

Planificación Estratégica, Periodo 2021-2027

Misión:

“Contribuir con la sociedad ejerciendo el Control Externo (Preventivo, Concomitante y Posterior) sobre los Recursos Públicos con Calidad, Transparencia y Compromiso Ciudadano, asignando a cada persona la responsabilidad que le corresponda”.

Visión:

Consolidar al Tribunal de Cuentas de la Provincia de La Rioja como un organismo modelo en el control externo de los recursos públicos, reconocido por su excelencia en el cumplimiento de sus atribuciones constitucionales; por su modernidad, innovación y mejora continua de sus normas y procedimientos de control; y por la transparencia de su gestión en beneficio de los intereses de la sociedad en su conjunto.

Valores: Este organismo realiza su labor cotidiana en base a los siguientes

- **Ética Pública:** En su accionar, se guía por un conjunto de normas y principios que aseguran el logro su misión, con imparcialidad, equidad e independencia; promoviendo prácticas de comportamiento ético y compromiso social
- **Transparencia:** El desarrollo de su labor se realiza con la finalidad de crear un vínculo de confianza con la ciudadanía en general, relativo al desarrollo de su cometido y a la administración de los fondos públicos.
- **Compromiso:** Cumple sus funciones y atribuciones en procura de constituirse como garante de una transparente y eficiente administración de los fondos públicos.
- **Independencia:** independencia de criterio en el ejercicio de sus atribuciones respecto a otras funciones del estado, en un ámbito de respeto de la ley, de las instituciones republicanas y de la sociedad en su conjunto.
- **Excelencia:** En el ejercicio diario de sus funciones, el organismo aplica conocimientos y habilidades profesionales y técnicas; con el objeto de garantizar un trabajo de calidad que promueva el mejoramiento continuo y el reconocimiento público de la institución.
- **Profesionalismo:** El personal de la institución desarrolla su trabajo con total compromiso y responsabilidad acorde a su formación específica y siguiendo las pautas legales y técnicas preestablecidas de cada disciplina, de acuerdo a la normativa propia del organismo.
- **Solidaridad y Pertenencia Institucional:** Se promueven acciones con el fin de construir una atmósfera organizacional fundada en valores compartidos, tanto para las relaciones internas como para con las relaciones externas. Por ello, el personal del organismo se apropia de los

objetivos trazados por la Institución en cumplimiento de su misión y sus agentes trabajan en mutua cooperación, desempeñando la función que le es propia en respeto a las diferencias de opinión y la igualdad de género.

Objetivos:

a. Objetivo General:

EFICIENTIZAR el control externo que realiza el Tribunal de Cuentas de la Provincia de La Rioja con calidad institucional y compromiso ciudadano

b. Objetivos Específicos:

1. CUIDAR los intereses de la Sociedad Riojana con la correcta administración de los fondos públicos.
2. GENERAR acciones concretas que promuevan el compromiso y profesionalismo del capital humano.
3. FORTALECER los procesos de Control Preventivo, Control Concomitante y Control Posterior.
4. PREVENIR Irregularidades en el cumplimiento de las normas específicas de Control.
5. DESARROLLAR normativa y procedimientos adecuados a las necesidades vigentes.
6. FOMENTAR la innovación tecnológica mediante el uso de medios electrónicos.
7. PROMOVER el cumplimiento de los ODS en relación al desarrollo integral humano y el cuidado del ambiente.
8. GENERAR y AFIANZAR vínculos con entidades nacionales e internacionales relacionados con la institución.



FODA:

Fundamentación

En el mes de abril 2022 elaboramos una encuesta para contar con un diagnóstico institucional del Tribunal de Cuentas de la Provincia de La Rioja y luego proyectar las acciones a seguir. Es importante destacar que todos los años se evalúa esta encuesta para analizar el FODA en nuestra institución. Fue importante detallar el análisis y evaluación de los factores fuertes y débiles que en su conjunto diagnostican la situación interna de la institución, así como su evaluación externa; es decir, las oportunidades y amenazas es una herramienta que permite obtener una perspectiva general de la situación estratégica de nuestra Organización.

Al decidir efectuar la Planificación Estratégica 2021 – 2027, los integrantes del Tribunal de Cuentas de la Provincia de La Rioja, identificaron la necesidad de realizar el análisis FODA en la Institución, considerando que el mismo es una estrategia cuyo objetivo es lograr un equilibrio o ajuste entre la capacidad interna de la organización y su situación de carácter externo.

