



Plan Estratégico 2019-2022

Honorable Tribunal de Cuentas de la Provincia de Buenos Aires

Índice

- I. INTRODUCCIÓN**
- II. MISION Y VISION**
- III. VALORES INSTITUCIONALES**
- IV. ANALISIS DEL ENTORNO**
- V. FODA**
- VI. GRUPOS DE INTERÉS**
- VII. PLAN ESTRATÉGICO - OBJETIVOS**
- VIII. PRIORIDADES TRANSVERSALES**
- IX. ORGANIZACIÓN PARA LA EJECUCIÓN**
- X. PLANES DE ACCIÓN**



Introducción

A partir de la experiencia que significó la formulación y ejecución del Plan Estratégico 2013-2017 en el HTC, existe una toma de conciencia cada vez mayor acerca de la importancia de la planificación estratégica como un proceso que facilita el desarrollo de las organizaciones y la optimización del uso de los recursos para el cumplimiento del mandato.

Durante el año 2012, el HTC formuló su primer plan estratégico con la asistencia técnica de un consultor contratado por el BID. Esto permitió incorporar nuevas metodologías de gestión, generar espacios de reflexión y debate, constituir equipos de trabajo transversales, desarrollando de manera colaborativa los objetivos estratégicos y contribuyendo de este modo a alcanzar los resultados del Plan.

Asimismo se implementaron acciones de seguimiento y monitoreo que permitieron, al finalizar el período de ejecución, realizar un Informe de evaluación que consideró no sólo las metas y productos, sino también el proceso de aprendizaje llevado a cabo por todos los integrantes de la organización.

En síntesis se puede decir que el primer PE ha resultado una experiencia exitosa, considerando que ha alcanzado un nivel aproximado del 77% de cumplimiento de las metas previstas, así como también por las lecciones aprendidas en términos de planificación, metodologías de gestión y compromiso organizacional.

En esta oportunidad el HTC se enfrenta a un nuevo desafío en un contexto, dado por la revolución digital y la aceleración de los cambios que esto produce, así como las mayores demandas de la sociedad en la lucha contra la corrupción.



Misión y Visión

MISIÓN

“Ejercer el control externo sobre la administración y gestión de los recursos públicos para garantizar su adecuado uso, determinar responsabilidades y prevenir cualquier irregularidad, en un marco de compromiso con la ciudadanía y excelencia institucional”

VISIÓN

“Ser el organismo que garantice a la ciudadanía la transparencia en la gestión de los recursos públicos, aplicando las mejores prácticas de control gubernamental externo”

Valores Institucionales

Compromiso

Trabajamos en procura de generar una relación de confianza con la comunidad, como garantes de una transparente y eficiente administración pública.

Excelencia

En el ejercicio diario de nuestras funciones aplicamos nuestros conocimientos y habilidades profesionales bajo los mejores estándares de calidad, con el objeto de garantizar los resultados de calificación superior y promoviendo el mejoramiento continuo de la institución.

Responsabilidad

Cumplimos con profesionalismo y dedicación en procura del logro de las tareas asignadas, manteniendo el respeto por las leyes y normas establecidas.

Ética

En nuestro accionar, nos guiamos por un conjunto de normas y principios que aseguran el logro de los resultados esperados manteniendo nuestra imparcialidad, equidad e independencia.

Pertenencia

Promovemos y nos apropiamos de los objetivos trazados por el organismo en cumplimiento de nuestra Misión. Por ello trabajamos en mutua cooperación, respetando la igualdad de género y las diferencias de opinión.

Análisis del Entorno

Cuarta Revolución Industrial

El avance de la tecnología y la velocidad de las comunicaciones están revolucionando el mundo y creando un nuevo paradigma. Nos encontramos al principio de una revolución que está cambiando de manera fundamental la forma de vivir, trabajar y relacionarnos unos con otros. Considerando la velocidad, magnitud e impacto de los cambios que hoy se están viviendo, se puede decir que estamos frente a la Cuarta Revolución Industrial:

- **Velocidad:** Al contrario que las anteriores revoluciones industriales, esta está evolucionando a un ritmo exponencial, más que lineal. Este es el resultado del mundo polifacético y profundamente interconectado en que vivimos, y del hecho de que la nueva tecnología engendra, a su vez, tecnología más nueva y más poderosa.
- **Amplitud y profundidad:** Se basa en la revolución digital y combina múltiples tecnologías que están llevando a cabo cambios sin precedentes en la economía, los negocios, la sociedad y las personas. No solo está cambiando el «qué» y el «cómo» hacer las cosas, sino el «quiénes somos».
- **Impacto de los sistemas:** Se trata de la transformación de sistemas complejos entre (y dentro de) los países, gobiernos, las empresas, las industrias y la sociedad en su conjunto.

Todavía no se tiene completa comprensión de la velocidad y la amplitud de esta nueva revolución. Está caracterizada por la impresionante confluencia de avances tecnológicos que abarca amplios campos, como la inteligencia artificial (IA), la robótica, el internet de las cosas (IoT), los vehículos autónomos, la impresión 3D, la nanotecnología, la biotecnología, la ciencia de materiales, el almacenamiento de energía y la computación cuántica, por nombrar unos pocos. Muchas de estas innovaciones están en sus albores, pero ya están llegando a un punto de inflexión en su desarrollo a medida que se construyen y amplifican mutuamente en una fusión de tecnologías a través de los mundos físico, digital y biológico.

