



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

ANÁLISIS ORGANIZACIONAL

OBJETIVO

- Presentar y aplicar Tecnicas de Diagnostico Organizacional con fundamento estrategico y sistémico, para complementar las Herramientas y Tecnicas de Auditoría tradicionales profundizar el conocimiento de la Entidad y la identificación de lineas de auditoría.

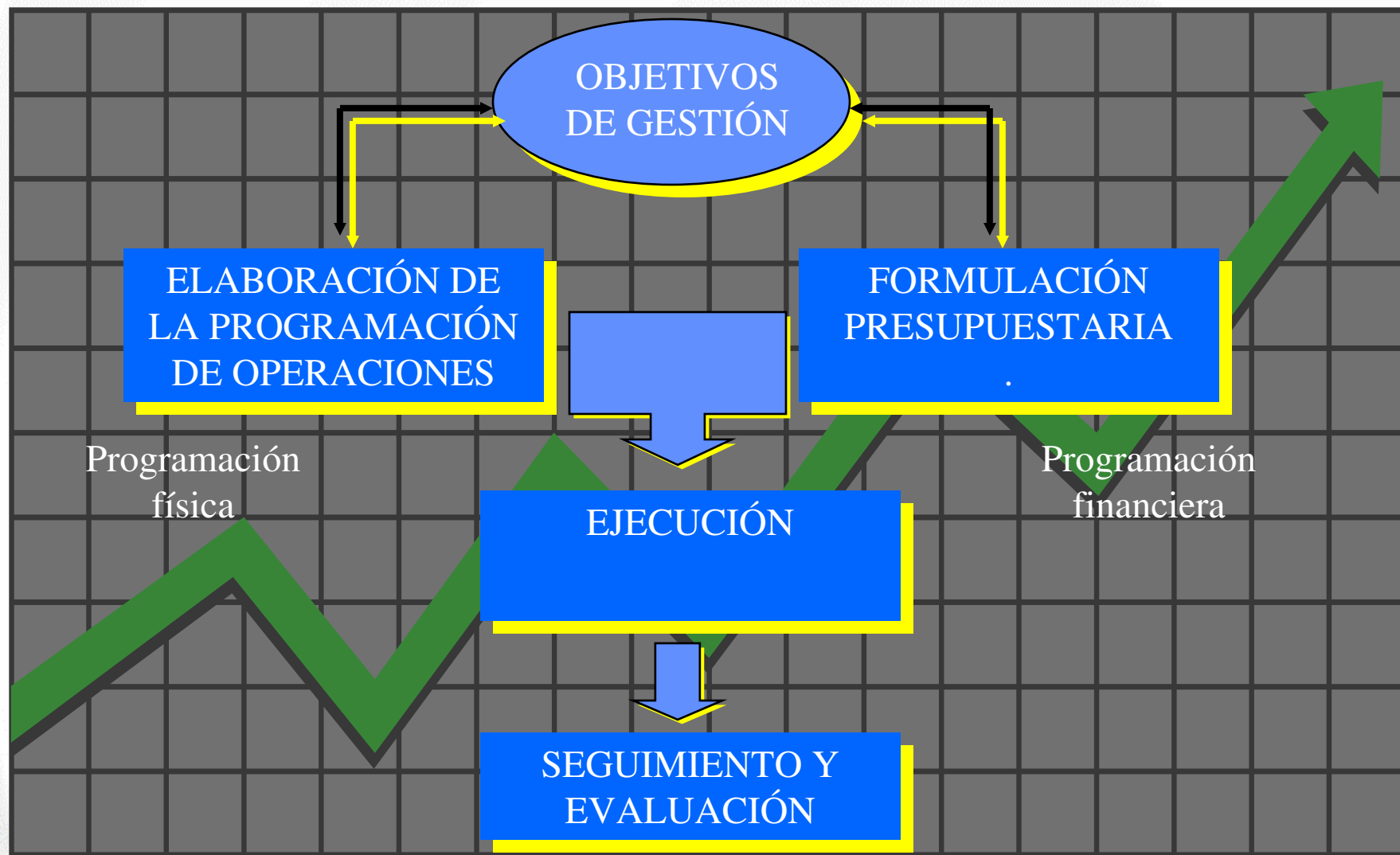


CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

FACTORES INTERNOS DE LA ORGANIZACIÓN



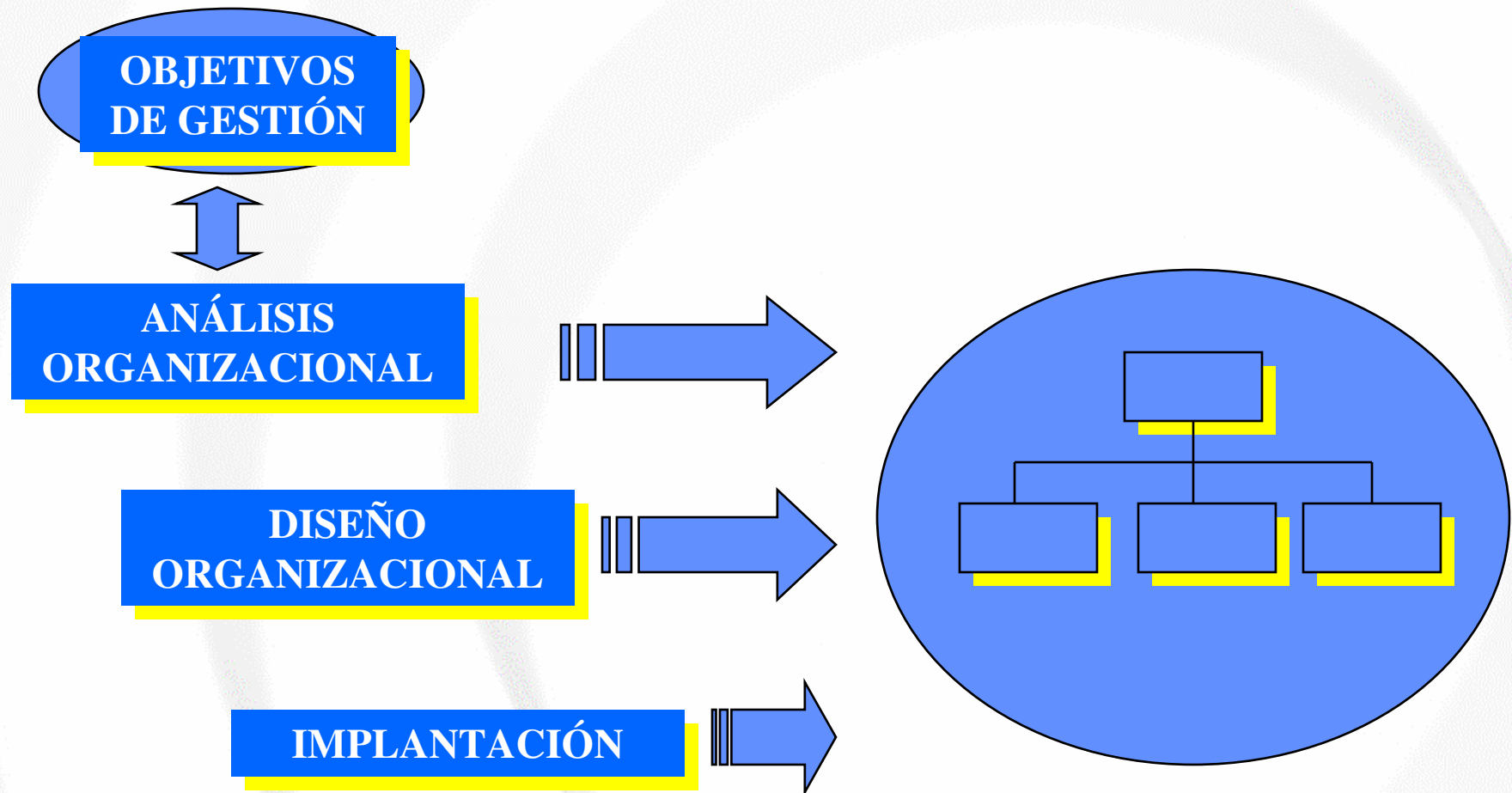
SISTEMA DE PLANEACION OPERACIONAL





CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

SISTEMA DE ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA



SISTEMA DE ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA DEFICIENCIAS

RELACIONES DE AUTORIDAD MAL DEFINIDAS

**FUNCIONES NO CUBIERTAS O
INNECESARIAS**

**FUNCIONES CON SOBRECARGA DE
TRABAJO**

**CENTRALIZACIÓN EXCESIVA O
MUY REDUCIDA**

**RELACIONES “DE UNO
SOBRE UNO”
INNECESARIAS**



