



Estado Libre Asociado de Puerto Rico  
OFICINA DEL CONTRALOR  
San Juan, Puerto Rico

**INFORME EJECUTIVO  
PLAN ESTRATÉGICO 2018-21  
DE LA OFICINA DEL CONTRALOR DE PUERTO RICO  
(PERÍODO: 1 DE ENERO DE 2018 AL 30 DE JUNIO DE 2019)**

Fecha de entrega: 13 de noviembre de 2020



Estado Libre Asociado de Puerto Rico  
**OFICINA DEL CONTRALOR**  
San Juan, Puerto Rico

**INFORME EJECUTIVO  
PLAN ESTRATÉGICO 2018-21  
DE LA OFICINA DEL CONTRALOR DE PUERTO RICO  
(PERÍODO: 1 DE ENERO DE 2018 AL 30 DE JUNIO DE 2019)**

**CONTENIDO**

	Página
<b>TÍTULO 1. INTRODUCCIÓN .....</b>	<b>1</b>
<b>TÍTULO 2. INFORME SOBRE EL PROGRESO DEL CUMPLIMIENTO DE LAS INICIATIVAS (ANEJO 1) .....</b>	<b>1</b>
<b>TÍTULO 3. APROBADO POR: .....</b>	<b>1</b>
<b>TÍTULO 4. ANEJOS.....</b>	<b>2</b>

Estado Libre Asociado de Puerto Rico  
OFICINA DEL CONTRALOR  
San Juan, Puerto Rico

**INFORME EJECUTIVO  
PLAN ESTRATÉGICO 2018-21  
DE LA OFICINA DEL CONTRALOR DE PUERTO RICO  
(PERÍODO: 1 DE ENERO DE 2018 AL 30 DE JUNIO DE 2019)**

**TÍTULO 1. INTRODUCCIÓN**

En la Oficina del Contralor de Puerto Rico (OCPR), la planificación estratégica es parte de nuestros procesos y del Sistema de Gestión de Calidad (SGC) certificado con base en la *Norma ISO 9001:2008* y evaluado a base de la *Norma ISO 9001:2015*. El mejoramiento de las operaciones es de vital importancia, y es uno de los principales objetivos de esta administración. Por tal razón, la Oficina de Planificación Estratégica, Gestión de Riesgos y Centro de Información Gubernamental (PGI), formuló el *Plan Estratégico 2018-21 (Plan)* el cual fue aprobado el 9 de febrero de 2018. Con el propósito de evaluar el cumplimiento de los planes de trabajo aprobados para las iniciativas estratégicas (iniciativa) promulgadas en nuestro *Plan*, periódicamente, se solicita a los responsables de cada iniciativa el progreso alcanzado. Conforme a lo que se establece en el Título 9.2, del *Procedimiento P-G-24. Planificación Estratégica en la Oficina del Contralor de Puerto Rico, Versión 4*, presentamos un Resumen Ejecutivo que contiene el *Informe sobre el Progreso del Cumplimiento de las Iniciativas Estratégicas (Anejo 1)*, donde se ilustra el progreso alcanzado por las iniciativas estratégicas y sus proyectos claves asociados.

**TÍTULO 2. INFORME SOBRE EL PROGRESO DEL CUMPLIMIENTO DE LAS INICIATIVAS (ANEJO 1)**

Este *Plan* consta de dos metas estratégicas, seis objetivos estratégicos, 22 iniciativas estratégicas y 70 proyectos claves. Para el año fiscal de 2018-19 se habían completado 16 proyectos claves para un 23% de cumplimiento.

**TÍTULO 3. APROBADO POR:**

  
\_\_\_\_\_  
Yesmín M. Valdivieso  
Contralora de Puerto Rico

  
\_\_\_\_\_  
Fecha

#### **TÍTULO 4. ANEJOS**

- *Informe sobre el Progreso del Cumplimiento de las Iniciativas Estratégicas (Anejo 1)*



Estado Libre Asociado de Puerto Rico  
**OFICINA DEL CONTRALOR**  
 San Juan, Puerto Rico

Anejo 1

**INFORME SOBRE EL PROGRESO DEL CUMPLIMIENTO DE LAS INICIATIVAS ESTRATÉGICAS**  
 Plan Estratégico 2018-2021

Período: 1 de enero de 2018 al 30 de junio de 2019

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
<b>Meta Estratégica I: Proveer servicios oportunos, efectivos, eficientes y de calidad, para promover el control y el uso honesto de los recursos que el pueblo ha confiado al Gobierno.</b>							
1.1. Mejorar la eficiencia y la efectividad en la ejecución de los procesos misionales de la Oficina para proveer productos y servicios de calidad al Gobierno y al Pueblo de Puerto Rico.	1.1.1. Fiscalizar de manera oportuna y eficiente las operaciones del gobierno.	1.1.1.1. Continuar con la reducción del tiempo de ciclo del proceso de auditoría (desde el inicio de la auditoría hasta la publicación del informe).	Área de Auditoría		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Se estableció la meta de reducir el tiempo ciclo de auditoría a 280 días. Se publicó el <i>Procedimiento P-DA-38, Auditorías de Alcance Específico</i>. La meta establecida para las auditorías de Alcance Específico es de 180 días. Durante el año fiscal 2018-19 se realizaron 8 auditorías pilotos de alcance específico. Se publicaron los siguientes informes: M-19-40, M-19-22, M-19-28, M-19-35, DA-19-12, DA-19-24, DA-20-02, TI-19-08. El ciclo de auditoría promedio fue de 266 días, 86 más de lo establecido.</li> </ul>
		1.1.1.2. Aumentar la frecuencia de las auditorías.	Área de Auditoría		X		(Ver proyecto clave 1.1.1.1.)
		1.1.1.3. Mejorar el proceso y maximizar el uso de las investigaciones a solicitudes del Ejecutivo, la Asamblea Legislativa, las Entidades Fiscalizadoras, la Junta de Supervisión Fiscal, o querellas, entre otras.	Área de Auditoría, Oficina de Asuntos Legales, Investigaciones y Litigios (OALIL) y Oficina de Asuntos Legales, Legislación y Reglamentación (OALLR)		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Durante el año fiscal 2018-19 la OALIL estuvo trabajando en 11 investigaciones, incluyendo un referido del FBI. La OALIL también ha realizado colaboraciones con el FEI, Oficina de Asuntos Monopolísticos del Departamento de Justicia, Departamento de Justicia, OIG-<i>Department of Health and Human Services</i>, FBI y OIG-<i>Department of Labor</i>, para un total de 14 colaboraciones. La OALIL emitió memorandos de consultas legales, memorandos de consulta de tipificación de delitos y memorandos de evaluación de hallazgos.</li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
							<ul style="list-style-type: none"> <li>• Durante el año fiscal 2018-2019 se recibieron 448 querellas, de las cuales se determinó que la OCPR tenía jurisdicción en 331 (72%) de ellas. Solamente se determinó que la OCPR carecía de jurisdicción en 117 (28%) querellas. De las 331 querellas con jurisdicción, se evaluaron y cerraron 170 (51%) y 161 (49%) permanecen abiertas.</li> <li>• Durante el año fiscal 2018-19 la OALLR emitió 22 consultas legales, 4 consultas administrativas, 22 memoriales explicativos, 45 cartas consultas y 19 cartas circulares.</li> <li>• El área de auditoría comenzó a utilizar el Registro de Querellas. Se colocó el portal del Registro de Querellas accesible en Internet para que los ciudadanos puedan registrar las querellas.</li> </ul>
		1.1.1.4. Adoptar políticas de fiscalización basadas en gestión de riesgos (enfatar en los recursos de las entidades que representan un riesgo mayor de pérdida de fondos públicos; y la determinación de los objetivos de las auditorías por unidad de acuerdo a materialidad y riesgo).	Área de Auditoría, Oficina de Asuntos de Auditoría (OAA)		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se publicó el Plan Estratégico de Auditoría 2018-21 donde se identificaron las auditorías de mayor riesgo y materialidad que se estarán iniciando durante los próximos tres años.</li> <li>• La OARE desarrolló, junto con la OAA, la metodología de auditorías de alcance específico. El 12 de octubre de 2018 se publicó el <i>Procedimiento P-DA-38, Auditorías de Alcance Específico</i>.</li> <li>• Se encuentra en revisión el <i>Procedimiento P-DA-5, Planificación de Auditoría</i> y el <i>Programa de Auditoría: Planificación (LG-1)</i>. Esta revisión se hace con el propósito de que los auditores cuenten con los mecanismos de implementación adecuados para determinar objetivos de auditoría con base en una evaluación de riesgo y materialidad de conformidad con las GAGAS.</li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
	1.1.2. Fortalecer la tecnología utilizada en los procesos de planificación y ejecución de las auditorías/investigaciones para mejorar los servicios de fiscalización que ofrecemos.	1.1.2.1. Optimizar la herramienta <i>TeamMate</i> mediante el uso efectivo de los módulos disponibles y la implementación de nuevas versiones ( <i>upgrades</i> ).	Área de Auditoría Grupo <i>TeamMate</i>		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Se actualizó <i>TeamMate</i> a la versión 12.4, la más reciente, publicada por <i>CCH Wolters Kluwer</i>. Esta actualización nos llevará a estar al corriente con los adelantos tecnológicos y alcanzar un 100% de compatibilidad con las plataformas de <i>Windows Servers</i>, sistemas operativos y los paquetes de <i>Microsoft Office</i> entre otros.</li> <li>Se implementó el módulo <i>TeamTEC</i> que permite registrar, supervisar, consultar y administrar las horas invertidas por nuestros auditores en los proyectos de auditoría.</li> <li>El módulo de <i>TeamCentral</i> se encuentra en la etapa de pruebas y configuración. Este módulo permitirá a la Oficina y a las entidades auditadas compartir información y documentación del estatus de las recomendaciones establecidas en los informes de auditoría de nuestra Oficina.</li> </ul>
		1.1.2.2. Continuar mejorando el Centro de Información Gubernamental (CIG) como mecanismo para centralizar y estandarizar la información recopilada de fuentes internas y externas para ayudar a los auditores en la planificación y ejecución de las auditorías, a la Oficina de Asuntos de Auditoría para preparar el Plan Anual Integrado y a la Contralora para la toma de decisiones.	Oficina de Planificación Estratégica, Gestión de Riesgos y Centro de Información Gubernamental (PGI), Área de Auditoría		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Se instaló la versión 2 del portal de CIG.</li> <li>Se instalaron los accesos a: (1) sistema de beneficios (SABEN) del Departamento del Trabajo y de los Recursos Humanos, los auditores han realizado 86 consultas desde 2016 hasta diciembre de 2019; (2) sistema integrado de justicia criminal (CJIS) del Departamento de Justicia, los auditores realizaron 68 consultas desde 2016 hasta diciembre de 2019; y (3) sistema de consulta.</li> <li>Se logró el acceso a los siguientes sistemas de las agencias: (1) registro inmobiliario digital de Puerto Rico (KARIBE) del Departamento de Justicia, (2) sistema de Información y Registro de Embarcaciones del Comisionado de Navegación (NEPTUNO) del Departamento de Recursos Naturales, y (3) registro de corporaciones y entidades del Departamento de Estado.</li> <li>Se compiló la información requerida para el inicio de la planificación del 100% de las auditorías abiertas durante el año fiscal 2018-19.</li> </ul>



Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
							<ul style="list-style-type: none"> <li>Se cargó y desglosó en el portal del CIG los informes publicados por la OCPR desde julio de 2010 hasta el presente.</li> </ul>
		1.1.2.3. Mejorar el concepto de <i>Business Intelligence (BI)</i> y las herramientas enfocadas en la administración y desarrollo de conocimientos, mediante el análisis de los datos existentes.	División de Sistemas de Información (DSI), Área de Auditoría y PGI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Se desarrolló la nueva versión del Centro Análisis de Gobierno (BI-OCPR). <i>BI-OCPR</i> es un conjunto de herramientas que ayudan en el análisis de datos relacionados con los registros públicos que mantiene la OCPR y las querellas recibidas. Los adiestramientos al personal de auditoría están disponibles en intranet a través de la plataforma de <i>Moodle</i>.</li> <li>Se creó un <i>Dashboard</i> y varios informes interactivos que permiten visualizar el tiempo invertido de todas las auditorías para cada etapa del ciclo de auditoría. Se creó otro informe que permite hacer comparaciones entre las auditorías piloto y uno que permite analizar el universo de las auditorías. También se creó un informe interactivo que permite visualizar el nivel de cumplimiento de la meta de publicación de informes de la Oficina y por división. Se completó la Guía del Participante <i>Dashboard</i> Ciclo de Auditoría orientada a un adiestramiento presencial. Está en proceso la guía en modalidad virtual para la plataforma <i>Moodle</i>.</li> </ul>
		1.1.2.4. Ampliar el uso de la tecnología mediante el diseño, la implementación y el uso de herramientas automatizadas, para optimizar y sustentar los procesos de las auditorías, tales como: <i>BI</i> ; <i>CAAT's (Computer Assisted Audit Techniques)</i> ; <i>ACL (Audit Command Language)</i> ; <i>IDEA (Interactive Data Extraction and Analysis)</i> ; entre otros.	DSI y Área de Auditoría		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Se publicó el Resumen Ejecutivo Estudio del Cuestionario de Herramientas de Auditoría para <b>Audidores y Seniors</b> sobre la Satisfacción de los Auditores con las Auditorías Aplicable a los Informes de Auditoría de la Oficina del Contralor. El objetivo del estudio es, entre otras cosas, identificar oportunidades de mejora en la adopción de las tecnologías <i>CAAT's</i> en la OCPR. El estudio recomendó “aumentar la aceptación tecnológica de las <i>CAAT's</i> mediante la oferta de adiestramientos que favorezcan la percepción de facilidad de uso de estas herramientas.”</li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
							<ul style="list-style-type: none"> <li>La División de Análisis de Datos, Forense Digital y Desarrollo Tecnológico (AFD) ha colaborado y testificado como perito en varias investigaciones, sobre la comisión de delitos, tales como: el uso de computadoras para crear organizaciones, falsificación de documentos, posesión, traspaso y archivo de documentos falsos y fraude, entre otros.</li> </ul>
	1.1.3. Desarrollar y reforzar el uso de diferentes mecanismos de fiscalización como medidas de control gubernamental para optimizar el proceso de auditoría/investigación.	1.1.3.1. Continuar con la publicación de informes de auditorías de rendimiento, desempeño o ejecución ( <i>performance audits</i> ) según los planes estratégicos de auditorías, la disponibilidad de recursos y la discreción de la Contralora.	Área de Auditoría y Oficina de Prensa y Comunicaciones (OPC)		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Se publicó el Informe Especial <b>DA-18-14</b>, ¿Es Efectivo el Proceso de Atención de Referidos de Maltrato Institucional en Contra de las Personas de Edad Avanzada en el Departamento de la Familia? (Auditoría Operacional).</li> <li>Se publicó el Informe <b>DA-19-04</b>, ASUME: Identificación de fondos sin distribuir.</li> <li>Se publicó el <i>N-DA-2</i>, Versión 5, <i>Normas para la Preparación de Informes de Auditoría</i>.</li> </ul>
		1.1.3.2. Mejorar el Programa de Control Interno y de Prevención (PROCIP).	Oficina de Prevención y Orientaciones Externas (OPOE) y Área de Auditoría		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Está en proceso la revisión de criterios, preparación de cartas circulares y orientaciones, así como también las autoevaluaciones, la auditoría de evaluación y la publicación del informe de resultados.</li> </ul>
		1.1.3.3. Continuar con la implementación del Protocolo Forense Digital para la adquisición, la conservación, la documentación, el análisis y la presentación de evidencia digital (publicar procedimientos/guías internas; certificar el laboratorio; ofrecer capacitación sobre evidencia digital a jueces y fiscales).	División de Análisis de Datos, Forense Digital y Desarrollo Tecnológico (AFD) y OALIL		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>La AFD está en el proceso de la implementación del Protocolo Forense Digital. Se completó la capacitación al personal de auditoría. Se ofrecieron los adiestramientos a los fiscales sobre evidencia digital. Está en proceso la preparación de procedimientos y guías operacionales internas. Se inició el proceso para la adquisición de la Norma ISO 17025 para la acreditación del laboratorio. La AFD estará en proceso de elaborar un plan estratégico a largo plazo.</li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
		1.1.3.4. Colaborar con la Oficina Central de Reconstrucción y Recuperación para establecer mecanismos de control fiscal estatales y federales para garantizar la transparencia en la recuperación de Puerto Rico a largo plazo.	Área de Auditoría, OAA y OALIL		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Como parte de los esfuerzos de colaboración con la Oficina Central de Reconstrucción y Recuperación para establecer mecanismos de control fiscal estatales y federales para garantizar la transparencia en la recuperación de Puerto Rico a largo plazo, dicha oficina publicó un borrador del documento <i>Transformation and Innovation in the Wake of Devastation - An Economic and Disaster Recovery Plan for Puerto Rico</i> para comentarios públicos. También se publicó un Informe (Plan de Recuperación), el mismo fue aprobado por la Junta de Supervisión Fiscal (JSF) y enviado al Congreso.</li> <li>• La Oficina del Inspector General (OIG) del U.S. Department of Health &amp; Human Services (HHS), reconoció la colaboración de la Oficina del Contralor de Puerto Rico en los esfuerzos de recuperación tras el paso del Huracán María.</li> </ul>
		1.1.3.5. Realizar una fiscalización efectiva respecto al cumplimiento de los Objetivos del Desarrollo Sostenible (ODS). (Agenda 2030 de las Naciones Unidas; Declaración de Punta Cana OLACEFS).	Oficina de Anticorrupción y Relaciones Externas (OARE)		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Como parte de los esfuerzos para realizar una fiscalización efectiva respecto al cumplimiento de los Objetivos del Desarrollo Sostenible (ODS), se publicó el Informe Especial <b>DA-18-14</b> denominado ¿Es efectivo el proceso de atención de referidos de maltrato institucional en contra de las personas de edad avanzada en el Departamento de la Familia? Esta auditoría evaluó la efectividad del Programa de Servicios a Personas de Edad Avanzada y Adultos con Impedimentos, específicamente en la atención de los referidos de maltrato institucional a personas de edad avanzada atendiendo el ODS Núm. 3 relacionado a Salud y Bienestar.</li> </ul>
	1.1.4. Fortalecer y promover una cultura de investigación de fraude y corrupción gubernamental.	1.1.4.1. Implementar un Registro Electrónico de Investigaciones.	Área de Auditoría, DSI y OALIL		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>• El Registro electrónico está completado en un 50%.</li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
		1.1.4.2. Colaborar con el Grupo Interagencial Anticorrupción.	Contralora y OARE		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se firmó la Ley 2-2018, <i>Código Anticorrupción para el Nuevo Puerto Rico</i>. En esta Ley se recoge en un solo código la política pública del gobierno en torno a la corrupción. La medida, también permite cumplir con el compromiso de ampliar los derechos de los <i>whistleblowers</i>, pues fortalece las protecciones contra represalias para todos los empleados públicos y cualquier otra persona que denuncie actos de corrupción gubernamental. Por otro lado, se facilitan los mecanismos legales para que el Estado sea resarcido por aquellos que, con su conducta, además de fallarle a la confianza depositada por el pueblo, afectan el erario. Finalmente, se eleva a rango de ley la cooperación interagencial necesaria para ser efectivos en prevenir, combatir y erradicar la corrupción. De esta forma, se asegura que todos los organismos pertinentes a la lucha contra la corrupción gubernamental mantengan una estrecha comunicación y cooperación entre sí.</li> <li>• Se publicó el Informe <b>CP-19-01</b>, AEE: Contratación irregular en compra de combustible.</li> <li>• La Contralora es integrante del Grupo para la Prevención y Erradicación de la Corrupción. Este Grupo realizó un acuerdo de colaboración con el Departamento de Justicia (Fiscalía Federal de PR), el Departamento de Educación (Oficina del Inspector General) y el FBI en investigación sobre corporación de servicio de auditorías (<i>Creative Educational And Psychological Services, Inc.</i>).</li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
