

TABLA DE CONTENIDO

1. INTRODUCCIÓN	1
1.1. Objetivo Principal.....	1
1.2. Objetivos Específicos	2
1.3. Resultados Esperados.....	2
1.4. Justificación	3
1.5. Metodología.....	4
1.6. Marco Conceptual.....	5
1.6.1. Diseño de Estructuras Organizacionales	5
1.6.2. Reingeniería de Procesos.....	5
2. DESCRIPCIÓN DE LA INSTITUCIÓN	7
2.1. El Poder Judicial.....	7
2.2. La Corporación Administrativa del Poder Judicial (CAPJ)	9
2.3. Departamento de Finanzas y Presupuestos.....	10
2.4. Estrategia de Desarrollo del Poder Judicial	11
2.4.1. Plan 2015 - 2020.....	11
2.4.2. Misión y Visión: Poder Judicial (PJUD)	11
2.4.3. Misión y Visión: Corporación Administrativa del Poder Judicial (CAPJ)...	12
2.4.4. Ejes de Desarrollo Estratégico	12
2.5. Marco Regulatorio de los Proyectos de Inversión.....	13
2.5.1. Proceso de Asignación de Presupuesto.....	13
2.5.2. Proceso de Aprobación de Proyectos de Inversión y Obtención de Financiamiento.....	15
2.5.3. El Sistema Nacional de Inversiones de Chile (SNI) y Ministerio Desarrollo Social (MDS).....	16
2.5.4. Proceso de Formulación y Ejecución de Proyectos de Inversión	17
2.5.5. Relación con el Subtítulo 32.....	18
2.5.6. Conclusiones.....	19
3. DIAGNÓSTICO DEL ACTUAL PROCESO DE CONTROL PRESUPUESTARIO .	20
3.1. Proyectos de Inversión en el Poder Judicial	20
3.2. Evolución del Presupuesto de Inversiones en el Poder Judicial.....	21
3.3. Descripción de la Situación Actual: Proceso de Control Presupuestario de Proyectos de Inversión.....	22
3.3.1. De las Personas.....	22
3.3.2. De los Procesos	24
3.3.2.1. Subproceso de Identificación / Modificación de Presupuestos de Proyectos de Inversión	27
3.3.2.2. Subproceso de Emisión de Certificado de Disponibilidad Presupuestaria (CDP).....	28
3.3.2.3. Subproceso de Obligación, Devengo y Pago, Según Avance de Obras.....	29
3.3.2.4. Subproceso de Control Presupuestario Mensual (Informes)	31
3.3.2.5. Subproceso de Control de Boletas de Garantía	32
3.3.2.6. Subproceso de Control de Contratos.....	33
3.3.3. De los Departamentos Involucrados	33
3.3.4. De las Tecnologías (Sistemas)	34

