



ESPE

UNIVERSIDAD DE LAS FUERZAS ARMADAS
INNOVACIÓN PARA LA EXCELENCIA

DEPARTAMENTO DE CIENCIAS ECONÓMICAS, ADMINISTRATIVAS Y DEL COMERCIO

**TEMA: “EVALUACIÓN FINANCIERA E IMPACTO ECONÓMICO - SOCIAL DE LA
INVERSIÓN REALIZADA POR LA EMPRESA ASSA AUTOMOTORES DE LA SIERRA
S.A., DEL CANTÓN AMBATO EN LA GESTIÓN DEL SISTEMA DE SEGURIDAD Y
SALUD OCUPACIONAL”**

**AUTORES:
LILIANA AYALA
PAOLA MORALES**

**DIRECTOR: M;C ELISABETH JIMÉNEZ
COORDIRECTOR: PhD MAGDA CEJAS**



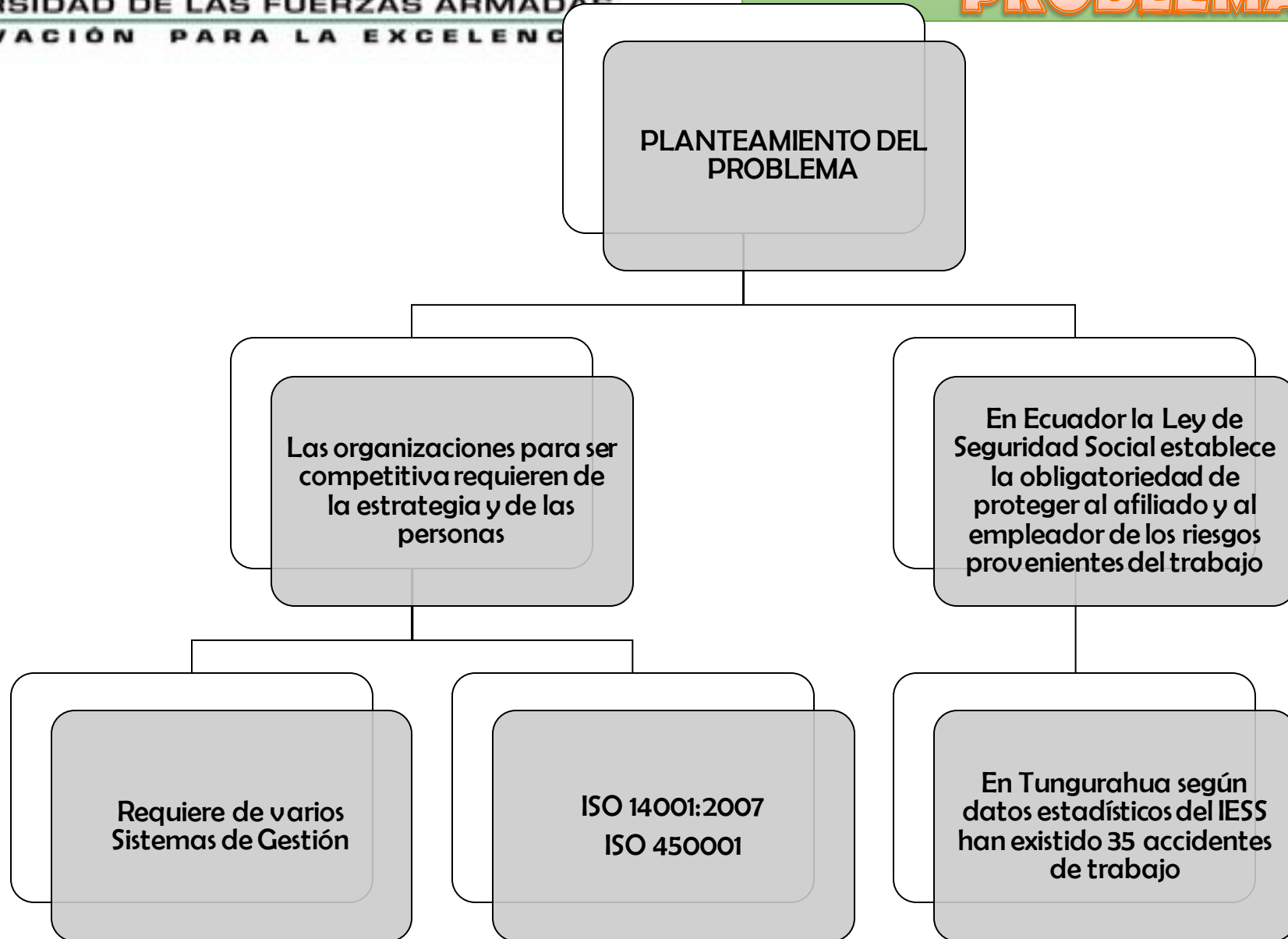
ESPE
UNIVERSIDAD DE LAS FUERZAS ARMADAS
INNOVACIÓN PARA LA EXCELENCIA

ANTECEDENTES DEL CASO

CAPÍTULO I



PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA





IMPACTO DE LA INVERSIÓN FINANCIERA

EFFECTOS

- VIOLACIÓN DE POLÍTICAS NORMAS Y PROCEDIMIENTOS
- INCREMENTO DEL RIESGO
- INEXISTENCIA DE REGISTROS DE EVIDENCIA
- NIVEL DE ACCIDENTES

- POCA FIABILIDAD EN LOS PROCESOS
- FALTA DE CAPACITACIÓN
- POCA COMUNICACIÓN ORGANIZACIONAL

- ALTO ÍNDICE DE MORBILIDAD
- INCREMENTO DE COSTOS
- PÉRDIDA DEL DESEMPEÑO
- MENOR POTENCIAL COMPETITIVO

“INEXISTENCIA DE UNA EVALUACION FINANCIERA E IMPACTO ECONOMICO- SOCIAL DE LA INVERSION REALIZADA POR LA EMPRESA ASSA AUTOMOTORES DE LA SIERRA S.A.” DEL CANTÓN AMBATO EN LA GESTION DEL SISTEMA DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL

CAUSAS DIRECTAS

SISTEMA DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL

MACROERGONOMÍA DE LA ORGANIZACIÓN

IMPACTO DE LA INVERSIÓN FINANCIERA

CAUSAS INDIRECTAS

- CONTROL INTERNO
- FALTA DE POLÍTICAS NORMAS Y PROCEDIMIENTOS

- ORGANIZACIÓN
- PERSONAS
- TECNOLOGÍA
- AMBIENTE

- FALTA DE PLANIFICACIÓN FINANCIERA
- INADECUADO MANEJO FINANCIERO
- INEXISTENCIA DE KPI'S

VARIABLE DEPENDIENTE: IMPACTO ECONÓMICO SOCIAL
VARIABLE INDEPENDIENTE: SISTEMA DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL



ESPE
UNIVERSIDAD DE LAS FUERZAS ARMADAS
INNOVACIÓN PARA LA EXCELENCIA

OBJETIVO GENERAL

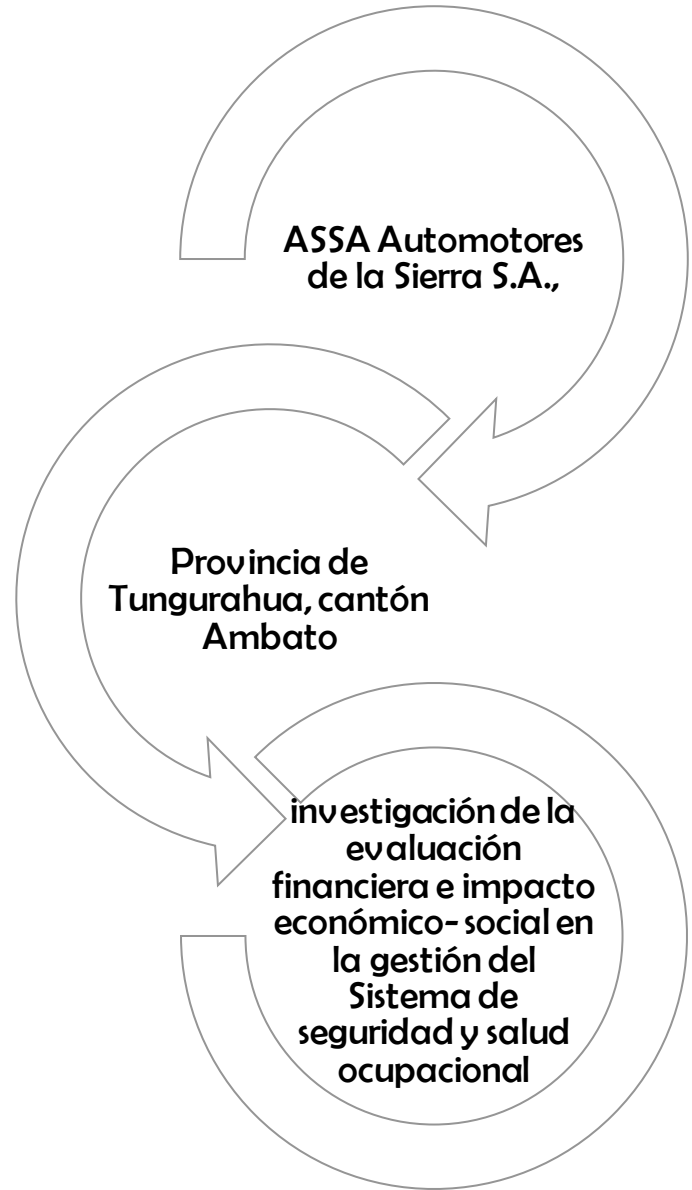
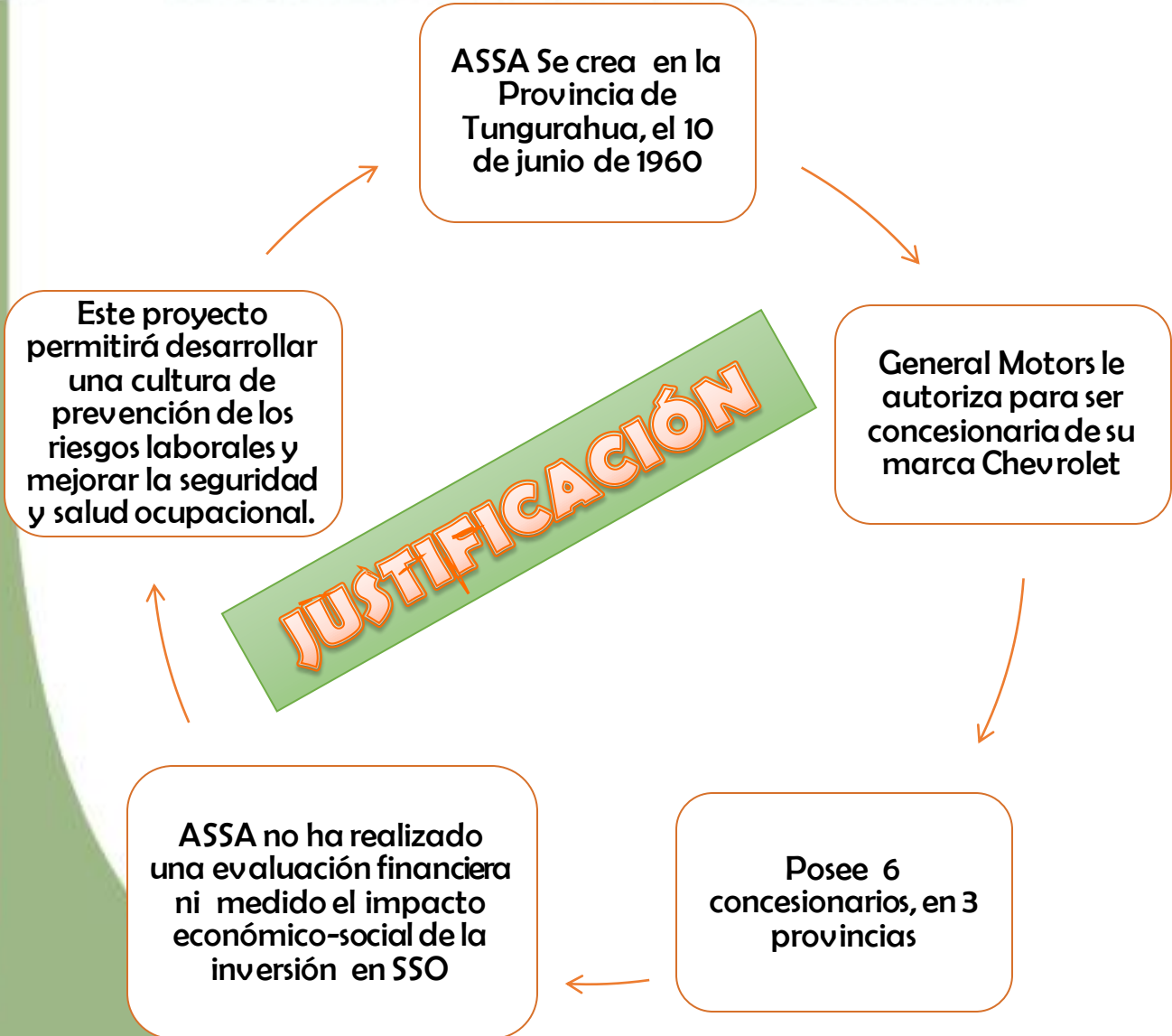
Realizar una Evaluación financiera e Impacto Económico – Social de la inversión realizada por la empresa ASSA Automotores de la Sierra S.A., en la Gestión del Sistema de Seguridad y Salud Ocupacional, en el periodo 2012 – 2013.



- Analizar y diagnosticar el sistema de seguridad y salud ocupacional en la empresa ASSA Automotores de la Sierra S.A., en el año 2012 – 2013.
- Caracterizar la macroergonomía de la empresa ASSA Automotores de la Sierra S.A., en el año 2012 – 2013.
- Realizar la evaluación financiera e impacto económico social de la inversión realizada en el sistema de seguridad y salud ocupacional en la empresa ASSA Automotores de la Sierra S.A., en el año 2012 – 2013.
- Destacar el impacto económico- social de la inversión financiera en la gestión del sistema de seguridad y salud ocupacional en la empresa ASSA Automotores de la Sierra S.A., en el año 2012 – 2013.
- Establecer la relación entre el impacto económico social y el sistema de seguridad industrial y salud ocupacional en la empresa ASSA Automotores de la Sierra S.A., en el año 2012 – 2013.
- Proponer indicadores de gestión que permitan medir el impacto financiero, económico y social de la inversión que ha sido realizada al año 2012 - 2013 en el Sistema de Seguridad y Salud Ocupacional en la empresa ASSA Automotores de la Sierra S.A., y a la vez desarrollar un plan de mejora.



DELIMITACIÓN





ESPE
UNIVERSIDAD DE LAS FUERZAS ARMADAS
INNOVACIÓN PARA LA EXCELENCIA

FUNDAMENTACIÓN TEÓRICA

CAPÍTULO II



SISTEMA DE GESTIÓN

Facilita el control de riesgos de seguridad y salud laboral

EVALUACIÓN DEL IMPACTO FINANCIERO

Medida de eficiencia que busca optimizar una función de utilidad

EVALUACIÓN FINANCIERA

Cuantifica toda la información proveniente de los estudios de mercado, estudio técnico y estudio organizacional

INVERSIÓN EN SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL

Implica disminuir las tasas de ausentismo y mejorar la productividad.