SISTEMA DE ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA POSIBLES RESULTADOS DEL ANÁLISIS

CONCENTRACIÓN EXCESIVA DEL PODER

FALTA DE ESPECIALIZACIÓN

**FALTA DE ASESORAMIENTO
ESPECIALIZADO**

CONSULTAS EXCESIVAS

**DECISIONES
COMPARTIDAS EN EXCESO**



SISTEMA DE ORGANIZACIÓN ADMINISTRATIVA EFECTOS NEGATIVOS DE LAS DEFICIENCIAS

DECISIONES NO ANALIZADAS TÉCNICAMENTE

LENTITUD EN LA DECISIÓN

DILUCIÓN DE RESPONSABILIDAD

**DESCONOCIMIENTO DE LAS
DECISIONES TOMADAS**





CONTRALORIA
GENERAL DE LA REPUBLICA

SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DE PERSONAL

PROGRAMACIÓN
DE PUESTOS

DOTACIÓN DE
PERSONAL

REGISTRO

EVALUACIÓN DEL
DESEMPEÑO

REMUNERACIÓN

CAPACITACIÓN

MOVILIDAD





CONTRALORIA
GENERAL DE LA REPUBLICA

SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS

CONTRATACIÓN



MANEJO

DISPOSICIÓN

**REGISTRO
PATRIMONIAL**



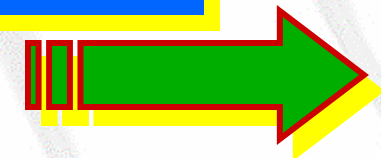
**Registra transacciones
que afectan a Activos,
Pasivos, Patrimonio y
resultados.**

