

**CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA  
EJECUCION PLAN ESTRATEGICO INSTITUCIONAL  
OCTUBRE 2012**

OBJETIVO ESTRATEGICO	META	LOGROS ALCANZADOS	EN PROCESO	PENDIENTE	
<b>1 FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL:</b> Optimizar el valor de la CGR convirtiéndose en un modelo de entidad pública, la cual cumple su misión basada en altos estándares profesionales.	01	Ajustar el Marco Legal al Mandato Constitucional		a) Aprobación de la Modificación del Marco Legal b) Elaboración del reglamento a la modificación del Marco Legal	
	02	Ajustar la organización y funcionamiento de la CGR a las mejores prácticas de gestión pública - Hacia un Modelo de Entidad Pública	a) Código de Ética Institucional aprobado por el MAP. b) Inducción a todo el personal de la CGR sobre código de ética c) Código de Ética Institucional socializado y confirmado su conocimiento en la entidad con la firma de salvaguarda remitida por RRHH. d) Términos de referencias de los Sistemas de Administración y Control.	a) Contratación de consultores para SIPLAG-SOA-SICAP-SILEG. a) Diseño e implementación de los Sistemas de Administración y Control.	
	03	Desarrollar capacidad técnica para asesorar el proceso de implementación del SINACI	a) Capacitación del personal de DDN con la finalidad de dar inducción y asesorar al personal de las entidades bajo el ámbito de aplicación de la ley 10-07 b) Se ajustaron las Normas Básicas de Control Interno. c) Se Dictó conferencia sobre el Código de Ética con el fin de apoyar las entidades participantes en los Piloto para el diagnóstico de los Sistemas de Control Interno. d) En septiembre del 2011, se emitió la resolución 001-11 en la que se establece el uso obligatorio de las Normas Básicas de Control Interno (NOBACI's) su implementación y aplicación		
	04	Desarrollar capacidad técnica para diagnosticar el diseño del SCI.	a) Se elaboró la guía técnica para el diagnóstico del SCI. b) Se dió inducción a 1,050 auditores sobre la evaluación y diagnóstico del SCI.		
	05	Desarrollar capacidad para evaluar la efectividad del SCI.			a) Pospuesta para el próximo PEI.
	06	Diseñar e implantar el SAIG.	a) Modelo conceptual del Sistema de Auditoria Interna gubernamental, SAIG		a) Revisión, aprobación y puesta en marcha del SAIG.
	07	Desarrollar capacidad para practicar Auditorías Especializadas.			a) Pospuesta para el próximo PEI.
	08	Desarrollar capacidad para la práctica forense - Investigaciones de Fraude			a) Pospuesta para el próximo PEI.
	09	Diseñar e implementar el Sistema de Certificación de Auditores Internos Gubernamentales (SAIGC)			a) Pospuesta para el próximo PEI.

OBJETIVO ESTRATEGICO	META	LOGROS ALCANZADOS	EN PROCESO	PENDIENTE
<p><b>IMPLEMENTACION DEL SINACI:</b> Ayudar al poder ejecutivo en la transformación de su capacidad de gestión, apoyada en sistemas de control interno actualizados a los estándares internacionales y las mejores prácticas, los cuales sean medibles en términos de satisfacción de la comunidad.</p>	10 Diseñar y/o ajustar las NBCI y Reglamentos para la implementación del SINACI	<ul style="list-style-type: none"> <li>a) Se ajustaron las Normas Básicas de Control Interno.</li> <li>b) Se realizó el diagnostico de control interno a 122 instituciones.</li> <li>c) Se elaboró la Guía del componente Ambiente de Control.</li> <li>d) Se elaboró la pauta para la preparación del Código de Ética.</li> <li>e) Se elaboró la guía del componente Valoración y Administración de Riesgos.</li> <li>f) Se elaboró la Guía III del Componente Actividades de Control.</li> <li>g) Se elaboró la Guía IV del Componente Información y Comunicación.</li> <li>h) Se elaboró la Guía V del Componente Monitoreo y Evaluación.</li> <li>i) Se elaboraron las Pautas para el diagnóstico de las guías I, II, III, IV, V que componen las NOBACIs.</li> </ul>		
	11 Proporcionar orientación y asistencia técnica al sector público para la implementación del control interno con base en las NBCI	<ul style="list-style-type: none"> <li>a) Se firmo un Memorándum de Entendimiento con la USAID, el cual contiene en una de sus actividades la ejecución de un piloto para implementar el Sistema de Control Interno en 15 instituciones.</li> <li>b) Se hizo un piloto conjuntamente con el Banco Interamericano de Desarrollo Sistema de Control Interno en 15 instituciones: DGII, MAG, INAPA y CGR.</li> <li>c) Se elaboró conferencia inducción sobre las NOBACIs en la que participaron 194 entidades y 593 participantes</li> <li>d) Asistencia técnica a un total de 50 entidades de manera presencial.</li> <li>e) Asistencia técnica vía telefónica y otros medios a un aproximado de 130 entidades bajo el ámbito de aplicación de la ley 10-07.</li> </ul>		
	12 Efectuar seguimiento a la implementación de las NBCI.	<ul style="list-style-type: none"> <li>a) Se verifico el diagnóstico sobre SCI de las primeras 4 entidades pilotos.</li> <li>b) Acompañamiento de la DDN en el proceso de autodiagnóstico de 50 entidades incluyendo las primeras 4 pilotos.</li> <li>c) Se diagnosticó el Sistema de Control Interno (SCI) de las entidades del gobierno central y las entidades descentralizadas donde se tiene delegación(UAI) de la CGR, además cada una de estas entidades realizaron su autodiagnóstico.</li> </ul>		

OBJETIVO ESTRATEGICO	META	LOGROS ALCANZADOS	EN PROCESO	PENDIENTE
<b>DESARROLLO DE OPERACIONES:</b> Suministrar servicios profesionales al Poder ejecutivo para confirmarle, en forma independiente, la calidad de la gestión pública y proporcionarle valor agregado mediante recomendaciones, para mitigar los riesgos cambiantes en la gestión de los recursos públicos.	13 Practicar Auditorías Especializadas			a) Pospuesta para el próximo PEI.
	14 Practicar Investigaciones Forenses			a) Pospuesta para el próximo PEI.
	15 Capacitar al sector público en Prevención del Fraude.			a) Pospuesta para el próximo PEI.