4. SISTEMA DE CONTROL PRESUPUESTARIO EN OTROS SERVICIOS PÚBLICOS.....	36
4.1. Sistema de Control Presupuestario en Otros Servicios Públicos	36
4.2. Informe de Contraloría Emitido a la JUNJI	37
4.3. Informe de Contraloría Emitido a Carabineros de Chile	38
4.4. Conclusiones del Benchmarking.....	40
5. DESCRIPCIÓN, IDENTIFICACIÓN Y SELECCIÓN DE PROPUESTA DE SISTEMA DE CONTROL PRESUPUESTARIO DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PARA EL PODER JUDICIAL.....	42
5.1. Propuesta de Sistema de Control Presupuestario de Proyectos de Inversión para el Poder Judicial	42
5.2. De las Personas	42
5.3. De los Procesos.....	46
5.3.1. Subproceso de Identificación / Modificación de Presupuesto de Proyectos de Inversión.....	46
5.3.1.1. Subproceso de Emisión de Certificado de Disponibilidad (CDP)	48
5.3.2. Subproceso de Obligación, Devengo y Pago, Según Avance Físico	49
5.3.3. Subproceso de Control Presupuestario Mensual (Informes).....	51
5.3.4. Subproceso de Control de Boletas de Garantía	52
5.3.5. Proceso de Control de Contratos	53
5.4. De los Departamentos Involucrados.....	54
5.5. De las Tecnologías	56
6. DETERMINACIÓN DEL MODELO IDEAL Y DETERMINACIÓN DE BRECHAS ..	59
6.1. De las Personas	59
6.2. De los Procesos.....	59
6.3. De los Departamentos Involucrados.....	60
6.4. De las Tecnologías	60
7. EVALUACIÓN DE PERFIL DE LA ALTERNATIVA DE DISEÑO PROPUESTA... 62	62
7.1. Estimación de Costos de Implementación del Nuevo Diseño de Control Presupuestario	62
7.2. Presupuesto del Proyecto.....	69
7.3. Análisis de Sensibilidad	69
7.4. Descripción de riesgos	71
8. PLAN DE IMPLEMENTACIÓN.....	73
8.1. De las Personas	73
8.2. De los Procesos.....	73
8.3. De los Departamentos Involucrados.....	74
8.4. De las Tecnologías	75
8.5. Consideraciones Adicionales.....	76
8.6. Cronograma de Implementación.....	76
9. CONCLUSIÓN.....	78
10. BIBLIOGRAFÍA	80
11. ANEXOS.....	83
ANEXO N° 1: Reingeniería de Procesos.....	83
ANEXO N° 2: Estructura del Poder Judicial	86
ANEXO N° 3: Plan Estratégico 2015 – 2020.....	88
ANEXO N° 4: Cartera de Proyectos (Año 2016)	93
ANEXO N° 5: Ejecución del Presupuesto, año 2016.....	95

ANEXO N° 6: Ley de Presupuesto Año 2014 - 2017.....	96
ANEXO N° 7: Evolución del Presupuesto Asignado en el Poder Judicial	100
ANEXO N° 8: Modelo de Estado de Pago.....	101
ANEXO N° 9: Proceso de Control Presupuestario Subdepto. Presupuesto.....	102
ANEXO N° 10: Sistema CGU	103
ANEXO N° 11: Propuestas de Informes.....	104
ANEXO N° 12: Cálculo de Valores Sociales	107
ANEXO N° 13: Cálculo Sensibilidad.....	108

ÍNDICE DE TABLAS

TABLA N° 1: Cuentas Presupuestarias, Subtítulo 31 “Proyectos de Inversión” y Subtítulo 32 “Préstamos”	15
TABLA N° 2: Vigente, Ejecución y Saldo; Presupuesto Proyecto Inversión.....	20
TABLA N° 3: Personas – Brechas Entre Situación Actual y Propuesta.....	59
TABLA N° 4: Procesos – Brechas Entre Situación Actual y Propuesta.....	60
TABLA N° 5: Departamentos - Brechas Entre Situación Actual y Propuesta	60
TABLA N° 6: Tecnologías – Brechas Entre Situación Actual y Propuesta	61
TABLA N° 7: Costos de Implementación Tecnológica	62
TABLA N° 8: Costos de Soporte y Mantenimiento	62
TABLA N° 9: Costos de Servicio de Café para Capacitaciones	63
TABLA N° 10: Gastos en Remuneraciones.....	63
TABLA N° 11: Ahorro en Costos por Procesos Inecesarios	64
TABLA N° 12: Ahorro en Costos por Liberación de Funciones	65
TABLA N° 13: Beneficios por Mayor Ejecución Presupuestaria.....	65
TABLA N° 14: Valores de Mercado, Neto y Sociales	67
TABLA N° 15: Flujograma de Costos, a Precios Sociales.....	68
TABLA N° 16: Presupuesto Financiero Requerido.....	69
TABLA N° 17: Resumen Análisis de Sensibilidad	70
TABLA N° 18: Estructura de una Empresa	83
TABLA N° 19: Estructura de la Ejecución Presupuestaria 2016, por tipo de gasto (devengo en M\$)	95
TABLA N° 20: Evolución del Presupuesto Asignado en el Poder Judicial.....	100
TABLA N° 21: Cálculo de Valores Sociales	107
TABLA N° 22: Aumento del Costo de Implementación	108
TABLA N° 23: Reducción en Proyecciones de Mayor Ejecución Presupuestaria	109
TABLA N° 24: Aumento de la Tasa de Descuento	110

