



# UPDS

Daniela Monserrate Jiménez Palacios

Planeación y control financiero

8° Cuatrimestre

Maestro: Manuel Gallegos Reynaldo Francisco

# FUNDAMENTOS DE PLANEACIÓN.

## SISTEMAS DE PLANEACIÓN.

Los sistemas de planeación son herramientas que permiten planificar y tomar decisiones de manera sistemática para alcanzar objetivos. Pueden ser utilizados en el ámbito empresarial, de la producción, o en la planificación de sistemas.

## CONCEPTOS MÁS USADOS EN PLANEACIÓN SON:

**Planeación:** Involucra la necesidad de cambiar la situación actual por otra supuestamente mejor, y para ello se generarán "n" alternativas de solución, estas se evaluarán entre sí para conocer sus ventajas y desventajas, posteriormente se escogerá la mejor.

**Plan:** Es el conjunto coherente de políticas, estrategias y metas. El plan constituye el marco general y reformable de acción, deberá definir las prácticas a seguir y el marco en el que se desarrollarán las actividades.

**Programa:** Es la ordenación en el tiempo y el espacio de los acontecimientos.  
**Ideal:** Son resultados y estados que nunca pueden ser alcanzados, pero podemos aproximarnos.  
**Objetivo:** ¿A dónde debería dirigirse la empresa? Es el resultado deseado hacia el cual se orienta un acto intencional, no necesariamente se alcanza dentro del período de planeación.  
**Meta:** Se refiere a un resultado preferido, un objetivo a corto plazo que puede ser alcanzado dentro del período de planeación, usualmente son muy concretas. En otras palabras son compromisos específicos que la organización intenta cumplir en un tiempo determinado.  
**Estrategia:** ¿Cuál es el mejor modo de llegar al punto señalado?. Es el proceso por el cual se determina la asignación de recursos para lograr los mejores objetivos de la empresa u organización. Este concepto incluye propósitos, misiones, objetivos, programas y métodos clave para implantarla.

**Táctica:** ¿Qué acciones específicas deberán emprenderse, por quién y cuándo? Es un esquema específico para el empleo de los recursos asignados. Toda empresa funciona dentro de un medio competitivo y tiene que proceder a una adaptación competitiva respecto a sus oportunidades. Los objetivos de la empresa indican en qué posición quiere estar, la estrategia se ocupa de un plan general para alcanzar los objetivos.

**Políticas:** Son los lineamientos o guías para llevar a cabo una acción con el fin de alcanzar un objetivo o una meta. Pueden pensarse como un código que define la dirección en la cual se debe desarrollar una acción.

**Diagnóstico:** ¿Cuál es la situación actual de la empresa y por qué? El sistema de planeación comienza por un intento por parte de la empresa, de apreciar su situación actual en el mercado y los factores determinantes de la misma.

**Pronóstico:** ¿A dónde se dirige la empresa? Además de diagnosticar correctamente su actual posición, la empresa tiene que apreciar también cual será esta si no cambian sus políticas actuales y las tendencias del mercado.

**Control:** ¿Qué medidas deberán vigilarse que sean indicadores de si la empresa está

## SISTEMA DE PLANEACIÓN, EVALUACIÓN Y SISTEMATIZACIÓN.

Sistema porque es un proceso dinámico de retro-alimentación permanente en cada una de las fases, por ejemplo, la definición de las situaciones iniciales (uno de los pasos de la planeación), nos da elementos para revisar y ajustar la situación final deseada que hemos definido previamente (en uno de los primeros pasos de la planeación), así mismo, cuando ejecutamos los proyectos y realizamos el seguimiento, éste nos aporta información que nos ayuda en caso necesario a corregir nuestro rumbo

# FUNDAMENTOS DE PLANEACIÓN.

Lo que se quiere lograr con una intervención,  
La situación de una población, de los grupos beneficiarios concretos en una zona o sitio determinado antes, durante y después de nuestra intervención o proyecto.

La ejecución técnica y financiera del proyecto; proyecto ha provocado en la población o grupos beneficiarios a nivel individual (personal familiar), organizacional.

El Sistema permite, por tanto, contar con información relevante y oportuna para toma de decisiones en cuanto a las mejores estrategias posibles para alcanzar lo que nos proponemos (la planeación), a los reajustes y/o modificaciones necesarias considerando los cambios que se van dando en el contexto y en la situación de los grupos beneficiarios, y la forma en que vamos avanzando hacia el logro de los resultados esperados.

## PROCESO ADMINISTRATIVO.

El proceso administrativo es un conjunto de fases interrelacionadas por las cuales se lleva a cabo la administración, y que forman un proceso integral. Consta de diversas etapas, generalmente cuatro. Etapas del proceso administrativo: "Cuando se consideran aisladamente los elementos de Planificación, Organización, Dirección y Control, son solo funciones administrativas, cuando se consideran estos cuatro elementos en un enfoque global de interacción para alcanzar objetivos, forman el Proceso Administrativo" (Thompson B. & Antezana). Dentro de estas etapas del proceso administrativo existen dos primordiales, la planeación y el control.

1. "El desarrollo y aplicación de objetivos generales y de largo alcance para la empresa.
2. La especificación de las metas de la empresa.
3. Un plan de utilidades de largo alcance desarrollado en términos generales.
4. Un plan de utilidades de corto plazo detallado por responsabilidades asignadas.
5. Un sistema de informes periódicos de desempeño detallados por RESPONSABILIDADES ASIGNADAS.
6. Procedimientos de seguimiento."

La planeación es de suma importancia ya que a partir de esta se dan las demás etapas del proceso, nos ayuda a definir las metas y los objetivos a alcanzar, a optimizar los recursos existentes, estudiar el entorno, tanto interno como externo para predisponerse a los cambios que pudieran existir.

- [-] **Factibilidad:** Esto implica que lo que se planea debe ser realizable, debe ser realista y objetivo, es decir que se deben tomar en cuenta las condiciones del entorno interno y externo para hacer planes totalmente realizables.
- [-] **Precisión:** Consiste en que se utilicen datos objetivos, para evitar riesgos o en reducidos, para esto es necesario utilizar, datos numéricos, estudios de mercado, etc. al planear.
- [-] **Flexibilidad:** Se mencionó antes como una característica de la administración, en este caso es un principio de esta etapa de planeación, se deben establecer ciertos márgenes que permitan ajustarse a cualquier situación imprevista que pueda presentarse.
- [-] **Unidad:** Se establecen planes específicos, sin embargo, todos y cada uno de ellos deben unirse a un plan general, la finalidad debe ser cumplir el objetivo general de la organización.
- Cambio de estrategias: Al planear se debe establecer fechas para el cumplimiento de cada uno de los planes establecidos, en dado caso de que alguno de ellos no cumpla con el tiempo, es decir, que se extienda más allá del tiempo previsto, debe replantearse.