Esta tecnología está evidenciando cambios profundos en todas las industrias, marcados por la aparición de nuevos modelos de negocio, la irrupción de operadores y la remodelación de los sistemas de producción, consumo, transporte y entrega. En el ámbito social, se están dando cambios en la manera en cómo trabajamos y nos comunicamos, al igual que en cómo nos expresamos, nos informamos y nos entretenemos. Asimismo, los gobiernos y las instituciones se están reinventando, como también lo están haciendo los sistemas de educación, salud y transporte, entre muchos otros. Las nuevas formas de utilizar la tecnología para cambiar el comportamiento y nuestros sistemas de producción y consumo también ofrecen la posibilidad de apoyar la regeneración y preservación de entornos naturales, en lugar de crear costos ocultos en forma de externalidades.

Mientras que la profunda incertidumbre que rodea al desarrollo y la adopción de tecnologías emergentes significa que aún no sabemos cómo se desarrollarán las transformaciones impulsadas por esta revolución industrial, su complejidad y la interconexión entre sectores implican que todos los actores de la sociedad global, los gobiernos, las empresas, la academia y la sociedad civil tienen la responsabilidad de trabajar conjuntamente para comprender mejor las tendencias emergentes.

Frente a este estallido tecnológico, los Organismos de Control, al igual que el resto de las instituciones que conforman el Sector Público, se enfrentan al desafío de evolucionar, aggiornarse, replantearse la manera de entender el control público, atendiendo las nuevas demandas ciudadanas y aprovechando las nuevas tecnologías de información y comunicación para lograr un control efectivo y contribuir a una mejor gestión de gobierno.

Modernización Institucional

Los procesos de modernización y reforma de las últimas décadas, introdujeron nuevas prácticas gubernamentales encaminadas a garantizar la eficacia, la eficiencia, la economía, la equidad, la regularidad financiera, la legalidad y la sustentabilidad ambiental de las decisiones de política pública y, en consecuencia, de la asignación de los recursos públicos.

Estos cambios se vieron plasmados a través de la instauración de nuevos sistemas de administración financiera así como sistemas de gestión electrónica de documentos en los distintos niveles de gobierno, que en materia de Gestión y Control del Sector



Público e introducen un nuevo desafío.

Los organismos públicos y empresas del estado tanto a nivel provincial, como municipal, vienen también avanzando, aunque lentamente, en la despapelización, digitalizando sus procesos, incorporando interoperabilidad a sus sistemas y comenzando a aplicar nuevas tecnologías tales como Big Data o Inteligencia Artificial a su gestión. Para afrontar estos desafíos ha crecido ya el consenso sobre la necesidad de transformar la cultura organizacional de la administración pública. Producir esta transformación es una tarea compleja y difícil que requiere de múltiples voluntades y, sobre todo, de su convergencia en iniciativas coordinadas. En tal sentido resulta necesario articular esfuerzos tanto de la sociedad y la dirigencia política en primer lugar, pero también los organismos rectores, los gestores de las políticas, los gobiernos locales, los servidores públicos, así como los órganos de control.

Por todo lo expuesto, el desafío que se plantea es cómo gestionar el cambio que permita transformar a un HTC, creado y pensado para dar respuestas a demandas del siglo pasado hacia un organismo con modelos de gestión actuales que les permitan satisfacer las expectativas ciudadanas del Siglo XXI.

Demanda Ciudadana

La demanda social por una mayor calidad y efectividad de las políticas de gobierno se ha instalado de manera permanente. Responder a esta demanda desde los Gobiernos, por sus dimensiones y complejidad, representa un desafío para quienes deben llevar adelante las políticas públicas y gestionar de manera directa la prestación de servicios. La rendición de cuentas y la capacidad de respuesta ante las demandas ciudadanas son pilares centrales que resaltan la efectividad de las instituciones públicas y su habilidad para alcanzar los resultados deseados.

Hoy la demanda de modernización exige más participación e inclusión, repensando al Estado desde la perspectiva ciudadana. El desafío es fortalecer y ampliar los mecanismos de participación, con particular atención a las mujeres, los jóvenes, grupos excluidos o marginados.

Los organismos de control son componentes fundamentales de la estructura institucional de Estado y en el marco de una democracia ciudadana sería insuficiente pensar los mecanismos de control sin pensar el rol de los ciudadanos.

Integridad Pública

La corrupción es señalada hoy en día como la principal preocupación de los ciudadanos, por encima de la globalización o la migración.

La corrupción es una de las cuestiones más corrosivas de nuestro tiempo. Malgasta los recursos públicos, aumenta la desigualdad económica y social, alimenta el descontento y la polarización política y disminuye la confianza en las instituciones.

La corrupción perpetúa la desigualdad y la pobreza, afectando el bienestar y la distribución del ingreso, y socavando las oportunidades de participar equitativamente en la vida social, económica y política.

En este marco la OCDE recomienda como estrategia para la fortalecer la Integridad Pública, un enfoque basado en i) la implementación de sistemas de integridad pública al interior de las organizaciones, ii) el fortalecimiento de la cultura orientada a la integridad y iii) una rendición de cuentas eficaz.

