

*República de Colombia*



*Cámara de Representantes*

**MANUAL DE USUARIO PARA EL MANEJO DEL  
TABLERO DE CONTROL**

**NOVIEMBRE DE 2008**

|  |  |                                  |
|--|--|----------------------------------|
|  <p>República de Colombia</p> <p>Cámara de Representantes</p> | <p>MANUAL DE USUARIO PARA EL MANEJO DEL<br/>TABLERO DE CONTROL</p> | <p>CODIGO:<br/>MTBC.01.01.01</p> |
|  |  | <p>VERSION: 01</p>               |
|  |  | <p>PAGINA: Página 2 de 6</p>     |
|  |  | <p>FECHA:<br/>26-11-2008</p>     |

## Presentación

En cumplimiento de lo consagrado en el Decreto No. 1599 del 20 de mayo de 2005, la Resolución M.D. No. 0332 del 1 de febrero de 2008 por la cual se adopta el Modelo Estándar de Control Interno MECI 1000:2005, Resolución MD 3064 del 25 de Noviembre de 2008, por la cual se adopta el Sistema de Gestión de la Calidad establecido en la norma técnica de calidad para la gestión pública NTCGP 1000:2004 y se establecen responsabilidades para la implementación y mantenimiento del mismo, se adopta el presente Manual de usuario para el manejo del Tablero de Control.

|   |  |                          |
|---|--|--------------------------|
|  | <b>MANUAL DE USUARIO PARA EL MANEJO DEL<br/>TABLERO DE CONTROL</b> | CODIGO:<br>MTBC.01.01.01 |
|   |  | VERSION: 01              |
|   |  | PAGINA: Página 3 de 6    |
|   |  | FECHA:<br>26-11-2008     |

## MANUAL DE USUARIO PARA EL MANEJO DEL TABLERO DE CONTROL

El Tablero de Control que presentamos, incluye los indicadores representativos para el análisis de funcionamiento por parte de la Cámara de Representantes.

Consta de dos archivos:

1. BSC Honorable Cámara Representantes.xls, y
2. BDIndicadores.xls

El primero muestra el consolidado de los diferentes indicadores agrupados por áreas, mientras que el segundo contiene los datos de cada indicador, junto con una hoja de vida del mismo.

Todos los cambios y actualizaciones de estadísticas se diligencian en el archivo DBIndicadores.xls en el tabulador correspondiente a cada indicador. El archivo principal se actualizará cada vez que se cambie un dato en este archivo.

### **EL VISOR – ARCHIVO PRINCIPAL**

El archivo principal está compuesto por tres tabuladores (BSC 1, BSC 2 y Control).

Los tabuladores BSC son los que tienen la información que se analizará de acuerdo a los resultados de los indicadores. (Ver Fig. 1).

Está organizado por áreas y un desglose para hacer más específico el tipo de análisis al que se refiere el indicador.

Se encuentra un consecutivo de cada indicador, su código, la descripción del mismo (nombre del indicador), el acumulado actual (promedio sobre datos recogidos), y las metas propuestas por el indicador. Estos nos muestran el estado actual y las metas a las que se quiere llegar, en forma numérica.

Antes de estos aparece un indicador de color (Rojo, amarillo y verde), que indican el nivel de alerta actual dependiendo de los resultados del indicador en cuestión (Verde = aceptable, Amarillo = alerta, Rojo = Deficiente).



|   |  |                          |
|---|--|--------------------------|
|  <p>República de Colombia</p> <p>Cámara de Representantes</p> | <b>MANUAL DE USUARIO PARA EL MANEJO DEL<br/>TABLERO DE CONTROL</b> | CODIGO:<br>MTBC.01.01.01 |
|   |  | VERSION: 01              |
|   |  | PAGINA: Página 5 de 6    |
|   |  | FECHA:<br>26-11-2008     |

El área de entrada de datos está compuesta por doce celdas (12) las cuales están destinadas para guardar un valor por cada mes de medición.

