



Seminario-Taller

EL ROI (Retorno de la Inversión)

Modalidad: Presencial

Cómo calcularlo con facilidad para una Universidad, una Organización pública o una Pyme.

El ROI, siglas en inglés de Return On Investment, es un porcentaje calculado en función de los beneficios obtenidos y de la inversión para conseguir el ratio de retorno de inversión.

Al calcular anticipadamente cuál será el ROI en la ejecución de un Plan Estratégico y el ROI para la ejecución de los Planes de Acción que ejecutarán los Objetivos de un Mapa Estratégico, estarás en condiciones de decidir con mayores fundamentos si vas a invertir adecuadamente el dinero para dar comienzo a la ejecución estratégica en tu Organización o la de tus Clientes.

Si eres Consultor, podrás demostrar el ROI por contratar tus servicios y la validez de la Estrategia que presentarás a tu Cliente.

Casos Reales

Presentaremos en el Seminario tres casos reales donde el Club Tablero de Comando ha brindado Seminarios y Consultoría In House para ayudar a calcular el ROI de la ejecución de un Mapa Estratégico o el ROI de la Ejecución de un Plan Estratégico.

Los casos a presentar serán el de una Universidad, el de una Organización Pública y el de una PyME, con todas las herramientas utilizadas.

Plantillas en Excel

Entregaremos a cada participante un software diseñado en Excel (versión demo) con plantillas prediseñadas que sirven para calcular el ROI en una Universidad, en una Organización Pública o en una PyME.

El Seminario tiene una orientación estratégica. No se requieren conocimientos financieros ni contables ni de Excel. El expositor guiará –paso a paso– a cada participante.

Sabemos que algunas organizaciones aún no pronostican el ROI. No calcularlo es aceptar no saber cuál será el retorno del esfuerzo que la organización va a realizar en sus recursos (gente, tiempo y dinero). Es decir, es gerenciar ciegos y sujetos a lo que suceda.

Club Tablero de Comando

Av. Corrientes 5143 - 1°B – Ciudad Autónoma de Buenos Aires – CP 1414 – República Argentina
Tel.: 54-11-4855-1189 – tablero@tablerodecomando.com – mario@vogel.com.ar
www.tablerodecomando.com



Objetivos

Al finalizar este Seminario-Taller, los participantes habrán aprendido:

- 1) A calcular el ROI de la Ejecución de un Plan Estratégico utilizando Excel como simulador antes de tomar decisiones
- 2) A calcular el ROI de la Ejecución de los Planes de Acción de un Mapa Estratégico utilizando Excel como simulador antes de tomar decisiones
- 3) A Practicar el uso de Plantillas en Excel y realizar Simulación en Excel

Capacitadores

Prof. Mario Héctor Vogel

Fundador y Director del *Club Tablero de Comando*. Creador de los sistemas *FODA Matemático* e *Ishikawa Matemático*. Director Académico en Foros Internacionales, brinda capacitaciones permanentemente en organizaciones públicas, universidades, industrias y empresas en distintos países de América.

Ing. Alberto Horacio Romero

Ingeniero Industrial, diplomado en Gestión Empresarial, consultor y asesor de empresas en métodos, tiempos, costos predeterminados, organización de la empresa y análisis de procesos. Experto en investigación, análisis y gerenciamiento de la producción y los servicios, relevamiento y análisis de procesos industriales, de servicios, comerciales y especialista en análisis y gestión de costos predeterminados y presupuestación para la toma de decisiones, industriales, de servicios y comerciales. Experto en herramientas para la vinculación del BSC con sus causas-raíz y desarrollador de herramientas en Excel para el Control de la Gestión.

Coaching personalizado

Finalizado el Curso, cada participante dispondrá de 60 (sesenta) días para ampliar sus consultas o dudas en forma personal con el Prof. Mario Héctor Vogel.

Software

Cada participante dispone del software necesario para trabajar la metodología durante el curso. El programa está desarrollado en Excel, es compatible con Office 2003 y 2007, tiene su propio manual de uso y se entrega en formato demo.

Requisitos

No se requieren conocimientos expertos en matemática matricial o booleana ni Fuzzy, ya que el software utilizado tiene incorporados los algoritmos que facilitan los cálculos en forma automática.