Considerando una rendición de cuenta eficaz, aquella integrada por:

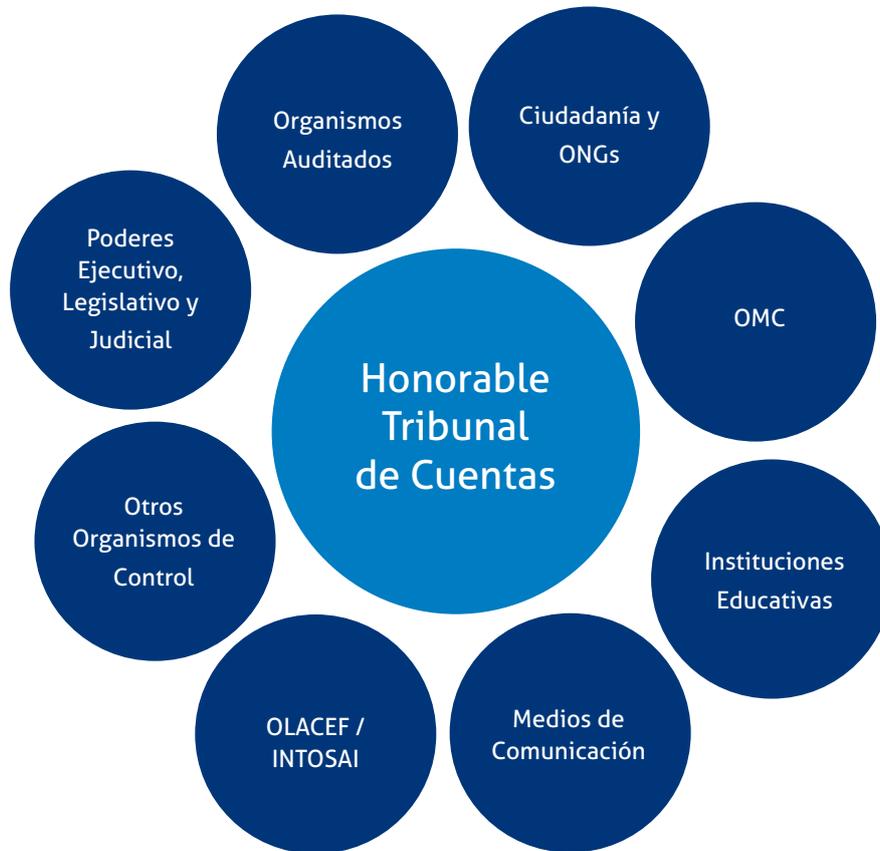
- Gestión de riesgos: los organismos públicos cuentan con un sistema eficaz de administración y control de riesgos de integridad.
- Sanción: La corrupción y otras violaciones a la integridad son detectadas, investigadas y sancionadas.
- Supervisión: Órganos de supervisión, agencias de cumplimiento normativo y tribunales administrativos llevan a cabo actividades de control externo.
- Participación: Un gobierno transparente y abierto permite la participación de todas las partes interesadas en el desarrollo e implementación de las políticas públicas.

En este contexto la función jurisdiccional que lleva a cabo el HTC, así como la función preventiva representan un valor que debe ser fortalecido.

FODA



Grupos de Interés



Grupos de Interés

Interés en el HTC

Grupos de Interés	Interés en el HTC
Ciudadanía y ONGs	Conocer el uso de los recursos públicos.
Organismos Auditados	Tener las cuentas aprobadas, conocer la metodología de auditoría aplicada, así como obtener recomendaciones para mejorar la gestión.
OLACEF / INTOSAI	Promover organismos de control con altos niveles de calidad en su gestión
OMC	Apoyar y brindar asistencia para el fortalecimiento de los Sistemas de País (entre ellos el Control Externo)



