

***Dirección de
Auditoría
Interna***

***INFORME DE SEGUIMIENTO A
LA EJECUCIÓN DEL PLAN DE
ACCIÓN A 30 DE SEPTIEMBRE
DE 2018***

Noviembre 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%
Creceer 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%

ANÁLISIS DEL NIVEL DE CUMPLIMIENTO DE PLANES DE ACCIÓN A 30 DE JUNIO 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 30 de septiembre tenían actividades programadas.

NIVEL DE EJECUCIÓN	NÚMERO DE PROYECTOS
ALTO	18
MEDIO	0
BAJO	0
NO PROGRAMADOS	1

Las siguientes tablas muestran el detalle de ejecución de cada proyecto por objetivo estratégico con corte al 30 de septiembre 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 III TRIMESTRE	% AVANCE III TRIMESTRE	PORCENTAJE DE EJECUCIÓN	NIVEL DE EJECUCIÓN	PONDERACIÓN META	PONDERACIÓN LOGRO
Gestión Direccionamiento	Implementar software para el SIG	11,11%	80,00%	80,00%	100%	ALTO	8,89%	8,89%
	Documentación proceso contractual	11,11%	100,00%	100,00%	100%	ALTO	11,11%	11,11%
	Gestión del conocimiento	11,11%	75,00%	75,00%	100%	ALTO	8,33%	8,33%
	Diseño de estrategias que aporten a la Responsabilidad social empresarial	11,11%	75,00%	75,00%	100%	ALTO	8,33%	8,33%
Gestión Comercial y de Mercadeo	Estudio de mercado y públicos objetivo	11,11%	94,00%	88,36%	94%	ALTO	10,44%	9,82%
Gestión Financiera	Implementar sistema de costos	11,11%	100,00%	100,00%	100%	ALTO	11,11%	11,11%
Gestión Administrativa	Implementación Sistema de seguridad y salud en el trabajo	11,11%	75,00%	75,00%	100%	ALTO	8,33%	8,33%
	Implementar estrategia cero papel	11,11%	70,00%	70,00%	100%	ALTO	7,78%	7,78%
Gestión Jurídica	Actualización y monitoreo normativo	11,12%	75,00%	75,00%	100%	ALTO	8,34%	8,34%
TOTAL		100,00%					82,67%	82,04%

El nivel de ejecución del objetivo estratégico 1:

$$\text{Nivel de ejecución del Objetivo Estratégico 1} = \frac{82,04\%}{82,67\%} = 99,24\%$$

El nivel de avance del objetivo estratégico 1:

$$\text{Nivel de avance del Objetivo Estratégico 1} = 82,04\% * 33\% = 27,07\%$$



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%	65,00%	65,00%	100,00%	ALTO	8,13%	8,13%
Gestión Comercial y de Mercadeo	Diseño de estrategia de comunicación orientada a mercadeo	12,50%	75,00%	75,00%	100,00%	ALTO	9,38%	9,38%
	Posicionamiento de la marca	12,50%	75,00%	75,00%	100,00%	ALTO	9,38%	9,38%
	Diseño e implementación de una estrategia de monitoreo de la satisfacción y mantenimiento de clientes	12,50%	88,00%	88,00%	100,00%	ALTO	11,00%	11,00%
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%	100,00%	100,00%	ALTO	12,50%	12,50%
Gestión Financiera	Implementar sistema de costos	12,50%	100,00%	100,00%	100,00%	ALTO	12,50%	12,50%
Gestión Jurídica	Proyecto de digitalización de documentos anteriores a 2005	12,50%	80,00%	74,40%	93,00%	ALTO	10,00%	9,30%
	Gestión de la orientación y la gestión jurídica	12,50%	75,00%	75,00%	100,00%	ALTO	9,38%	9,38%
TOTAL		100,00%					82,25%	81,55%

El nivel de ejecución del objetivo estratégico 2:

$$\text{Nivel de ejecución del Objetivo Estratégico 2} = \frac{81,55\%}{82,25\%} = 99,15\%$$

El nivel de avance del objetivo estratégico 2:

$$\text{Nivel de avance del Objetivo Estratégico 2} = 81,55\% * 34\% = 27,73\%$$



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 Direccinamiento	Implementar software para el SIG	12,50%	80,00%	80,00%	100%	ALTO	10,00%	10,00%
	Gestión del conocimiento	12,50%	75,00%	75,00%	100%	ALTO	9,38%	9,38%
	Diseño de estrategias que aporten a la Responsabilidad social empresarial	12,50%	75,00%	75,00%	100%	ALTO	9,38%	9,38%
Gestión Comercial y de Mercadeo	Estructuración del proceso de Investigación e Innovación dentro del Macroproceso de Gestión Comercial y de Mercadeo	12,50%	70,00%	70,00%	100%	ALTO	8,75%	8,75%
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%	100,00%	100%	ALTO	12,50%	12,50%
Gestión Financiera	Implementar sistema de costos	12,50%	100,00%	100,00%	100%	ALTO	12,50%	12,50%
	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%	100,00%	88,00%	88,00%	ALTO	12,50%	11,00%
TOTAL		100,00%					75,00%	73,50%

El nivel de ejecución del objetivo estratégico 3:

$$\text{Nivel de ejecución del Objetivo Estratégico 3} = \frac{73,50\%}{75,00\%} = 98,00\%$$