Otro aspecto identificado como una fortaleza, son los recursos considerados valiosos y la misma capacidad competitiva de la organización, como un logro que brinda la organización y

una situación favorable en el medio social. Del análisis realizado podemos inferir a criterio del personal de la institución, que se realizan de manera eficiente y siendo identificadas como:

Fortalezas

- El reconocido cumplimiento del control legal/formal
- El buen ejercicio del Control de Razonabilidad, mérito, conveniencia
- Las habilidades para la confección de reglamentaciones y normas.
- La vinculación con otras organizaciones.
- Buena gestión de notificaciones externas.
- Adecuado archivo de documentación.
- El apropiado control in situ, creación de Delegaciones Fiscales en los Organismos sujetos a control

Tabla N° 1: “Fortalezas Institucionales”

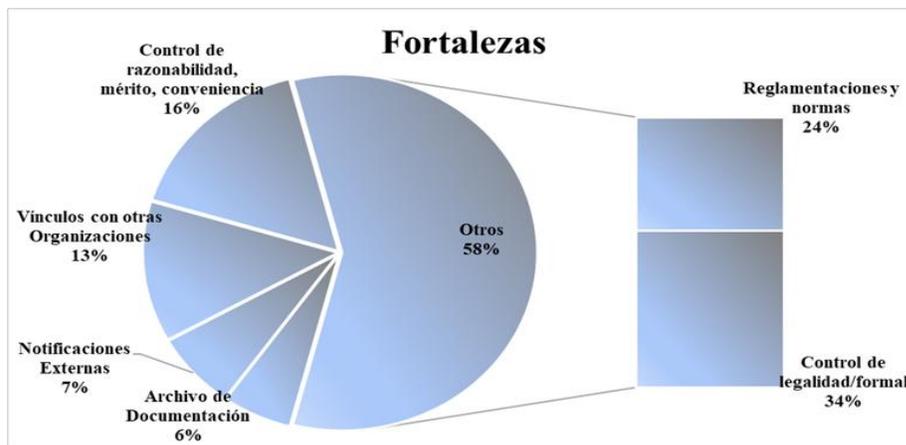


Gráfico del mes de abril 2022, Autor: Tribunal de Cuentas de la provincia de La Rioja

Asimismo, una debilidad dentro de la institución se la define como un factor considerado vulnerable en cuanto a su organización o simplemente una actividad que el ente realiza en forma deficiente, colocándolo en una situación considerada débil.

Debilidades

- Capacitación del personal.
- Insumos tecnológicos y herramientas
- Comunicación interna/notificaciones
- Vínculos e interrelaciones con áreas Internas y autoridades
- Actualización de herramientas de trabajo: mobiliario, útiles de oficina

- Infraestructura – espacio físico
- Motivación – mejora salarial
- Flexibilidad horaria
- Servicios técnicos de apoyo.
- Reglamentación interna

Tabla N° 2: “Debilidades Institucionales”

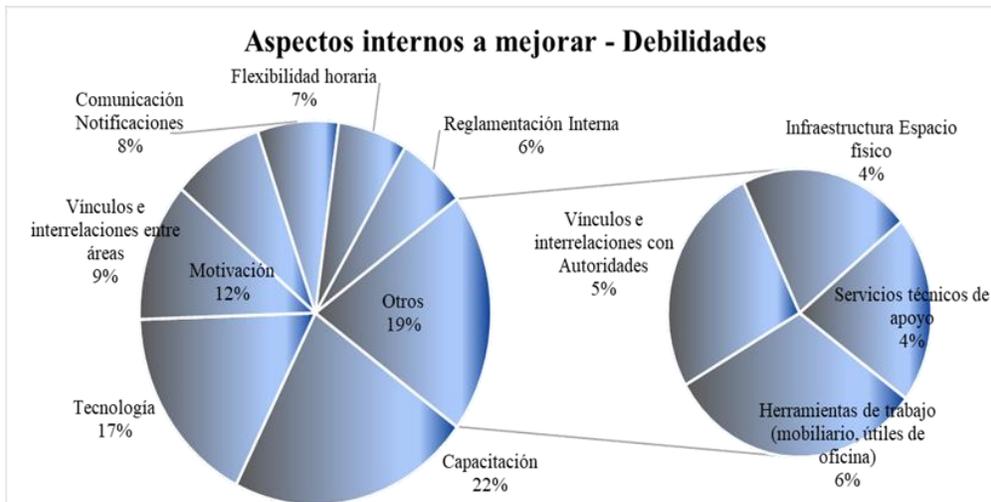


Gráfico del mes de abril 2022, Autor: Tribunal de Cuentas de la provincia de La Rioja

Oportunidades

Las oportunidades constituyen aquellas fuerzas ambientales de carácter externo no controlables por la organización, pero que representan elementos potenciales de crecimiento o mejoría. La oportunidad en el medio es un factor de gran importancia que permite de alguna manera moldear las estrategias de las organizaciones. Se menciona como oportunidades del Organismo de control las siguientes:

- Desarrollo de nuevos procesos de control: Control concomitante
- Importancia del Control Público a tiempo presencia de los Organismos de Control a nivel Nacional. Provincial y Municipal.
- Actualización permanente de normas de control público

Amenazas

Las amenazas son lo contrario de lo anterior, y representan la suma de las fuerzas ambientales no controlables por la organización, pero representan fuerzas o aspectos negativos y problemas potenciales. Se reconoce como una amenaza o aspecto a considerar por la Institución:

- Dependencia Económica/Financiera del Poder Ejecutivo.

