



UNIVERSIDAD
SAN IGNACIO
DE LOYOLA

FACULTAD DE CIENCIAS EMPRESARIALES

Carrera de Administración

**ANÁLISIS DE LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA EN EL
DEPARTAMENTO DE TESORERÍA DE SENCICO, LIMA,
2019**

**Trabajo de Suficiencia Profesional para optar el Título Profesional
de Licenciado en Administración**

MARIBEL HUAÑAHUE CHOQUECAHUANA
(0000-0002-5417-7632)

Asesor:
Dacio Luis Duran Cárdenas
(0000-0002-0603-1639)

Lima - Perú
2019

DEDICATORIA

A mi Mamá Modesta. Recupérate pronto

***A mi mama Trinidad
Gracias por todo***

ÍNDICE

DEDICATORIA	2
INTRODUCCIÓN	7
Capítulo I: Generalidades de la organización	9
1.1. Breve reseña histórica de la organización	9
1.2. Giro de la empresa.....	9
1.3. Nombre o razón social.....	9
1.4. Ubicación de la organización	10
1.5. Tamaño de la organización.....	12
1.6. Organigrama de la organización.....	13
1.7. Misión, Visión y Cultura organizacional.....	16
1.7.1. Misión.....	17
1.7.2. Visión	17
1.7.3. Lemas	17
1.7.4. Valores Institucionales	17
1.8. Productos y Cliente.....	17
1.8.1. Productos:	17
1.8.2. Clientes:	18
1.9. Premios y Certificaciones.....	18
1.10. FODA de la organización.....	18
1.11. Presentación de cifras relevantes de los estados financieros.....	21
Tabla 5. Estado de Situación Financiera 2019 - 2018 (SENCICO).....	21
Capítulo II: Justificación del tema	27
2.1. Alcance del trabajo	27
2.2. Importancia del tema	27
Capítulo III: Presentación del área funcional.....	29
3.1. Descripción del área funcional del Departamento de Tesorería.....	29
3.2. Características, objetivos del área	34
3.3. Organigrama del área funcional y descripción de las funciones que realiza el personal de dicha área	34
3.3.1. Descripción de funciones que realiza el personal del Dpto. de Tesorería.....	36

Capítulo IV: Diagnóstico del Área Funcional	44
4.1. Descripción de la situación actual.....	44
1.1.1. ¿Qué sucede en el área funcional?.....	44
Capítulo V: Identificación del problema.....	52
5.1. Definir el problema del área	52
5.2. Objetivos: General y Específico	54
5.3. Consecuencias relevantes que se originaron a partir del problema.....	55
5.4. Matriz FODA del Departamento de Tesorería	56
5.5. Matrices EFI y EFE	57
5.5.1. Matriz EFI	57
5.5.2. Matriz EFE	58
Capítulo VI: Planteamiento y análisis de las alternativas de solución.....	60
6.1. Planteamiento de las alternativas de solución	60
6.2. Análisis de las alternativas de solución	62
6.3. Evaluación de alternativas de solución.....	65
Capítulo VII: Selección de la alternativa	82
Capítulo VIII: Conclusiones y recomendaciones	87
8.1 Conclusiones	87
8.2 Recomendación.....	88
Referencias bibliográficas.....	89
ANEXOS	91