Grupos de Interés

Interés en el HTC

Medios de Comunicación

Información sobre el trabajo del HTC y los resultados de sus auditorías

Instituciones Educativas

Contar con la participación del HTC en la formación de ciudadanos comprometidos

Poderes Ejecutivo, Legislativo y Judicial

Contribuir a la transparencia y fortalecimiento de la democracia

Otros Organismos de Control

Articular redes de trabajo colaborativo e intercambios de experiencias

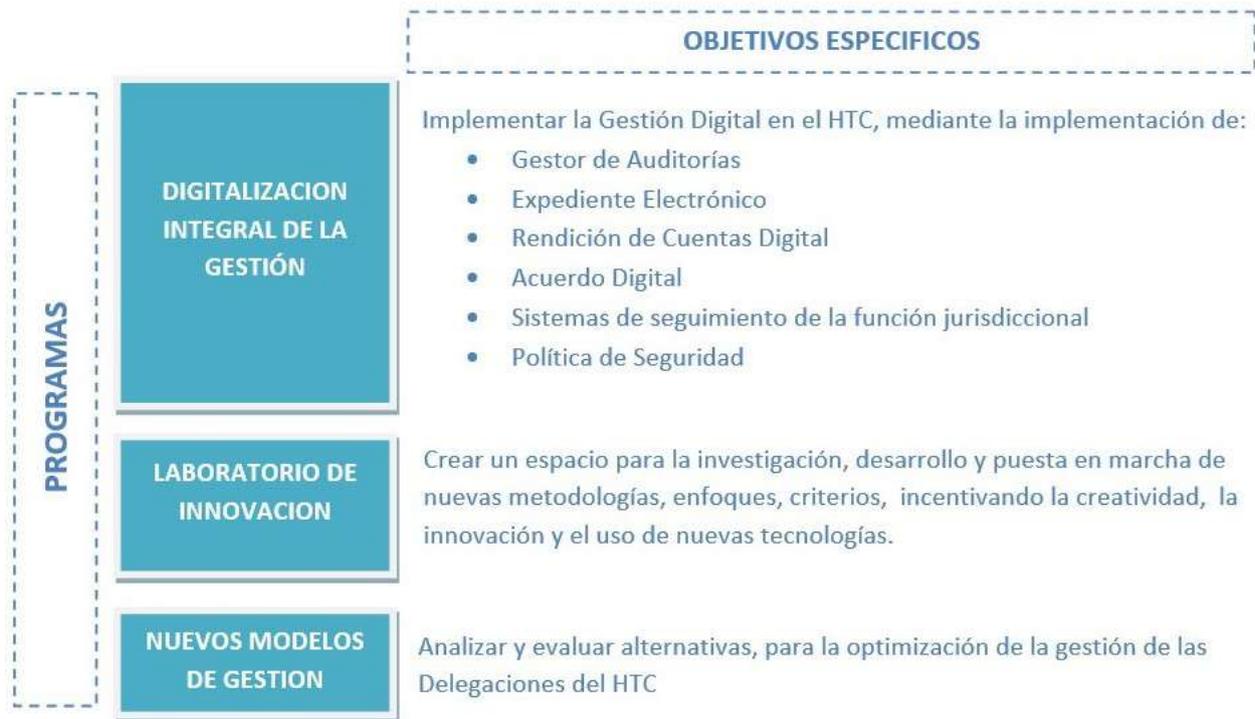
Plan Estratégico – Objetivos

A partir del análisis del contexto, el Honorable Tribunal de Cuentas de la Provincia de Buenos Aires, se ha propuesto para los próximos 4 años los siguientes objetivos estratégicos:

- i. Desarrollar una Estrategia de Innovación
- ii. Mejorar el Desempeño del HTC para incrementar el Valor y Beneficio del Control Externo
- iii. Promover la Transparencia y la Participación Ciudadana

Objetivo Estratégico 1 – Desarrollar e Implementar Una Estrategia De Innovación

El propósito de este objetivo estratégico es incorporar la gestión electrónica al HTC, mediante la digitalización de sus procesos actuales, la investigación y desarrollo de enfoques basados en nuevas tecnologías y la implementación de modelos de gestión acordes a este nuevo contexto.



Objetivo Estratégico 2 – Mejorar El Desempeño Del HTC Para Incrementar El Valor y Beneficio Del Control Externo

El propósito de este objetivo es fortalecer todas las actividades que desarrolla el HTC a efectos de cumplir con su mandato y responsabilidades de manera plena y objetiva. En tal sentido, se propone dos estrategias:

I.Fortalecer el control externo estableciendo un reglamento interno, considerando el control preventivo, auditorías de la cuenta, fallo, así como también las auditorías operacionales, auditorías de proyectos financiados por OMC y auditorías especiales.

II.Fortalecer la Gobernanza Interna a través de la implementación de un sistema de planificación, de un sistema de control interno y aseguramiento de calidad que brinde garantías razonables de la gestión integral del HTC.

Estrategia I. Fortalecer el control externo



Estrategia II. Fortalecer la gobernanza interna



Objetivo Estratégico 3 – Promover La Transparencia Y Participación Ciudadana

El propósito de este objetivo es demostrar la relevancia del HTC a los distintos grupos de interés, aumentando el conocimiento y entendimiento del rol del organismo de control como auditor independiente del sector público y fomentando la participación ciudadana.

OBJETIVOS ESPECIFICOS

PROGRAMAS

COMUNICACIÓN EXTERNA Y RELACIÓN CON LOS MEDIOS DE COMUNICACIÓN

Desarrollar acciones que difundan el accionar del HTC, que sensibilicen y contribuyan a un mejor posicionamiento del organismo ante los stakeholders

RELACIONES INSTITUCIONALES Y ALIANZAS ESTRATÉGICAS

Consolidar los vínculos con los grupos de interés y desarrollar acciones de cooperación y trabajos colaborativos, con otros organismos provinciales, nacionales e internacionales y OMC.

TRANSPARENCIA Y DATOS ABIERTOS

Promover la Transparencia de las Cuentas Públicas

ACERCAMIENTO AL CIUDADANO Y ONGs

- Difundir los resultados de la gestión que realiza el HTC, a la ciudadanía.
- Implementar acciones que promuevan la participación ciudadana

COMUNICACIÓN INTERNA

- Implementar un plan anual para gestionar las comunicaciones internas que dé respuesta a las necesidades que se detecten y cuya efectividad pueda ser medida.