Procesos del Tribunal de Cuentas de la Provincia de La Rioja, (Mapa de Procesos)

El Tribunal de Cuentas de la Provincia de La Rioja ha configurado sus procesos (constitucionales operativo, de apoyo, de evaluación y mejora), de manera de garantizar la implementación y operación de un sistema de gestión ágil y acorde con las incertidumbres y cambios constantes que la nueva normalidad nos impone. En la figura a continuación se puede observar el Mapa de procesos del TC, donde se prevé el proceso estratégico (fundado en el objetivo estratégico institucional), y su relación con los usuarios y partes interesadas. Estos procesos se encuentran gestionados y controlados para garantizar el control de los procesos se establecen criterios para su monitoreo, tanto en los procesos de constitucionales, como los de apoyo y de evaluación y mejor.

Mapa de procesos Tribunal de Cuentas de la Provincia de La Rioja

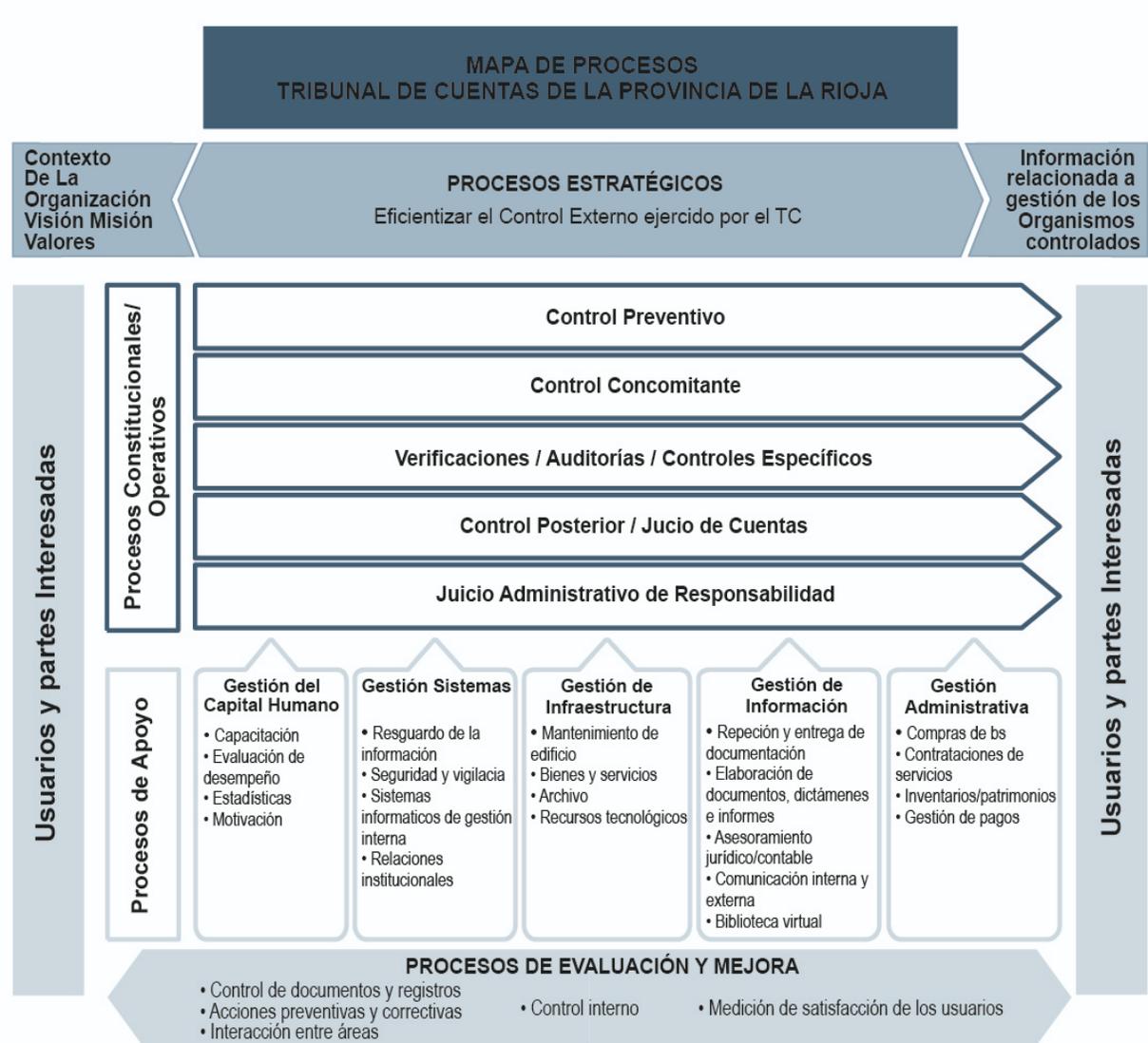


Gráfico del mes de marzo 2022, Autor: Tribunal de Cuentas de la provincia de La Rioja