BASE LEGAL

Constitución de la
República del Ecuador



Ley de Seguridad Social



Código de Trabajo



Resolución N° 333
Reglamento para el SART



Resolución N° 741
Reglamento General del
Seguro de Riesgos del
Trabajo



Reglamento Interno de
Seguridad y Salud
Ocupacional



ESPE
UNIVERSIDAD DE LAS FUERZAS ARMADAS
INNOVACIÓN PARA LA EXCELENCIA

FUNDAMENTACIÓN METODOLÓGICA

CAPÍTULO III



FUNDAMENTACIÓN METODOLÓGICA

La metodología es la estrategia, el plan de acción que establece la relación entre la selección de los métodos y los resultados esperados

Tipo de investigación

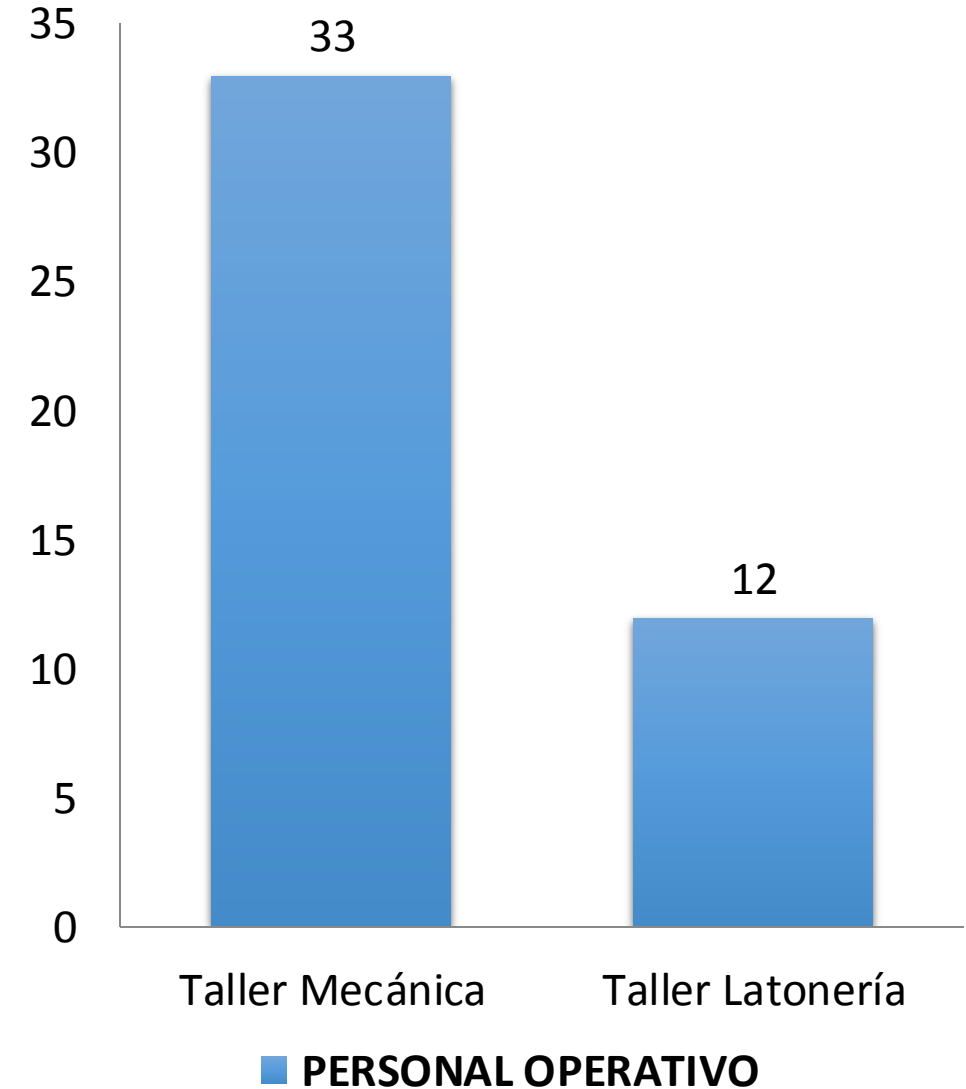
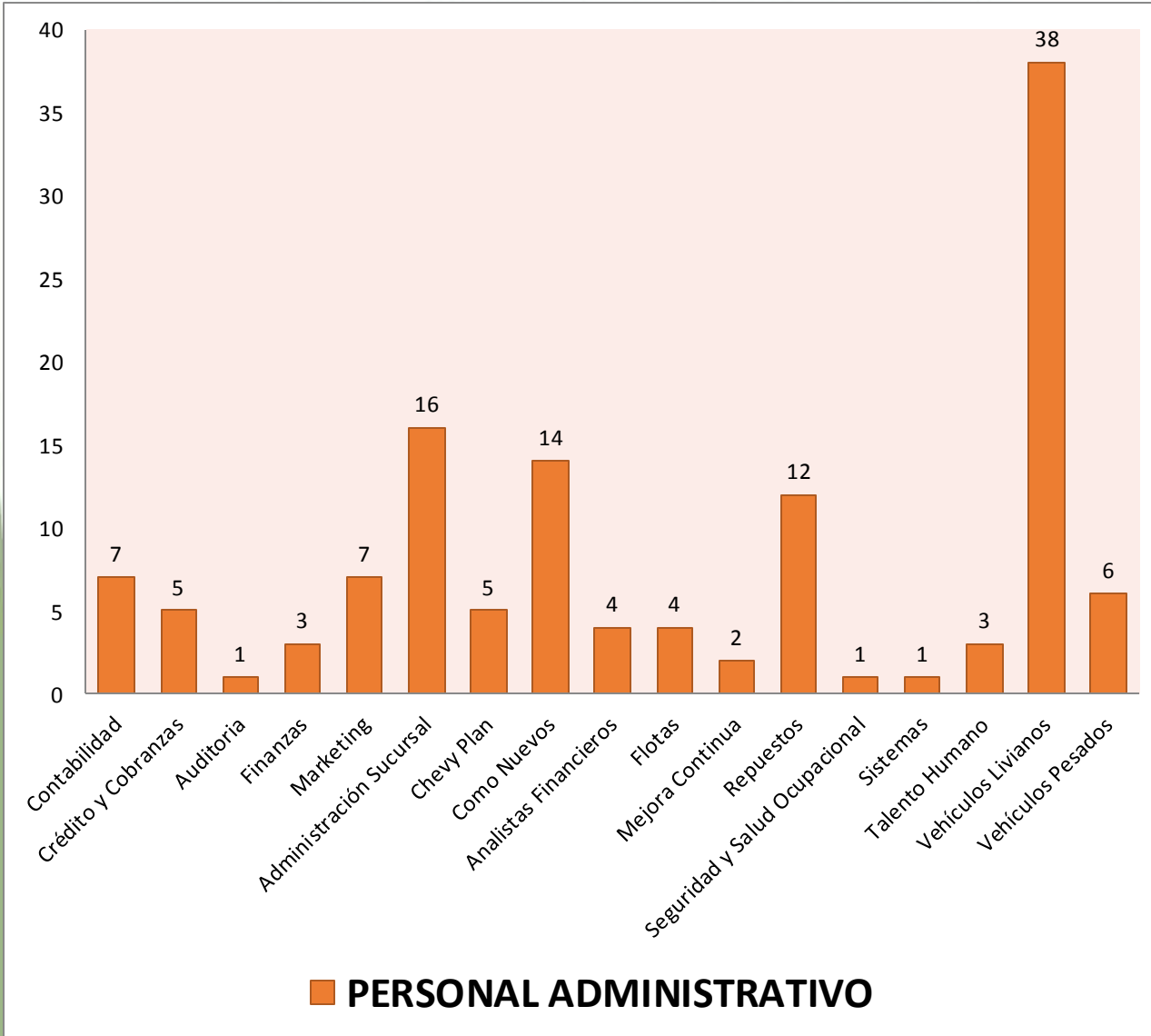
Estudio Descriptivo

Investigación
Correlacional

Investigación
Exploratorio



POBLACIÓN Y MUESTRA





DISTRIBUCIÓN DE RIESGOS

ÁREA ADMINISTRATIVA = 129 TRABAJADORES			
TIPO DE RIESGO	Nº TRAB.	%	PONDERACIÓN
Físicos	32	25%	ALTO
Mecánicos	0	0%	
Químicos	0	0%	
Biológicos	0	0%	MEDIO
Ergonómicos	77	60%	
Psicosociales	20	16%	BAJO
TOTAL	129	100%	

ÁREA OPERATIVA = 45 TRABAJADORES			
TIPO DE RIESGO	Nº TRAB.	%	PONDERACIÓN
Físicos	10	22%	ALTO
Mecánicos	27	59%	
Químicos	8	17%	
Biológicos	0	0%	MEDIO
Ergonómicos	0	0%	
Psicosociales	1	2%	BAJO
TOTAL	46	100%	



POBLACIÓN Y MUESTRA

Para obtener el tamaño de la muestra, se aplico la siguiente fórmula:

$$n = \frac{Ze^2 Np(1 - p)}{e^2N + Ze^2 p(1 - p)}$$

En donde:

N = Población

n = Tamaño de la muestra

Z = Valor de Z crítico que es igual a 1.96

p = Proporción de éxito en la población (50%)

q = Es la diferencia entra $(1 - p)$ $(1 - 0,50) = 0,50$

e = Error en la proporción de la muestra. (0.05)

Aplicación de la fórmula:

$$n = \frac{(1.96)^2 * 174 * 0.50(1 - 0.50)}{(0.05)^2 174 + (1.96)^2 * 0.50 * (1 - 0.50)}$$

$$n = \frac{3.8416 * 174 * 0.25}{0.435 + 3.8416 * 0.25}$$

$$n = \frac{167.1096}{1.3954}$$

$$n = 120$$



MÉTODOS E INSTRUMENTOS

Encuesta encaminada a la caracterización de la macroergonomía



Sistema de Auditoria de Riesgos del Trabajo SART



Índices Reactivos



Análisis Horizontal y Vertical



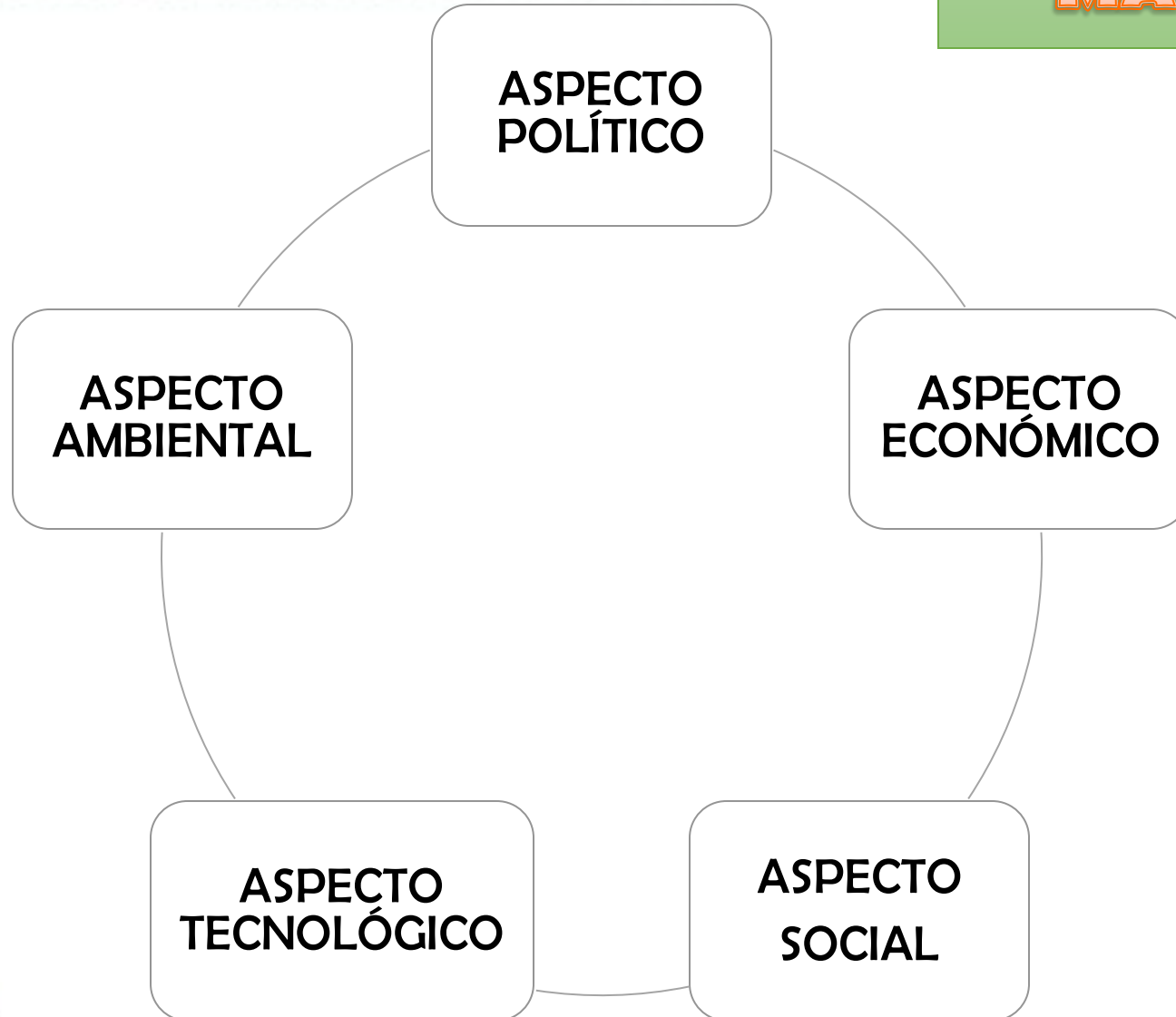
ESPE
UNIVERSIDAD DE LAS FUERZAS ARMADAS
INNOVACIÓN PARA LA EXCELENCIA

ANÁLISIS-DIAGNÓSTICO DEL SISTEMA DE GESTIÓN DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL

CAPÍTULO IV



ANÁLISIS DEL MACROAMBIENTE





MES	Nº Accidentes	
	2012	2013
Enero	0	0
Febrero	0	0
Marzo	0	1
Abril	0	0
Mayo	1	0
Junio	0	1
Julio	0	1
Agosto	0	1
Septiembre	1	1
Octubre	0	0
Noviembre	0	0
Diciembre	0	0
TOTAL	2	5

**DETERMINACIÓN
DEL NÚMERO DE
ACCIDENTABILIDAD**

ANÁLISIS DEL MICROAMBIENTE

MES	Nº Accidentes		Jornadas perdidas por los accidentes	
	2012	2013	2012	2013
Enero	0	0	0	0
Febrero	0	0	0	0
Marzo	0	1	0	1
Abril	0	0	0	0
Mayo	1	0	1	0
Junio	0	1	0	0,5
Julio	0	1	0	0,5
Agosto	0	1	0	0,5
Septiembre	1	1	0,5	0,5
Octubre	0	0	0	0
Noviembre	0	0	0	0
Diciembre	0	0	0	0
TOTAL	2	5	1,5	3

**CÁLCULO DEL
AUSENTISMO**



ESPE

UNIVERSIDAD DE LAS FUERZAS ARMADAS
INNOVACIÓN PARA LA EXCELENCIA

AÑO 2012

CÁLCULO DE KPI'S DE GESTIÓN DE RIESGO DEL SISTEMA DE SSO

Índice de Frecuencia (IF)

$$IF = \frac{\# \text{ de Lesiones} * 200000}{\# \text{ Horas Hombre Trabajadas}}$$

$$IF = \frac{2 * 200000}{598479}$$

$$IF = \frac{400000}{598479}$$

$$IF = 0,67$$

Índice de Gravedad (IG)

$$IG = \frac{\# \text{ de Días Perdidos} * 200000}{\# \text{ Horas Hombre Trabajadas}}$$

$$IG = \frac{1,5 * 200000}{598479}$$

$$IG = \frac{300000}{598479}$$

$$IG = 0,50$$

Tasa de Riesgo

$$TR = \frac{\# \text{ de Días Perdidos}}{\# \text{ de Lesiones}}$$

$$TR = \frac{1,5}{2}$$

$$TR = 0,75$$



CÁLCULO DE KPI'S DE GESTIÓN DE RIESGO DEL SISTEMA DE SSO

AÑO 2013

Índice de Frecuencia (IF)

$$IF = \frac{\# \text{ de Lesiones} * 200000}{\# \text{ Horas Hombre Trabajadas}}$$

$$IF = \frac{5 * 200000}{604183}$$

$$IF = \frac{1000000}{604183}$$

$$IF = 1,66$$

Índice de Gravedad (IG)

$$IG = \frac{\# \text{ de Días Perdidos} * 200000}{\# \text{ Horas Hombre Trabajadas}}$$