Prioridades Transversales

El HTC, en apoyo a los tres objetivos estratégicos que se ha propuesto, también ha identificado 4 prioridades transversales que apuntalan la forma en que enfocará su labor para el logro de sus metas en los próximos años.

Prioridad Transversal 1: Incorporar, desarrollar y promover una gestión por resultados que contribuya a mejorar el desempeño del HTC.

Prioridad Transversal 2: Atender las demandas de la ciudadanía, incorporando en las auditorías enfoques temáticos que den respuesta al interés público (por ej. género, discapacidad, inundaciones, seguridad, etc.) desarrolladas a partir de una mirada multidisciplinaria.

Prioridad Transversal 3: Promover una cultura organizacional orientada al cambio, que le permita al Organismo responder a los nuevos desafíos y aprovechar las oportunidades de este nuevo contexto.

Prioridad Transversal 4: Garantizar el desarrollo y la coordinación eficaz entre el establecimiento de normas, el desarrollo de capacidades y el intercambio de conocimientos.

Organización Para La Ejecución

A tales efectos el HTC se ha propuesto que la Secretaría Ejecutiva de Administración y Recursos Humanos, la Secretaría de Relaciones Institucionales y la Secretaría de Modernización y Fortalecimiento Institucional, asistan de manera coordinada e integrada en la ejecución de las actividades que permitan alcanzar las metas previstas en el Plan Estratégico. En tal sentido:

La Secretaría Ejecutiva, a través de la Dirección de Recursos Humanos y Gestión del Cambio brindará apoyo a las áreas participantes mediante las siguientes líneas de acción:

- Fortalecimiento de los equipos de trabajo, tanto en su productividad como en su profesionalismo.
- Acompañamiento en la Gestión del Cambio Organizacional: para la puesta en marcha de actividades que representen cambio o innovación, se brindará asistencia en esta metodología a los fines de impulsar las transformaciones

que conlleven sus iniciativas, considerando las prioridades transversales antes aludidas.

- Acompañamiento y apoyo a las áreas respecto de la aplicación de los procesos y herramientas de gestión de recursos humanos vigentes.
- Asistencia en la identificación y valoración de eventuales necesidades de asistencia técnica para la realización de capacitación, facilitación de dinámica en los equipos de trabajo y desarrollo de colaboradores, conforme los alcances establecidos en el Plan Estratégico.

La Secretaría de Modernización y Fortalecimiento Institucional, a través de la Dirección de Relaciones con Organismos Multilaterales de Crédito, brindará apoyo a las áreas participantes mediante las siguientes líneas de acción:

- Asistencia en la elaboración de los Planes Operativos Anuales
- Elaboración y propuesta de una metodología para el seguimiento y monitoreo.
- Apoyo en la identificación de criterios e indicadores para la medición de la ejecución del PE
- Colaboración con las áreas para el desarrollo de las actividades del Plan, considerando también las prioridades transversales antes aludidas.
- Identificación y propuesta de iniciativas de asistencia técnica y /o financiera de OMC
- Elaboración de Informes de seguimiento
- Elaboración de Informe de Cierre

La Secretaría de Relaciones Institucionales, a través de la Dirección de Relaciones Institucionales e Internacionales, brindará apoyo a la ejecución del Plan a través de la instrumentación de las siguientes iniciativas de comunicación interna:

- Difusión a través de la intranet y página web de información vinculada con el Plan Estratégico.
- Desarrollo de acciones de comunicación de interna para la sostenibilidad de la ejecución del PE

Planes De Acción

OBJETIVO ESTRATEGICO I – DESARROLLAR UNA ESTRATEGIA DE INNOVACIÓN

Programas	Objetivos	Coordinador	Participación Requerida	2019	2020	2021	2022
Digitalización integral del HTC	Implementar el Gestor de Auditorías y Expediente Electrónico para la auditoría de la cuenta	A definir	DG de Coordinación de Delegaciones, Sistemas y Archivo Vocalías / Secretarías	Consolidar la implementación de fases I, II Y III. Desarrollo e Implementación de nuevas funcionalidades. Documento que contenga alcance, contenido, formatos e integración del EE	Desarrollo e Implementación nuevas de funcionalidades	Desarrollo e Implementación nuevas de funcionalidades	Desarrollo e Implementación nuevas de funcionalidades
				Documento que contenga las funcionalidades priorizadas a desarrollar 2020	Documento que contenga las funcionalidades priorizadas a desarrollar 2021	Documento que contenga las funcionalidades priorizadas a desarrollar 2022	Informe de Resultados alcanzados
	Diseñar e Implementar el Proceso de Acuerdo Digital	A definir	Secretaría de Actuaciones y Procedimiento/ Vocales / Presidente DG de Coordinación de Delegaciones, Sistemas y Archivos	Documento que contenga el proceso de acuerdo digital, definido y consensuado Aplicación desarrollada Adquisición de infraestructura necesaria	Acuerdo Digital Implementado	Consolidación de la implementación de Acuerdo Digital	Acuerdo Digital Implementado
	Desarrollar e Implementar una aplicación para el Seguimiento de la función jurisdiccional del HTC	A definir	Secretaría de Actuaciones y Procedimiento / Secretaría Ejecutiva de Administración y Recursos Humanos / DG de Coordinación de Delegaciones, Sistemas y Archivos	Aplicación desarrollada	Aplicación desarrollada implementada en paralelo con el sistema utilizado en el HTC	Aplicación desarrollada implementada en paralelo con el sistema utilizado en el HTC Aplicación revisada y ajustada	Aplicación para el seguimiento de la Función Jurisdiccional Implementada



