



Nombre de alumnos: OSMAR AGDIMAE SOLIS CARBAJAL

Nombre del profesor: C.P. VICTOR TADEO CRUZ RECINOS

Nombre del trabajo: CUADRO SINOPTICO TEMA: GENERALIDADES DE CONTROL INTERNO

Materia: AUDITORIA ADMINISTRATIVA

Grado: 9º CUATRIMESTRE

Grupo: "D"

GENERALIDADES DE CONTROL INTERNO

PLANEACION

- La visión de la empresa debe traducirse y transmitirse de manera tangible a los empleados, quienes no la identifican y aprecian plenamente.
- El enunciado de misión no ha logrado influir en la cultura organizacional.
- La medición de los objetivos es solo cuantitativa.
- Las estrategias y tácticas no descienden hasta los niveles operativos.

ORGANIZACION

- La estructura organizacional es funcional y cumple con su propósito
- La división y distribución de funciones es congruente con la estructura y el flujo de actividades, aunque no están documentados de manera puntual las funciones y los procedimientos.
- La cultura organizacional que prevalece deteriora de manera paulatina las condiciones de trabajo.

DIRECCION

- La dirección es reconocida por el ejercicio a su cargo, no por su liderazgo
- La comunicación formal es adecuada, pero existe una gran dosis de rumor
- La motivación de fundamenta en la evaluación del desempeño más que en el trato, personal lo que frena la creatividad y la innovación
- El proceso de toma de decisiones reside en los dos niveles superiores del organigrama

CONTROL

- La naturaleza del control de las acciones se concentra en la retroalimentación.
- Los controles operacionales prevalecen por encima de los estratégicos y tácticos.
- El proceso de control contiene un gran número de acciones correctivas basadas en las normas aprobadas.

TIPOS DE CONTROL

- Control burocrático
- Control concurrente
- Control de mercado
- Control de clanes
- Control de mercado
- Control de retroalimentación
- Control estadístico de proceso
- Control preventivo
- Control total de calidad
- Análisis multinivel
- Formulación del diagnóstico administrativo
- Marco referencial