	1.1.5. Mejorar la percepción y aumentar el nivel de satisfacción de nuestros clientes y las partes interesadas, con respecto a los productos y a los servicios que ofrece la Oficina.	1.1.5.1. Estandarizar la metodología y continuar realizando encuestas para determinar oportunidades y mejorar la percepción y el nivel de satisfacción de nuestros clientes y partes interesadas respecto a los productos y servicios que ofrece la Oficina.	PGI y DSI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Se publicó el Estudio de Cuestionario de Opinión Ciudadana de Ley 78 sobre la Satisfacción de los Legisladores Estatales con las Auditorías Aplicable a los Informes de Auditoría de la OCPR. En el mismo se utilizó como referencia el modelo de la <i>American Customer Satisfaction Index</i> (ACSI) y el Índice de Satisfacción de los Legisladores Estatales con las Auditorías (ISLEA) fue de 79%. Nuestra expectativa y meta específica era lograr un índice mayor de 50%. Podemos concluir que, la percepción de los legisladores estatales sobre el desempeño de la función de fiscalización de la Oficina es muy buena.</li> </ul>
		1.1.5.2. Rediseñar y mejorar el portal cibernético de la Oficina (intranet, Internet), utilizando los criterios de la OLACEFS para comunicar oportuna y efectivamente los resultados de la gestión de la Oficina.	OARE, OPC y PGI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>La Oficina de Prensa y Comunicaciones de la OCPR participó de un taller para mejorar el acceso a la información y el uso de los productos de fiscalización gubernamental en Latinoamérica y el Caribe. El taller fue organizado por la Comisión Técnica de Prácticas de Buena Gobernanza (CTPBG) de la Organización Latinoamericana y del Caribe de Entidades Fiscalizadoras Superiores (OLACEFS). Durante el taller se enfatizó en la evaluación de las páginas de Internet de cada contraloría, según el Índice de Disponibilidad de Información a la Ciudadanía sobre la Gestión Institucional de las EFS (IDIGI). También analizaron, desde el punto de vista organizacional, los elementos que deben tener en cuenta las oficinas de comunicaciones de la EFS para divulgar su labor. Desde el punto de vista funcional y de imagen, se discutió la forma en que debe operar un área de comunicación que garantice un eficiente proceso de comunicación, de sus canales y de sus estrategias.</li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
							<ul style="list-style-type: none"> <li>• La OCPR se ha propuesto mejorar la página de Internet utilizando el Índice de Disponibilidad de Información a la Ciudadanía sobre la Gestión Institucional de las EFS (IDIGI-EFS). Para esto, la OCPR designó a la OARE para dirigir un grupo de trabajo que se reúne periódicamente y que utiliza el instructivo de verificación que OLACEFS diseño para fortalecer e institucionalizar la rendición de cuentas a la ciudadanía de acuerdo con los principios de Rendición de Cuentas de la Declaración de Asunción, aprobadas en la XXIV Asamblea General de OLACEFS en 2014. La expectativa es mejorar el porcentaje de cumplimiento con las IDIGI-EFS. En la autoevaluación del 21 de septiembre de 2019 la OCPR obtuvo un 62%.</li> <li>• Se rediseñó del portal cibernético de la Oficina (internet) para que incluyera las secciones de Informes de Auditoría/Investigaciones, Contraloría Digital, Consulta del Registros de Contratos, Querrelle y Transparencia. En la página principal del portal de Internet se resaltan los siguientes temas: Conócenos, Informes de Auditoría/Investigaciones, Asuntos de Auditoría y Prevención, Cartas Circulares, Consultas e Información y Prensa.</li> </ul>
		1.1.5.3. Optimizar y expandir el uso de las redes sociales como un medio efectivo para la divulgación de información.	DSI y OPC	X		X	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Con el propósito de optimizar y expandir el uso de las redes sociales como un medio efectivo para la divulgación de información, la publicación de información es continua en <i>Facebook</i>, <i>Twitter</i>, <i>LinkedIn</i>, Multimedia OCPR, <i>Podcast</i>, Informe Semanal NotiContralor News por <i>YouTube</i>.</li> </ul>
		1.1.5.4. Maximizar el uso de la herramienta de BI para entidades externas.	DSI y PGI	X		X	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se han realizado acuerdos de colaboración con Fortaleza, Departamento del Trabajo Federal, JSF y Consulta de Contratos en internet.</li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
		1.1.5.5. Definir una metodología para determinar y evaluar el impacto de la fiscalización y de la implementación de las recomendaciones que ofrece la Oficina en el desempeño del gobierno.	Área de Auditoría y PGI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>En proceso un plan para 2020-2021.</li> </ul>
	1.1.6. Cumplir con los requisitos de las normas de auditoría gubernamental (GAGAS).	1.1.6.1. Lograr y mantener una Calificación de Aprobado (Pass) de revisión entre pares ( <i>peer review</i> ) de acuerdo con las GAGAS.	Área de Auditoría y OAA	X		X	<ul style="list-style-type: none"> <li>El 24 de diciembre de 2015 se aprobó la Ley 243-15, mediante la cual se le requirió a la OCPR cumplir con las Normas de Auditoría Gubernamental Generalmente Aceptadas (<i>The Generally Accepted Government Auditing Standards – GAGAS</i>) emitidas por la Oficina de Rendición de Cuentas del Gobierno de los Estados Unidos (<i>General Accountability Office – GAO</i>). Estas disponen que al menos una vez cada tres años se lleve a cabo el proceso de revisión. La OCPR y la Contraloría General de Costa Rica firmaron un Memorando de Entendimiento para realizar la Revisión entre Pares (<i>peer review</i>) requerida por las GAGAS.</li> </ul>
		1.1.6.2. Mejorar la identificación de las causas y las recomendaciones en el proceso de fiscalización (auditorías).	Área de Auditoría y PGI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Se publicó un Resumen Ejecutivo de las Recomendaciones para Mejoras al Plan de Acción Correctiva (PAC) aplicable a los Informes de Auditoría de la Oficina del Contralor. En conclusión, para mejorar los PAC, la OCPR debe incluir mejoras en los procesos de preparación de las causas y de las recomendaciones, desde los primeros borradores durante los trabajos de campo, hasta el cierre de dichos PAC cuando el analista determina su estatus y recomienda su cierre. Las recomendaciones en los informes de auditoría deben atender tanto a la situación como a las causas raíz de la situación.</li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
		1.1.6.3. Promover y cumplir con las actividades de seguimiento enfocadas en la implementación de las recomendaciones existentes en los informes publicados (Fomentar el cumplimiento con el Plan de Acción Correctiva ).	Área de Auditoría y OAA		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Durante el año fiscal 2018-19 los analistas del PAC recibieron 530 PAC e ICP. Además, tenían pendiente de evaluar 74 PAC e ICP del año fiscal anterior. De estos 604, los analistas del PAC evaluaron 524 PAC e ICP para un 87%.</li> </ul>
1.2. Fomentar la prevención y el buen uso de los fondos públicos.	1.2.1. Fortalecer la cultura de sana administración pública.	1.2.1.1. Desarrollar estrategias dirigidas a promover el uso adecuado de los recursos del Gobierno, de acuerdo con los resultados y las recomendaciones en informes especiales y de auditorías, emitidos por la Oficina, con el Estudio sobre el Mal Uso de los Recursos del Gobierno (realizado por la UPR) y con los estudios realizados por otras entidades, como el GAO y la Asociación de Examinadores de Fraude Certificados (ACFE, por sus siglas en inglés), entre otras.	OPOE, OARE y OAA		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Para el año fiscal 2018-19 la OPOE ofrecieron 154 sesiones de adiestramiento, y entre otros, se impactaron 7,924 participantes. Para desarrollar estos adiestramientos se utilizaron los informes especiales de auditoría <b>CP-14-07, Resultado de la Evaluación de los Débitos No Autorizados en las Cuentas Bancarias de varias Corporaciones Públicas, Agencia y Municipios, M-16-29, Recopilación de los datos sobre el despilfarro de fondos públicos en los municipios</b> y <b>TI-17-02, Recopilación de datos sobre la inversión de fondos públicos en equipos y sistemas de información computadorizados sin obtener los beneficios esperados</b>; también se utilizó el estudio publicado por la Asociación de Examinadores de Fraude Certificados (ACFE) titulado: <i>Report to the Nations 2018 Global Study on Occupational Fraud and Abuse</i>, entre otros.</li> <li>• La OCPR participó del adiestramiento <i>Fiscal Head Start 2019</i> celebrado por la compañía <i>PT Consulting Group, Inc.</i> La participación de la OCPR en esta actividad surgió del interés de sus organizadores en conocer la experiencia de la OCPR en sus auditorías y los hallazgos más frecuentes que se detectan al auditar dicho Programa. Con ello se busca que los responsables del programa <i>Head Start</i>, los municipios y las entidades sin fines de lucro sean efectivos en su cumplimiento con la documentación, las leyes y regulaciones aplicables al uso de los fondos federales del Programa <i>Head Start</i>.</li> </ul>



Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
		1.2.1.2. Promover que las entidades gubernamentales adopten y pongan en práctica los <i>Principios para lograr una Administración Pública de Excelencia</i> .	OPOE y OARE	X		X	<ul style="list-style-type: none"> <li>Los <i>Principios para lograr una Administración Pública de Excelencia</i> son parte de los criterios de PROCIP.</li> <li>Se publicaron las siguientes Cartas Circulares: <b>OC-18-19</b>, <i>12 Principios para lograr una Administración Pública de Excelencia</i>; <b>OC-18-20</b>, <i>Leyes que protegen los derechos de las personas que denuncian actos de corrupción</i>; <b>OC-19-06</b>, <i>Ley 103 Registro de Nóminas y Puestos</i>; <b>OC-19-09</b>, <i>Planificación, contratación, prestación de servicios y aspectos relacionados con los desembolsos para proyectos tecnológicos en el gobierno</i>; <b>OC-19-13</b>, <i>Deberes, responsabilidades y funciones de los miembros de las juntas directivas de las corporaciones públicas</i>; <b>OC-19-15</b>, <i>Aspectos a Considerar en el Proceso y el Control de las Transferencias Electrónicas por la Red Automated Clearing House (Red ACH)</i> y <b>OC-20-05</b>, <i>Folleto Informativo Administración de Documentos Públicos</i>.</li> </ul>
	1.2.2. Fomentar el buen uso de los fondos públicos mediante la educación continua y la capacitación.	1.2.2.1. Diseñar y ofrecer adiestramientos y orientaciones a servidores públicos, dirigidos a mejorar la administración pública, y a prevenir y detectar errores, actos de corrupción y omisiones en el desempeño de sus funciones.	OPOE y OARE	X		X	<ul style="list-style-type: none"> <li>Para el año fiscal 2018-19, la OPOE ofreció 154 sesiones de adiestramiento, incluyendo Ley 190-2006 y Ley 78-2011, y se impactaron 7,924 participantes.</li> </ul>
		1.2.2.2. Desarrollar e implementar a nivel virtual, temas de orientación o adiestramientos para influenciar a una cantidad mayor de personas.	OPOE Y DSI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Para el año fiscal de 2018-19 se desarrollaron y ofrecieron varios adiestramientos/orientaciones a nivel virtual para el personal de la OCPR, entre estos: <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ ASSMCA Salud y Seguridad</li> <li>✓ Hostigamiento Sexual</li> <li>✓ Ética Gubernamental</li> <li>✓ ¿Cómo pedir un acomodo razonable?</li> <li>✓ Ley 217 Procuraduría de la Mujer</li> </ul> </li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
							<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Programa de Evaluación de Confiabilidad de Datos Procesados por Sistemas</li> <li>✓ Microsoft Access 2019</li> <li>✓ Microsoft Excel 2016 – Fórmulas y funciones</li> <li>✓ Aspectos prioritarios de implantación de las GAGAS en la OCPR</li> <li>✓ Manejo de Bases de Datos</li> </ul>
		1.2.2.3. Compartir conocimientos sobre prevención y anticorrupción con el personal de auditoría y de apoyo de la Oficina.	OPOE, OARE, Área de Auditoría y Centro de Desarrollo Profesional (CDP)		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>• La OPOE identificó varios temas que se pueden ofrecer al personal de auditoría y apoyo, tales como: <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Evaluación de Riesgo de la Entidad</li> <li>✓ Contratación Gubernamental</li> </ul> </li> <li>• La OARE ofreció los siguientes temas en las reuniones técnicas de la División de Municipios y de CP <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Auditorías de Alcance Específico</li> <li>✓ Aspectos relacionados sobre la corrupción, el fraude y sus consecuencias</li> <li>✓ Deberes, responsabilidades y funciones de los miembros de las juntas directivas</li> </ul> </li> <li>• La OARE preparó la cápsula informativa relacionada con el proceso de subasta, para que sirva de guía y referencia.</li> <li>• La OARE realizó 18 visitas de apoyo a las auditorías que realiza la Oficina y presentó recomendaciones relacionadas con estas visitas.</li> </ul>
		1.2.2.4. Actualizar y publicar folletos informativos.	OARE Y OPC	X		X	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se publicaron los siguientes folletos: <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ <i>General Information – Office of the Comptroller</i></li> <li>✓ <i>Plan Estratégico 2018-2021</i></li> <li>✓ <i>Querellas</i></li> <li>✓ <i>AFD – División de Análisis de Datos, Forense Digital y Desarrollo Tecnológico</i></li> <li>✓ <i>Folleto informativo OCPR en acción – Huracán María</i></li> </ul> </li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
							<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Contratación de Implementación de Aplicaciones</li> <li>✓ 12 Principios para Lograr una Administración Pública de Excelencia</li> <li>✓ Leyes que protegen los derechos de las personas que denuncian actos de corrupción</li> <li>✓ Disposiciones de la Ley 103-2006 sobre el Registro de Puestos e Información Relacionada en el Gobierno</li> <li>✓ Planificación, contratación, prestación de servicios y aspectos relacionados con los desembolsos para proyectos tecnológicos en el gobierno</li> <li>✓ Deberes, responsabilidades y funciones de los miembros de las juntas directivas de las corporaciones públicas</li> <li>✓ Administración de Documentos Públicos</li> </ul>
	1.2.3. Establecer programas de participación ciudadana para contribuir al control y a la vigilancia de la gestión fiscal.	1.2.3.1. Realizar conversatorios con la ciudadanía sobre el buen uso de los recursos públicos.	OARE, Área de Auditoría y OPC		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>• La Contralora ha sido entrevistada por los siguientes foros: WKAQ por Rubén Sánchez, El Nuevo Día por Joanisabel González, NotiUno 630, El Vocero por Ayeza Díaz Rolón, En Record por ABC 5 Puerto Rico por Milly Méndez, Jugando Pelota Dura por Univisión y Programa Sin Tapujos por WIAC 740 AM, entre otros.</li> </ul>
		1.2.3.2. Aplicar métodos efectivos para aumentar la participación de la ciudadanía.	Área de Auditoría, OARE y PGI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se emitió la Carta Circular <b>OC-18-20 Folleto Informativo – Leyes que protegen los derechos de las personas que denuncian actos de corrupción.</b></li> </ul>
		1.2.3.3. Definir un índice de percepción para medir la satisfacción de los ciudadanos con el desempeño de la Oficina.	PGI y OARE		X		(Ver proyecto clave 1.1.5.2.)
		1.2.3.4. Promover la participación ciudadana en el seguimiento y la fiscalización de los Objetivos de Desarrollo Sostenible (Agenda 2030 de las Naciones Unidas).	OARE		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Plan de Trabajo se desarrollará durante el año fiscal 2020-21.</li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
	1.2.4. Continuar con la participación de la Oficina en las organizaciones de Entidades Fiscalizadoras Superiores.	1.2.4.1. Participar en proyectos, auditorías y cuestionarios que realizan las diferentes organizaciones de entidades fiscalizadoras superiores.	OARE, Área de Auditoría y PGI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>• La Oficina ha participado junto con diferentes organizaciones de EFS, como, OLACEFS, NASACT e INTOSAI, en un sinnúmero de proyectos, auditorías, cuestionarios y adiestramientos, tales como: <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ consulta sobre auditoría de cumplimiento sobre regularidad o decencia;</li> <li>✓ diagnóstico de competencias de OLACEFS 2018;</li> <li>✓ encuesta sobre acceso a datos tributarios;</li> <li>✓ solicitud de colaboración sobre acceso a la información pública de las declaraciones juradas de bienes y rentas de funcionarios públicos; y</li> <li>✓ ponencia para el Panel de Intercambio de la Asamblea General XLIII OCCEFS 2019.</li> <li>✓ La OARE atendió 40 requerimientos de información y/o encuestas.</li> </ul> </li> </ul>
1.3. Optimizar el recibo y el uso de la información en los registros públicos.	1.3.1. Mejorar y agilizar los mecanismos para facilitar el envío y el recibo de información por medios electrónicos de los datos requeridos por la Oficina.	1.3.1.1. Lograr que las agencias gubernamentales y los clientes externos puedan procesar sus transacciones con la Oficina mediante Internet.	DSI y División de Registros Públicos (RP)		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se colocó el portal del Registro de Querellas accesible en el Internet para que los ciudadanos puedan registrar las querellas.</li> <li>• La nueva aplicación de Registro de Contratos está completada en un 75%. Las pruebas del piloto están completadas en un 50% y el pase a producción en un 33%.</li> </ul>
		1.3.1.2. Mejorar las aplicaciones y el manejo (envío, recibo, procesamiento y almacenamiento) de la información en los registros públicos.	RP y DSI		X		(Ver proyecto clave 1.3.1.1.)
	1.3.2. Optimizar el uso de los datos recibidos en los registros públicos de la Oficina para realizar las auditorías.	1.3.2.1. Implementar metodologías y herramientas para la administración y creación de conocimientos mediante el análisis de datos existentes (BI, CIG).	Área de Auditoría, DSI, RP y PGI	X		X	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se adoptó <i>Power BI</i> como plataforma para crear un <i>dashboard</i> y varios informes interactivos que permite visualizar el tiempo invertido en todas las etapas del ciclo de auditoría para todas las auditorías.</li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