|  |                              |   |             |                                       |                 |               |
|--|------------------------------|---|-------------|---------------------------------------|-----------------|---------------|
| CÓDIGO INDICADOR: ICON-001   |                              |   |             |                                       |                 |               |
| NOMBRE INDICADOR: Partidas conciliatorias que quedan pendientes para el mes siguiente  |                              |   |             |                                       |                 |               |
| FORMATO PARA LA ELABORACIÓN DE FICHA TÉCNICA DE INDICADORES DE GESTIÓN   |                              |   |             |                                       |                 |               |
| CAMARA DE REPRESENTANTES<br>OFICINA DE CONTROL INTERNO   |                              |   |             |                                       |                 |               |
| FICHA TÉCNICA DEL INDICADOR DE GESTIÓN   |                              |   |             |                                       |                 |               |
| NOMBRE   |                              | CARGO                                       | FECHA       |                                       |                 |               |
| Elaborado por:   | Nathalia Rey Villar          |   |             |                                       |                 |               |
| Revisado por:  |                              |   |             |                                       |                 |               |
| Aprobado por:  |                              | Jefe Sección Contabilidad                   |             |                                       |                 |               |
| 1. IDENTIFICACIÓN  |                              |   |             |                                       |                 |               |
| % de partidas conciliatorias que quedan pendientes para el mes siguiente.  |                              | TIPO: Indicador de proceso y de estructura. |             |                                       |                 |               |
| 2. OBJETIVO  |                              |   |             |                                       |                 |               |
| Determinar del total de partidas que están pendientes para conciliar, que porcentaje es ajustado en la conciliación del mes siguiente.   |                              |   |             |                                       |                 |               |
| 3. JUSTIFICACIÓN   |                              |   |             |                                       |                 |               |
| % de las partidas que estaban pendientes y fueron ajustadas.   |                              |   |             |                                       |                 |               |
| 4. FORMA DE CÁLCULO Y DATOS REQUERIDOS   |                              |   |             |                                       |                 |               |
| INDICE DE FRECUENCIA = $\frac{\text{N}^{\circ} \text{ de partidas conciliatorias pendientes que fueron ajustadas en el siguiente mes}}{\text{N}^{\circ} \text{ total de partidas que estaban pendientes}}$ |                              |   |             |                                       |                 |               |
| 5. INTERPRETACION Y ANALISIS   |                              |   |             |                                       |                 |               |
| % de las partidas que estaban pendientes y fueron ajustadas.   |                              | 5   | 4           | 3                                     | 2               | 1             |
| 6. NIVEL DE REFERENCIA   |                              | 7. METAS ESTABLECIDAS                       |             | CONVERSION                            | % Sobresaliente | % Aceptable   |
|  |                              |   |             | 100,00                                | 0%              | 40%           |
|  |                              |   |             | META                                  | 50%             | 80%           |
|  |                              |   |             | 0,00                                  | 40,00           | 50,00         |
| 8. FRECUENCIA  |                              | 9. VALOR DE LOS DATOS                       |             | 80,00                                 | 100,00          |               |
| MENSUAL  | Gestión administrativa       |   |             |                                       |                 |               |
|  | Excelente 100 %              |   |             |                                       |                 |               |
|  | Aceptable entre 5% y 40%     |   |             |                                       |                 |               |
|  | Deficiente entre 40% y 50%   |   |             |                                       |                 |               |
|  | Insuficiente entre 50% y 80% |   |             |                                       |                 |               |
|  | Inadecuado mayor a 80%       |   |             |                                       |                 |               |
| 10. FUENTE DE DATOS  |                              | 11. UNIDADES                                |             |                                       |                 |               |
| Numerador: N° de partidas conciliatorias pendientes que fueron ajustadas en el siguiente mes.  |                              | Porcentaje de Partidas Ajustadas            |             |                                       |                 |               |
| Denominador: N° total de partidas que estaban pendientes.) *100  |                              |   |             |                                       |                 |               |
| 12. AJUSTE POR RIESGOS   |                              |   |             |                                       |                 |               |
| 13. RESPONSABLE DE GENERAR EL INDICADOR  |                              | 14. RESPONSABLE DE GENERAR LOS DATOS        |             | 15. RESPONSABLE DE TOMA DE DECISIONES |                 |               |
| Asistente Contabilidad   |                              | Numerador: Contabilidad                     |             | Jefe Sección Contabilidad             |                 |               |
|  |                              | Denominador: Contabilidad                   |             |                                       |                 |               |
| TABLA DE DATOS   |                              |   |             |                                       |                 |               |
| MES  | MENSUAL                      |   |             |                                       |                 |               |
| 1  | ENERO                        | 50,00                                       |             |                                       |                 |               |
| 2  | FEBRERO                      | 50,00                                       |             |                                       |                 |               |
| 3  | MARZO                        | 50,00                                       |             |                                       |                 |               |
| 4  | ABRIL                        | 50,00                                       |             |                                       |                 |               |
| 5  | MAYO                         | 50,00                                       |             |                                       |                 |               |
| 6  | JUNIO                        | 25,00                                       |             |                                       |                 |               |
| 7  | JULIO                        |   |             |                                       |                 |               |
| 8  | AGOSTO                       |   |             |                                       |                 |               |
| 9  | SEPTIEMBRE                   |   |             |                                       |                 |               |
| 10   | OCTUBRE                      |   |             |                                       |                 |               |
| 11   | NOVIEMBRE                    |   |             |                                       |                 |               |
| 12   | DICIEMBRE                    |   |             |                                       |                 |               |
| TRIMESTRAL   |                              | SEMESTRAL                                   |             |                                       |                 |               |
| I TRIMESTRE  |                              | 50,00                                       | I SEMESTRE  |                                       | 45,83           | 3             |
| II TRIMESTRE   |                              | 41,67                                       | II SEMESTRE |                                       |                 | 1             |
| III TRIMESTRE  |                              |   | ANUAL       |                                       |                 | CLASIFICACIÓN |
| IV TRIMESTRE   |                              |   | AÑO 2008    |                                       | 45,83           | 3             |