PRESUPUESTO



**Registra transacciones
que afectan al módulo
de Presupuesto.**

**TESORERÍA
CRÉDITO PÚBLICO**



**Registra las
transacciones de
efectivo.**





CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

SISTEMA DE ADMINISTRACIÓN FINANCIERA

CONTABILIDAD

- **Balance General**

- **Estado de Resultados**

- **Evolución del
Patrimonio**

PRESUPUESTO

- **Estados de Ejecución
Presupuestaria**

**TESORERÍA
CRÉDITO PÚBLICO**

- **Flujo de Efectivo**

OBJETIVOS DEL ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN

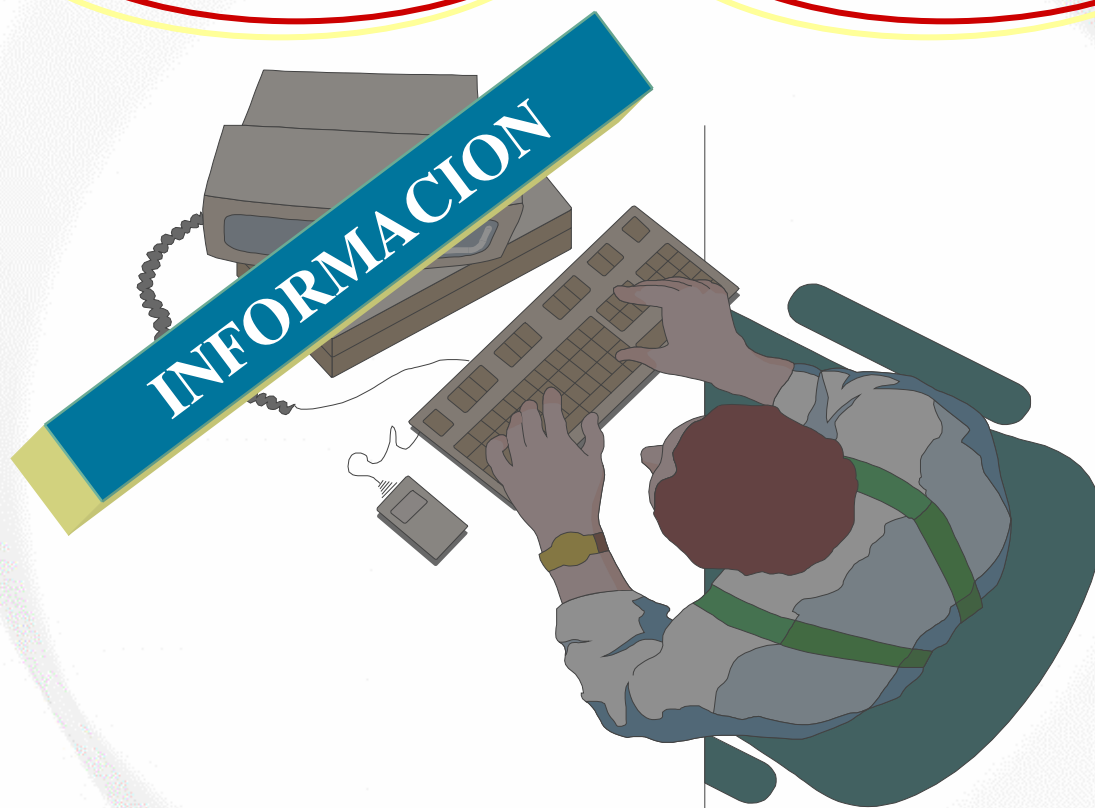
**¿CUÁL ES SU
EXTENSIÓN?**

**¿PARA QUÉ SE
UTILIZA?**

**¿QUÉ MODALIDADES
DE PROCESAMIENTO
SE UTILIZAN?**

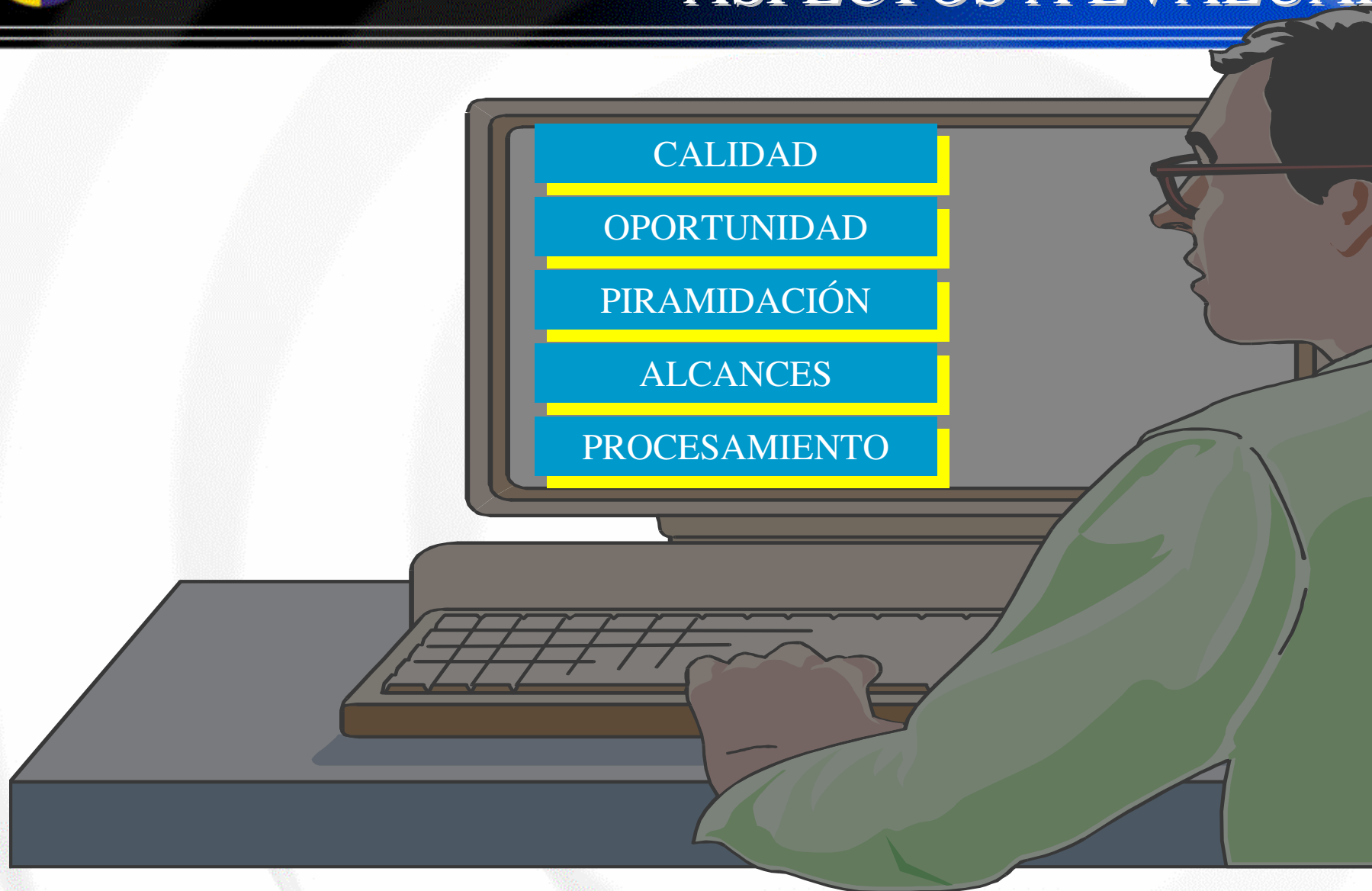
¿DÓNDE SE ORIGINA ?