$$IG = \frac{3 * 200000}{604183}$$

$$IG = \frac{600000}{604183}$$

$$IG = 0,99$$

Tasa de Riesgo

$$TR = \frac{\# \text{ de Días Perdidos}}{\# \text{ de Lesiones}}$$

$$TR = \frac{3}{5}$$

$$TR = 0,60$$

Interpretación Comparativa periodo 2012 – 2013

AÑO	ÍNDICE DE FRECUENCIA (IF)	ÍNDICE DE GRAVEDAD (IG)	TASA DE RIESGO (TR)
2012	0,67	0,50	0,75
2013	1,66	0,99	0,60



DESVIACIÓN DEL SISTEMA DE SSO

RESULTADO DEL SISTEMA DE AUDITORIA DE RIESGOS DE TRABAJO	GLOBAL IESS CUMPLIMIENTO	GLOBAL IESS NO CUMPLIMIENTO	NO CONFORMIDADES			
			A	B	C	N/A
GESTIÓN ADMINISTRATIVA	26,67%	1,33%	1,33	0,00	0,00	0,00
GESTIÓN TÉCNICA	14,00%	6,00%	0,00	5,00	0,00	1,00
GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	2,00%	18,00%	16,67	0,00	0,00	1,33
GESTIÓN DE PROCEDIMIENTOS Y PROGRAMAS OPERATIVOS BÁSICOS	10,38%	21,62%	0,00	21,22	0,00	0,40
SUMA	53,04%	46,96%	18,00	26,22	0,00	2,73
80%	NIVEL DE EFICACIA		NO SATISFACTORIO			



GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO

20%	GESTIÓN DEL TALENTO HUMANO	N° REQUISITOS TÉCNICO LEGALES	NO CONFORMIDADES								%	
			A	B	C	N/A	CUMPLIMIENTO	NO CUMPLIMIENTO				
1	SELECCIÓN DE LOS TRABAJADORES	4	2	2	0	0	0	0	0	0	2,00%	2,00%
2	INFORMACIÓN INTERNA Y EXTERNA	6	4	2,67	0	0	0	0	2	1,333	0,00%	4,00%
3	COMUNICACIÓN INTERNA Y EXTERNA	2	2	4	0	0	0	0	0	0	0,00%	4,00%
4	CAPACITACIÓN	6	6	4	0	0	0	0	0	0	0,00%	4,00%
5	ADIESTRAMIENTO	5	5	4	0	0	0	0	0	0	0,00%	4,00%
		23	19	16,7	0	0	0	0	2	1,333	2,00%	18,00%



DESARROLLO DEL INSTRUMENTO II ENCUESTA DE CONDICIONES DE TRABAJO PARA LATINOAMÉRICA

USO DE TECNOLOGÍA

B9. En su trabajo actual, ¿Con qué frecuencia utiliza?

	Siempre	Casi Siempre	Rara vez	Nunca
Alguna herramienta manual como tijeras, martillos, serrucho, pala, picota, cuchillos, pinzas, etc.				
Alguna herramienta eléctrica como taladro, sierra, cautín, etc.				
Alguna máquina o equipo como perforadora, tractor, montacargas, scanner, etc.				
Computador, fotocopiadora, etc.				

Fuente: Instrumento II Encuesta de Condiciones de Trabajo para Latinoamérica



MA. 26 Para la realización de su trabajo, con que frecuencia debe...

Tipo	Nunca	Solo alguna vez	Algunas veces	Muchas veces	Siempre
Mantener un nivel de atención alto o muy alto					
Atender a varias tareas al mismo tiempo					
Realizar tareas complejas, complicadas o difíciles					
Necesita esconder sus propias emociones en su puesto de trabajo					
Considera su trabajo excesivo					

Fuente: Instrumento II Encuesta de Condiciones de Trabajo para Latinoamérica



Esfera de Exigencia Mental

EXIGENCIAS MENTALES - PERSONAS	SI-NO- N/A	Puntuació n
¿Existe presión temporal y/o de producción?	N/A	-
¿Existe variedad de fuentes de información?	N/A	-
¿Existe incertidumbre?(Ver pregunta MA.26)	SI	4
¿La tarea reviste exigencia atencional?(Ver pregunta MA.26)		
¿Influyen los factores personales (experiencia, competencia, etc.)? (Ver pregunta MA.26)		
¿La tarea reviste responsabilidad sobre bienes/personas (Ver pregunta B.9c)	NO	0
¿La tarea reviste complejidad? (Ver pregunta B.9d)	SI	1
¿La tarea reviste exigencia de coordinación? (Ver pregunta B.9b)	NO	0
¿Se observa precariedad del empleo?	N/A	-
¿La tarea reviste exigencia manual? (Ver pregunta B.9a)	NO	0
TOTAL		5

Fuente: Instrumento II Encuesta de Condiciones de Trabajo para Latinoamérica



Esfera de Exigencia Mental

RANGOS DE RIESGO		
	MINIMO	MAXIMO
ALTO	5	8
MEDIO	3	4
BAJO	0	2

Esfera de Exigencia Mental

	NIVEL DE ATENCIÓN					USO DE TECNOLOGÍA		USO DE MAQUINARIA		USO DE HERRAMIENTA ELÉCTRICA		USO DE HERRAMIENTA MANUAL	
	NUNCA	SOLO ALGUNA VEZ	ALGUNAS VECES	MUCHAS VECES	SIEMPRE	NO	SI	NO	SI	NO	SI	NO	SI
PUNTUACIÓN	0	1	2	3	4	0	1	0	1	0	1	0	1
TRABAJADORES	1	10	15	32	103	7	154	112	49	140	21	102	59
PORCENTAJE	0,62%	6,21%	9,32%	19,88%	63,98%	4,35%	95,65%	69,57%	30,43%	86,96%	13,04%	63,35%	36,65%

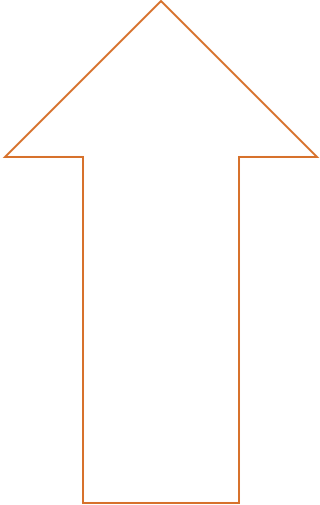
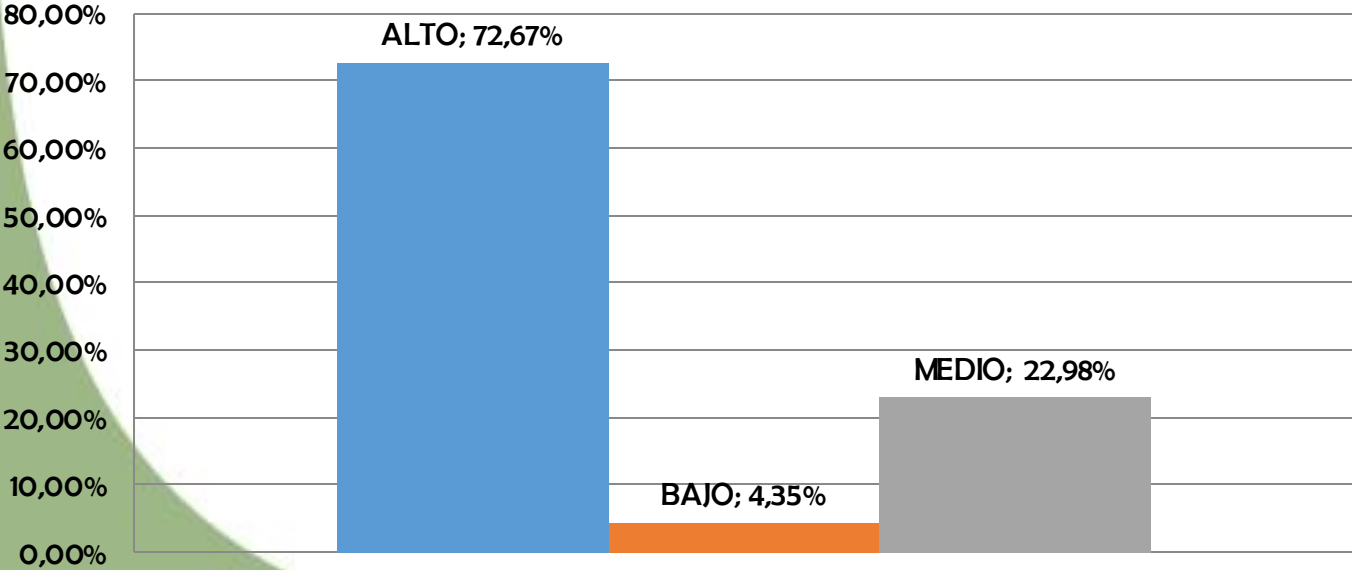


