



 **CENTRO
DE COMPETENCIAS
TECMILENIO**

Dirección de Portafolio de Proyectos

La gestión estratégica Balanced Scorecard como
herramienta para alinear los proyectos a la visión

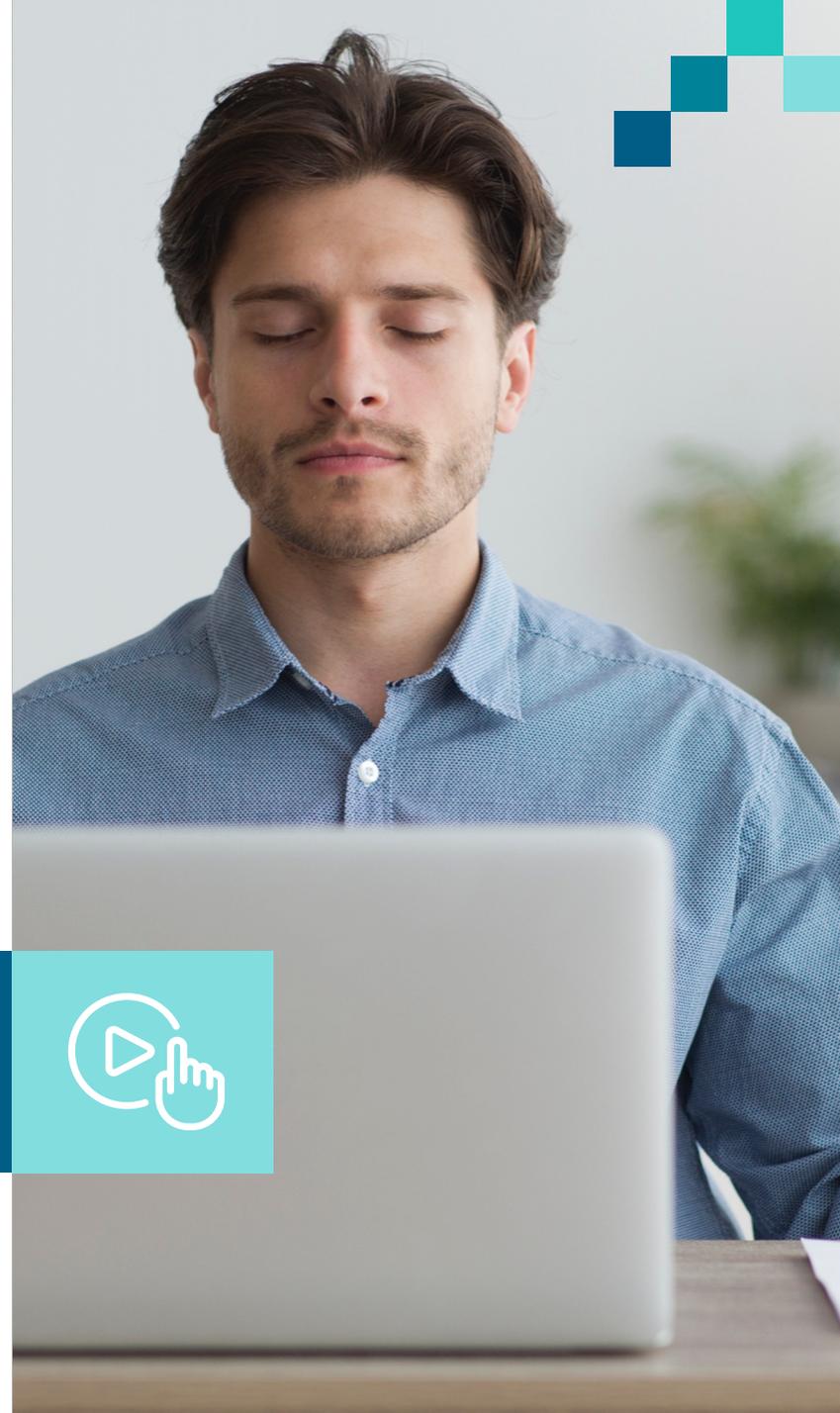
Módulo 1 / Semana 3

Bienestar - mindfulness

Atención plena

Te invito a realizar la siguiente actividad de bienestar-mindfulness antes de comenzar a revisar el tema.