**¿CUÁLES SON LAS
CARACTERÍSTICAS?**



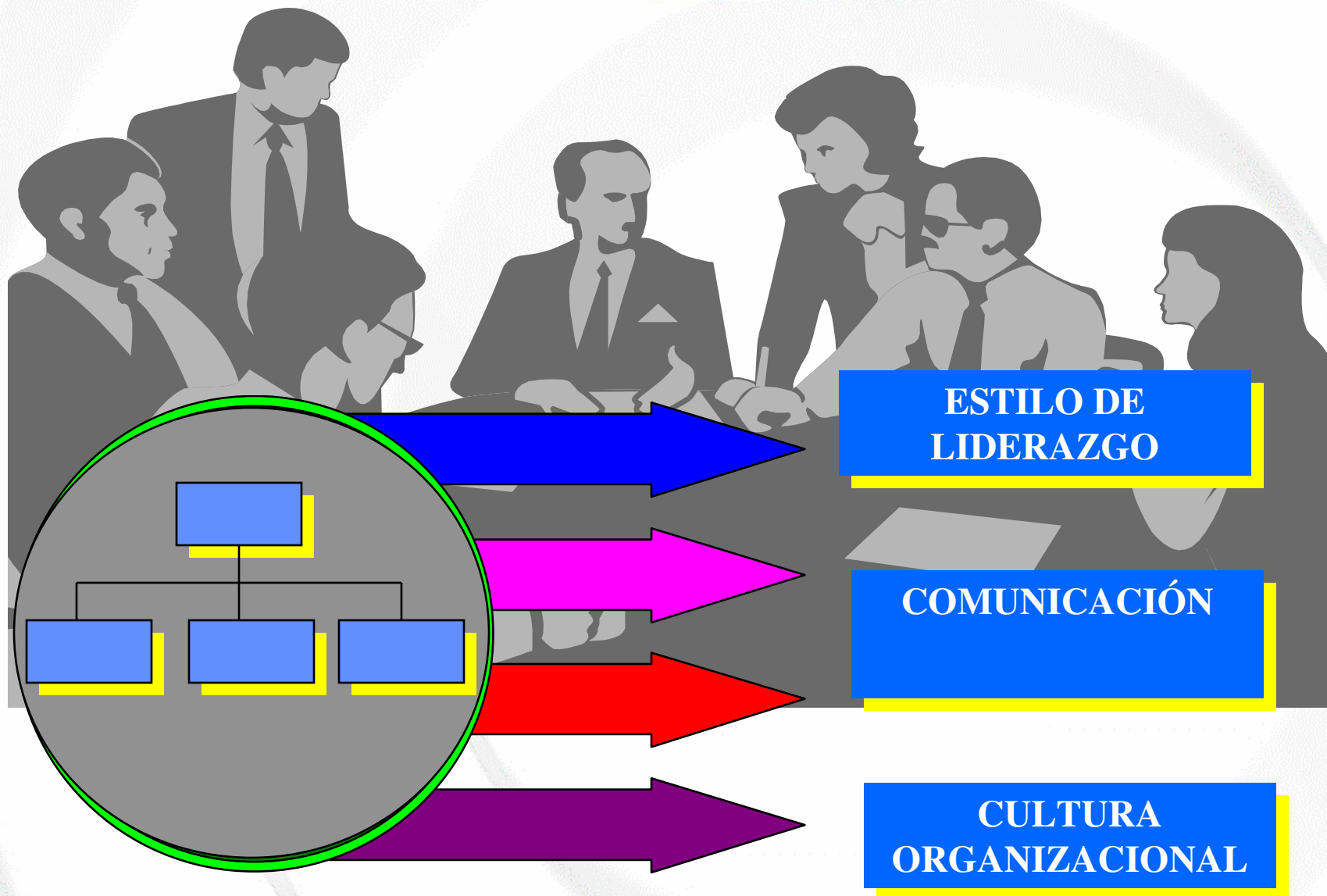
SISTEMA DE INFORMACIÓN

ASPECTOS A EVALUAR



SISTEMA DE GERENCIA

ASPECTOS A REVISAR



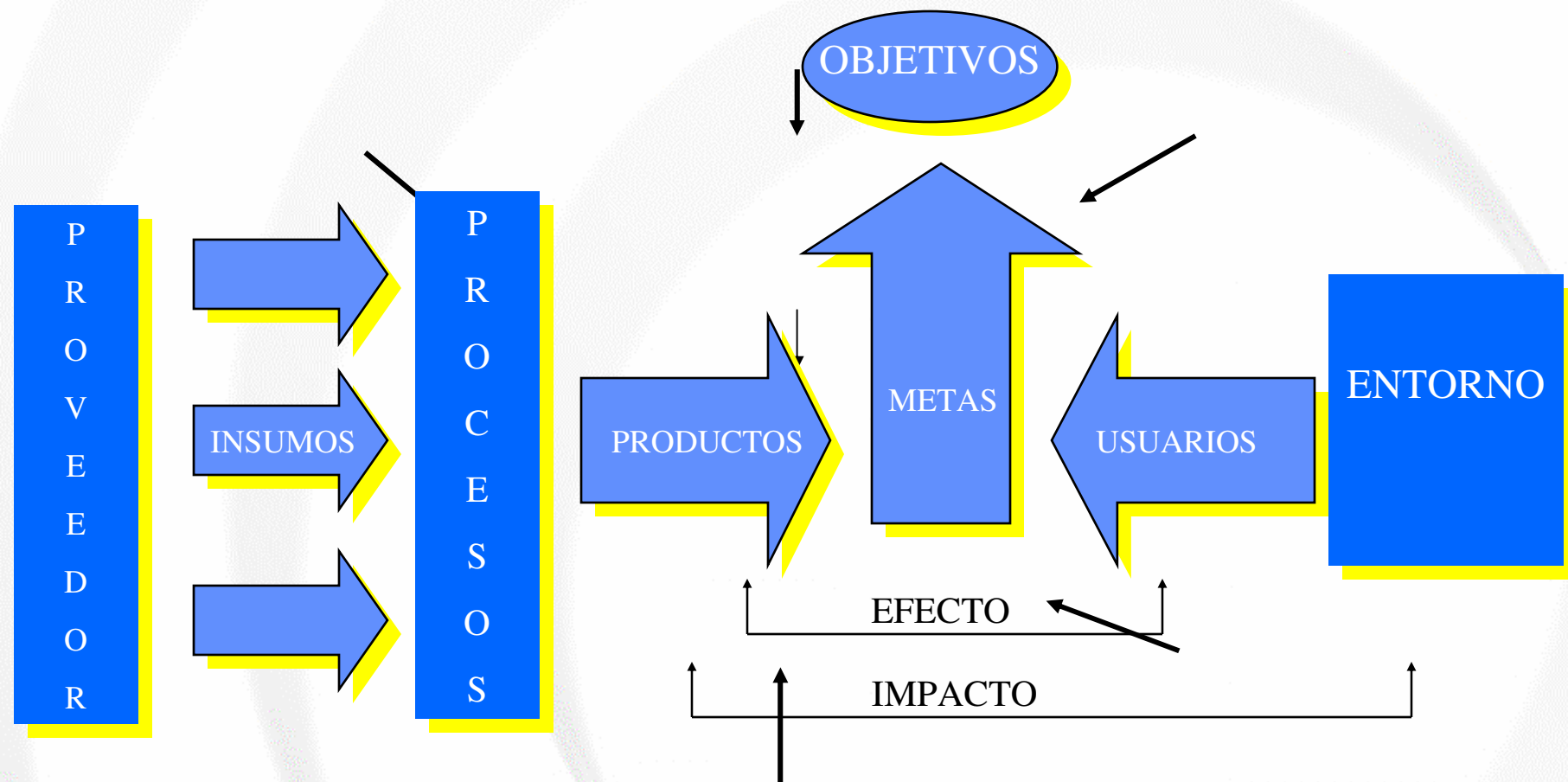


CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

ENTORNO PRÓXIMO Y REMOTO



ESQUEMA INSUMO - PROCESO - PRODUCTO



PLANIFICACIÓN