Club Tablero de Comando

Av. Corrientes 5143 - 1°B – Ciudad Autónoma de Buenos Aires – CP 1414 – República Argentina
Tel.: 54-11-4855-1189 – tablero@tablerodecomando.com – mario@vogel.com.ar
www.tablerodecomando.com



Agenda y Contenidos

DÍA 1

- | | |
|--------------------|--|
| 09.00 a 10.00 hs. | - Presentación de la Metodología para calcular el ROI en un Plan Estratégico y simular alternativas en Excel |
| 10.00 a 11.00 hs. | - Workshop |
| 11.00 a 11.15 hs. | - Coffee Break |
| 11.15 a 13.00 hs. | - Desarrollo del Modelo utilizando Excel |
| | - Cómo calcular el ROI partiendo de la ejecución del Plan Estratégico |
| 13.00 a 14.00 hs. | - Almuerzo libre |
| 14.00 a 16.00 hs. | - Continuación de la presentación de la metodología y práctica sobre un modelo en Excel |
| | - Workshop |
| 16.00 a 16.15 hs. | - Coffee Break |
| 16.15. a 18.00 hs. | - Desarrollo completo del Modelo ROI a partir de la Gestión por Procesos |
| | - Workshop |

DÍA 2

- | | |
|--------------------|--|
| 09.00 a 11.00 hs. | - Desarrollo del Modelo ROI en la Ejecución del Mapa Estratégico |
| 11.00 a 11.15 hs. | - Coffee Break |
| 11.15 a 13.00 hs. | - Continuación del tema anterior |
| 13.00 a 14.00 hs. | - Almuerzo libre |
| 14.00 a 16.00 hs. | - Introducción al análisis del JIT (Justo a Tiempo) y la optimización del sistema de producción y su impacto en el ROI |
| 16.00 a 16.15 hs. | - Coffee Break |
| 16.15. a 18.00 hs. | - Workshop |
| | - Debate final |



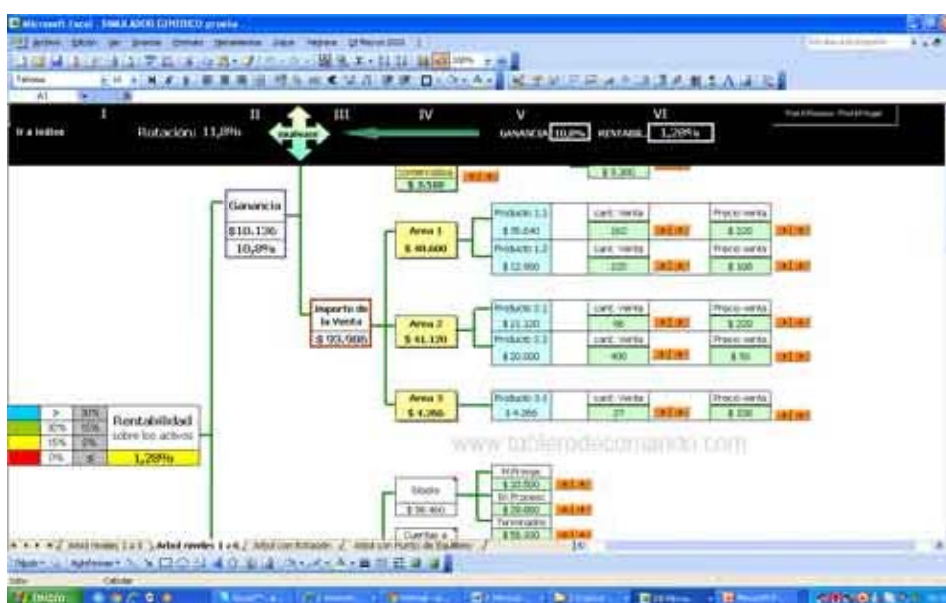
DÍA 1

Horario: 9 am a 10 am

Presentación: Metodología para calcular el ROI en un Plan Estratégico y simular alternativas en Excel

Cómo articular un árbol para la creación automática del ROI (Índice de Retorno de la Inversión)

- Identificación y ordenamiento de los componentes del indicador final
- Cómo determinar el ROI



Para poder simular antes de decidir. Ésta es la imagen de una de las plantillas diseñadas en Excel que se entregan a cada participante *sin clave de acceso* y con todas las fórmulas a la vista.