Fig 2. Hoja de Vida de un indicador

No deben digitarse datos en otra parte de la hoja de vida, pues el resto de operaciones para totalizar trimestres, semestres y anual son automáticas.

|   |  |                          |
|---|--|--------------------------|
|  | <b>MANUAL DE USUARIO PARA EL MANEJO DEL<br/>TABLERO DE CONTROL</b> | CODIGO:<br>MTBC.01.01.01 |
|   |  | VERSION: 01              |
|   |  | PAGINA: Página 6 de 6    |
|   |  | FECHA:<br>26-11-2008     |

El procedimiento a seguir es digitar mensualmente el dato correspondiente al mes en todos los indicadores que se tengan. El archivo principal, cada vez que se abra actualizará los datos.

| TABLA DE DATOS |            |       |
|----------------|------------|-------|
| MES            | MENSUAL    |       |
| 1              | ENERO      | 50,00 |
| 2              | FEBRERO    | 50,00 |
| 3              | MARZO      | 50,00 |
| 4              | ABRIL      | 50,00 |
| 5              | MAYO       | 50,00 |
| 6              | JUNIO      | 25,00 |
| 7              | JULIO      |       |
| 8              | AGOSTO     |       |
| 9              | SEPTIEMBRE |       |
| 10             | OCTUBRE    |       |
| 11             | NOVIEMBRE  |       |
| 12             | DICIEMBRE  |       |

Fig. 3. Área de entrada de datos.

Esta herramienta está lista para ser utilizada durante el año 2009, está alimentada con unos datos de prueba que deben ser borrados antes de su uso. Solamente se han digitado datos para facilitar su entendimiento y visualización.

El archivo de datos debe ser uno solo. El visor podría instalarse en varios equipos, pues no realiza ninguna función de guardar datos. Solamente debe tenerse en cuenta en actualizar los vínculos y grabar los archivos con esos vínculos actualizados.