PLANTILLA P28 · SEGUIMIENTO DE REALIZACIÓN DE VALOR

Seguimiento de realización de valor

Mide, periodo a periodo, el valor que realmente aporta el caso de uso en producción, con fórmula y estado de cada importe, y lo compara con la hipótesis aprobada.

Fernando García Varela Versión 0.1 (borrador de trabajo) 16-09-2026 Borrador para revisión

EN ESTE DOCUMENTO

01 Instrucciones de uso

02 Identificación

03 Referencia de la hipótesis aprobada

04 Valor por periodo

05 Resumen del periodo y acumulado

06 Capacidad liberada (separada, no suma)

07 Valor no sumable

08 Atribución y reparto (Enterprise)

09 Datos ausentes

10 Criterios de parada y lectura por ambición

11 Conclusión del periodo

12 Criterios de calidad

13 Aprobación y verificación

14 Control de versiones

Aviso legal y exención de responsabilidad. SEVEN-G es un marco metodológico de referencia que se ofrece «tal cual» y con fines exclusivamente informativos. No constituye asesoramiento jurídico, regulatorio, financiero ni profesional, ni garantiza el cumplimiento de ninguna norma. Las referencias a regulación general (como el Reglamento Europeo de IA, el RGPD, DORA o NIS2), a normas técnicas y a regulación específica de cada sector o jurisdicción pueden ser incompletas, no aplicar a un caso concreto o quedar desactualizadas por cambios normativos, interpretaciones o criterios de las autoridades posteriores a su fecha de consulta. **Cada organización que use SEVEN-G es la única responsable de identificar la normativa que le aplica, verificar su vigencia y certificar su propio cumplimiento regulatorio**, con el asesoramiento cualificado que corresponda. Esta metodología es una ayuda genérica y gratuita, compartida con la comunidad para que nadie tenga que empezar desde cero; cada persona u organización puede y debe adaptarla a su propio uso. No debe entenderse que sus partes jurídicamente sensibles hayan sido revisadas por una asesoría jurídica: esas revisiones, para cada empresa o sector, son responsabilidad última de la empresa, el consultor o la organización que la use. Aunque se procura mantenerla al día, alguna norma puede haber cambiado sin que se recoja aquí. En la máxima medida permitida por la ley, el autor no asume responsabilidad alguna por los efectos de su aplicación en ninguna organización ni por su aplicabilidad completa. La metodología no otorga certificación de ningún tipo. El autor no asume responsabilidad alguna por el uso que se haga de este contenido ni por las decisiones que se adopten con él. Los datos, cifras, compañías y casos de los ejemplos son ficticios o ilustrativos.

01

Instrucciones de uso

Aspecto	Indicación
Cuándo se usa	Desde la puesta en producción (fase 6) y hasta la decisión de G7. Se actualiza con la periodicidad fijada (mensual o trimestral) y siempre antes de cada R6 y de G7.
Quién la rellena	Responsable de producto de IA.

Aspecto	Indicación
Quién valida los importes	Control de gestión o auditoría para el estado *validado*; el área responsable para *declarado*; el comité, el consejo o el equipo evaluador para *estimado* (01 §11).
Quién la verifica	Oficina de IA en Lite; auditor de IA en Enterprise.
En qué *gate* se revisa	R6 y G7. Alimenta el panel del consejo (T17) y la cartera (documento 14).
Lite frente a Enterprise	Lite puede omitir los campos marcados **(Enterprise)**.
Herramienta	T12 Seguimiento de realización de valor.
Relación	P08 Lienzo de hipótesis de valor · P09 Línea base · P20 Plan de adopción y capacidad · P22 Resultados del piloto · P30 Decisión de escalado o retirada · P31 Ficha de caso de uso · P62 Plan de realización de beneficios (curva, responsables, habilitadores; referencia del esperado por periodo) · documentos 40, 42 y 43.