Te invitamos a...



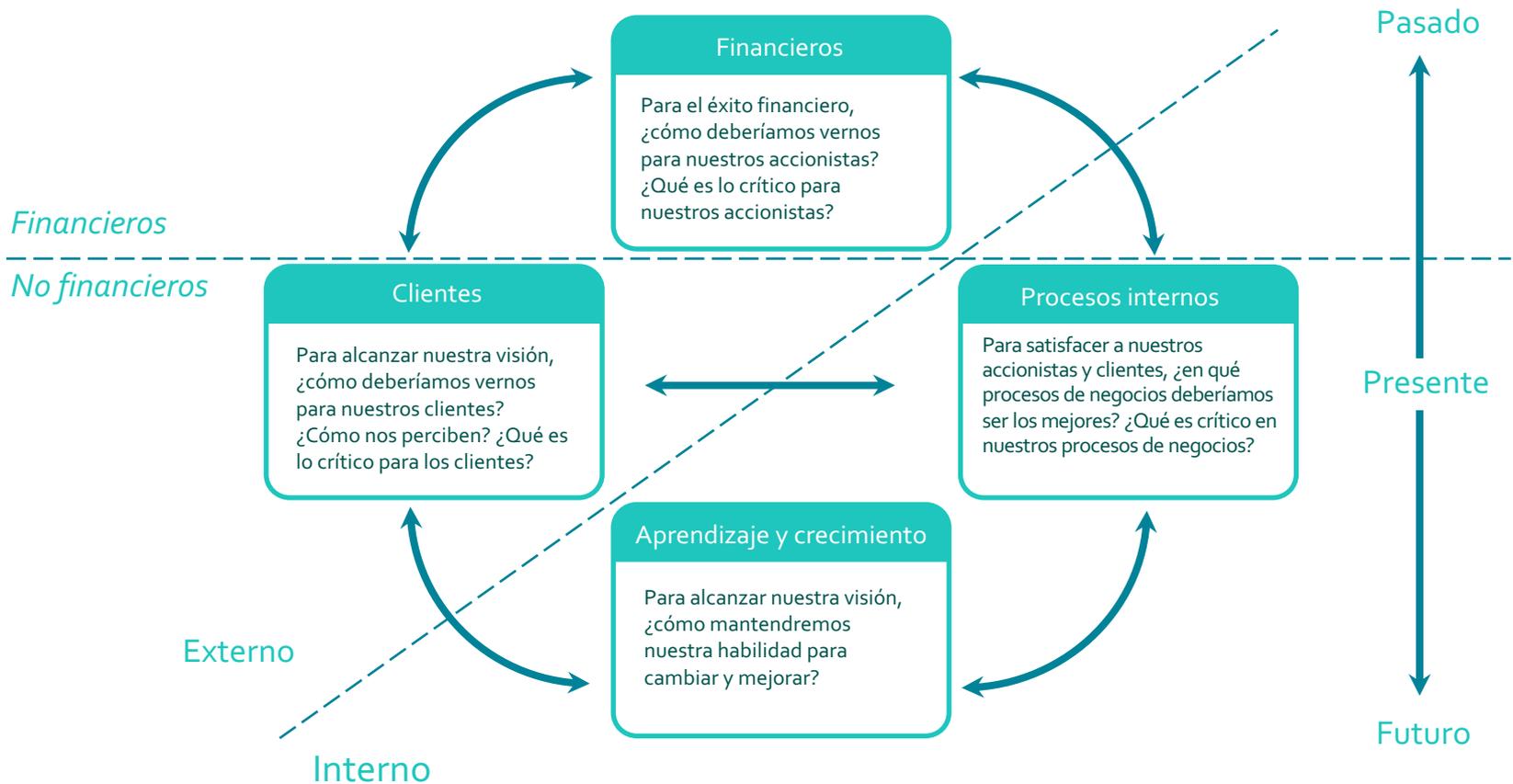
Introducción

El Balanced Scorecard es una herramienta que ayudará a la organización a alinear la estrategia con la ejecución, permitiendo un monitoreo constante del logro de los objetivos estratégicos, mientras se tiene visibilidad de los resultados de los proyectos prioritarios, de tal forma que se asegure el valor para el negocio.