Horario: 10 am a 11 am
Workshop

Los participantes realizarán una simulación en Excel para analizar el impacto de cada componente del ROI

Horario: 11 am a 11.15 am
Coffee Break



Horario: 11.15 am a 1 pm

Cómo calcular el ROI partiendo de la Ejecución del Plan Estratégico

- Presentación de la metodología y práctica sobre un modelo en Excel
- Cada participante seleccionará el tipo de Organización (universidad pública o privada, organización pública, PyME) sobre la cual desea practicar y recibirá el software desarrollado en Excel y adecuado a la organización seleccionada

Desarrollo del Modelo utilizando Excel

Los participantes se verán beneficiados si concurren con una laptop para poder practicar durante el Seminario.

METAS												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	META FINAL
\$ 458.667	\$ 487.333	\$ 516.000	\$ 544.667	\$ 573.333	\$ 602.000	\$ 630.667	\$ 659.333	\$ 688.000	\$ 716.667	\$ 745.333	\$ 774.000	\$ 774.000
56,4%	59,6%	61,2%	63,3%	65,1%	66,9%	68,2%	69,7%	70,9%	72,1%	73,2%	74,2%	74,2%
45,6%	41,9%	38,8%	36,7%	34,9%	33,2%	31,7%	30,3%	29,1%	27,9%	26,8%	25,8%	25,8%
41,7%	43,3%	45,0%	46,7%	48,3%	50,0%	51,7%	53,3%	55,0%	56,7%	58,3%	60,0%	60,0%
15,00	20,00	25,00	30,00	35,00	40,00	45,00	50,00	55,00	60,00	65,00	70,00	70

Ésta es otra de las plantillas del software al que acceden los participantes. Es útil para fijar metas en 12 periodos.

Horario: 1 pm a 2 pm

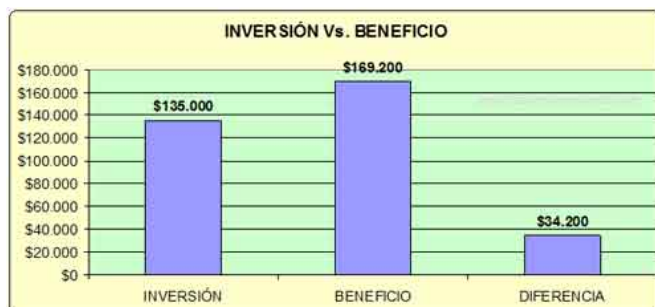
Almuerzo libre

Horario: 2 pm a 4 pm

Continúa la presentación de la metodología y práctica sobre un modelo desarrollado en Excel.

MATRIZ DE IMPACTO DEL TABLERO DE CONTROL PYME								
PERSPECTIVA	OBJETIVO ESTRATEGICO	INDICADOR	IMPACTO \$ MES ESPERADO	IMPACTO \$ MES ESPERADO	IMPACTO \$ MES ESPERADO	IMPACTO \$ MES ESPERADO	IMPACTO \$ MES ESPERADO	IMPACTO \$ MES ESPERADO
1. FINANCIERA	Aumentar	Venta	VENTA ACT - \$ 1000000	774.000	774.000	774.000	774.000	774.000
2. FINANCIERA	Aumentar	Utilidad	UTILIDAD TOTAL	14%	14%	14%	14%	14%
3. FINANCIERA	Bajar	Costo productos	% COSTO PRODUCTOS	25,8%	25,8%	25,8%	25,8%	25,8%
4. FINANCIERA - FINANCIERA	Aumentar	Flujo de efectivo	% EFECTIVO SOBRE INGRESOS	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%	60,0%
5. CLIENTES	Aumentar	Cantidad de clientes	Nº CLIENTES ACT - 40	70	70	70	70	70
6. CLIENTES	Mejorar	La relación con clientes						
7. CLIENTES	Aumentar	Fidelización con clientes						

Otra más de las Plantillas del software al que acceden los participantes.