OBJETIVO ESTRATEGICO I – DESARROLLAR UNA ESTRATEGIA DE INNOVACIÓN

Programas	Objetivos	Coordinador	Participación Requerida	2019	2020	2021	2022
	Implementar GDEBA para la gestión de los procesos administrativos del HTC	A definir	Secretaría Ejecutiva de Administración y Recursos Humanos	Implementación de Sistema de Expediente Electrónico GDEBA - Procesos administrativos	Implementación de Sistema de Expediente Electrónico GDEBA - Procesos administrativos	Implementación de Sistema de Expediente Electrónico GDEBA - Procesos administrativos	Implementación de Sistema de Expediente Electrónico GDEBA - Procesos administrativos
	Implementar la Rendición de Cuentas Digital	A definir	DG de Coordinación de Delegaciones, Sistemas y Archivos Vocalías Municipalidades	Rendición de cuentas digital, implementada en xx Municipios	Rendición de cuentas digital, implementada en xx Municipios	Rendición de cuentas digital, implementada en xx Municipios	Rendición de cuentas digital, implementada en xx Municipios
		A definir	DG de Coordinación de Delegaciones, Sistemas y Archivos Vocalías Central y Autárquicas	Rendición de cuentas digital, implementada en xx organismos provinciales	Rendición de cuentas digital, implementada en xx organismos provinciales	Rendición de cuentas digital, implementada en xx organismos provinciales	Rendición de cuentas digital, implementada en xx organismos provinciales
	Contar con una Política de Seguridad implementada en el HTC	A definir	DG de Coordinación de Delegaciones, Sistemas y Archivo / Vocalías / Secretarías	Política de seguridad informática, elaborada y aprobada	Normas, procedimientos y directrices sobre seguridad informática, elaboradas y aprobadas	Informe de Resultados del Monitoreo	Política de seguridad informática, revisada y ajustada
Laboratorio de Innovación, Desarrollo e Investigación	Investigar e implementar nuevas metodologías de trabajo basadas en Tecnología (IA, big data, blockchain)	A definir	Secretaría de Relaciones Institucionales/ Secretaría de Modernización (DGROMC) / Vocalías / Secretarías	Identificación de casos exitosos en Organismos Públicos y elaboración de un Modelo de Trabajo	Desarrollo / implementación de acciones colaborativas con otros organismos nacionales o internacionales, OMC, ONG	Acciones de sensibilización y capacitación en las nuevas temáticas en el HTC	Informe de Resultados alcanzados

OBJETIVO ESTRATEGICO I – DESARROLLAR UNA ESTRATEGIA DE INNOVACIÓN

Programas	Objetivos	Coordinador	Participación Requerida	2019	2020	2021	2022
Nuevos Modelos de Gestión	Analizar y evaluar alternativas, para la optimización de la gestión de las Delegaciones del HTC	A definir	Vocalías / DG de Coordinación con Delegaciones, Sistema y Archivo / Secretaría Ejecutiva de Administración y Recursos Humanos	Informe de evaluación de las Delegaciones de las Vocalías, conforme a criterios preestablecidos	Implementación de Mejoras conforme plan de acción acordado	Informe de Evaluación de las mejoras implementadas	Propuesta de alternativas / soluciones conforme la evaluación realizada
				Evaluación y propuesta de alternativas para la mejora de la gestión de Delegaciones			



OBJETIVO ESTRATEGICO II – MEJORAR EL DESEMPEÑO DEL HTC PARA INCREMENTAR EL VALOR Y BENEFICIO DEL CONTROL EXTERNO

Estrategia 1 – Fortalecimiento del Control Externo

Programas	Objetivo	Coordinador	Participación Requerida	2019	2020	2021	2022
Fortalecimiento de la auditoría	Consolidar las capacidades y habilidades para la auditoría	A definir	Vocalías / Secretaría de auditoría financiera y proyectos de inversión / Dirección Gral de Auditorías Operacionales	Identificación de perfiles como Formadores Internos en las áreas e implementación de acciones de capacitación	Identificación de perfiles como Formadores Internos en las áreas e implementación de acciones de capacitación	Identificación de perfiles como Formadores Internos en las áreas e implementación de acciones de capacitación	Identificación de perfiles como Formadores Internos en las áreas e implementación de acciones de capacitación
	Optimizar la función jurisdiccional y acordar el modelo de expediente electrónico de la auditoría de la cuenta	A definir	Vocalías /Secretaría de Actuaciones y Procedimientos / Secretaría de consultas y Dictámenes / Dirección Gral.de Delegaciones, Sistemas y Archivo	Identificación de Contenidos del expediente de la auditoría de la cuenta, a los efectos de su digitalización.	Revisión y optimización de los contenidos Revisión y optimización de los procedimientos respectivos Identificar las competencias y perfiles requeridos en las distintas etapas del proceso	Plan de acción para la implementación de las mejoras Desarrollo de acciones de capacitación y formación	Informe de Evaluación de Resultados alcanzados
	Fortalecer la planificación, ejecución e informes de las auditorías de proyectos financiados por OMC	A definir	Secretaría de Auditorías Financieras y Proyectos de Inversión	Incorporación al MACOEX de un capítulo para las auditorías financieras de los proyectos financiados por OMC y las Guías Metodológicas Acciones de capacitación y fortalecimiento	Acciones de capacitación y formación de los perfiles de la Secretaría conforme a competencias, desarrollada	Acciones de capacitación y formación de los perfiles de la Secretaría conforme a competencias, desarrollada	Acciones de capacitación y formación de los perfiles de la Secretaría conforme a competencias, desarrollada