RESULTADOS

RIESGO ESFERA MENTAL – PERSONAS

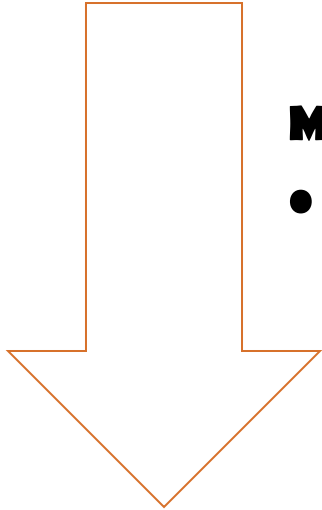
ALTO	BAJO	MEDIO
117	7	37
72,67%	4,35%	22,98%

RIESGO ESFERA MENTAL - PERSONAS



SART

- Resultado de 53,04%



MACROERGONOMÍA

- Riesgo Alto en la Esfera Mental-Personas



ESPE
UNIVERSIDAD DE LAS FUERZAS ARMADAS
INNOVACIÓN PARA LA EXCELENCIA

EVALUACIÓN FINANCIERA E IMPACTO ECONÓMICO SOCIAL DEL SISTEMA DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL

CAPÍTULO V



ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

CUENTAS	AÑO	VARIACIÓN	GRAFICA DE VARIACIÓN	AÑO	VARIACIÓN	GRAFICA DE VARIACIÓN
	2012	2012		2013	2013	
ACTIVO	46.311.619,91	30,08%		46.293.586,36	-0,04%	
PASIVO	24.951.897,68	51,27%		23.114.808,08	-7,36%	
PATRIMONIO	21.359.722,23	11,78%		23.178.778,28	8,52%	



ESPE

UNIVERSIDAD DE LAS FUERZAS ARMADAS
INNOVACIÓN PARA LA EXCELENCIA

ESTADO DE RESULTADOS

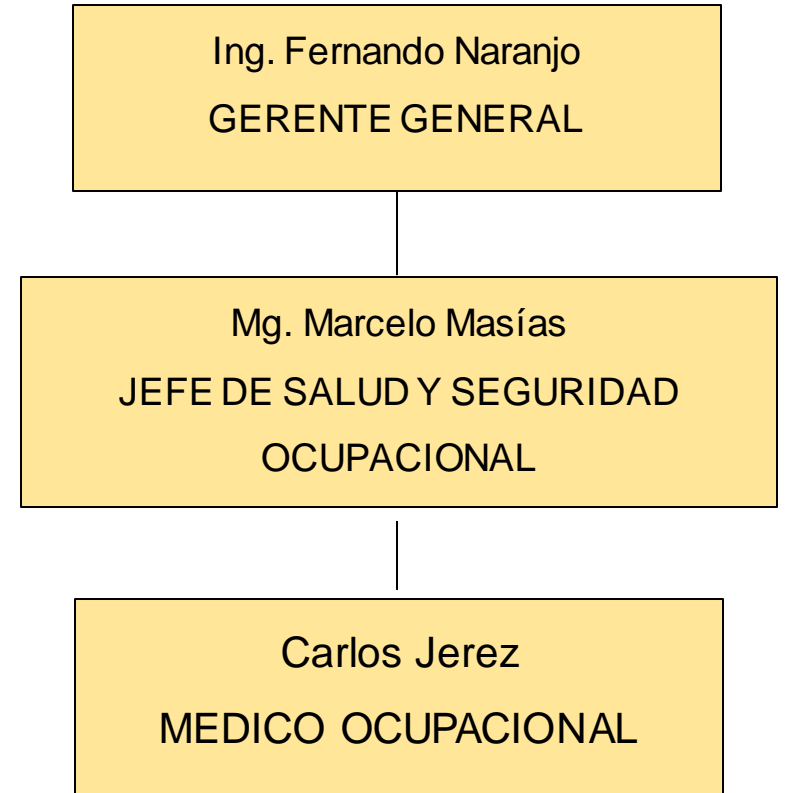
CUENTA	AÑO 2012	%	GRAFICO DE VARIACIÓN	AÑO 2013	%	GRAFICO DE VARIACIÓN
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	115.103.224,44	6,99%		112.267.965,36	-2,46%	
GASTOS	10.344.452,84	13%		10.749.190,92	3,91%	
GANANCIA	3.451.423,72	8,89%		3.158.242,00	-8,49%	



Evaluación financiera del área de SSO

En Automotores de la Sierra S.A., el Departamento de Seguridad y Salud Ocupacional se creó en el año 2012

con el objetivo de prevenir accidentes de acuerdo a cada actividad que realiza el personal para mitigar riesgos.

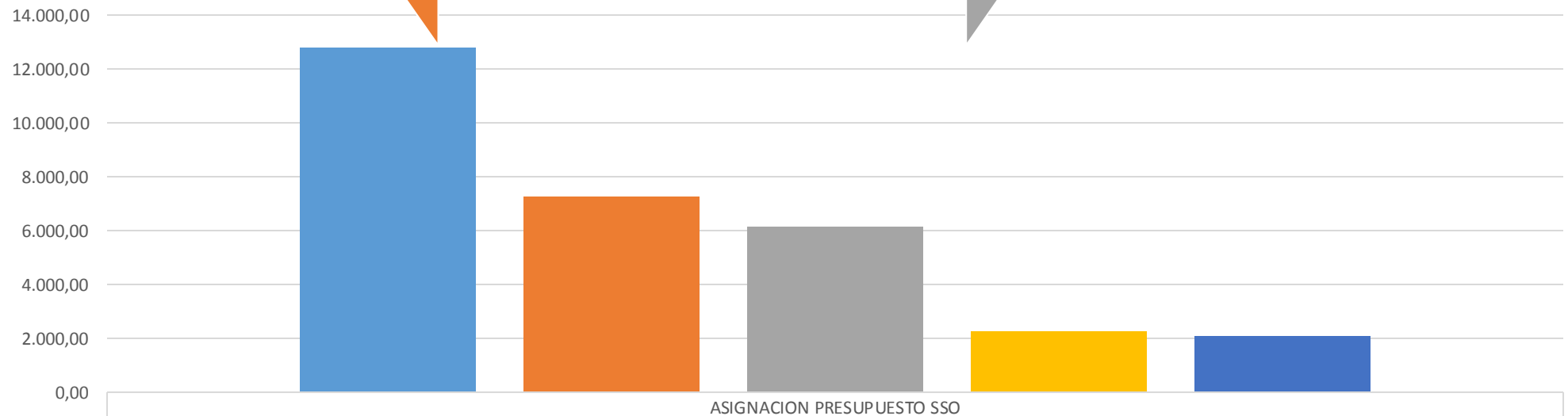




Evaluación financiera del área de SSO

2012
\$ 36.109,73

2013
\$ 35.969,73



ASIGNACION PRESUPUESTO SSO	
Capacitaciones	12.816,00
Equipo de Proteccion Personal	7.257,73
Ergonomico	6.150,00
Luz de Emergencia	2.255,00
Señalética	2.121,00

