3:

$$\text{Nivel de ejecución del Objetivo Estratégico 3} = \frac{21,75\%}{31,25\%} = 69,60\%$$

El nivel de avance del objetivo estratégico 3:

$$\text{Nivel de avance del Objetivo Estratégico 1} = 21,75\% * 33\% = 7,18\%$$



AVANCE Y EJECUCIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN CON CORTE A MARZO 31

OBJETIVO ESTRATÉGICO	PESO OBJETIVO ESTRATÉGICO	NIVEL DE EJECUCIÓN	NIVEL DE AVANCE
Penetrar nuevos mercados que le permitan a la ESU incrementar sus ventas, contribuyendo así a generar rentabilidad económica para el Municipio de Medellín y rentabilidad social para los territorios en los cuales presta sus servicios.	33%	100,00%	8,10%
Creer la participación en el mercado con el fin de mejorar la rentabilidad económica y contribuir a la convivencia ciudadana y a la seguridad en la ciudad de Medellín, así como en las diferentes ciudades a las que incursione con sus servicios.	34%	75,16%	9,78%
Desarrollar nuevos productos y servicios de tal forma que le permitan a la empresa tener un crecimiento sostenido y permanente y que contribuyan a ofrecer soluciones más integrales e innovadoras a las necesidades de sus clientes.	33%	69,60%	7,18%
NIVEL DE EJECUCIÓN PLAN DE ACCIÓN	100%	81,59%	25,06%

CONCLUSIONES

1. A 31 de marzo de 2018, de los 19 proyectos del Plan de Acción, 16 presentan un nivel de ejecución alto, 1 presenta un nivel de ejecución bajo y 2 no tenían actividades programadas para ejecutar en este corte.
2. El nivel de ejecución del Plan de Acción 2018 a 31 de marzo es del **81,59%**.
3. El nivel de avance del Plan de Acción 2018 a 31 de marzo es del **25,06%**.

RECOMENDACIONES

1. El proyecto denominado "*Implementar metodología para el seguimiento y control de la ejecución de los proyectos*" requiere un mayor control dado el nivel de ejecución **BAJO** que arrojó al 31 de marzo de 2018.

GABRIEL IGNACIO NANCLARES
Director Auditoría Interna



Proyectó: **Julio Andrés Chica Osorio**
Profesional Universitario – Auditoría Interna (SGI)