ÍNDICE DE FIGURAS

FIGURA N° 1: Estructura Orgánica del Poder Judicial.....	8
FIGURA N° 2: Organigrama CAPJ.....	9
FIGURA N° 3: Organigrama Administraciones Zonales.....	10
FIGURA N° 4: Organigrama Depto. Finanzas y Presupuestos.....	11
FIGURA N° 5: Misión y Visión del Poder Judicial.....	11
FIGURA N° 6: Misión y Visión de la CAPJ.....	12
FIGURA N° 7: Etapas del Ciclo Presupuestario.....	14
FIGURA N° 8: Ciclo de Formulación y Ejecución de Proyectos de Inversión.....	18
FIGURA N° 9: Evolución del Presupuesto Subtítulo 31, Proyectos de Inversión.....	21
FIGURA N° 10: Proceso de Ejecución Presupuestaria Subtítulo 31 “Proyectos de Inversión”.....	22
FIGURA N° 11: Relación RRHH y Funciones.....	23
FIGURA N° 12: Proceso de Ejecución Presupuestaria.....	25
FIGURA N° 13: Subproceso de Identificación / Modificación Presupuestaria.....	28
FIGURA N° 14: Subproceso de Emisión CDP.....	29
FIGURA N° 15: Subproceso de Pago.....	30
FIGURA N° 16: Subproceso de Control Presupuestario Mensual.....	32
FIGURA N° 17: Subproceso de Control de Boletas de Garantía.....	32
FIGURA N° 18: Departamentos Involucrados.....	34
FIGURA N° 19: Descripción del Cargo “Analista de Inversiones”.....	43
FIGURA N° 20: Análisis del Cargo “Analista de Inversiones”.....	44
FIGURA N° 21: Cargo Analista de Inversiones.....	46
FIGURA N° 22: Subproceso de Identificación / Modificación de Presupuesto.....	47
FIGURA N° 23: Flujo de Subproceso Identificación / Modificación de Presupuesto.....	47
FIGURA N° 24: Flujograma de Subproceso de Emisión CDP.....	48
FIGURA N° 25: Subproceso de Obligación – Devengo – Pago.....	50
FIGURA N° 26: Subproceso de Control Presupuestario Mensual.....	52
FIGURA N° 27: Subproceso de Control de Boletas de Garantía.....	53
FIGURA N° 28: Subproceso de Control de Contratos.....	54
FIGURA N° 29: Departamentos Involucrados, Nueva Relación.....	55
FIGURA N° 30: Sistema CGU – Poder Judicial, Actual y Propuesto.....	58
FIGURA N° 31: Resumen Plan de Implementación.....	75
FIGURA N° 32: Cronograma Resumido.....	77
FIGURA N° 33: Detalle de Arquitectura de Macroprocesos.....	85
FIGURA N° 34: Estructura del Poder Judicial.....	86
FIGURA N° 35: Plan Estratégico 2015-2020.....	88
FIGURA N° 36: Cartera de Proyectos 2016.....	93
FIGURA N° 37: Ley de Presupuesto 2017.....	96
FIGURA N° 38: Ley de Presupuesto 2016.....	97
FIGURA N° 39: Ley de Presupuesto 2015.....	98
FIGURA N° 40: Ley de Presupuesto 2014.....	99
FIGURA N° 41: Estructura Estado de Pago.....	101
FIGURA N° 42: Proceso Control Presupuestario.....	102
FIGURA N° 43: Secuencia Sistema CGU.....	103
FIGURA N° 44: Propuesta Presentación.....	104
FIGURA N° 45: Propuesta Seguimiento Proyectos de Inversión.....	106

ÍNDICE DE GRÁFICO

GRÁFICO N° 1: Participación Proyectos de Inversión, Año 2016.....	21
---	----