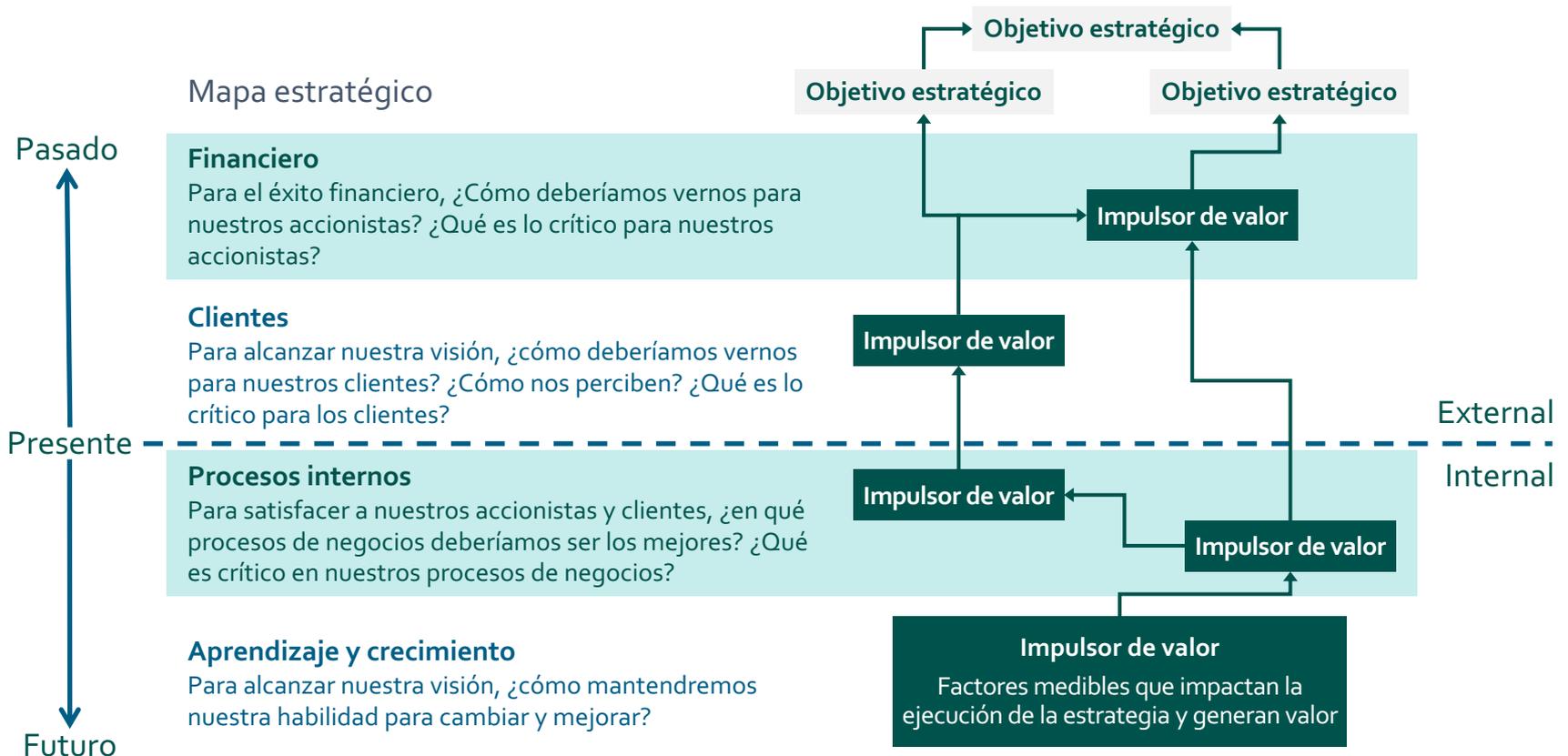
Explicación

Un buen Balanced Scorecard cuenta la historia de la consecución de la estrategia



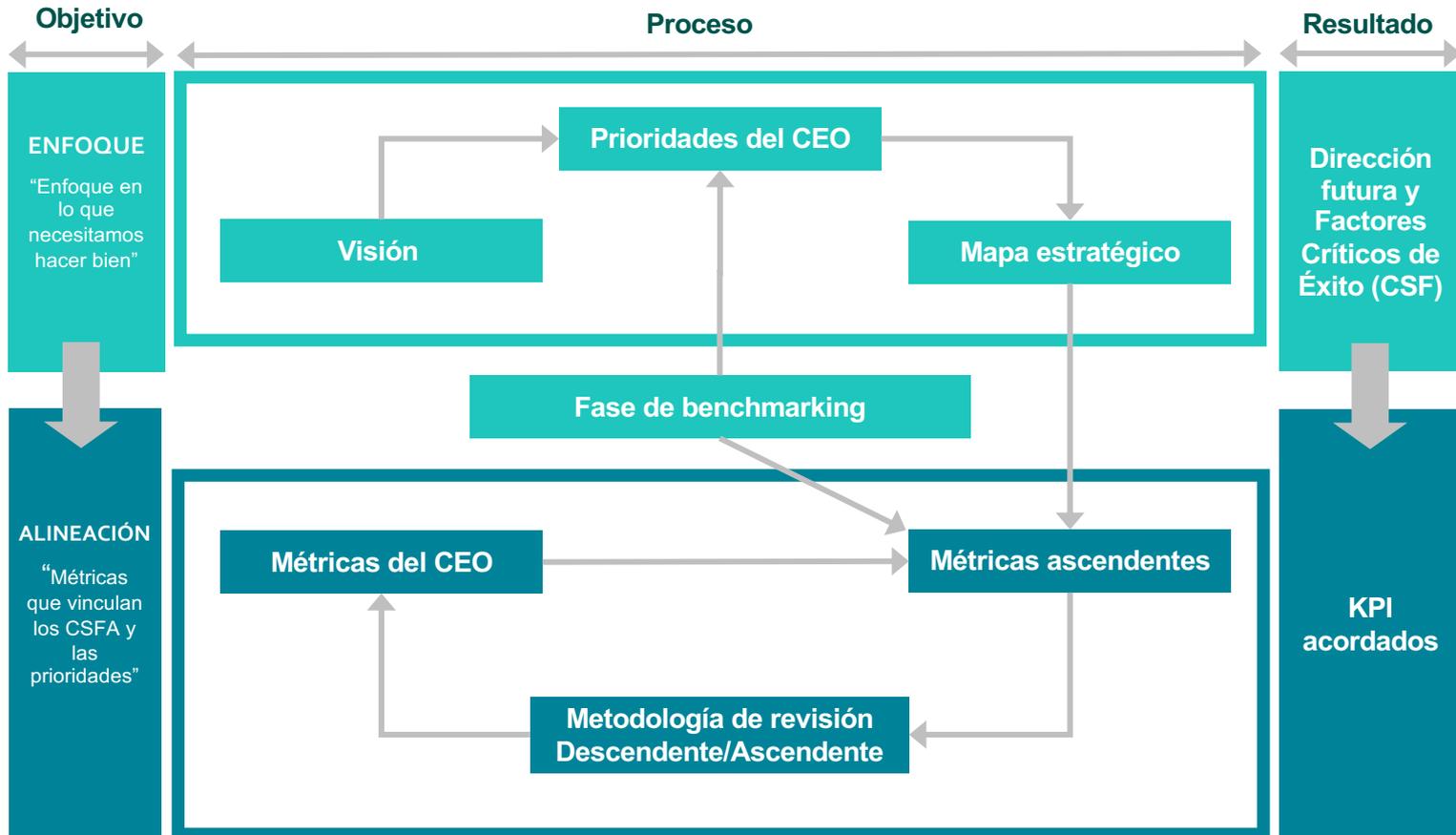
