

MATRIZ DE SEGUIMIENTO 2.014

EMPRESA: Artesanías de Colombia

Dimensión	Ponderación	Subdimensión	Ponderación	Indicador	Metodología de Cálculo (Fórmula)	Ponderación	Fuente de Información	Unidad de Medida	Periodicidad	Periodo de meta (3)	Objetivo estratégico	Parámetro de Control (Meta)	Resultado periodo 1 (Marzo 31)	Resultado periodo 2 (Junio 30)	Resultado periodo 3 (Septiembre 30)	Resultado periodo 4 (Diciembre 31)
Financiero	0,25	Fiscal	0,2	Transferencia de recursos a la Nación (utilidad)	Utilidad neta a transferir * participación directa o indirecta de la Nación	0	Estados financieros	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.	N.A.
				Balance Fiscal	Ingresos-gastos	0,5	Operaciones efectivas de caja	Pesos	Trimestral	Acumulado	Gestionar y desarrollar proyectos integrales mediante los cuales la cadena de valor de la actividad artesanal sea viable dentro de la economía de las comunidades artesanas	1. 2.500.000.000 2. 2.300.000.000 3. 2.300.000.000 4. 2.300.000.000 Anual: 2.300.000.000	3.057.148.532	3.093.300.411	2.589.318.977	3.001.647.269
				Ingresos no generados por la entidad (Aportes Nación, Regalías y otros fondos)	Ingresos no generados por la entidad / Total de ingresos (2)	0,5	Ejecución Presupuestal y estados financieros	Porcentaje	Trimestral	Acumulado	Fortalecer el papel de Artesanías de Colombia como la entidad responsable del Fomento al sector	1. 30% 2. 50% 3. 60% 4. 60% Anual: 60%	41,36%	55,47%	63,86%	72,31%
		Rentabilidad	0,2	Rentabilidad del Activo	Utilidad Operativa - Impuestos Aplicados / Activos Netos de Operación	0,6	Estados financieros	Porcentaje	Trimestral	Acumulado	Lograr que Artesanías de Colombia, sea reconocida como un modelo de gestión administrativa y organizacional con funcionarios altamente capacitados.	1. 2% 2. 2% 3. 3% 4. 3% Anual: 3%	1,15%	-0,41%	-1,76%	0,02%
				Rentabilidad del Patrimonio	Utilidad Neta / (Patrimonio - Valorización)	0,4	Estados financieros	Porcentaje	Trimestral	Acumulado	Lograr que Artesanías de Colombia, sea reconocida como un modelo de gestión administrativa y organizacional con funcionarios altamente capacitados.	1. 8% 2. 8% 3. 10% 4. 10% Anual: 10%	2,43%	-0,17%	-2,32%	1,59%
		Estructura financiera	0,2	Endeudamiento	Pasivo/ (Pasivo + Patrimonio)	0,2	Estados financieros	Porcentaje	Trimestral	Acumulado	Lograr que Artesanías de Colombia, sea reconocida como un modelo de gestión administrativa y organizacional con funcionarios altamente capacitados.	1. 10% 2. 10% 3. 10% 4. 10% Anual: 10%	11,95%	12,35%	10,96%	19,02%
				Concentracion de proveedores	Cuentas Por Pagar a proveedores / Activos Corrientes	0,4	Estados financieros	Porcentaje	Trimestral	Acumulado	Lograr el punto de equilibrio en la operación comercial de la Empresa	1. 3% 2. 3% 3. 3% 4. 3% Anual: 3%	0,48%	0,12%	0,55%	1,12%
				Concentracion del endeudamiento	Pasivo corriente/Pasivo	0,4	Estados financieros	Porcentaje	Trimestral	Acumulado	Lograr que Artesanías de Colombia, sea reconocida como un modelo de gestión administrativa y organizacional con funcionarios altamente capacitados.	1. 100% 2. 100% 3. 100% 4. 100% Anual:100%	100,00%	100,00%	100,00%	100,00%