OBJETIVO ESTRATEGICO II – MEJORAR EL DESEMPEÑO DEL HTC PARA INCREMENTAR EL VALOR Y BENEFICIO DEL CONTROL EXTERNO

Estrategia 1 – Fortalecimiento del Control Externo

Programas	Objetivo	Coordinador	Participación Requerida	2019	2020	2021	2022
				conforme Plan de acción			
				Evaluación del Sistema de Gestión de Auditorías del TC de Bahía, Brasil y del Team Mate. Selección de un sistema.	Sistema adecuado o actualizado. Sistema de Gestión de Auditorías, implementado en la Secretaría de Auditorías Financieras	Auditorías gestionadas a través del Sistema de Gestión de Auditoría implementado	Aseguramiento de calidad de las auditorías, implementado
	Desarrollar las auditorías operacionales con equipos especializados y multidisciplinarios, incrementando el número de auditorías y su calidad, a efectos de fortalecer el posicionamiento del enfoque.	A definir	Dirección General de Auditorías Operacionales	Diagnóstico de la situación actual: identificación de principales problemas. Análisis y Evaluación de cursos de acción Plan de acción para el fortalecimiento de las Auditorías Operacionales.	Implementación de las acciones previstas en el Plan de Acción Informe de avance y evaluación de los resultados alcanzados	Implementación de las acciones previstas en el Plan de Acción Informe de avance y evaluación de los resultados alcanzados	Incremento en la cantidad y calidad de las auditorías operacionales desarrolladas con equipos multidisciplinario
Fortalecimiento del Enfoque preventivo del control	Optimizar y poner en valor el proceso y tratamiento de las consultas	A definir	Secretaría de Consultas/ Vocalías / Dirección Gra.de Delegaciones, Sistemas y Archivo	Diagnóstico y Propuesta de mejoras Propuesta e implementación de la consulta electr.	Implementación de las mejoras en talleres y con casos reales Implementación de la consulta electrónica	Implementación de las mejoras en talleres y con casos reales Implementación de la consulta electrónica	Informe de Evaluación de Resultados alcanzados

OBJETIVO ESTRATEGICO II – MEJORAR EL DESEMPEÑO DEL HTC PARA INCREMENTAR EL VALOR Y BENEFICIO DEL CONTROL EXTERNO

Estrategia 1 – Fortalecimiento del Control Externo

Programas	Objetivo	Coordinador	Participación Requerida	2019	2020	2021	2022
Fortalecimiento de los Fallos	Promover la uniformidad expositiva, de contenidos mínimos y de la aplicación de la jurisprudencia de los Fallos del HTC	A definir	Secretaría de Actuaciones y Procedimiento / Vocalías / Secretaría de Consultas y Dictámenes	Reuniones para el tratamiento de aspectos técnicos de los fallos Tratamiento de la Jurisprudencia del HTC Taller de Capacitación Interna	Reuniones para el tratamiento de aspectos técnicos de los fallos Taller de Capacitación Interna	Reuniones para el tratamiento de aspectos técnicos de los fallos Taller de Capacitación Interna	Informe de Evaluación de Resultados alcanzados
Reglamento Interno	Actualizar el Reglamento Interno del HTC	A definir	Vocalías / Secretarías	Propuesta de Reglamento Interno, elaborada	Reglamento Interno, aprobado. Jornadas de Difusión	Reglamento Interno, Implementado Jornadas de Difusión	Reglamento Interno, implementado



OBJETIVO ESTRATEGICO II – MEJORAR EL DESEMPEÑO DEL HTC PARA INCREMENTAR EL VALOR Y BENEFICIO DEL CONTROL EXTERNO

Estrategia 2 – Fortalecimiento de la Gobernanza Interna

Programas	Objetivos	Coordinador	Participación Requerida	2019	2020	2021	2022
Fortalecimiento del entorno de control organizacional	Consolidar un sistema de control interno que permita identificar, mitigar y hacer seguimiento de los riesgos operativos	A definir	UAI / Vocalías / Secretarías /	Manual de Auditoría / Taller de sensibilización / Capacitación en materia de control integral	Taller de sensibilización / Capacitación en materia de control integral	Capacitación en materia de control integral	Capacitación en materia de control integral
				Al menos 5 auditorías internas	Al menos 10 auditorías internas	Al menos 10 auditorías internas	Al menos 10 auditorías internas
Aseguramiento de calidad	Implementar el aseguramiento de calidad en el HTC	A definir	UAI / Vocalías / Secretarías	Metodología y Manual de Aseguramiento de Calidad	Al menos 2 Pruebas Pilotos de Aseguramiento de Calidad Plan de implementación del aseguramiento de calidad	Implementación del Aseguramiento de Calidad conforme planificación	Informe de evaluación de resultados
Plan General de Auditorías	Fortalecer el sistema de Planificación mediante el desarrollo de un Plan General de Auditorías	A definir	Vocalías / Secretarías / Dirección Gral.de Delegaciones Sistemas y Archivo	Propuesta de Metodología de Trabajo para la Planificación Institucional de Auditorías	Plan General de Auditorías 2021, elaborado	Plan General de Auditorías 2022, elaborado	Plan General de Auditorías 2023, elaborado