ORGANIZACIÓN

DINAMIZACIÓN

EVALUACIÓN

REAJUSTE

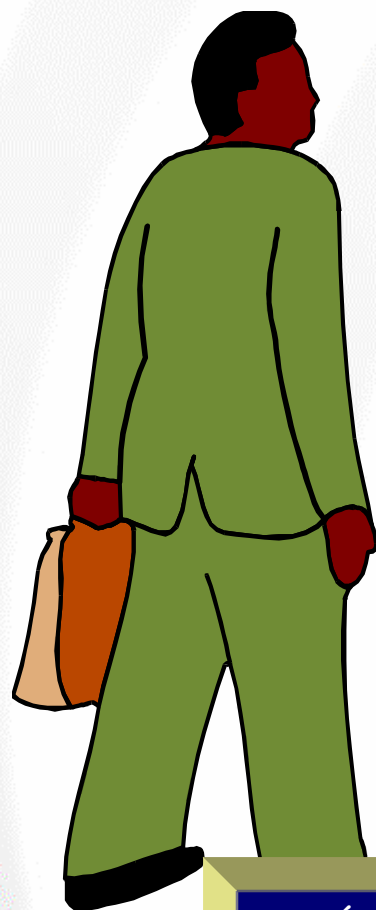
RESPONDABILIDAD





CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

ELEMENTOS DE LA PLANEACION ESTRATÉGICA



ANÁLISIS
INTERNO Y DEL

IDENTIFICACIÓN
DE LA MISIÓN

DEFINICIÓN DE LA
VISIÓN

FORMULACIÓN DE
OBJ. ESTRATEG.

FORMULACIÓN DE
POLIT. Y ESTRATEG.

