

Plan Estratégico Institucional

PEI 2018-2022

ÍNDICE

PRESENTACIÓN	1
MISIÓN	2
VISIÓN	2
VALORES	2
OBJETIVOS	3
1. Contribuir con la mejora del Sector Público Nacional	3
2. Promover Prácticas de Buena Gobernanza	3
3. Contribuir en la implementación, cumplimiento y control de metas de los Objetivos de Desarrollo Sostenible	4
4. Realizar auditorías de Calidad	5
5. Fortalecer las Relaciones con la Partes Interesadas Externas	5
6. Desarrollar las Capacidades Personales y Profesionales de nuestros Recursos Humanos	6
7. Modernizar la gestión organizacional para satisfacer las nuevas demandas y necesidades	7

PRESENTACIÓN

La Auditoría General de la Nación (AGN) es un organismo constitucional con autonomía funcional y facultades propias otorgadas por la Constitución y la Ley, que asiste técnicamente al Congreso de la Nación en el ejercicio del control externo del Sector Público Nacional (SPN) mediante la realización de auditorías y estudios especiales para promover el uso eficiente, económico y eficaz de los recursos públicos, y así contribuir con la buena gobernanza del Estado en beneficio de la sociedad.

En la actualidad la ciudadanía no sólo demanda cada vez más transparencia, honestidad, economicidad y efectividad en el uso de los recursos públicos, sino también mejores servicios y mayores derechos, requiriendo más calidad, profesionalismo y excelencia de la actividad del Estado en pos de una mejor calidad de vida e igualdad social.

En este sentido, la AGN promueve el desarrollo estratégico de sus capacidades institucionales efectuando mayores esfuerzos que agreguen valor al control gubernamental y mejores prácticas de buena gobernanza respecto de su actividad.

Este **Plan Estratégico Institucional 2018 - 2022** fija el tono y la dirección en un sentido estratégico que asegure un desempeño eficiente, de calidad, promoviendo la innovación, mejora continua y el uso de nuevas tecnologías, que permitan fortalecer nuestras capacidades, potenciar el impacto de nuestra misión y alcanzar nuestra visión.

La AGN aspira a ser un organismo de excelencia que lidere con el ejemplo y para ello cuenta con el compromiso cabal de todos sus funcionarios.

MARCO ESTRATÉGICO

MISIÓN

Somos un órgano con rango constitucional, asistente del Congreso de la Nación en el control público posterior para mejorar la eficiencia, eficacia y efectividad del Estado en beneficio de la sociedad.

VISIÓN

Ser un organismo de excelencia en el control público en beneficio de la sociedad.

VALORES

Independencia, con respecto a la entidad fiscalizada y otros grupos de intereses externos.

Objetividad, en el tratamiento de las cuestiones sometidas a revisión.

Compromiso Institucional, en el cumplimiento de nuestras funciones.

Probidad, expresada en una conducta y un desempeño honesto y leal de la función o cargo, dando preeminencia al interés general por sobre el particular.

Profesionalismo, en el desempeño competente e imparcial de nuestras responsabilidades.

Ética, observando el conjunto de valores y principios que guían nuestra labor cotidiana.

OBJETIVOS ESTRATÉGICOS

1. **C**ontribuir con la mejora del Sector Público Nacional

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- 1.1. Realizar auditorías basadas en el riesgo del SPN.
- 1.2. Fortalecer la especificidad de los objetivos de auditoría y la oportunidad del control.
- 1.3. Entrega oportuna de informes de calidad, precisos y de lenguaje comprensible.
- 1.4. Fortalecer el seguimiento y verificación del cumplimiento de las recomendaciones.
- 1.5. Incrementar el control en nuestro extenso territorio nacional con una presencia estable y permanente de la AGN a través de sedes y/o delegaciones regionales.

INDICADORES

- ✓ Instituciones de riesgo crítico cubiertas con auditorías, sobre el total de instituciones de riesgo crítico.
- ✓ Auditorías finalizadas en las fechas planificadas con período auditado no mayor a (3 o 4) años sobre el total de auditorías finalizadas.
- ✓ Informes entregados según lo planificado sobre el total de informes entregados.
- ✓ Total de recomendaciones adoptadas sobre el total de recomendaciones efectuadas.

2. **P**romover Prácticas de Buena Gobernanza

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- 2.1. Fortalecer y Difundir nuestras prácticas de buena gobernanza.
- 2.2. Formular recomendaciones que promuevan prácticas de buena gobernanza en el SPN.
- 2.3. Efectuar el seguimiento y verificación del cumplimiento de las recomendaciones de buena gobernanza.

INDICADORES

- ✓ Cantidad de buenas prácticas de gobernanza fortalecidas y difundidas.
- ✓ Cantidad de recomendaciones efectuadas.
- ✓ Total de recomendaciones adoptadas sobre el total de recomendaciones efectuadas.

3. Contribuir en la implementación, cumplimiento y control de metas de los objetivos de desarrollo sostenible

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- 3.1. Difundir internamente los ODS.
- 3.2. Evaluar la gestión de las TICs para implementación de los ODS.
- 3.3. Realizar auditorías de gestión que examinen la economía, eficiencia y efectividad de los programas claves que contribuyen a aspectos específicos de los ODS.
- 3.4. Incluir el abordaje ODS en el resto de las auditorías de gestión.
- 3.5. Evaluar y respaldar la implementación del ODS 16, que se relaciona en parte con instituciones transparentes, eficientes y que rinden cuentas.
- 3.6. Efectuar el seguimiento y verificación del cumplimiento de las recomendaciones en los ODS.
- 3.7. Crear una base de datos de observaciones y recomendaciones que permitan identificar las oportunidades de mejora en la serie completa de los ODS.
- 3.8. Realizar auditorías coordinadas para intercambiar conocimientos en ODS. Realizar auditorías de Calidad.