Explicación

Para crear un Balanced Scorecard se deben entender primero los impulsores de valor y su relación con los objetivos estratégicos



Explicación

Elementos para crear un Balance Scorecard



Explicación

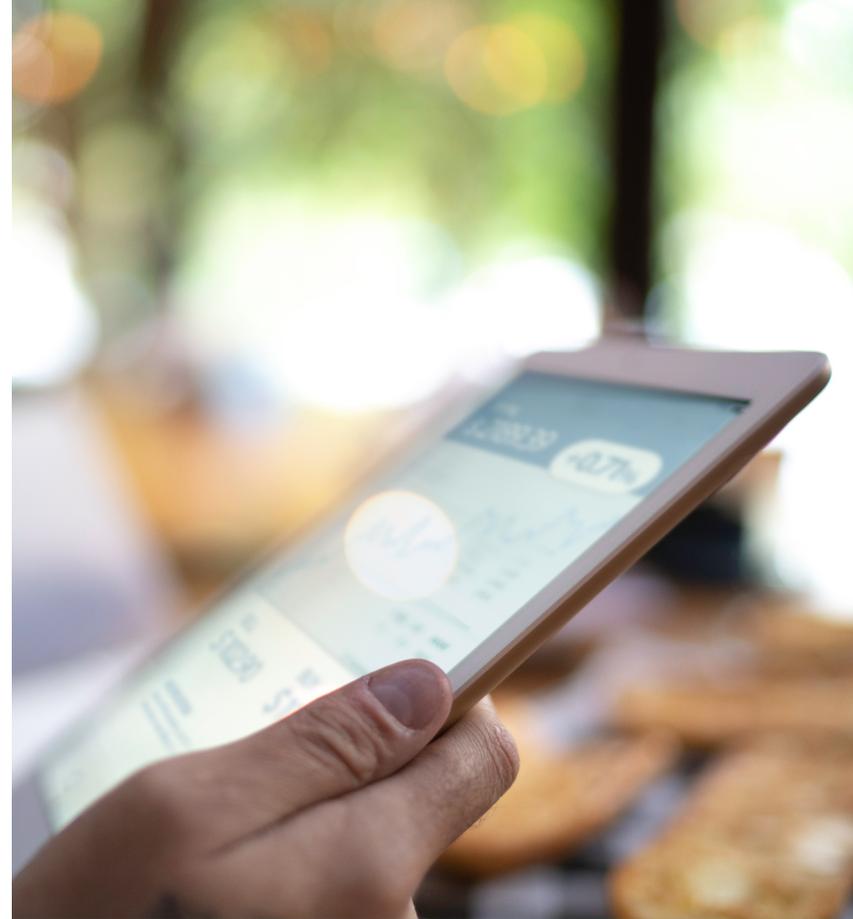
Enfoque para el diseño e implementación de un Balanced Scorecard (BSC)