							<ul style="list-style-type: none"> <li>Se creó un informe interactivo que permite visualizar el nivel de cumplimiento con la meta de publicación de informe de la Oficina para cada división de auditoría y se integró a los gráficos de cada división la cantidad de informes proyectados para los meses restantes a base de la cantidad de días máximos que deben utilizar para las etapas sin completar.</li> </ul>
		1.3.2.2. Completar e implementar el nuevo programa de Registro de Contratos.	RP y DSI		X		(Ver proyecto clave 1.3.1.1.)
		1.3.2.3. Capacitar al personal en el uso de las herramientas implementadas.	RP, DSI, y PGI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Plan de Trabajo se desarrollará durante el año fiscal 2020-21.</li> </ul>
1.4. Fomentar la cooperación, colaboración y la mejora continua de la Oficina mediante el desarrollo e intercambio de conocimientos	1.4.1. Expandir las redes, colaboraciones y asociaciones con entidades que promuevan los estándares y las mejores prácticas de la profesión para ampliar el conocimiento, agilizar los tiempos de respuesta y mejorar el desempeño de la Oficina.	1.4.1.1. Colaborar y compartir información con organizaciones locales e internacionales que tienen como función revisar y publicar los estándares y las normas de auditoría aplicables al sector público, para fortalecer las normas y procedimientos de la Oficina.	OAA y OARE	X		X	<ul style="list-style-type: none"> <li>La Contralora firmó un acuerdo denominado Declaración de Buenos Aires: “El rol de las entidades de fiscalización superior ante las nuevas tecnologías de la información del siglo XXI”, donde se compromete a compartir experiencias en políticas y procedimientos, promoción de buenas prácticas, y a la innovación tecnológica. El acuerdo fue suscrito por Argentina, Bolivia, Brasil, Chile, Costa Rica, Cuba, Curazao, Ecuador, El Salvador, Honduras, México, Panamá, Paraguay, Perú, República Dominicana, Uruguay, España, Portugal, Emiratos Árabes Unidos, y Puerto Rico.</li> </ul>
	1.4.2. Mejorar el proceso de intercambio de información y de colaboración con organizaciones de fiscalización, grupos asesores, agencias con funciones similares, y organizaciones profesionales, para promover mayores conocimientos en asuntos de fiscalización en el sector público.	1.4.2.1. Desarrollar y mantener conocimientos especializados en los diversos campos de fiscalización del sector público.	Área de Auditoría, OARE y CDP		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>La OCPR participó en la Edición XII del Curso Subsede la OLACEFS para conocer la contribución de las EFS en la prevención de ilegalidades y corrupción administrativa e intercambiar experiencias prácticas con los participantes.</li> <li>La OCPR participó en los siguientes adiestramientos virtuales ofrecidos y certificados por OLACEFS: <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Metodología para la Evaluación de Riesgos de Integridad</li> </ul> </li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
							<ul style="list-style-type: none"> <li>✓La Normativa Internacional de las Entidades Fiscalizadoras Superiores</li> <li>✓Auditoria de Controles Generales de Tecnología de Información</li> <li>✓Proceso general de Administración de Riesgos</li> <li>✓Cooperación en Especie en OLACEFS</li> <li>✓GAO's 2018 <i>Government Auditing Standards</i></li> </ul>
		1.4.2.2. Participar en foros locales e internacionales y grupos de trabajo para ampliar los conocimientos sobre asuntos emergentes y de auditoría.	OARE	X		X	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Personal de la División de Análisis de Datos y Forense Digital (AFD) participó en la Convención de la <i>High Technology Crime Investigation Association (HTCIA)</i>. Durante el evento, se reconoció como el <b>Caso del Año</b> una auditoría realizada por AFD, en donde resaltaba la metodología y las técnicas utilizadas para investigar irregularidades en una base de datos, el trabajo realizado sobre <i>Big Data Analysis</i>, el resultado obtenido y lo innovador del caso.</li> <li>• La Contralora participó en el 4to Congreso de legisladores municipales celebrado en el Centro de Convenciones. Durante su comparecencia, la Contralora habló sobre las Normas de Prevención y Sana Administración en el Uso de Fondos Públicos.</li> </ul>
							<ul style="list-style-type: none"> <li>• El Colegio de Contadores Públicos Autorizados de Puerto Rico realizó el Seminario Retrato del Fraude en Puerto Rico – Otra Perspectiva. En el mismo, la Contralora participó como oradora con el tema: Algunos casos de corrupción investigados, y medidas de prevención y detección que impulsa la Oficina del Contralor de Puerto Rico; donde discutieron los casos investigados por la Oficina del Contralor de Puerto Rico y el Departamento de Justicia.</li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
							<ul style="list-style-type: none"> <li>• El Centro de Estudios Puertorriqueños celebró la <b>Cumbre que agrupa a puertorriqueños mudados a Estados Unidos</b>. En la actividad, la Contralora participó en un panel con el tema: <b>Good Governance, Accountability and Transparency</b>. El panel tuvo el objetivo de discutir los mecanismos que existen o son necesarios para mejorar las prácticas de buen gobierno y para aumentar la responsabilidad y la transparencia en Puerto Rico.</li> <li>• La O CPR participó en la Conferencia Anual Internacional por la Integridad (CAII) “Prevención de la corrupción: de un estado reactivo a un estado proactivo”. Un compañero de OARE fue panelista en el foro sobre <b>Educación para la Integridad: Formando agentes de cambio</b>.</li> <li>• La Asociación de Auditores de Sistemas de Puerto Rico (ISACA) celebró su Simposio Anual. En la actividad, un compañero de AFD, presentó el tema: <b>Las Técnicas de Auditoría Asistida por la Computadora (CAAT) es la clave del éxito en las auditorías</b>.</li> <li>• También la O CPR participó en las siguientes actividades: <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ 1er Simposio Internacional Detección del Fraude “Una estrategia interdisciplinaria, Junta de Síndicos de la Universidad Interamericana de PR</li> <li>✓ Adiestramiento Retrato del Fraude, Colegio de CPA</li> <li>✓ XLII Asamblea General Ordinaria de la OCCEFS, Guatemala</li> <li>✓ XXVIII Asamblea General Ordinaria de la OLACEFS, Argentina</li> <li>✓ Adiestramiento XI Foro de la industria de la construcción</li> <li>✓ 2do Simposio Internacional Antifraude, seguridad corporativa, estrategias de prevención, detención e investigación</li> </ul> </li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
		1.4.2.3. Mantener la comunicación con los auditores internos de las entidades gubernamentales con el propósito de minimizar la duplicidad de esfuerzos, y de promover el uso efectivo y eficiente de los recursos del Gobierno.	OPOE		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Durante el año fiscal 2018-19 se ofrecieron 36 sesiones de adiestramientos, con la participación de 343 auditores internos.</li> </ul>
	1.4.3. Mejorar el proceso de intercambio de información y de colaboración con agencias gubernamentales y organizaciones profesionales para mejorar las operaciones internas de la Oficina y la implementación de las mejores prácticas.	1.4.3.1. Expandir, establecer y mantener acuerdos de colaboración con otras entidades gubernamentales (federales y estatales) para compartir información, peritaje y las mejores prácticas en asuntos especializados.	OARE	X		X	<ul style="list-style-type: none"> <li>Se firmó un memorando de entendimiento entre el <i>U.S. Department Labor, Wage and Hour Division</i> y la Oficina del Contralor de Puerto Rico para establecer una relación de colaboración para promover el cumplimiento de las leyes de interés común entre la comunidad regulada en el Estado Libre Asociado de Puerto Rico. Las agencias están formando esta asociación para comunicarse y cooperar de manera más efectiva y eficiente en áreas de interés común, incluido el intercambio de materiales de capacitación, proporcionar a los empleadores y empleados información de asistencia para el cumplimiento, realizar investigaciones coordinadas y compartir información según corresponda.</li> </ul>
							<ul style="list-style-type: none"> <li>La Contralora firmó un acuerdo con la Junta de Supervisión y Administración Financiera para Puerto Rico (Junta) para proveer servicios profesionales y técnicos y cualquier otra asistencia dentro de los poderes conferidos a la OCPR. En la ejecución de este acuerdo, la OCPR facilitará a la Junta con acceso directo a la información que se mantiene en los registros públicos que esta administra, tales como: el Registro de Contratos, incluyendo las enmiendas a los mismos; y el Registro de Puestos. La OCPR, además, se comprometió a colaborar en la gestión de medidas para dar transparencia al proceso de contratación en el gobierno e identificará aquellos contratos cuyo importe sea de diez millones de dólares o más, esto para asegurar el cumplimiento con la Política de Revisión de Contratos establecida por la Junta.</li> </ul>



Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
		1.4.3.2. Establecer y mantener relaciones con el sector privado para acceder y compartir información sobre las mejores prácticas no gubernamentales.	OARE y OPOE		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Durante el año fiscal 2018-19 la OPOE atendió 11 peticiones para sesiones de orientaciones y/o adiestramientos correspondientes al sector privado incluyendo organizaciones profesionales y sin fines de lucro, impactando 627 participantes.</li> </ul>

**Meta Estratégica 2: Maximizar la aportación de la Oficina al pueblo de PR adoptando un modelo de administración pública caracterizada por la excelencia de sus recursos humanos altamente capacitados, su dedicación al mejoramiento continuo, una infraestructura tecnológica moderna, adecuada y segura, y un servicio oportuno y de óptima calidad.**

2.1. Potenciar una fuerza laboral diversa y mejorar el ambiente de trabajo mediante el fortalecimiento de los procesos de reclutamiento, selección, promoción (ascensos), retención, retribución, capacitación, evaluación del desempeño, y reconocimiento del personal.	2.1.1. Fortalecer los procesos de reclutamiento y selección del personal, (contingente a la disponibilidad de recursos presupuestarios).	2.1.1.1. Adoptar las mejores prácticas en el proceso de reclutamiento y selección del personal para atraer a la Oficina una fuerza laboral diversa y el mejor talento.	División de Capital Humano (CH)		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>El <i>Reglamento 32, Reclutamiento y Selección de Aspirantes a Empleo</i> está en proceso de revisión.</li> </ul>
		2.1.1.2. Revisar y actualizar el perfil de las competencias de los auditores basado en la educación, la formación, las habilidades y las experiencias apropiadas.	CH y Área de Auditoría		X		(Ver proyecto clave 2.1.1.1.)
		2.1.1.3. Mejorar las prácticas de los procesos de reclutamiento interno, para alcanzar niveles óptimos de satisfacción del personal.	CH		X		(Ver proyecto clave 2.1.1.1.)
	2.1.2. Mejorar los sistemas de evaluación del desempeño y de desarrollo profesional.	2.1.2.1. Fortalecer el proceso de evaluación del desempeño para asegurar la imparcialidad y equidad en su aplicación.	CH	X		X	<ul style="list-style-type: none"> <li>Se aprobó el <i>Procedimiento P-CH-2, Versión 2, Sistema de Evaluación del Desempeño</i>.</li> </ul>
		2.1.2.2. Establecer un plan mentor con el propósito de apoyar y orientar al personal para lograr sus metas y mejorar su desempeño.	CH		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Se aprobó el <i>Procedimiento P-CH-2, Versión 2, Sistema de Evaluación del Desempeño</i>.</li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
		2.1.2.3. Continuar con el programa de desarrollo y capacitación que asegure el cumplimiento de las horas de educación continuada requeridas por la GAGAS.	CDP y Área de Auditoría		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>El requerimiento de cumplir con las horas de educación continuada de acuerdo con las GAGAS comenzó en julio de 2018. Este requerimiento se mide cada 2 años fiscales. Para el año fiscal 2018-19 el 19% por ciento (67/349) de los empleados activos que tienen que cumplir con los requisitos de educación continuada establecidos por las GAGAS ya completaron y en algunos casos excedieron las 24 horas de CPE que se relacionan directamente con auditoría gubernamental, al entorno del gobierno, o al medio ambiente específico o único en el que opera la entidad auditada.</li> </ul>
		2.1.2.4. Adoptar un Sistema de Asistencia y Licencia que se atempere a las necesidades de Capital Humano, a las leyes y los reglamentos vigentes.	CH	X			<ul style="list-style-type: none"> <li>Se implementó el Programa de Registro de Tiempo y Asistencia de la OCPR Sistema KRONOS.</li> </ul>
	2.1.3. Continuar con los esfuerzos para motivar y desarrollar al capital humano.	2.1.3.1. Realizar encuestas para determinar el <i>engagement</i> y el nivel de satisfacción del personal de la Oficina.	PGI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Se administró la Encuesta de Opinión de los Empleados de la Oficina del Contralor de PR a todo el personal. Los resultados preliminares de la Encuesta de Opinión de los Empleados de la Oficina del Contralor de PR a todo el personal indican que, de 519 compañeros invitados, solo 391 participaron para un 75.3%.</li> </ul>
		2.1.3.2. Implementar el Programa Premio a la Excelencia, según se establece en el Artículo 12.1 del <i>Reglamento 10, Reglamento para la Administración del Capital Humano de la Oficina del Contralor de Puerto Rico</i> .	CH	X		X	<ul style="list-style-type: none"> <li>El 24 de abril de 2018 se publicó el <i>Procedimiento P-CH-17, Programa Premio a la Excelencia, Versión 1</i>. El Premio a la Excelencia es un reconocimiento al resultado exitoso de una determinada gestión laboral realizada por funcionarios o empleados y que redunde en beneficio a la Oficina. El 14 de junio de 2019 el comité evaluador otorgó este premio a dos compañeros.</li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
		2.1.3.3. Desarrollar oportunidades de crecimiento profesional y capacitación para todos los niveles de puestos para mejorar la capacidad institucional y la planificación de sucesión.	CH		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>El Centro de Desarrollo Profesional revisa y actualiza periódicamente este proceso mediante el Plan Anual de Adiestramientos.</li> </ul>
		2.1.3.4. Reconocer y retribuir justamente las aportaciones del personal al logro de las metas organizacionales y considerar las mismas para las promociones (ascensos) en la Oficina.	CH		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Se aprobó el <i>Procedimiento P-CH-2, Versión 2, Sistema de Evaluación del Desempeño</i>, el <i>Procedimiento P-CH-17, Programa Premio a la Excelencia, Versión 1</i>, y el <i>Reglamento 10, Reglamento para la Administración del Capital Humano de la Oficina del Contralor de Puerto Rico</i>.</li> </ul>
2.2. Fortalecer la estructura organizacional de la Oficina para lograr una administración pública de excelencia y ser modelo en el sector gubernamental. Administrar responsablemente la información y los recursos humanos, tecnológicos, fiscales, y físicos de la Oficina.	2.2.1. Completar la evaluación, selección y nombramientos del personal tras el preretiro y jubilación de personal clave.	2.2.1.1. Publicar nombramientos a todo el Personal.	CH	X		X	<ul style="list-style-type: none"> <li>La OCPR completó la reorganización y el nombramiento de personal en los puestos que quedaron vacantes luego de la renuncia para acogerse al Pre-Retiro. Los nombramientos de personal se notifican a todo el personal a través de correo electrónico. Además, la página de intranet contiene una sección de Nombramientos bajo Capital Humano donde se publican los nuevos nombramientos.</li> </ul>