CONSTRUCCIÓN DE
INDICADORES



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

PROCEDIMIENTO PARA EL ANÁLISIS INTERNO

- **Identificar las áreas claves**

- **Definir variables (procesos, precios, tecnología, decisiones)**

- **Elaborar el perfil de fortalezas y debilidades**

- **Construir una matriz de evaluación del factor interno**





CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

PROCEDIMIENTO PARA EL ANÁLISIS EXTERNO

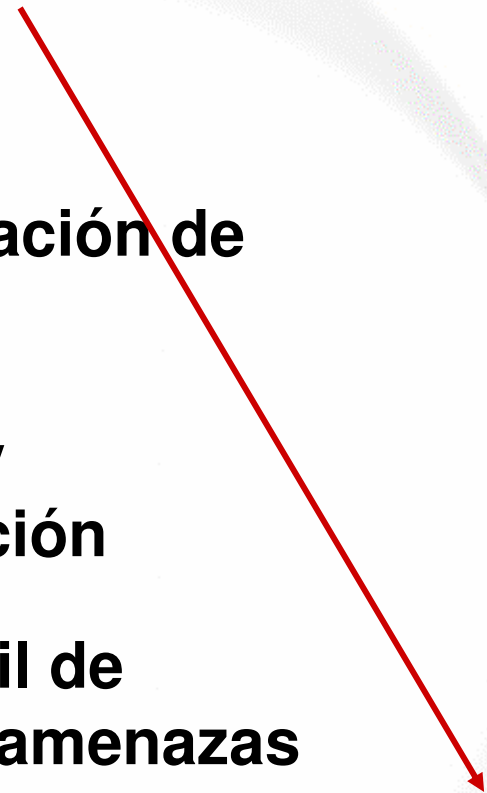
•Identificar las variables del entorno

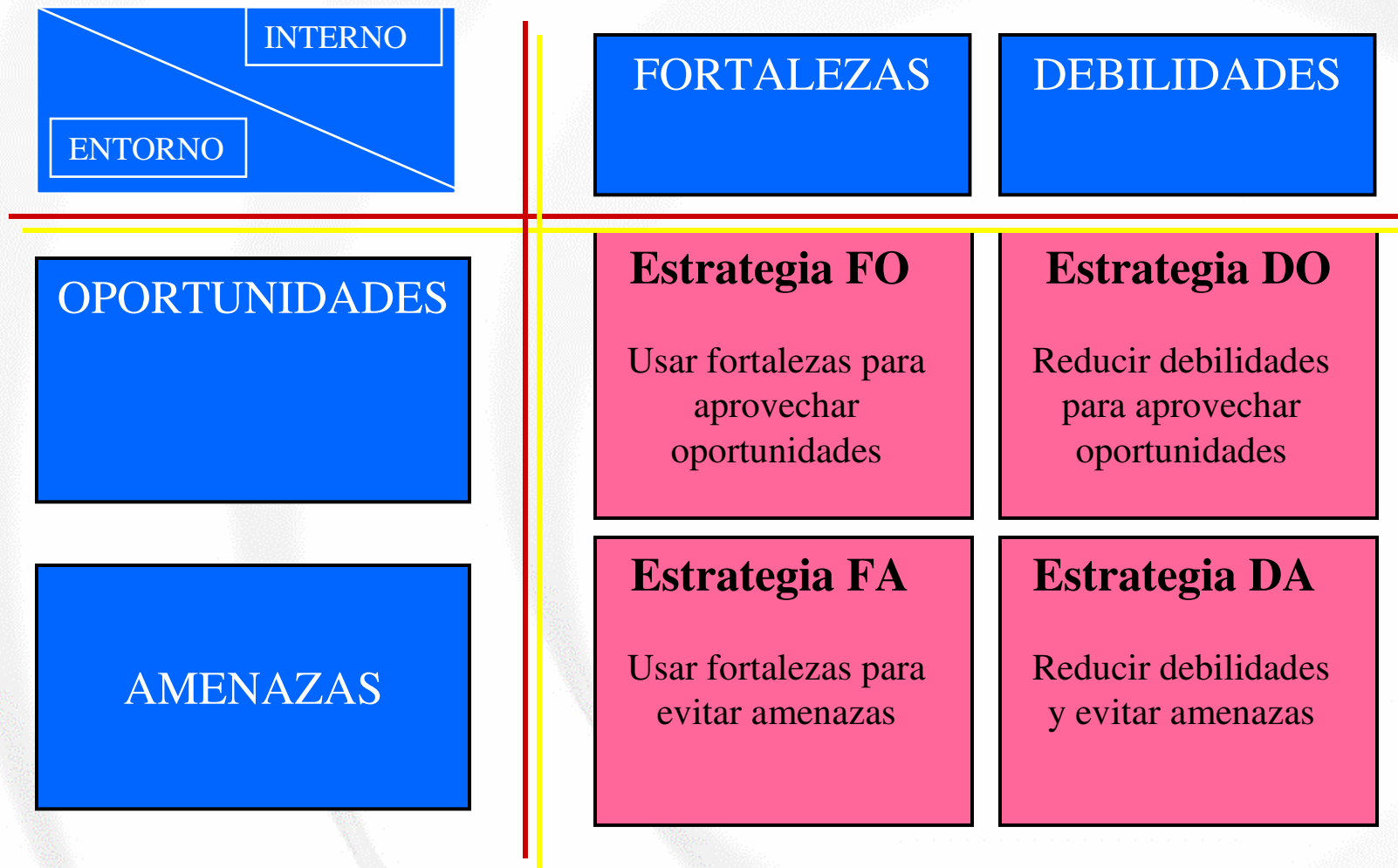
•Obtener y procesar información de dichas variables

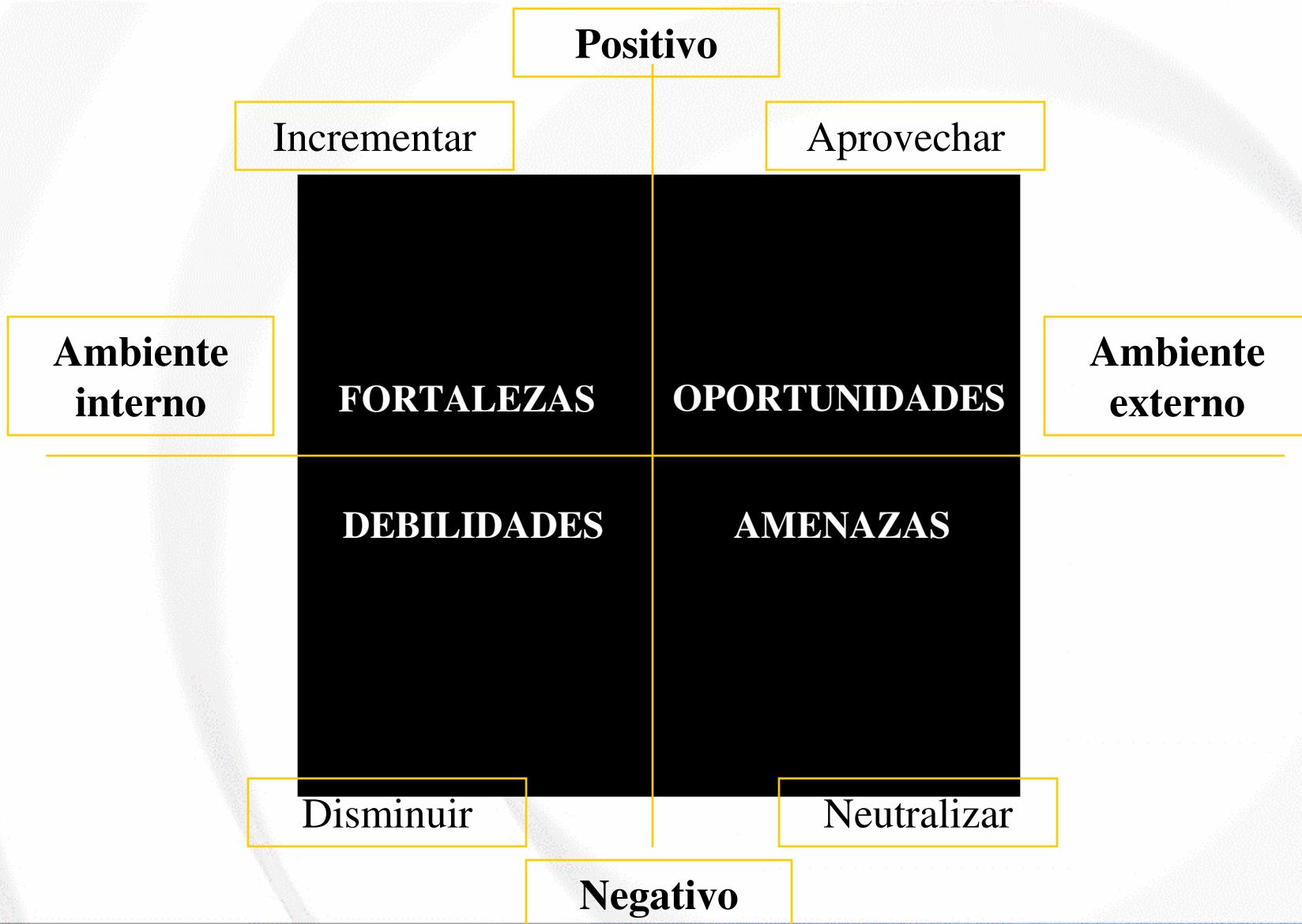
•Trabajar con técnicas y herramientas de predicción