	Fase 1 Línea base	Fase 2 Diseño del BSC		Fase 3 Despliegue y entrega del BSC	
	Taller 1	Taller 2	Taller 3	Taller 4	Taller 5
Taller de trabajo en equipo	Clarificar/mejorar los objetivos estratégicos existentes, o identificar nuevos objetivos estratégicos.	Definir la lista larga de KPI. Filtrar los KPI de acuerdo con el primer filtro definido para satisfacer los objetivos.	Filtrar los KPI de acuerdo con el segundo filtro definido. Crear una matriz de perfiles.	Diseñar o desarrollar las fórmulas para los KPI del BSC.	Ejecutar la capacitación del BSC a nivel departamental para los dueños del BSC.
Salida	Objetivos estratégicos validados.	Lista larga de KPI preferidos.	Lista finalizada de KPI del BSC. Matriz de perfiles.	Fórmulas refinadas y precisas de KPI del BSC.	Habilidad para operacionalizar el BSC independientemente.
Actividades de soporte	Reunirse con gerentes seniors y gerentes. Reunirse con los departamentos para el arranque del proyecto.	Reunirse con los líderes de equipo y solicitar las entradas del desarrollo de KPI.	Reunirse con los líderes de equipo y asignar responsabilidades preliminares y permisos a los dueños de datos.	Reunirse con los gerentes senior y senior para establecer metas y umbrales (rangos). Definir responsabilidades de reporte de datos.	Desarrollar plantillas en Excel y documentos de capacitación. Ejecutar una simulación en vivo del BSC para el primer reporte consolidado. Proveer un conjunto de acciones clave para direccionar las brechas de desempeño.
Comité de liderazgo	Presentar objetivos estratégicos	Presentar lista preliminar de indicadores	Presentar BSC finalizado de indicadores	Presentar metas y umbrales	Presentar primer BSC

Actividad

Con base en la experiencia de aprendizaje, reflexiona lo siguiente:

1. ¿Cuál es la importancia del Balanced Scorecard en el portafolio de proyectos?
2. ¿Cómo conecta el Balanced Scorecard la estrategia, los proyectos y la operación?
3. ¿Cómo puede usarse el Balanced Scorecard para monitorear el portafolio de proyectos?
4. ¿De qué forma se genera el valor estratégico a través del Balanced Scorecard?