INDICADORES

- ✓ Cantidad de iniciativas que difundan los ODS (talleres, reuniones, avisos en la web, capacitación, etc.)
- ✓ Cantidad de auditorías realizadas.
- ✓ Cantidad de auditorías realizadas por ODS.
- ✓ Cantidad de recomendaciones efectuadas.
- ✓ Total de recomendaciones adoptadas sobre el total de recomendaciones efectuadas.
- ✓ Cantidad de informes realizados.
- ✓ Cantidad de auditorías coordinadas realizadas.

4. Realizar auditorías de Calidad

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- 4.1. Planificar las auditorías sobre el análisis de riesgo del SPN.
- 4.2. Implementar un sistema de control y aseguramiento de calidad en los procesos de auditorías financieras, de gestión y cumplimiento.
- 4.3. Ejecutar las auditorías en el Sistema Integral de Control de Auditorías - SICA
- 4.4. Elaborar un plan de desarrollo de capacidades en procesamiento y análisis de datos, big data y uso de recursos tecnológicos emergentes para todos los funcionarios.
- 4.5. Implementar un proceso de revisión y actualización permanente en la implementación de normas, manuales y guías de auditorías financieras, de gestión y cumplimiento.
- 4.6. Elaborar un plan de desarrollo de competencias en auditorías financieras, de gestión y cumplimiento para todos los funcionarios.
- 4.7. Implementar un sistema de acceso a la información efectivo que minimice tiempos ociosos y recursos públicos en pos de la eficiencia del control.

INDICADORES

- ✓ Total de auditorías planificadas con riesgo sobre el total de auditorías.
- ✓ Total de auditoría con control de calidad sobre el total de auditorías.
- ✓ Total de proyectos de auditoría ejecutados en SICA sobre el total de proyectos de auditoría.
- ✓ Cantidad de funcionarios capacitados sobre el total de funcionarios.
- ✓ Cantidad de normas, manuales y guías revisadas y actualizadas.
- ✓ Cantidad de funcionarios capacitados sobre el total de funcionarios.
- ✓ Grado de disminución de tiempos.

5. Fortalecer las Relaciones con la Partes Interesadas Externas

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- 5.1. Fortalecer el relacionamiento con la Sociedad y propiciar su participación en el proceso de rendición de cuentas.

- 5.2. Fortalecer el vínculo con el Congreso Nacional.
- 5.3. Extender el intercambio internacional para intercambiar mejores prácticas de control y buena gobernanza.
- 5.4. Fortalecer las relaciones con la SIGEN y otros Organismos de Control.
- 5.5. Establecer alianzas de cooperación e intercambio con instituciones académicas, profesionales, públicas, etc.
- 5.6. Difundir nuestra valiosa labor con el uso de las TIC´s en un concepto de Gobierno Abierto para interactuar con los interesados y satisfacer sus expectativas y comprensión.

INDICADORES

- ✓ Grado de satisfacción de las OSC, cantidad de talleres y/o encuentros, auditorías realizadas, cantidad de participantes, etc.
- ✓ Cantidad de iniciativas conjuntas
- ✓ Cantidad de iniciativas de intercambio, cooperación, auditorías coordinadas, etc.
- ✓ Cantidad de iniciativas de intercambio, convenios de cooperación, etc.,
- ✓ Cantidad de información publicada en distintos medios / número de visitas en web / artículos publicados por otros medios / otros

6. Desarrollar las Capacidades Personales y Profesionales de nuestros Recursos Humanos

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- 6.1. Fortalecer la gestión de los Recursos Humanos.
- 6.2. Impulsar nuevas metodologías de trabajo apoyadas en nuevas tecnologías.
- 6.3. Fortalecer el desarrollo profesional de los funcionarios.
- 6.4. Desarrollar el Instituto de Capacitación en Control Externo Gubernamental de la AGN.
- 6.5. Propiciar la gestión del conocimiento.
- 6.6. Propulsar la capacitación permanente.

INDICADORES

- ✓ Porcentaje de necesidades de personal satisfechas.
- ✓ Cantidad de agentes que utilizan nuevas metodologías de trabajo.
- ✓ Porcentaje de necesidades de desarrollo profesional atendidas.

- ✓ Cantidad de cursantes.
- ✓ Número de consultas, cantidad buenas prácticas implementadas, número de buenas prácticas puestas a disposición.

7. Modernizar la gestión organizacional para satisfacer las nuevas demandas y necesidades

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- 7.1. Redefinir y desburocratizar procesos internos en pos de la eficiencia institucional.
- 7.2. Digitalizar procesos de gestión utilizando nuevas TI.
- 7.3. Dar soporte de bienes y servicios adecuados a las necesidades sustantivas de control y apoyo.
- 7.4. Promover buenas prácticas de gestión ambiental a nivel institucional.

INDICADORES

- ✓ Cantidad de procesos redefinidos.
- ✓ Cantidad de iniciativas innovadoras en TI implementadas.
- ✓ Porcentaje de necesidades de personal satisfechas.
- ✓ Resultados de iniciativas que cuiden el medio ambiente.