ÍNDICES DE TABLAS

Tabla 1. Ámbito de influencia geográfica del SENCICO.....	11
Tabla 2. Tamaño de la empresa según ventas anuales.....	13
Tabla 3. Ingresos anuales por servicios educativos	13
Tabla 4. Matriz FODA (SENCICO)	19
Tabla 5. Estado de situacion financiera 2019-2018 (SENCICO)	19
Tabla 6. Estado de Gestion 2019-2018 (SENCICO)	19
Tabla 7. Análisis horizontal al Estado de Situacion Finaciera.....	19
Tabla 8. Análisis vertical al Estado de Situacion Finaciera	19
Tabla 9. Análisis horizontal al Estado de Gestión	19
Tabla 10. Análisis horizontal al Estado de Gestión	19
Tabla 11. Contribución de empresas constructoras	33
Tabla 12. Distribución de personal en el Departamento de Tesorería.....	36
Tabla 13. Competencias Técnicas de los Dptos. de Contabilidad y Tesorería	45
Tabla 14. Cantidad diaria promedio de órdenes recepcionadas.....	45
Tabla 15. Cantidad diaria, mensual y anual de órdenes recepcionadas,	46
Tabla 16. Competencias de la Oficina de Informes y Registros de Sedes Zonales y del Departamento de Tesorería	47
Tabla 17. Cantidad diaria promedio de abonos bancarios recepcionados - Sede Central ..	49
Tabla 18. Cantidad diaria, mensual y anual de abono bancarios procesados y observados en la Sede Central	50
Tabla 19. Cantidad diaria promedio de abonos bancarios recepcionados a nivel nacional .	50
Tabla 20. Cantidad diaria, mensual y anual de abono bancarios procesados y observados a nivel nacional	51
Tabla 21. Matriz FODA del Departamento de Tesorería	57
Tabla 22. Matriz EFI del Departamento de Tesorería	58
Tabla 23. Matriz EFE del Departamento de Tesorería	59
Tabla 24. Cantidad promedio de órdenes de pago	66
Tabla 25. Proyección anual de órdenes observadas y no observadas	66
Tabla 26. Ahorro anual estimado de órdenes observadas.....	67
Tabla 27. Cantidad y frecuencia promedio de abonos bancarios.....	69
Tabla 28. Proyeccion anua de abonos bancarios no observados	69
Tabla 29. Ahorro anual estimado de abonos bancarios no observados	699
Tabla 30. Cantidad y frecuencia de abonos bancarios.....	70
Tabla 31. Proyeccion anual de abonos bancarios no observados	70
Tabla 32. Ahorro anual estimado de abonos bancarios no observados	70
Tabla 33. Capacitacion macro regionsal para emision de comprobantes de pago.....	70
Tabla 34. Costo total del taller macro regional	70
Tabla 35. Costo Pre-operativo - Alternativa N°01.....	73
Tabla 36. Ahorro total - Alternativa N°01	74
Tabla 37. Flujo de Caja - Alternativa 01.....	75
Tabla 39. Cantidad y Frecuencia promedio de abonos bancarios.....	76
Tabla 40. Proyección anual de comprobante de pago no observadas.....	76
Tabla 41. Ahorro anual estimado de abonos bancarios no observados	77
Tabla 42. Cantidad y frecuencia promedio de abonos bancarios.....	77

Tabla 43. Proyección del Ahorro de los abonos bancarios no observados	78
Tabla 44. Ahorro anual estimado de abonos bancarios no observados	78
Tabla 45. Costo Pre-operativo - Alternativa N°02.....	79
Tabla 46. Ahorro total - Alternativa N°02	79
Tabla 47. Flujo de Caja - Alternativa 02.....	79
Tabla 48. Costo total de cada alternativa	80
Tabla 49. Tiempos de implementación de cada alternativa	81
Tabla 50. Determinación de B/C - Alternativa N° 01	82
Tabla 51. Determinación de B/C - Alternativa N° 02	82
Tabla 52. Cronograma - Control Previo	84
Tabla 53. Cronograma - Taller Macro Regional.....	85

ÍNDICES DE FIGURAS

Figura 1. Ubicación del SENCICO - Sede San Borja, Lima Perú	12
Figura 2. SENCICO en el Perú	11
Figura 3. Organigrama Estructural del SENCICO	16
Figura 4 Estado de Ganancias y Pérdidas al 31 de diciembre del 2017-2016	¡Error!
Marcador no definido.	
Figura 5 Balance General al 31 de diciembre del 2017-2016;	¡Error! Marcador no definido.
Figura 6 Balance General al 31 de diciembre del 2018-2017;	¡Error! Marcador no definido.
Figura 7 Estado de Ganancias y Pérdidas al 31 de diciembre del 2018-2017	¡Error!
Marcador no definido.	
Figura 8 Organigrama Funcional del Departamento de Tesorería.....	35
Figura 9 Árbol de problemas del Departamento de Tesorería.....	52
Figura 10. Árbol de objetivos del Departamento de Tesorería.....	55
Figura 14 Matriz FODA del Departamento de Tesorería;	¡Error! Marcador no definido.