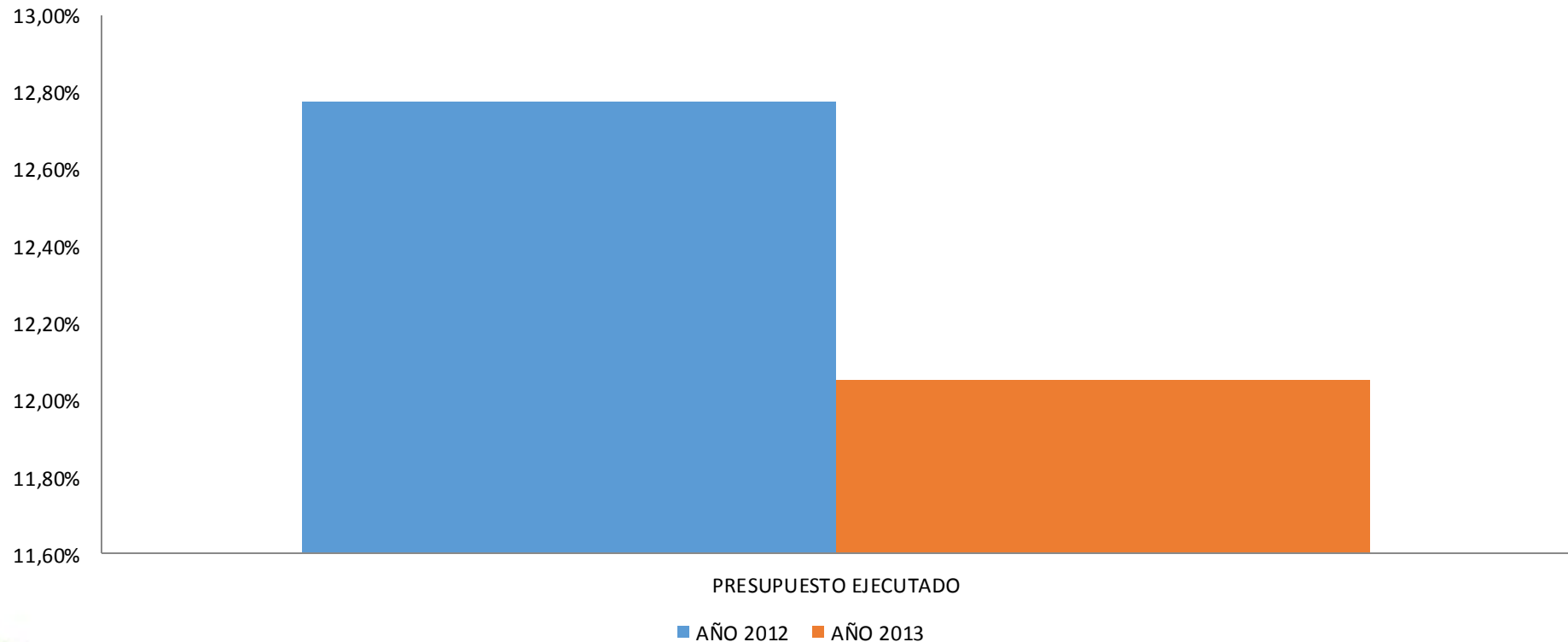


ÍNDICE DE EFICIENCIA ADMINISTRATIVA

Eficiencia Administrativa = Ejecutado 2012 – Ejecutado 2013

Eficiencia Administrativa = 36.109,73 – 35.969,73

Eficiencia Administrativa = 140,00





Cálculo del valor añadido del capital humano (VACH)

$$\text{VACH} = \frac{\text{Ingresos} - (\text{Total Costos y Gastos} - \text{Pagos y Beneficios a Trabajadores Costos y Gastos})}{\text{Numero de Empleados Equivalentes}}$$

VALOR AÑADIDO DEL CAPITAL HUMANO

AÑO 2012	AÑO 2013	VARIACIÓN %	GRAFICA DE VARIACIÓN
91.996,01	94.116,16	2%	



Cálculo del rendimiento de la inversión del capital humano (ROI CH)

$$\text{ROI CH} = \frac{\text{Ingresos} - (\text{Total Costos y Gastos} - \text{Pagos y Beneficios a Trabajadores Costos y Gastos})}{\text{Pagos y Beneficios a Trabajadores Costos y Gastos}}$$


RENDIMIENTO DE LA INVERSIÓN DEL CAPITAL HUMANO

AÑO 2012	AÑO 2013	VARIACIÓN %	GRAFICA DE VARIACIÓN
2,95	2,84	-4%	



Costo de ausentismo

AÑO 2012														
MES ACCIDENTE	ACCIDENTE	TALLER	GRAVEDAD	SUELDO	VALOR POR DÍA	VALOR POR HORA	HORAS PERDIDAS	COSTO POR HORA PERDIDA	DECIMO TERCER SUELDO	DECIMO CUARTO SUELDO	VACACIONES	FONDO DE RESERVA	APORTE PATRONAL 12.15%	COSTO PERDIDO EMPRESA
Mayo	Técnico Mecánico Liviano	Taller Mecánica	Accidente sin Baja	323,06	10,77	1,35	8	10,77	0,90	0,81	0,45	0,90	1,31	15,13
Septiembre	Técnico Mecánico Pesados	Taller Mecánica	Accidente sin Baja	329,13	10,97	1,37	4	5,49	0,46	0,41	0,23	0,46	0,67	7,70
TOTAL								16,25	1,35	1,22	0,68	1,35	1,97	22,83

COSTO DE AUSENTISMO			
AÑO 2012	AÑO 2013	VARIACION %	GRAFICA DE VARIACION
22,83	45,53	99%	



Costo médico

AÑO 2012	
COSTO MEDICO POR ACCIDENTES	VALOR
ACCIDENTES LEVES	0,00
ACCIDENTES GRAVES	0,00
ACCIDENTES MUY GRAVES	0,00
TOTAL	0,00

AÑO 2013	
COSTO MEDICO POR ACCIDENTES	VALOR
ACCIDENTES LEVES	90,00
ACCIDENTES GRAVES	0,00
ACCIDENTES MUY GRAVES	0,00
TOTAL	90,00

COSTOS POR DEPARTAMENTO MEDICO	2012	2013
DETALLE	VALOR	VALOR
Medico Ocupacional	700,00	700,00
Beneficios Sociales	2.794,93	2.797,10
Equipos	280,00	280,00
Medicamentos	450,00	450,00
Control Prenatal	53,00	53,00
Costos por Exámenes Médicos (Pre-empleo)	385,00	550,00
Costos por Exámenes Médicos Periódicos	9.570,00	9.570,00
TOTAL	14.722,93	14.340,10



Costo de Prevención

COSTOS DE PREVENCIÓN	2012	2013
DETALLE	VALOR	VALOR
Sueldos y Salarios del Personal de Seguridad	1.200,00	1.200,00
Beneficios Sociales	7.568,87	7.573,20
Capacitaciones	12.816,00	12.816,00
Equipo de Protección Personal	7.257,73	7.257,73
Mantenimiento y Reparaciones	262.885,05	126.250,52
Extintores	1.510,00	1.510,00
Luz de Emergencia	2.255,00	2.255,00
Sensores de Humo	1.100,00	1.100,00
TOTAL	296.592,65	159.962,45



Costo de pérdida de desempeño

AÑO 2012

MESES	ACCIDENTE	TALLER	GRAVEDAD	UTILIDAD	VALOR POR DÍA	VALOR POR HORA	HORAS PERDIDAS	TOTAL
Mayo	Técnico Mecánico Liviano	Taller Mecánica	Accidente sin Baja	3.451.423,72	9.587,29	1.198,41	8	9.587,29
Septiembre	Técnico Mecánico Pesados	Taller Mecánica	Accidente sin Baja	3.451.423,72	9.587,29	1.198,41	4	4.793,64
TOTAL								14.380,93

COSTO DE PERDIDA DE DESEMPEÑO

AÑO 2012	AÑO 2013	VARIACIÓN %	GRAFICA DE VARIACIÓN
14.380,93	26.320,54	83%	



Cálculo del costo beneficio

AÑO 2012	
PRESUPUESTO EJECUTADO	36.109,73
COSTOS	
Costo Ausentismo	22,83
Costo medico por Accidente	0,00
Costo por Departamento Medico	14.232,93
Costo de Perdida de Desempeño	14.380,93
TOTAL	28.636,70

AÑO 2013	
PRESUPUESTO EJECUTADO	35.969,73
COSTOS	
Costo Ausentismo	45,53
Costo medico por Accidente	90,00
Costo por departamento medico	14.400,10
Costo de Perdida de Desempeño	26.320,54
TOTAL	40.856,17



**Calidad de vida del
trabajador**

AÑO 2012		
Sueldo Básico	Sueldo Mínimo	Sueldo Máximo
292,00	320,39	2.300,00

AÑO 2013		
Sueldo Básico	Sueldo Mínimo	Sueldo Máximo
318,00	320,39	2.300,00



Productividad disminuida

$$\text{Productividad} = \frac{\text{Numero de Ordenes Producidas}}{\text{Numero de horas trabajadas} - \text{Numero de horas perdidas}}$$

