PLANEACIÓN ESTRATÉGICA

**ACTIVIDAD 10. MECÁNISMOS DE EVALUACIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO**

**CATEDRÁTICO:**

**DR. ANTONIO PÉREZ GÓMEZ**

**ELABORÓ:**

**LAE. JOHANA KAREN HERNÁNDEZ RUIZ**

TUXTLA GUTIERREZ, CHIAPAS; MAYO DE 2015

**Mecanismos de evaluación del Plan Estratégico**

En esta etapa podremos verificar el avance y los resultados del proceso estratégico, para poder determinar si fue benéfico o no a la institución.

Para este proceso, es necesario tener en cuenta que indicador es el idóneo para la verificación, ya que nos mostrará los datos requeridos para la evaluación y corrección de las acciones que no den resultado.

Algunos de los que podremos utilizar son los siguientes:

* Utilidad para la gestión, toma de decisiones y monitoreo de los procesos.
* Viabilidad, tomando en cuenta aspectos técnico-financieros.
* Selectividad
* oportunidad.

De acuerdo a las estrategias implementadas, se dará el siguiente seguimiento y control.

1. **Estrategias/ Control.**

Realizar un programa destinado para el manejo de las órdenes de pago que se asignaran a los pagos que se realizan en el área, de forma digital y no en papel como se maneja en la actualidad- (Establecer un control riguroso sobre el control de las pólizas, desde su emisión hasta su resguardo).

El seguimiento y control para esta estrategia, deberá dirigirla la persona que haya hecho el sistema de control de las órdenes de pago en conjunto con el jefe de cada área que las emita, ya que deberán ser verificadas de manera diaria al finalizar el día, para corroborar que no haya habido errores en la captura y emisión de las mismas y esto de manera mensual, para que al fin de año en los cierres de la contabilidad todo este perfectamente.

Capacitar adecuadamente al personal del área, que tiene acceso al sistema contable, para que se evite los errores en la aplicación contable, o en su caso tener un manual muy específico para dar solución en caso de necesitarlo. (Aplicar correctamente en el sistema contable (siahe) todas las pólizas generadas mensualmente, en las partidas asignada).

El seguimiento para este caso deberá ser de forma inmediata al personal que tenga acceso al sistema SIAHE, y de manera que lo establezcan las áreas contables, de acuerdo a las leyes fiscales y contables vigentes.

Contar con las pólizas debidamente soportadas, para poder dar de alta en sistema contable todas las que se hayan generado al mes, para poder hacer el cierre oportunamente. (Hacer el cierre oportuno de la contabilidad mensualmente y cada fin de año, reduciendo al máximo los errores en datos capturados).

Esta parte es de suma importancia y deberá estar controlada desde el inicio de la orden de pago ya que se deben tener todos los soportes para poder elaborarla y será verificada al enviar a archivo y en el momento que se solicite alguna auditoria interna o externa.

El Trabajo en equipo, deberá ser de manera diaria, en conjunto con el personal del área, para realizar las actividades en tiempo y forma.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | |  | |  |
|  |  | **FUENTE DE INCERTIDUMBRE** | | **FACTOR DE RIESGO** | |  |
| **ESTRATEGIA** | **RIESGO** | **IMPACTO** | | **PROBABILIDAD** | | **IMPORTANCIA** |
| **CAUSAS QUE LA GENERAN** | **VALOR** | **CIRCUNSTANCIAS QUE PROPICIAN Y MATERIALIZAN AL RIESGO** | **VALOR** | **VALOR** |
| • Realizar un programa destinado para el manejo y control de las órdenes de pago de forma digital. | No contar con tecnología adecuada | falta de dinero para realizar el programa | 8 | poco interés | 2 | 8 |
| • Capacitar adecuadamente al personal del área | Falta de tiempo | el área de humanos no promueve acciones para capacitar según el área de trabajo | 6 | estancamiento del personal | 4 | 9 |
| • Contar con las pólizas debidamente soportadas | poca organización | no se establece tiempos de recepción de las pólizas | 3 | poco seguimiento | 7 | 7 |
|          Trabajo en equipo. | poca organización | no se distribuye adecuadamente el trabajo del área | 4 | no existe motivación al personal | 6 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |

**MAPA DE RIESGOS**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 10 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| P |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| R | 9 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| O |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| B | 8 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| A |  | ATENCION PERIODICA | | | | | ATENCION INMEDIATA | | |  |  |
| B | 7 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| I |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| L | 6 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| I |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| D | 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| A |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| D | 4 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | CONTROLADOS | | | | | SEGUIMIENTO | | |  |  |
|  | 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | I | M | P | A | C | T | O |  |  |

**Restricciones.**

Algunas restricciones que se pueden presentar al implementar las estrategias en el área pueden ser:

* **Falta de apoyo del área de informática para la elaboración de sistema.**
* **Poca participación del personal para el establecimiento de las nuevas estrategias.**