Reglas de medición aplicables (00 §6):

- **Regla 1.** Todo importe tiene **fórmula** (unidades × valor unitario) y es **incremental** frente a la línea base o el grupo de control.
- **Regla 2.** Todo importe tiene **estado**: validado, declarado o estimado. Se informa siempre la proporción validada.
- **Regla 3.** La **capacidad liberada no suma** como ahorro hasta que se materializa o se reasigna de forma explícita; se informa por separado (bloque 6).
- **Regla 5. Cada euro se atribuye a un solo caso**; los repartos se declaran (bloque 8).
- **Regla 6.** Se separan **eficiencias, retorno y coste recurrente**. **Valor neto anual = eficiencias + retorno − coste recurrente.**
- **Regla 7.** Toda magnitud se traduce a dinero o se indica que no se ha podido cuantificar.
- **Regla 8. "Sin dato" no es cero.**

02

Identificación

Campo	Contenido	Guía
Código del caso de uso		IA-AAAA-NNN (T01).

Campo	Contenido	Guía
Nombre del caso de uso		
Nivel de ambición		Optimizar · Aumentar · Transformar (confirmado en fase 2).
Intensidad		Lite · Enterprise.
Fecha de puesta en producción		
Periodicidad del seguimiento		Mensual · Trimestral.
Periodo informado		Por ejemplo, 3T-2026.
Versión del documento		
Autor		Rol y nombre.
Fecha		DD-MM-AAAA.
Estado del documento		Borrador · Presentado para verificación · Verificado · Aprobado · Sustituido.

03

Referencia de la hipótesis aprobada

Se copia de P08 y P09 y no se modifica durante el seguimiento. Si la hipótesis cambia, es un Pivotar o una nueva decisión del órgano competente.

Campo	Contenido	Guía
Métrica principal y línea base		Valor y fecha de medición (P09).
Objetivo y umbral de éxito		
Método de atribución		Grupo de control · Antes y después · Otro justificado.
Valor anual esperado: eficiencias (€)		
Valor anual esperado: retorno (€)		
Coste recurrente anual esperado (€)		

Campo	Contenido	Guía
Valor neto anual esperado (€)		Eficiencias + retorno − coste recurrente.
Inversión aprobada (€)		
Horizonte fijado en C2		
Criterios de parada		Los aprobados en la fase 2.

04

Valor por periodo

Una fila por concepto y periodo. **Tipo:** Eficiencias · Retorno · Coste recurrente. **Estado:** Validado · Declarado · Estimado.

Periodo	Concepto	Tipo	Fórmula	Unidades	Valor unitario (€)	Importe (€)	Estado	Quién valida, declara o estima
3T-2026 ***(ejemplo ilustrativo)***	Reducción de subcontratación de revisión documental	Eficiencias	Documentos no subcontratados × coste por documento	6.000	2,50	15.000	Validado	Control de gestión (facturas del proveedo externo)
3T-2026 ***(ejemplo ilustrativo)***	Clientes retenidos atribuibles	Retorno	Clientes retenidos adicionales frente a grupo de control × margen anual por cliente ÷ 4	40	180	7.200	Declarado	Dirección comercia
3T-2026 ***(ejemplo ilustrativo)***	Consumo de modelos, licencias y operación	Coste recurrente	Facturas del periodo + horas de operación × coste por hora	—	—	9.400	Validado	Control de gestión

05

Resumen del periodo y acumulado

Importes en euros. El valor neto del ejemplo es 15.000 + 7.200 − 9.400 = 12.800 € en el trimestre *(ejemplo ilustrativo)*.

