**VISTO** las Observaciones y recomendaciones que surgieron de las Auditorías externas al Sistema de Gestión respecto del plan estratégico vigente,

**CONSIDERANDO:**

**I.** Que el Tribunal, como consecuencia de su permanente desarrollo del Sistema de Gestión bajo el modelo de las Normas ISO 9001 y su compromiso permanente con la mejora continua, analizó la posibilidad de revisión de las Políticas de la Calidad y los Objetivos vinculados, en pos de mejorar las acciones formuladas en el plan estratégico anual.

**II.** Que la Dirección de Auditoría Interna y Control de Procesos, estableció una serie de etapas para el consenso y elaboración de una propuesta de modificación de las políticas y objetivos que contemplara la participación del personal de la institución.

**III.** Que como consecuencia de las reuniones llevadas a cabo con el Personal en las que se debatió el documento **“Propuesta de modificación del marco estratégico del Tribunal de Cuentas (Acuerdo Nº3220)”**, se obtuvieron sugerencias, receptadas por la Dirección de Auditoría Interna y Control de Procesos, que permitieron el perfeccionamiento de ese documento;

**IV.** Que resulta necesario establecer objetivos por cada política a los efectos de poder medir el efectivo cumplimiento de las mismas;

**V.** Que, conforme la experiencia reunida, se estima conveniente actualizar el instrumento liminar único que explicite la “Visión”, la “Misión” y las “Políticas de la Calidad” que la organización ha desarrollado en su seno;

**EL TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA PROVINCIA**

**RESUELVE:**

**Artículo 1º -** Aprobar el nuevo texto del Acuerdo Nº 3220 que, como anexo, forma parte del presente Acuerdo.

**Artículo 2º -** Comunicar a todas las Direcciones del Tribunal, publicar en el Boletín Oficial, dar al Registro de Acuerdos y, cumplido, archivar.

**Dr. SALVADOR CARLOS FARRUGGIA**

**PRESIDENTE**

**TRIBUNAL DE CUENTAS**

**MENDOZA**

**Dr. MARIO FRANCISCO ANGELINI**

**VOCAL CONTADOR**

**TRIBUNAL DE CUENTAS**

**MENDOZA**

**Dr. RICARDO PETTIGNANO**

**VOCAL CONTADOR**

**TRIBUNAL DE CUENTAS**

**MENDOZA**

**Dr. HECTOR DAVID CAPUTTO**

**VOCAL CONTADOR**

**TRIBUNAL DE CUENTAS**

**MENDOZA**

**Dra. LILIANA M. DE LÁZZARO**

**VOCAL CONTADORA**

**TRIBUNAL DE CUENTAS**

**MENDOZA**

**ANTE MI**

**Dr. GUSTAVO A. RIERA**

**SECRETARIO RELATOR**

**TRIBUNAL DE CUENTAS**

**MENDOZA**

*Certifico que las firmas que anteceden han sido insertas holográficamente en el documento obrante en el expediente.*

Dr. Gustavo A. Barbera - Jefe Dpto. Despacho - Tribunal de Cuentas

Mendoza

**ANEXO Acuerdo Nº 6.506**

**ACUERDO Nº 3220**

Artículo 1º - Aprobar la “Visión” del Tribunal de Cuentas de la Provincia de Mendoza, adoptada por unanimidad de sus miembros: “SATISFACER LA NECESIDAD DE LA COMUNIDAD EN MATERIA DE CONTROL DE LA ACTIVIDAD FINANCIERO–PATRIMONIAL DEL ESTADO PROVINCIAL Y MUNICIPAL, PARA ASEGURAR SU TRANSPARENCIA Y PREVENIR ACTOS DE CORRUPCIÓN.”

**Artículo 2º -** Aprobar la “Misión” del Tribunal de Cuentas de la Provincia de Mendoza, de conformidad con la Constitución de la Provincia, las leyes que lo rigen y sus propias reglamentaciones, en los siguientes términos:

1. *Desarrollar el control de la administración de los fondos públicos con integridad moral e independencia de criterio, en un ámbito de respeto de la ley, de las instituciones republicanas y de las personas.*
2. *Promover los cambios necesarios que permitan el óptimo aprovechamiento de las capacidades y habilidades de cada uno de sus miembros, mediante el esfuerzo colectivo y personal, para lograr un control oportuno, eficaz y eficiente.*
3. *Alentar que la comunidad perciba, en cada acto de los agentes del Tribunal de Cuentas, un aporte para mejorar la transparencia en el manejo de los fondos públicos.*