	2.2.2. Mejorar la infraestructura física de la Oficina y revisar y establecer con mayor rigor los planes de contingencia y emergencia de la Oficina (lecciones aprendidas por el efecto de huelgas y huracanes) para que las operaciones sean más eficientes y seguras.	2.2.2.1. Inspeccionar la infraestructura física del edificio principal y del Union Plaza y realizar los cambios necesarios.	Área de Administración		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Se completó la inspección y mejoras de la infraestructura de las oficinas en el edificio principal y en el Edificio Union Plaza.</li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
		2.2.2.2. Revisar y publicar los procedimientos para el manejo de emergencias.	Área de Administración	X		X	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De acuerdo con el <i>Procedimiento P-G-27, Plan para el Manejo de Emergencias y Desastres en la Oficina del Contralor</i>, se han realizado las siguientes actividades: <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ se ofrecieron charlas sobre: terremotos, tsunamis, preparación de mochilas y preservación de alimentos al vacío;</li> <li>✓ se realizaron simulacros de desalojo y de terremotos;</li> <li>✓ se compartió el artículo “Educate para un terremoto”</li> <li>✓ se compartieron los siguientes folletos: <ul style="list-style-type: none"> <li>○ <i>7 pasos que podrían salvar vidas</i></li> <li>○ <i>Mochila de Seguridad</i></li> <li>○ <i>Alertas Tsunami</i></li> <li>○ <i>Mapa Desalojo de San Juan</i></li> <li>○ <i>Preparación personas con necesidades especiales en caso de terremotos</i></li> <li>○ <i>Reduciendo los peligros antes del terremoto,</i></li> <li>○ <i>Reglas de Seguridad en Caso de Tsunami</i></li> <li>○ <i>Sugerencias Preparación Personas de la Tercera Edad en Caso de Terremoto</i></li> <li>○ <i>Terremotos</i></li> <li>○ <i>Tsunamis</i></li> </ul> </li> </ul> </li> </ul>
	2.2.3. Utilizar efectivamente la tecnología y los sistemas de información para mejorar los procesos de auditoría y de apoyo, la eficiencia y la toma de decisiones oportuna.	2.2.3.1. Realizar un estudio/encuesta sobre la adopción tecnológica (implementación y uso de herramientas automatizadas) en la Oficina.	PGI y AFD		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se publicó el Resumen Ejecutivo Estudio del Cuestionario de Herramientas de Auditoría para <b>Audidores</b> y <b>Seniors</b> sobre la Satisfacción de los Auditores con las Auditorías Aplicable a los Informes de Auditoría de la Oficina del Contralor. El objetivo del estudio es identificar oportunidades para mejorar el rendimiento de las herramientas de auditoría para los auditores y <i>seniors</i>.</li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
		2.2.3.2. Mejorar la infraestructura para mitigar el riesgo de amenazas a la integridad, la confidencialidad, la seguridad y la disponibilidad de los datos en el sistema de información.	DSI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se adquirió nueva infraestructura para virtualización de servidores y almacenamiento de data, para resguardo de data en plataforma de <i>Microsoft Data Protection Manager (DPM)</i> y equipos de comunicaciones (<i>switches</i>).</li> <li>• Se comenzó la migración de los servidores existentes a la nueva infraestructura adquirida.</li> <li>• Se comenzó la migración de las aplicaciones de RP a la infraestructura de <i>Azure</i> en la nube (IAAS)</li> <li>• Mitigación de riesgos de los datos en sistemas información/Mejores prácticas marcos conceptuales (%): <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Optimización Comunicaciones auditorías – 100%</li> <li>✓ Azure Services – 90%</li> <li>✓ Migración Nueva Plataforma de Respaldos – 90%</li> <li>✓ Optimización Infraestructura Informática – 78%</li> <li>✓ Firewall Optimization – 90%</li> <li>✓ Avalúo de Procedimientos y Documentación de DSI – 60%</li> </ul> </li> </ul>
		2.2.3.3. Optimizar el uso de programas existentes para el control del presupuesto, de las compras, del inventario, de los datos del capital humano, de los adiestramientos, de los datos de calidad, de la administración de documentos públicos y de la documentación en general, entre otros.	DSI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>• Se están utilizando los siguientes programas: <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ <i>Agiloft</i> – 90%</li> <li>✓ <i>Office 365</i> – 100%</li> <li>✓ Nueva Aplicación Registro Adiestramientos – 88%</li> <li>✓ Registro Único de Enlaces y Entidades – 72%</li> <li>✓ Registro de Investigaciones OCPR – 50%</li> <li>✓ Nueva Aplicación Registro de Contratos – 59%</li> </ul> </li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
		2.2.3.4. Proveer la tecnología que permita tramitar la documentación y los formularios de uso interno mediante la intranet, sin necesidad de imprimirlos ( <i>paperless</i> ).	DSI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Se está trabajando en la implementación de la plataforma de <i>Agiloft</i> (BPM) para manejar procesos internos, flujos y formularios internos.</li> <li>Se comenzó a trabajar con la implementación de las certificaciones electrónicas de CH en el sistema de <i>Agiloft</i>.</li> </ul>
		2.2.3.5. Explorar otras oportunidades para utilizar la tecnología y proveer mejores servicios internos.	DSI	X		X	<ul style="list-style-type: none"> <li>Se implementó un Portal de Manejo de Incidentes y Servicios en plataforma <i>Agiloft</i>.</li> <li>Se integró la plataforma de <i>Power BI</i> como laboratorio para la evaluación de los participantes en el <i>E-Learning</i> a proveerse en <i>Moodle</i> sobre el <i>Dashboard</i> Ciclo de Auditoría.</li> </ul>
		2.2.3.6. Adoptar las mejores prácticas en los marcos conceptuales de COBIT, ITIL, VallT y RiskIT, entre otros.	DSI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Se implementó el módulo de <i>Service Desk</i> en la plataforma de <i>Agiloft</i> el cual utiliza el <i>framework</i> de ITILV3.</li> <li>Se configuró e implementó el módulo de <i>Incident Management</i>, <i>Service Management</i> y <i>Change Management</i> dentro de <i>Agiloft</i>.</li> </ul>
	2.2.4. Mejorar la gestión y el manejo de los procesos administrativos clave.	2.2.4.1. Optimizar el sistema de control interno mediante la integración de la estructura de gestión de riesgo ( <i>Enterprise Risk Management</i> ) en la organización, facilitando el desarrollo de pericia técnica en dicha gestión y ayudando a los directivos a alinear las respuestas a los riesgos con los niveles de tolerancia y la aplicación de controles adecuados.	Área de Auditoría, Área de Administración y PGI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Se completó el Plan de Mitigación de Riesgos de Sistemas de Información.</li> <li>Se publicó el Mapa de Riesgo de la OCPR basada en el Plan.</li> <li>Está en proceso de aprobación el <i>Reglamento 54, Normas de Seguridad y de Uso en los Sistemas de Información</i>.</li> </ul>
		2.2.4.2. Mejorar el proceso de gerencia de proyectos y capacitar al personal en el desarrollo de proyectos.	PGI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Se está desarrollando el adiestramiento Gerencia de Proyectos basado en el <i>Procedimiento P-G-22, Administración de Proyectos de Mejora</i>.</li> </ul>

