

Reporte de Estrategia

Agente: María Rodríguez (SPONSOR)
ID Agente: A1_SPONSOR
Modelo LLM: Claude 3.7 Sonnet
Fecha: 2026-01-23 17:37 UTC
Versión: V1

INFORMACIÓN DEL PROYECTO

ID Proyecto: PROJ-794BB5E7
Nombre: Análisis Fiscal Fortezza 2025
Cliente/Sponsor: Grupo Fortezza SA de CV
Monto: \$750,000.00 MXN
Tipo de Servicio: Plan Estratégico 2024-2026
Descripción: Análisis de cumplimiento fiscal y estrategia tributaria 2025

DECISIÓN

PENDIENTE

ANÁLISIS DETALLADO

DICTAMEN ESTRATÉGICO A1_ESTRATEGIA **PROYECTO:** PROJ-794BB5E7 - Análisis Fiscal Fortezza 2025 **ANALISTA:** María Rodríguez | Directora de Estrategia **FECHA:** 2025-01-21
FASE: F0 - INTAKE/INTI

■■■ EVALUACIÓN PRELIMINAR: **NO CONFORME**

ESTADO DEL ANÁLISIS ***

■ INFORMACIÓN INSUFICIENTE PARA DICTAMEN ESTRATÉGICO ■ ■ SOLICITUD DE INFORMACIÓN ADICIONAL ACTIVADA ■

■ ANÁLISIS DE INFORMACIÓN DISPONIBLE

INFORMACIÓN RECIBIDA: - ■ ID del Proyecto - ■ Nombre del Proyecto - ■ Monto (\$750,000 MXN) - ■ Tipología genérica ("Plan Estratégico 2024-2026") - ■ Descripción básica (1 línea)

INFORMACIÓN CRÍTICA FALTANTE:

1. **RAZÓN DE NEGOCIOS (0/5 puntos)** **FALTANTE:** - ¿Por qué Grupo Fortezza necesita este análisis fiscal "ahora"? - ¿Qué cambios regulatorios, operativos o estratégicos lo motivan? - ¿Qué decisiones de negocio dependen de este análisis? - ¿Qué riesgos fiscales específicos se han detectado?

RED FLAG: ■ Cliente = Proveedor = Grupo Fortezza *Esto sugiere un servicio interno, lo cual requiere justificación robusta para evitar cuestionamientos de partes relacionadas*

2. **PROPÓSITO EMPRESARIAL CONCRETO (0/5 puntos)** **FALTANTE:** - Objetivos específicos del análisis - Entregables esperados - Decisiones que se tomarán con base en resultados - Problemática a resolver

ACTUAL: "Análisis de cumplimiento fiscal y estrategia tributaria" **PROBLEMA:** Demasiado genérico. ¿Cumplimiento de qué? ¿Estrategia para qué?

3. **COHERENCIA CON ESTRATEGIA/OKRs (0/5 puntos)** **FALTANTE:** - Pilares estratégicos de Grupo Fortezza - OKRs vigentes 2024-2026 - Vinculación con objetivos corporativos - Contexto del Plan Estratégico 2024-2026

4. **BENEFICIO ECONÓMICO ESPERADO (0/5 puntos)** **FALTANTE:** - KPIs esperados - Beneficios cuantificables (¿ahorro fiscal? ¿mitigación de riesgos?) - Horizonte de materialización - Mecanismo causa-efecto

5. **DOCUMENTACIÓN CONTEMPORÁNEA (0/5 puntos)** **FALTANTE:** - SIB (Solicitud Interna de Bienes/Servicios) - Acta de comité/minuta de decisión - Diagnóstico previo que justifique la necesidad - Cotizaciones comparativas

■ RED FLAGS ESTRATÉGICOS IDENTIFICADOS

1. **TIMING SOSPECHOSO** - Contratación de "análisis fiscal 2025" cuando estamos en 2025 - ¿Por qué no se realizó en Q4-2024 para planificar 2025? - Riesgo de percepción: "servicio reactivo vs. planificación estratégica"