•Elaborar un perfil de oportunidades y amenazas

•Construir una matriz de evaluación del factor externo



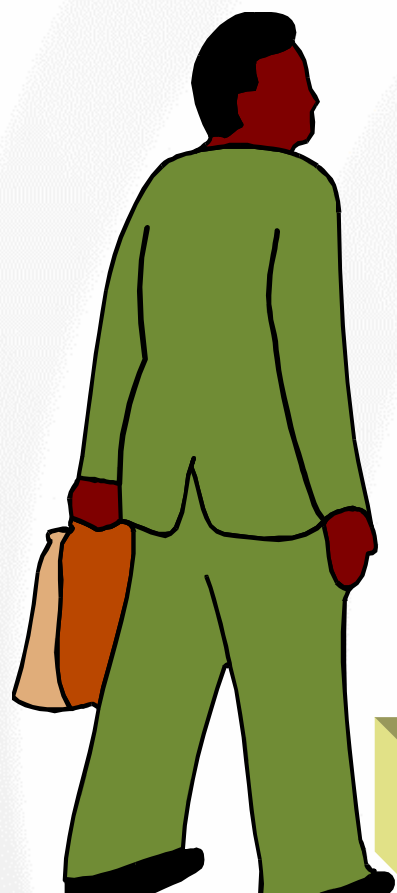






CONTRALORIA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

ELEMENTOS DE LA PLANEACIÓN ESTRATÉGICA



IDENTIFICACIÓN DE LA
MISIÓN

DEFINICIÓN DE LA
VISIÓN

FORMULACIÓN DE
OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

FORMULACIÓN DE POLÍTICAS
Y ESTRATEGIAS

CONSTRUCCIÓN DE
INDICADORES



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

INSTRUMENTOS PARA LA ORGANIZACIÓN DE LOS RECURSOS

PLANIFICACIÓN

PLANES

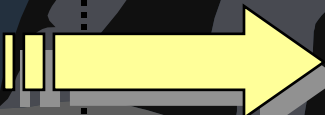
¿Qué hacer?

PROGRAMAS

¿Con qué hacer?

PRESUPUESTOS

¿Con cuánto hacer?



HERRAMIENTAS SISTEMICAS DE DIAGNOSTICO ORGANIZACIONAL

HERRAMIENTAS DE DIAGNOSTICO ORGANIZACIONAL

- **TASCOI**
- **IDENTIDAD EN USO**
- **DESDOBLAMIENTO DE
COMPLEJIDAD**
- **MODELO DEL SISTEMA VIABLE**



T: Transformación
A: Actores
S: Suministradores
C: Clientes
O: Owners
I: Intervinientes