Objetivos Estratégicos	Iniciativas Estratégicas	Proyectos Claves	Responsable	Completado		Actividad Continua	Actividades / Comentarios
				Si	No		
		2.2.4.3. Mejorar la comunicación interna y el intercambio de información sobre asuntos estratégicos y operacionales para fomentar la colaboración y cooperación entre las unidades de trabajo.	PGI, Área de Auditoría y OPC		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Las divisiones de auditoría realizan, periódicamente, reuniones técnicas con todo el personal asignado a la misma en las cuales se abordan temas técnicos y se comparte información de interés general. Las divisiones de apoyo realizan reuniones, periódicamente, donde se informan las actualizaciones de los trabajos y se comparte información de interés general.</li> </ul>
	2.2.5. Fortalecer y promover una gestión de calidad en la Oficina basada en el mejoramiento continuo de los procesos.	2.2.5.1. Utilizar los requisitos de la <i>Norma ISO 9001:2015</i> como referencia para mejorar los procesos medulares de la Oficina (la ejecución de auditorías, el diseño y ejecución de adiestramientos y orientaciones externos, y la administración de la información en los registros públicos).	PGI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Durante el año fiscal 2018-19 se realizaron las Auditorías Núm. 25 y 26 con el propósito de verificar el grado de conformidad de una parte del SGC con los requisitos de la Norma ISO 9001:2015 y con los diferentes documentos aplicables. En ambas auditorías se propusieron oportunidades de mejora para lograr conformidad con los requisitos de la Norma.</li> </ul>
		2.2.5.2. Establecer equipos a nivel gerencial para estudiar y mejorar los procesos de la Oficina aplicando una perspectiva de innovación y reingeniería.	PGI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>Se establecieron equipos a nivel gerencial para mejorar o implementar los siguientes procesos: <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Creación de Comité (OARE, OPC, OPE/GR/CIG) para mejorar el Índice de Disponibilidad de Información a la Ciudadanía sobre la Gestión Institucional de las EFS.</li> <li>✓ Grupo para implementar proceso de auditorías de alcance específico para reducir el tiempo ciclo de las auditorías/investigaciones.</li> <li>✓ Otros – implementación de Sistema KRONOS; Nueva Aplicación de Registros de Contratos.</li> </ul> </li> </ul>
		2.2.5.3. Mejorar y fortalecer el sistema de planificación, seguimiento y medición de los procesos.	PGI		X		<ul style="list-style-type: none"> <li>La revisión de procedimientos relacionados está en progreso; y los indicadores y métricas de los proyectos claves están definidas utilizando como referencia el plan estratégico.</li> </ul>