



Desarrollo y Salud Integral

DE LAS RELIGIOSAS EN MÉXICO



Fortalecimiento Institucional.

Sesión 2 Administración de recursos



Dra. Tania Hernández

16 Mayo 2024

Objetivo de la sesión

- Dotar a los participantes de herramientas básicas para la administración de recursos
- Dotar a los participantes de indicadores para poder identificar problemas en la gestión de recursos financieros

Áreas de fortalecimiento

- I. Gobernanza
- II. **Administración de recursos** ← sesión de hoy
- III. Procuración de recursos
- IV. Capital humano
- V. Orientación y calidad de los servicios



Administración de recursos

- Procesos de gestión **eficiente** y **eficaz** de los recursos de una organización.
- Dichos recursos pueden incluir recursos financieros, inventario, habilidades humanas, recursos de producción o tecnología de la información y recursos naturales.



¿Cuáles son los recursos con los que cuenta la obra social o el servicio?

Recursos
humanos:
personal
directivo,
operativo

Voluntarios

Ingresos por
servicios: ej.,
colegiaturas,
renta de
espacios.

El edificio

Equipo:
refrigerador,
ollas,
computadoras

Administración del capital humano

Una buena administración del capital humano tiene el objetivo de gestionar y aprovechar al máximo el potencial humano dentro de una organización para otorgar un bien o servicio.

La organización tiene que ser eficiente en **seleccionar** perfiles que cumplan las necesidades de los bienes y servicios a ofrecer y en **retener** los perfiles que mejor contribuyan a la misión de la organización.

Personal

- Énfasis en las habilidades y cualificaciones necesarias para cumplir los objetivos de los servicios a ofrecer.

Voluntarios

- Énfasis en los valores y el compromiso a la misión o causa de la organización.

Administración de recursos financieros

La administración financiera se trata de monitorear, **controlar, proteger** e informar sobre los recursos financieros de una organización.

Contabilidad vs. Administración Información vs. Estrategía

Contabilidad: el sistema de control y registro de los gastos e ingresos y demás operaciones económicas que se realizan en una organización.

Administración: proceso de planificar, organizar, dirigir y controlar los recursos de una organización para alcanzar sus objetivos.



Presupuesto

- Ingresos
Gastos

Saldo

Identificar naturaleza de los problemas

¿Cuándo es un problema **contable**?

Falta de información y registro de actividades financieras

¿Cuándo es un problema **administrativo**?

Falta de planificación y ausencia de toma de decisiones sobre los recursos financieros.

Identificar focos rojos

Relacionados a la falta de información

- No hay presupuesto
 - No hay información sobre los ingresos y gastos

Relacionados a la gestión/estrategia

- Rara vez hay saldo a favor al terminar el año
- Hay pérdidas económicas al finalizar el año



¿Quién toma las **decisiones financieras** en la obra social o servicio?



Responsable

Aprobador/ Supervisor

Consultado/a

Informado/a

Matriz RACI sobre las decisiones financieras de la **principal** obra social o servicio

Pensando en **sólo una** de las obras sociales o servicios de su congregación/provincia, identifiquemos a las siguientes personas:

- **Responsable:** ¿quién está a cargo de las decisiones financieras?
- **Aprobador:** ¿quién da el visto bueno o supervisa las decisiones financieras?
- **Consultado/a:** ¿a quién se le pide opinión y consejo con base en su experiencia?
- **Informado/a:** ¿a quién se le informa sobre la situación financiera?

Gestión de riesgos y gastos catastróficos

Ejemplos:

- Demandas laborales
- Pérdida de instalaciones por falta de mantenimiento
- Robos de dinero o equipo

¿Cómo protegerse?

- Cumplimiento de las legislaciones, ej., legislación laboral
- Presupuestar mantenimiento a las instalaciones
- Asegurar equipo
- Adecuada selección de personal con revisión de referencias profesionales

Equipos/comités de fortalecimiento

¿Cómo podemos gestionar cambios para mejorar?

Proactividad

- Identificar con antelación retos y problemas

Reactividad

- Atención a problemas que requieren solución inmediata

Siguiente sesión: 30 de Mayo

Áreas de fortalecimiento

- I. Gobernanza
- II. Administración de recursos
- III. Procuración de recursos ← seguiremos aquí**
- IV. Capital humano
- V. Orientación y calidad de los servicios



Resumen

- Mapeamos los recursos de la obra social o servicio
- Identificamos focos rojos en la gestión de recursos financieros
- Reflexionamos sobre los roles en la toma de decisiones financieras

Preparación para la siguiente sesión

- Hacer un presupuesto de la obra social o servicio
- Completar la Matriz RACI con los roles en la toma de decisiones financieras



¡Buenas noches!

Tania Hernández

Correo: tania.hernandez@civance.org