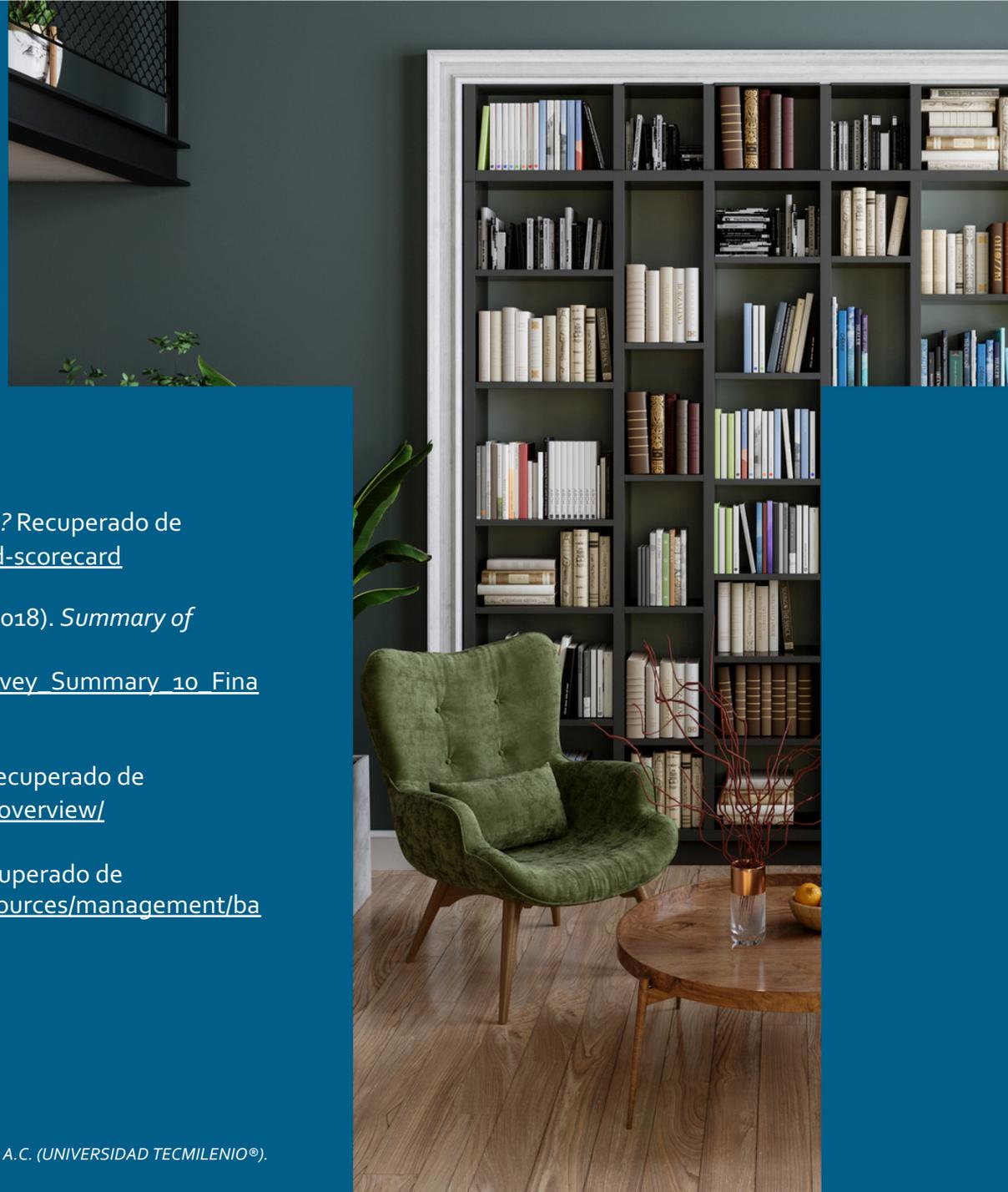
Cierre

El Balanced Scorecard es un sistema muy recomendado para la alineación estratégica; sin embargo, es importante el poder desarrollarlo de manera adecuada partiendo de la estrategia y prioridades de la organización, de lo contrario, las métricas que se establezcan no podrán ser utilizadas para el monitoreo del alcance de la misma ni del desempeño de los proyectos. Por ello, el trabajar con los equipos estratégicos de los diferentes niveles organizacionales es importante, de tal forma que se entregue valor al negocio.



Referencias bibliográficas

- ASQ. (2023). *What is a Balanced Scorecard?* Recuperado de <https://asq.org/quality-resources/balanced-scorecard>
- Balance Board Scorecard Usage Survey. (2018). *Summary of findings*. Recuperado de https://www.mxv.in/assets/style/2018_Survey_Summary_10_Final-compressed.pdf
- BSI. (2023). *What is Balanced Scorecard*. Recuperado de <https://balancedscorecard.org/bsc-basics-overview/>
- CFI Team. (2022). *Balanced Scorecard*. Recuperado de <https://corporatefinanceinstitute.com/resources/management/balanced-scorecard/>



Referencias bibliográficas

- Martin, A. (2017). *¿Qué es el balanced scorecard y para qué sirve?* Recuperado de <https://www.esic.edu/rethink/management/que-es-el-balanced-scorecard-y-para-que-sirve>
- Pérez, O. (2015). *Las 4 perspectivas del Balanced Scorecard y su importancia.* Recuperado de <https://blog.peoplenext.com.mx/las-4-perspectivas-del-balanced-scorecard-y-su-importancia>
- PwC. (2023). *Building Trust Through Transparency.* Recuperado de <https://www.pwc.com.au/assurance/audit-quality-balanced-scorecard.html>
- Roncancio, G. (2018). *¿Qué es el Balanced Scorecard o Cuadro de Mando Integral? Un resumen.* Recuperado de <https://gestion.pensemos.com/que-es-el-balanced-scorecard-o-cuadro-de-mando-integral-un-resumen>