***Artículo 3*º -** Aprobar las “Políticas de la Calidad del Tribunal de Cuentas de la Provincia de Mendoza” y los Objetivos vinculados, conforme a las siguientes pautas:

|  |  |
| --- | --- |
| **Políticas** | **Objetivos** |
| 1 - Desarrollar el control de la administración de los fondos públicos del estado provincial y municipal. | Incentivar el uso de herramientas de auditoría. |
|
|
| Mejorar los informes, dictámenes, pronunciamientos de los procesos y subprocesos principales |
|
|
| Profundizar un enfoque basado en análisis de riesgos |
|
|
| Optimizar los tiempos de gestión de los procesos principales |
|
|
|
| Impulsar la innovación y modernización de las actividades del Tribunal |
|
|
|
|

|  |  |
| --- | --- |
| **Políticas** | **Objetivos** |
| 2 - Impulsar acciones tendientes a aumentar el grado de transparencia de la información y de los actos de la gestión administrativa, financiera y patrimonial del Estado Provincial y Municipal. | Impulsar las modificaciones normativas necesarias para mejorar los sistemas de control. |
|
| Publicar la información de las rendiciones de cuentas e informes, a los efectos de facilitar el acceso a la Información pública. |
|
|
| Dar a conocer los resultados de la gestión de los procesos del Tribunal de Cuentas. |
| 3- Establecer y mantener una permanente comunicación con la comunidad, de tal manera que puedan conocer la institución. | Mantener actualizado un cuerpo ordenado y sistematizado de normas y de jurisprudencia, para su difusión permanente. |
|
|
| Gestionar una estrategia de comunicación para las partes interesadas. |
| Establecer y afianzar los vínculos con otras instituciones (de control, de representación política, empresarial, profesional, gremial, medios de comunicación, etc.) para el intercambio de conocimientos y colaboración mutua. |
|
|
|
| Difundir en el sistema educativo las funciones y Sistema de Gestión del Tribunal. |
|
|
|
|

|  |  |
| --- | --- |
| **Políticas** | **Objetivos** |
| 4 - Acercar el control al momento de los hechos y establecer y mantener una interrelación permanente con los cuentadantes, que posibilite aumentar la calidad en el desempeño y en los resultados obtenidos por ambos organismos. | Incentivar las reuniones con el cuentadante en lo relativo a la capacitación y vinculación  |
|
|
| Promover el desarrollo de los sistemas de control interno de los entes controlados. |
|
| Asesorar a las partes interesadas. |
| Gestionar un sistema de comunicación para las partes interesadas |
| Optimizar los tiempos de gestión de los procesos principales |
| Disminuir el reclamo de los usuarios. |
| Procurar que el cuentadante solucione oportunamente los hallazgos de auditoría |

|  |  |
| --- | --- |
| **Políticas** | **Objetivos** |
| 5 - Establecer un sistema integral de administración de Recursos Humanos del Tribunal que permita fomentar el trabajo en equipo, el desarrollo técnico y personal, para lograr una mayor eficiencia y eficacia en los procesos del organismo. | Gestionar un sistema de comunicación para las partes interesadas |
|
|
|
| Mantener un plan de capacitación que permita desarrollar las potencialidades ‘’técnicas del personal y promover la investigación de temas inherentes al Tribunal. |
|
|
|
|
|
| Promover el desarrollo del personal para lograr y mantener el compromiso sinérgico con el organismo |
|
| Desarrollar acciones tendientes a lograr un ambiente de trabajo psíquica y físicamente adecuado |
|
|
|

|  |  |
| --- | --- |
| **Políticas** |  **Objetivos** |
| 6 - Procurar los recursos humanos, financieros y tecnológicos necesarios para afianzar el Sistema de Gestión. | Realizar las gestiones necesarias para lograr la aprobación de un presupuesto acorde con las necesidades de control y del sistema de gestión. |
|
|
|
|
| Gestionar los recursos para obtener los objetivos planteados. |
|
|
| Mantener actualizadas y operativas las TICs del Tribunal |
|

|  |  |
| --- | --- |
| **Políticas** | **Objetivos** |
| 7 - Promover en todos sus niveles un compromiso hacia la mejora continua del Sistema de Gestión | Fomentar la participación del personal en el Sistema de Gestión. |
|
|
| Gestionar el sistema de no conformidades |
|
|
| Monitorear el desempeño del Sistema de Gestión |
|
|
|
| Impulsar la innovación y modernización de las actividades del Tribunal |
|
|
|
|
|
|
|

**Artículo 4º -** Notificar, dar al Registro de Acuerdos y archivar.

**Dr. MARIO FRANCISCO ANGELINI**

**VOCAL CONTADOR**

**TRIBUNAL DE CUENTAS**

**MENDOZA**

**Dr. SALVADOR CARLOS FARRUGGIA**

**PRESIDENTE**

**TRIBUNAL DE CUENTAS**

**MENDOZA**

**Dra. LILIANA M. DE LÁZZARO**

**VOCAL CONTADORA**

**TRIBUNAL DE CUENTAS**

**MENDOZA**

**ANTE MI**

**Dr. GUSTAVO A. RIERA**

**SECRETARIO RELATOR**

**TRIBUNAL DE CUENTAS**

**MENDOZA**

**Dr. HECTOR DAVID CAPUTTO**

**VOCAL CONTADOR**

**TRIBUNAL DE CUENTAS**

**MENDOZA**

**Dr. RICARDO PETTIGNANO**

**VOCAL CONTADOR**

**TRIBUNAL DE CUENTAS**

**MENDOZA**

*Certifico que las firmas que anteceden han sido insertas holográficamente en el documento obrante en el expediente.*

Dr. Gustavo A. Barbera - Jefe Dpto. Despacho - Tribunal de Cuentas

Mendoza