Productividad y liquidez	0,2	Productividad del Activo Fijo	Ventas / (Activos Fijos - Depreciación)	0,2	Estados financieros	Porcentaje	Trimestral	Acumulado	Lograr que Artesanías de Colombia, sea reconocida como un modelo de gestión administrativa y organizacional con funcionarios altamente capacitados.	1. 90% 2. 80% 3. 80% 4. 80% Anual 80%	49,04%	100,24%	180,13%	273,52%
		Margen EBITDA	EBITDA/Ventas	0,3	Estados financieros	Porcentaje	Trimestral	Acumulado	Lograr que Artesanías de Colombia, sea reconocida como un modelo de gestión administrativa y organizacional con funcionarios altamente capacitados.	1. 60% 2. 30% 3. 35% 4. 40% Anual 40%	14,41%	-0,14%	7,94%	14,79%
		Costo laboral	Gastos de personal operativos / Costo de ventas	0,2	Estados financieros	Porcentaje	Trimestral	Acumulado	Lograr el punto de equilibrio en la operación comercial de la Empresa	1. 80% 2. 90% 3. 80% 4. 80% Anual: 80%	122,18%	126,26%	106,65%	128,75%
		Productividad del KTNO	KTNO / Ventas	0,3	Estados financieros	Porcentaje	Trimestral	Acumulado	Lograr que Artesanías de Colombia, sea reconocida como un modelo de gestión administrativa y organizacional con funcionarios altamente capacitados.	1. 70% 2. 25% 3. 35% 4. 20% Anual 30%	157,07%	59,40%	40,41%	20,90%
Presupuestal	0,2	Ejecución de ingresos	Recaudo en el periodo / total de ingresos	0,6	Ejecución Presupuestal	Porcentaje	Trimestral	Acumulado	Gestionar y desarrollar proyectos integrales mediante los cuales la cadena de valor de la actividad artesanal sea viable dentro de la economía de las comunidades artesanas	1. 30% 2. 40% 3. 50% 4. 95% Anual: 95%	19,11%	32,76%	50,12%	81,35%
		Ejecución de gastos	Pagos / Compromisos	0,2	Ejecución Presupuestal	Porcentaje	Trimestral	Acumulado	Gestionar y desarrollar proyectos integrales mediante los cuales la cadena de valor de la actividad artesanal sea viable dentro de la economía de las comunidades artesanas	1. 45% 2. 60% 3. 80% 4. 95% Anual: 95%	29,56%	50,64%	57,60%	77,34%
		Ejecución de inversión	Pagos / Compromisos	0,2	Ejecución Presupuestal	Porcentaje	Trimestral	Acumulado	Gestionar y desarrollar proyectos integrales mediante los cuales la cadena de valor de la actividad artesanal sea viable dentro de la economía de las comunidades artesanas	1. 30% 2. 40% 3. 70% 4. 95% Anual: 95%	15,06%	29,74%	37,22%	66,48%
Talento Humano	0,5	Indice de laboralidad	Nº de horas laboradas / Nº de horas del horario laboral	0,3	Informe de Area Recursos Humanos	Porcentaje	Trimestral	Con corte al periodo	Lograr que Artesanías de Colombia, sea reconocida como un modelo de gestión administrativa y organizacional con funcionarios altamente capacitados.	1.80% 2.80% 3.80% 4.80% Anual 80%	94,38%	100,00%	86,36%	83,15%
		Indice de ausentismo	nº de personas incapacitadas por enfermedad / Nº total de personal	0,3	Informe de Area Recursos Humanos	Porcentaje	Trimestral	Con corte al periodo	Lograr que Artesanías de Colombia, sea reconocida como un modelo de gestión administrativa y organizacional con funcionarios altamente capacitados.	1. 10% 2. 15% 3. 15% 4. 15% Anual 15%	5,62%	0,00%	13,64%	14,61%