AÑO 2012					NUMERO HORAS DIARIAS	VALOR SEMANAL	VALOR POR MES	VALOR ANUAL	TOTAL HORAS PERDIDAS	TOTAL
ORDENES PRODUCIDAS POR DÍA	VALOR DIARIO	VALOR SEMANAL	VALOR MENSUAL	VALOR ANUAL						
Automóviles	30,00	150,00	600,00	7.200,00	8	40,00	160,00	1.920,00	12	1.908,00
Motos	30,00	150,00	600,00	7.200,00						
TOTAL				14.400,00						

PRODUCTIVIDAD DISMINUIDA			
AÑO 2012	AÑO 2013	VARIACIÓN %	GRAFICA DE VARIACIÓN
7,55	9,50	26%	



ESPE
UNIVERSIDAD DE LAS FUERZAS ARMADAS
INNOVACIÓN PARA LA EXCELENCIA

PROPUESTA DE INDICADORES O KPI'S Y UN PLAN DE MEJORA AL SISTEMA DE SEGURIDAD Y SALUD OCUPACIONAL

CAPÍTULO VI



PRESENTACIÓN DE LA PROPUESTA

PRESENTACIÓN

- Surge después de haber realizado un análisis del sistema de auditoría SART y de las esferas de riesgos

OBJETIVO GENERAL

- Desarrollar capacitaciones

JUSTIFICACIÓN

- La presente propuesta se realiza en base a las necesidades identificadas en el sistema SART y a la esfera mental



ESTRUCTURA DE LA PROPUESTA

Nº	Objetivo	Nombre del Indicador	1º Avance	2º Avance	Cumplimiento Total	Acción	Presupuesto	KPI'S
1	Estimular a los trabajadores para que participen de las capacitaciones de formación, a través de la entrega de incentivos que permita obtener resultados positivos para la empresa.	Capacitaciones Motivacionales, de Estrés Laboral, uso de maquinaria y herramientas	45%	45%	90%	<p>Desarrollar las habilidades del personal, impartir conocimientos e influir en sus actitudes.</p> <p>Reducir la incertidumbre en el ámbito laboral.</p>	\$1888,41	<p><i>Cumplimiento</i></p> $= \frac{\text{Capacitaciones Ejecutadas}}{\text{Capacitaciones Programadas}}$ <p><i>Costo por Personas Capacitadas</i></p> $= \frac{\text{Costo capacitaciones Ejecutadas}}{\text{Personal a Capacitar}}$ <p><i>Costo Capacitaciones</i></p> $= \frac{\text{Costo Capacitacion}}{\text{Número de personal Capacitado}}$



PLAN DE MEJORAS

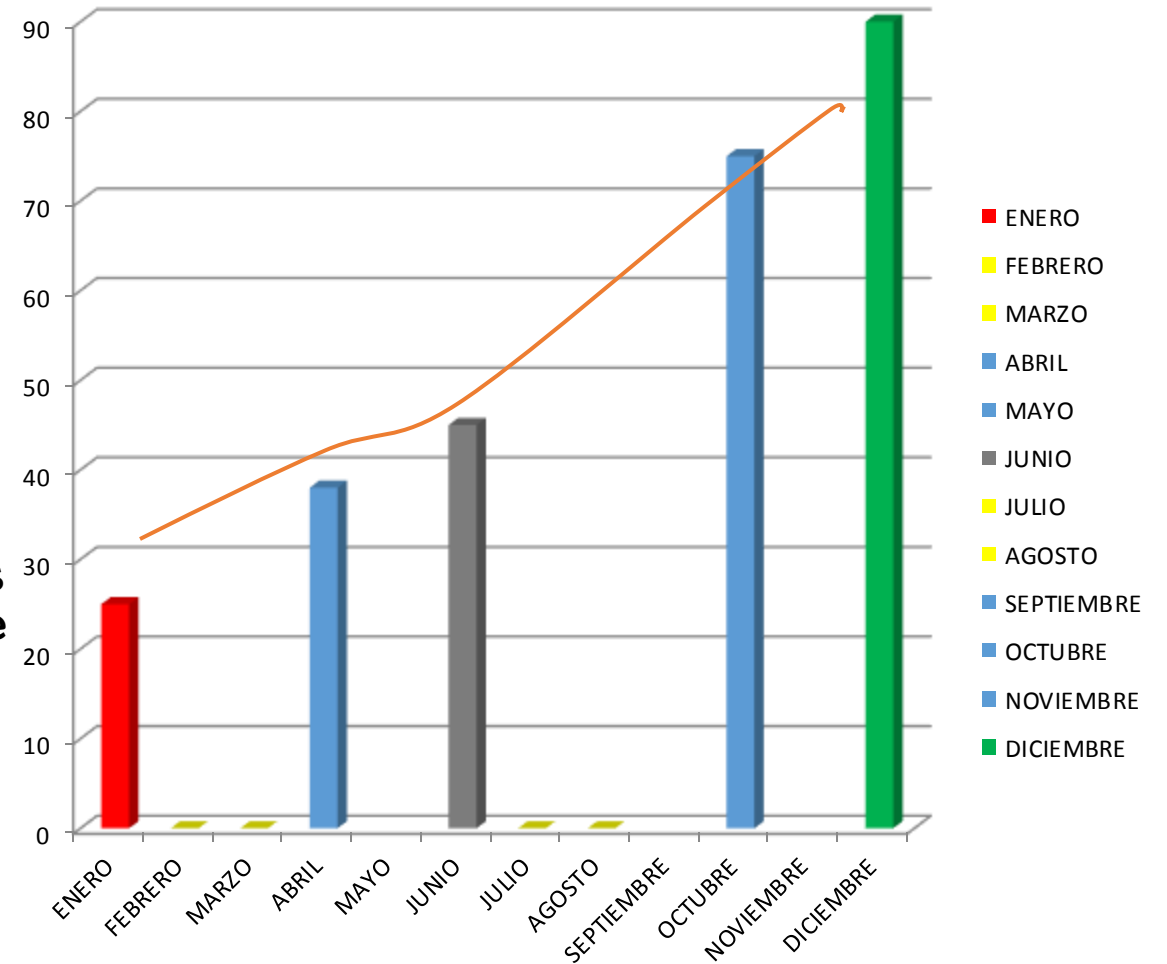
Los resultados serán obtenidos bimestralmente

- Obteniendo curvas de crecimiento o decrecimiento

En la presente curva de crecimiento

- se muestra los porcentajes de rendimiento

PORCENTAJE DE RENDIMIENTO





**COSTO
AUSENTISMO**

**COSTO
AUSENTISMO
ADICIONAL**

**COSTO POR
MULTAS Y
SANCIONES**



MULTAS Y SANCIONES	
FALTA DE AFLIACIÓN AL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL	3
AFLIADO (SI/NO)	1
SANCIÓN CÓDIGO ORGÁNICO INTEGRAL PENAL (POR NO AFLIAR)	1.062,00
RESPONSABILIDAD PATRONAL PARA CASOS DE ENFERMEDAD	110,00
VALOR TOTAL DE INDEMNIZACIÓN	16.992,00

RENDA VITALICIA SI EL ACCIDENTE HUBIERE OCASIONADO INCAPACIDAD ABSOLUTA Y PERMANENTE PARA TODO TRABAJO	233,64		
TOTAL A PAGAR POR SANCIONES Y MULTAS			18.397,64



ESPE
UNIVERSIDAD DE LAS FUERZAS ARMADAS
INNOVACIÓN PARA LA EXCELENCIA

CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

CAPÍTULO VII



ESPE
UNIVERSIDAD DE LAS FUERZAS ARMADAS
INNOVACIÓN PARA LA EXCELENCIA

CONCLUSIONES

RECOMENDACIONES



ESPE
UNIVERSIDAD DE LAS FUERZAS ARMADAS
INNOVACIÓN PARA LA EXCELENCIA



GRACIAS



ESPE
UNIVERSIDAD DE LAS FUERZAS ARMADAS
INNOVACIÓN PARA LA EXCELENCIA

El querer es poder, solo nos hace falta un poco de motivación e inspiración para lograr lo que soñamos, cuando se desea de corazón no existen barreras.