El nivel de avance del objetivo estratégico 3:

$$\text{Nivel de avance del Objetivo Estratégico 3} = 73,50\% * 33\% = 24,26\%$$



PROYECTOS CON ACTIVIDADES REPROGRAMADAS

PROYECTO	PROCESO RESPONSABLE	ACTIVIDAD REPROGRAMADA	ANTES DE REPROGRAMAR		DESPUES DE REPROGRAMAR	
			FECHA INICIAL	FECHA FINAL	FECHA INICIAL	FECHA FINAL
Implementación del proyecto de conciliación de la cuenta 2902	Gestión Financiera	Recibir producto de conciliación financiera (Xenco) y probar la forma	01/08/2018	30/09/2018	01/10/2018	30/11/2018
		Consolidado de conciliaciones financieras (papel de trabajo cuenta 2902)	01/08/2018	30/09/2018	01/10/2018	30/11/2018

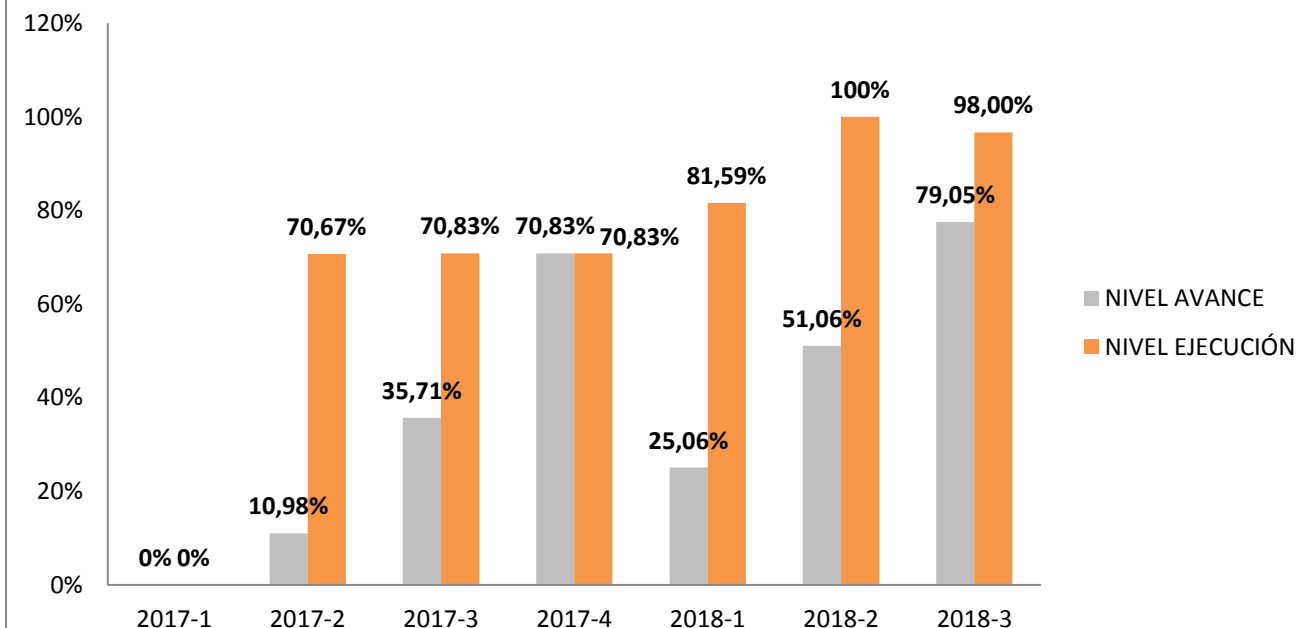
A la fecha de corte de 19 proyectos presentes en el Plan de Acción 2018, 1 proyecto presenta actividades reprogramadas:

$$\frac{\text{Proyectos Reprogramados}}{\text{Proyectos en Total}} = \frac{1}{19} = 5,26\%$$

A la fecha de corte de 85 actividades presentes en el Plan de Acción 2018, 2 actividades han sido reprogramadas:

$$\frac{\text{Actividades Reprogramadas}}{\text{Actividades en Total}} = \frac{2}{85} = 2,35\%$$

Comportamiento Planes de Acción 2017 - 2018



AVANCE Y EJECUCIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN CON CORTE A JUNIO 30

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%	99,24%	27,07%
Creceer 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%	99,15%	27,73%
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%	98,00%	24,26%
NIVEL DE EJECUCIÓN PLAN DE ACCIÓN	100%	98,80%	79,05%

CONCLUSIONES

1. A 30 de septiembre de 2018, de los 19 proyectos del Plan de Acción, 18 presentan un nivel de ejecución alto y 1 no tenían actividades programadas para ejecutar en este corte.
2. El nivel de ejecución del Plan de Acción 2018 a 30 de septiembre fue del **98,80%**.
3. El nivel de avance del Plan de Acción 2018 a 30 de septiembre fue del **79,05%**.
4. El **5,26%** de los proyectos del Plan de Acción 2018 han sido reprogramados.
5. El **2,35%** de las actividades del Plan de Acción 2018 han sido reprogramadas.

RECOMENDACIONES

1. Determinar las causas que originan la reprogramación de proyectos y actividades de manera que se pueda ajustar la ejecución del Plan de Acción a la planeación inicial del mismo.

GABRIEL IGNACIO NANCLARES
Director Auditoría Interna



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