Organización	0,25			Cobertura de la capacitación	Nº de capacitaciones realizadas / Nº de capacitaciones programadas	0,4	Informe de Area Recursos Humanos	Porcentaje	Semestral	Con corte al periodo	Lograr que Artesanías de Colombia, sea reconocida como un modelo de gestión administrativa y organizacional con funcionarios altamente capacitados.	1. 90% 2. 90% Anual 90%	N.A.	80%	N.A.	100%
		Mitigación de riesgos	0,25	Siniestralidad laboral	(total de horas perdidas por accidentes/total de horas laborales)*100	1	Informe de Area Recursos Humanos	Porcentaje	Trimestral	Con corte al periodo	Lograr que Artesanías de Colombia, sea reconocida como un modelo de gestión administrativa y organizacional con funcionarios altamente capacitados.	1. 1% 2. 1% 3. 1% 4. 1% Anual: 1%	0,00%	0,00%	0,00%	2,25%
		Gobierno corporativo	0,25	Eficacia del SGC	% Acciones correctivas, preventivas y de mejora implementadas	0,5	Informe proceso de Mejoramiento - Oficina Control Interno	%	Semestral	Con corte al periodo	Lograr que Artesanías de Colombia, sea reconocida como un modelo de gestión administrativa y organizacional con funcionarios altamente capacitados.	1. 80% 2. 80%	N.A.	85%	N.A.	72%
				Mantenimiento de las certificaciones del SIG	Nº auditorias aprobadas de seguimiento y recertificación	0,5	Informe de auditoria ente certificador	Numero	Anual	Con corte al periodo	Lograr que Artesanías de Colombia, sea reconocida como un modelo de gestión administrativa y organizacional con funcionarios altamente capacitados.	Auditoria de seguimiento aprobada	N.A.	1	N.A.	1
Productividad	0,5	Cliente	0,5	Satisfaccion del cliente	% Promedio de satisfaccion del cliente en todos los procesos productivos	0,5	Informe de revision gerencial	Porcentaje	Semestral	Con corte al periodo	Lograr que Artesanías de Colombia, sea reconocida como un modelo de gestión administrativa y organizacional con funcionarios altamente capacitados.	1.85% 2.85% anual: 85%	N.A.	93,34	N.A.	93%
				Peticiones, quejas y reclamos	Nº de quejas y reclamos recibidas	0,5	Informe de quejas y reclamos	Numero	Semestral	Con corte al periodo	Lograr que Artesanías de Colombia, sea reconocida como un modelo de gestión administrativa y organizacional con funcionarios altamente capacitados.	1. Max 15 quejas y reclamos 2. Max 15 quejas y reclamos Anual Maximo 30 quejas y reclamos al año	N.A.	4	N.A.	8
		Produccion	0,5	Cumplimiento en la meta de ventas	Ventas reales del periodo / Meta de ventas periodo	1	Ventas del area comercial	Porcentaje	Trimestral	Acumulado	Lograr el punto de equilibrio en la operación comercial de la Empresa	1. 90% 2. 90% 3. 90% 4. 90% Anual: 90%	127,37%	93,15%	100,13%	88,29%

Nota: Las ponderaciones son dadas por la entidad según el conocimiento que se tiene de esta. Por lo tanto, las presentadas en la matriz son indicativas, a excepción de las que se encuentran sombreadas.

La selección de los indicadores debe estar dada por la relevancia de la información suministrada y el contar con la información disponible para su cálculo. cuando la subdimensión o dimensión no aplican a la entidad, simplemente la ponderación es 0

Las casillas sombreadas no pueden ser modificadas ( es decir no se pueden agregar ni eliminar indicadores ni modificar ponderaciones)

(1) Cuando aplica el indicador de balance fiscal, las empresas deben calcular la ponderación del indicador y recalculan si es el caso las ponderaciones del resto de indicadores de la dimensión fiscal.

(2) Se busca con este indicador determinar cuales empresas dependen de los recursos de la Nación para su funcionamiento

(3) En esta columna se registra el periodo definido para indicador. Las opciones son: i) Acumulado o ii) Con corte en el periodo.

Indicadores como EBITDA, FCL, Activos Fijos Netos y KTNO se explican en el anexo número 3

NOTA Los indicadores financieros estan dados en miles de pesos