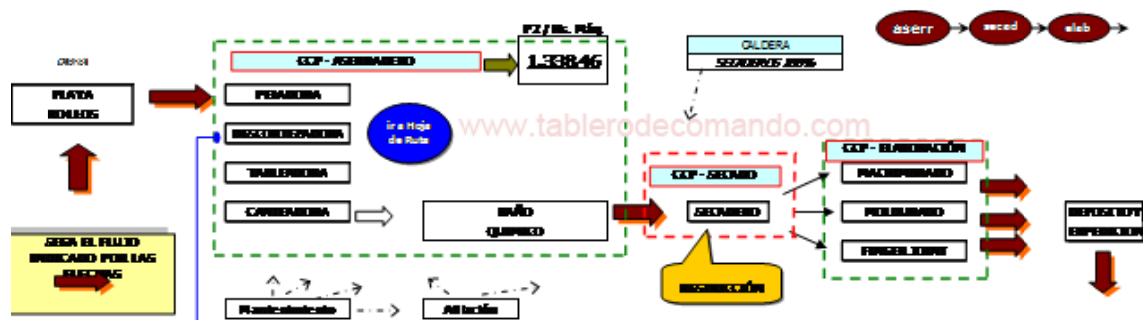
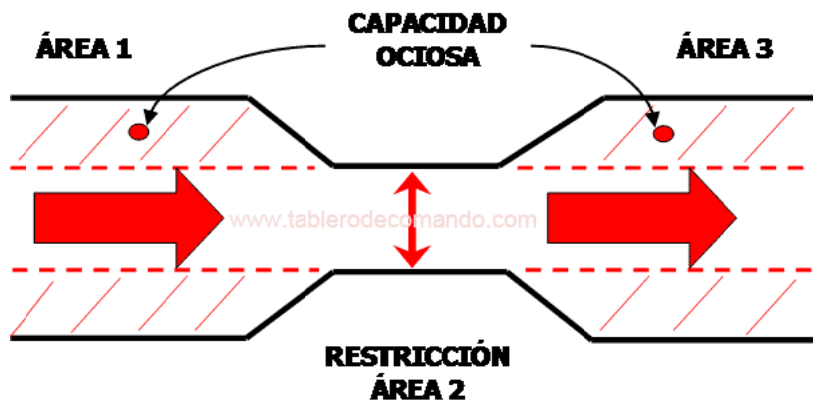
Workshop

Los participantes realizarán ejercicios en Excel para calcular el ROI en su Organización.

Horario: 4 pm a 4.15 pm
Coffee Break

Horario: 4.15 am a 6 pm
Desarrollo completo del Modelo ROI a partir de la Gestión por Procesos

- Introducción a la Gestión por Procesos
- Desarrollo del modelo



Workshop

Los participantes realizarán ejercicios en Excel para calcular matemáticamente cuál es el impacto del ROI en cada variable interviniente.

Club Tablero de Comando

Av. Corrientes 5143 - 1°B – Ciudad Autónoma de Buenos Aires – CP 1414 – República Argentina
Tel.: 54-11-4855-1189 – tablero@tablerodecomando.com – mario@vogel.com.ar
www.tablerodecomando.com



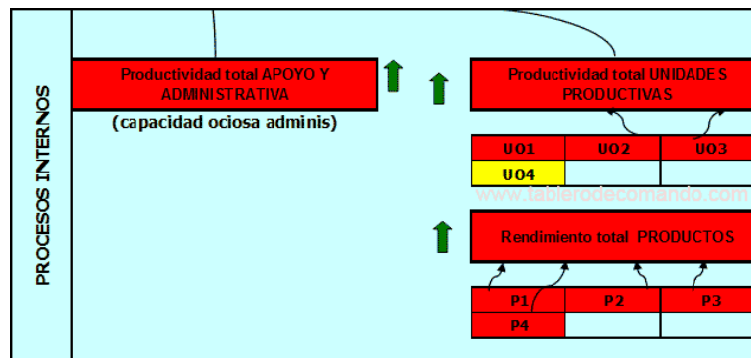
DÍA 2

Horario: 9 am a 11 am

Desarrollo del Modelo ROI en la Ejecución del Mapa Estratégico: Metodología para calcular el ROI de la Ejecución del Mapa Estratégico en el Balanced Scorecard.

Modelo aplicable a:

- Universidad (pública o privada)
 - Organización Pública
 - PyME
- a. Comunicación dinámica desde el Mapa Estratégico hacia los procesos y los resultados operativos y económicos y su feedback
 - b. Presentación de un caso industrial dinámico (real) con variables, indicadores e interrelaciones, examinando resultados en Eficiencia (indicadores dinerarios) y Productividad (indicadores NO dinerarios)



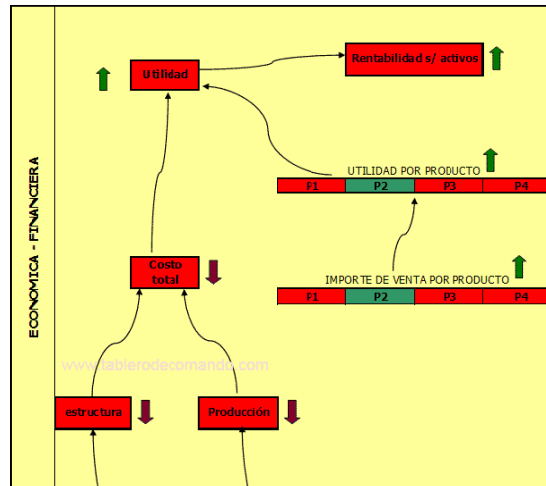
Introducción a la contabilidad analítica de gestión aplicando conceptos introductorios del Método ABC (Activity Based Costing)