Magnitud	Validado	Declarado	Estimado	Total del periodo	Acumulado del año	Esperado para el mismo periodo	Desviación
Eficiencias							
Retorno							
Coste recurrente							
Valor neto = eficiencias + retorno − coste recurrente							

Indicador	Valor	Guía
Proporción de valor validado		(Eficiencias validadas + retorno validado) ÷ (eficiencias + retorno totales).
Valor neto anualizado		Indique el método de anualización y márquelo como estimado.
Inversión realizada acumulada (€)		
Neto adicional por euro de inversión adicional (Enterprise)		Solo si se propone ampliar: neto anual adicional esperado ÷ inversión adicional necesaria. Sin inversión, hipótesis y plazo no es un dato (regla 4).

06

Capacidad liberada (separada, no suma)

Destino: Materializada en menor coste · Reasignada de forma explícita · Pendiente de destino.

Periodo	Colectivo o actividad	Horas liberadas	Fórmula	Estado de las horas (Validado · Declarado · Estimado)	Destino	Actividad de destino o partida reducida	Importe materializado (€)	Evider
3T-2026 ***(ejemplo ilustrativo)***	Gestores de expedientes internos	900	3.600 expedientes × 15 min ahorrados ÷ 60	Declarado	Reasignada de forma explícita	Revisión de contratos de alto importe, antes no revisados	— (reasignación, no ahorro)	Acta de direcci del áre

Solo el importe **materializado** en menor coste real puede trasladarse al bloque 4 como eficiencia, y una sola vez. La capacidad reasignada se informa aquí y se valora por lo que produce la nueva actividad, si se mide.

07

Valor no sumable

Tipo	Descripción	¿Traducido a dinero? (Sí · No)	Fórmula e importe, si se traduce	Estado
Riesgo evitado				
Cumplimiento				

Si no se traduce a dinero con fórmula, no suma en el bloque 5 y se indica "no cuantificado".

08

Atribución y reparto (**Enterprise**)

Resultado compartido	Otros casos de uso que contribuyen	Reparto declarado (%)	Criterio de reparto	Aprobado por

09

Datos ausentes

Magnitud	Motivo por el que no hay dato	Desde cuándo	Acción para obtenerlo	Responsable

10

Criterios de parada y lectura por ambición

Criterio de parada (fase 2)	Umbral	Valor en el periodo	¿Activado? (Sí · No)

Nivel	Qué se exigirá en G7 (01 §7.6)	Situación en el periodo
Optimizar	Ahorro materializado, no solo capacidad liberada.	
Aumentar	Rendimiento sostenido y capacidad reasignada.	
Transformar	Retorno medido y cambio del modelo operativo o de la oferta verificado.	

11

Conclusión del periodo

Campo	Contenido	Guía
Valoración		En línea con la hipótesis · Por debajo, dentro de la tolerancia aprobada · Desviación relevante.
¿Se propone adelantar G7?		Sí · No. Una desviación relevante en R6 adelanta G7 (01 §6.8).
Explicación		Causas de la desviación y acciones.

12

Criterios de calidad

Criterios formales de R6 y G7 en el documento 21; reglas en el documento 40.

#	Comprobación	Estado (Cumple · No cumple · No aplica · Pendiente)
1	Todo importe tiene fórmula, tipo, estado y evidencia.	
2	Los importes validados tienen validación de control de gestión o auditoría.	
3	El valor neto se calcula como eficiencias + retorno − coste recurrente.	
4	La capacidad liberada figura por separado y solo lo materializado suma, una vez.	
5	Los datos ausentes figuran como ausentes, no como cero.	
6	La hipótesis de referencia no se ha modificado sin decisión del órgano competente.	
7	Se informa la proporción de valor validado.	

13

Aprobación y verificación

Función	Rol	Nombre	Fecha	Firma o referencia
Autor	Responsable de producto de IA			
Validación de importes	Control de gestión			
Verificador	Oficina de IA (Lite) · Auditor de IA (Enterprise)			
Revisión	Decisor de R6 o G7 (registrado en P29)			

Separación de funciones: quien declara un importe no lo valida; el verificador no forma parte del equipo que construye.

14

Control de versiones

Versión	Fecha	Cambios
0.1	16-09-2026	Primera versión de la plantilla.