OBJETIVO ESTRATEGICO III – TRANSPARENCIA Y PARTICIPACION CIUDADANA

Programas	Objetivos	Coordinador	Participación Requerida	2019	2020	2021	2022
Comunicación externa y relación con los medios de comunicación	Desarrollar acciones que difundan el accionar del HTC, que sensibilicen y contribuyan a un mejor posicionamiento del HTC ante los stakeholders	A definir	Relaciones institucionales /	Medición de la visibilidad pública del HTC - Relevamiento periódico de percepción de líderes de opinión en la Provincia	Desarrollar estrategias y acciones de comunicación	Medición de la visibilidad pública del HTC - Relevamiento periódico de percepción de líderes de opinión en la Provincia	Programa de formación de "voceros" del HTC desarrollado e implementado
				Acciones de comunicación con la Prensa y en nuevos medios			
				Página web, implementación de mejoras	Proceso de actualización de contenidos de la página web, desarrollado e implementado	Presencia en redes sociales	Desarrollo de aplicaciones para telefonía móvil
Identificación de oportunidades y desarrollo de programas de trabajo en el ámbito académico, en las escuelas, municipios y consejos profesionales.							
Relaciones Institucionales y Alianzas estratégicas	Consolidar los vínculos con los grupos de interés y desarrollar	A definir	Relaciones institucionales / Secretaría de modernización / Secretaría de Consultas	Plan de relacionamiento con autoridades auditadas.	Participación del HTC en eventos internacionales	Profundización de vínculos con organismos multilaterales	



Programas	Objetivos	Coordinador	Participación Requerida	2019	2020	2021	2022
	acciones de cooperación y trabajos colaborativos, con otros organismos provinciales, nacionales e internacionales y OMC			Plan de trabajo acordado con Tribunales de Cuentas Regionales (Brasil), iniciado	Plan de trabajo acordado con Tribunales de Cuentas Regionales.		Informe de Evaluación de Resultados alcanzados
				Fortalecimiento del vínculo y los procesos comunes con el Poder Judicial, Contaduría, Fiscalía	Desarrollo de estrategias de vinculación y profundización de procesos comunes con Poder Judicial y otros órganos de control de la provincia		
Transparencia y Datos Abiertos	Promover la Transparencia de las Cuentas Públicas	A definir	Secretaría de Relaciones Institucionales y Profesionales Secretaría de Actuaciones y Procedimiento Sector Informático	Indicadores de Cuentas Provinciales incorporados y consolidados con Cuentas Municipales	Desarrollos de nuevas estadísticas sobre los datos auditados	Creación y difusión de nuevos indicadores de calidad en base a los datos recogidos	Indicadores de la Estructura Horizontal y Vertical del Sector Público
Acercamiento al ciudadano y a las organizaciones de la sociedad civil	Difundir los resultados de la gestión que realiza el HTC, a la ciudadanía	A definir	Vocalías / Secretaría	Identificación de los destinatarios de la información	Informes Ejecutivos referidos a las acciones de control, en lenguaje entendible para el ciudadano	Selección de temáticas, recopilación de información y elaboración de piezas comunicables	
				Propuesta de Productos de Comunicación con un abordaje temático	Memoria de Gestión y Balance Social del HTC		
	Implementar acciones que promuevan la participación ciudadana	A definir	Relaciones institucionales	Identificación y evaluación de propuestas de participación ciudadana (por ejemplo selección de	Desarrollo, implementación y evaluación de una actividad con participación ciudadana		

Programas	Objetivos	Coordinador	Participación Requerida	2019	2020	2021	2022
				propuestas de auditoría)			
Comunicación interna del HTC	Implementar un plan anual para gestionar las comunicaciones internas que dé respuesta a las necesidades que se detecten y cuya efectividad pueda ser medida.	A definir	Relaciones institucionales / Recursos Humanos	Estrategia y objetivos de Comunicación Interna, definidos. (Se fijarán los mensajes clave y se consolidará un sistema integrado de vehículos de comunicación. Se desarrollarán los procesos necesarios para llevar adelante el plan y monitorear el éxito de su implementación.)	Seguimiento del plan de comunicación interna. Programa de escucha activa, con el objeto de incrementar la cohesión interna del organismo y alinear voluntades para alcanzar los objetivos del Plan Estratégico.	Seguimiento de la implementación del Plan. Posibles ajustes. Generación de espacios de dialogo horizontal en el Organismo.	Identificación de oportunidades, gestión de comunicaciones internas. Evaluación y profesionalización de circuitos internos de comunicación formales e informales.