Indicador	Gastos		Servicio			Apoyo y adm		gasto Com
	Cuenta	Importe	Mantenim.	Sistemas	RRHH	Todas	Transporte	
directa	Sueldos + CS	\$ 62.941	\$ 13.341	\$ 7.250	\$ 6.900	\$ 15.750	\$ 6.200	\$ 13.500
directa UO	Supervisión		\$ 2.345,0					
directa	Suministros		\$ 1.20	\$ 720	\$ 2.100	\$ 4.568	\$ 57	\$ 2.364
directa	Depreciación		\$ 345,0	\$ 650,0	\$ 236,0	\$ 2.364	\$ 737	\$ 1.287
m²	Seguros	\$ 1.250	\$ 402	\$ 154	\$ 101	\$ 174	\$ 487	\$ 419
Cost.pers.	RRHH		\$ 1.578	\$ 1.052		\$ 2.631	\$ 1.052	\$ 2.631
Hous y rep	Mantenimiento			\$ 1.272	\$ 1.907	\$ 4.800	\$ 2.365	\$ 6.706
Hous	Sistemas		\$ 476		\$ 2.700	\$ 6.352		\$ 1.906
m²	Energía electr.	\$ 3.250	\$ 871	\$ 334	\$ 218	\$ 377	\$ 544	\$ 907
directa	Comunicaciones					\$ 327	\$ 345	\$ 657
m²	Impuestos directos	\$ 2.350	\$ 629	\$ 241	\$ 157	\$ 273	\$ 393	\$ 656
directa	Insumos y útiles					\$ 657		\$ 2.000
m²	Limpieza	\$ 1.680	\$ 450	\$ 173	\$ 113	\$ 195	\$ 281	\$ 469
m²	Seguridad	\$ 4.500	\$ 1.205	\$ 462	\$ 301	\$ 522	\$ 753	\$ 1.256
directa	Medicinal y vínicos					\$ 6.478		\$ 9.278
directa	Combustibles y lubricantes						\$ 1.550	
directa	Útiles y herramientas		\$ 3.456,0					
			\$ 25.219	\$ 12.308	\$ 14.732	\$ 45.469	\$ 14.765	\$ 44.034



Horario: 11 am a 11.15 am
Coffee Break

Horario: 11.15 am a 1 pm
Continúa el tema anterior



Parte de la gráfica que mide el impacto esperado.

Horario: 1 pm a 2 pm
Almuerzo libre

Horario: 2 pm a 4 pm
A) Introducción al Análisis del JIT –Justo a Tiempo- y la optimización del sistema de producción y su impacto en el ROI

JIT			
Producción y venta mensual			
P1	P2	P3	P4
2.200	3.700	1.500	850
Materia prima en play			
P1	P2	P3	P4
4.000	8.000	7.000	3.200
\$ 35.840	\$ 89.760	\$ 56.700	\$ 49.344
Tiempo en meses			
1,82	2,16	4,67	3,76
Stock terminados			
P1	P2	P3	P4
5.600	5.000	3.800	4.600
\$ 252.357	\$ 171.126	\$ 176.260	\$ 464.846
Tiempo en meses			
2,55	1,35	2,53	5,41



B) Introducción al Análisis de la Productividad

- a. Su impacto en el ROI
- b. Manejo efectivo de cada recurso de la producción

C) Verificación de los resultados desde un Mapa Estratégico perteneciente al modelo y creado a partir del Plan Estratégico

Horario: 4 pm a 4.15 pm
Coffee Break

Horario: 4.15 am a 6 pm
A) Workshop

Los participantes analizarán el caso y determinarán matemáticamente cuál es el impacto en el ROI de cada una de las variables.

Deberán proponer 2 (dos) soluciones que mejoren la situación de crisis de la Organización y que mejoren el ROI de la ejecución.

Con este ejercicio se profundizarán y se fijarán los conceptos en forma práctica y definitiva para que, cuando cada participante regrese a su Organización, pueda implementar el modelo. O, si es consultor o docente, pueda compartirlo con sus clientes y alumnos.

B) Debate Final