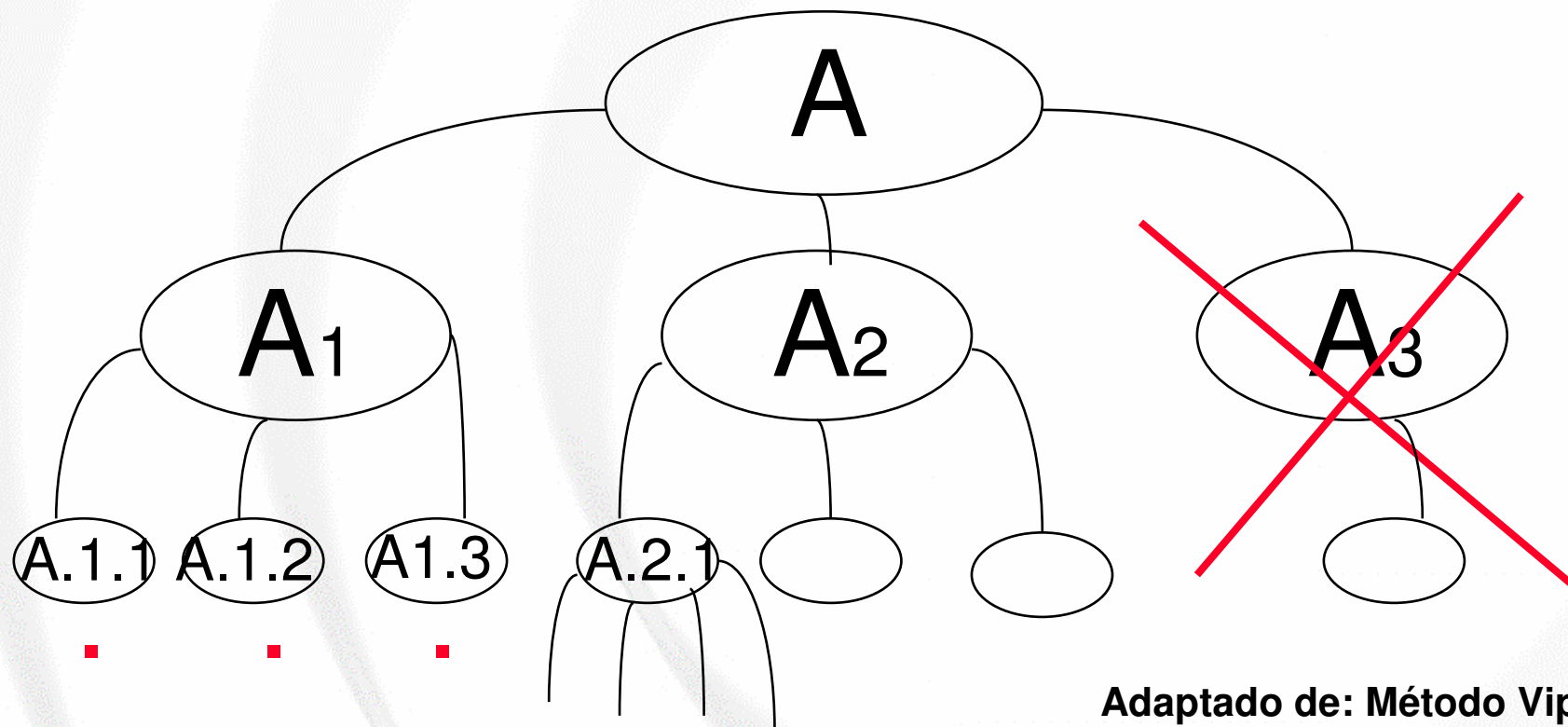
IDENTIDAD EN USO

Descripción de la forma en que una organización es percibida desde diferentes puntos de vista o desde un punto de vista particular.

Busca Identificar la razón de ser y lo que se hace día a día para cumplirlo.

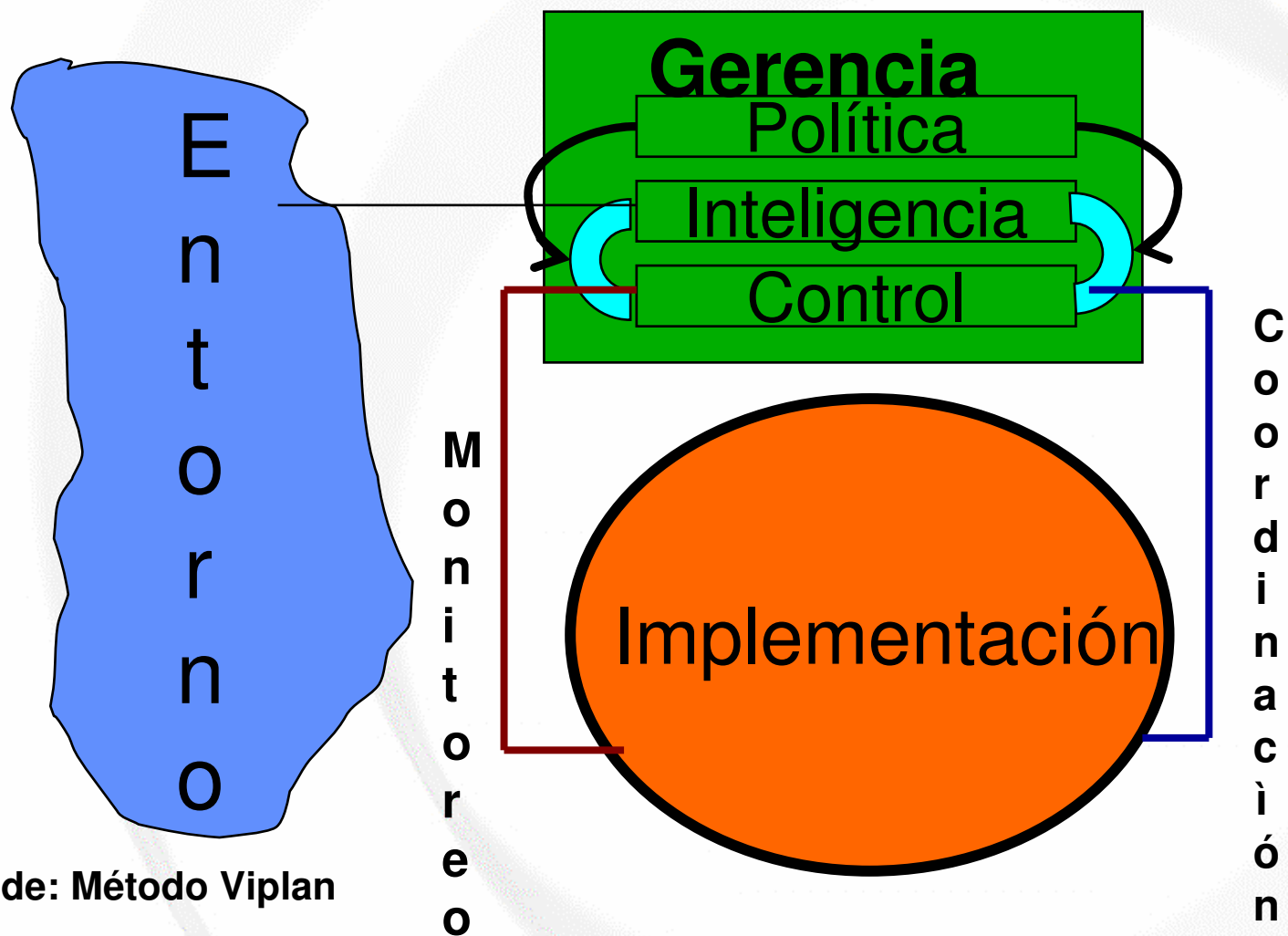
Diferente de la Identidad expuesta (Misión, o Mandato)

DESDOBLAMIENTO DE COMPLEJIDAD



Adaptado de: Método Viplan

Modelo del Sistema Viable



Adaptado de: Método Viplan