2. **CLIENTE = PROVEEDOR** - Grupo Fortezza contratando a Grupo Fortezza - Sin información sobre qué entidad específica presta el servicio - Requiere documentación robusta para demostrar autonomía y no simulación

3. **MONTO SIGNIFICATIVO SIN DESGLOSE** - \$750K es material (0.15% de facturación anual) - Sin información sobre: - Alcance del proyecto (¿cuántas entidades cubre?) - Horas/equipo asignado - Entregables específicos - Comparativo con servicios similares

4. **DESCRIPCIÓN GENÉRICA** - "Análisis de cumplimiento" puede incluir desde revisión documental básica hasta restructuración fiscal compleja - Sin alcance definido = imposible evaluar Razón de Negocios

5. **DESCONEXIÓN TEMPORAL** - Proyecto nombrado "Plan Estratégico 2024-2026" pero ejecutándose en 2025 - ¿Es continuación? ¿Revisión? ¿Nueva fase?

■ SCORING PRELIMINAR

``` [REDACTED] ■ CRITERIO ■  
PUNTOS ■ [REDACTED] ■ 1.  
Sustancia sobre forma ■ 0/5 ■ ■ 2. Propósito empresarial concreto ■ 0/5 ■ ■ 3. Coherencia

estrategia/OKRs ■ 0/5 ■ ■ 4. Beneficio económico esperado ■ 0/5 ■ ■ 5. Documentación contemporánea ■ 0/5 ■

■ TOTAL ■ 0/25 ■

ESTADO: NO CONFORME \*\*\*

---

#### ## ■ INFORMACIÓN REQUERIDA PARA DICTAMEN

##### ### \*\*PRIORITARIA (Fase F0 - Blocking):\*\*

1. \*\*SIB Completo\*\* con: - Área solicitante y sponsor ejecutivo - Problemática específica a resolver - Objetivos SMART del proyecto - KPIs de éxito - Alternativas evaluadas
2. \*\*Contexto Estratégico:\*\* - Plan Estratégico 2024-2026 (extracto relevante) - OKRs corporativos vinculados - Decisiones estratégicas pendientes que dependen de este análisis
3. \*\*Justificación de Necesidad:\*\* - ¿Qué cambió desde 2024 que hace necesario este análisis en 2025? - ¿Qué riesgos fiscales específicos se han identificado? - ¿Qué oportunidades fiscales se buscan explorar?
4. \*\*Alcance del Proyecto:\*\* - Entidades del grupo a analizar - Jurisdicciones fiscales involucradas - Ejercicios fiscales a revisar - Entregables específicos (informes, dictámenes, recomendaciones)
5. \*\*Estructura de Prestación:\*\* - Entidad prestadora dentro de Grupo Fortezza - Entidad receptora - Justificación de servicio interno vs. externo - Precio de transferencia / benchmarking

##### ### \*\*SECUNDARIA (Fase F3 - Due Diligence):\*\*

6. \*\*Beneficio Económico Esperado:\*\* - Ahorro fiscal proyectado (si aplica) - Mitigación de riesgos (cuantificación de contingencias) - Optimización de estructura (beneficios proyectados) - Horizonte de materialización
7. \*\*Documentación de Decisión:\*\* -

## HALLAZGOS PRINCIPALES

- Intake/inti
- \*\*razón de negocios (0/5 puntos)\*\*
- \*\*propósito empresarial concreto (0/5 puntos)\*\*
- 794bb5e7 - análisis fiscal fortezza 2025
- \*\*coherencia con estrategia/okrs (0/5 puntos)\*\*

## RECOMENDACIONES

- Evaluar criterios de cumplimiento normativo

*Este reporte fue generado automáticamente por el Agent Network System.*

*Agente: María Rodríguez - SPONSOR*

*Revisar.ia - Trazabilidad de Servicios Intangibles*