



PLAN DE TRABAJO 2012
COMITÉ DE CAPACITACIÓN REGIONAL
PROYECTO ADECUADO AL PLAN ESTRATÉGICO OLACEFS 2011 - 2015

Presentado por:

FUAD ELÍAS KHOURY ZARZAR

Contralor General de la República del Perú

Presidente del Comité de Capacitación Regional de la OLACEFS

LIMA, AGOSTO DE 2011



Tabla de contenido

PLAN DE TRABAJO.....	3
1. ANTECEDENTES.....	3
2. DIAGNÓSTICO.....	4
Definición de la problemática histórica.....	4
Resultados y avances logrados.....	4
Análisis FODA del CCR.....	7
Conclusiones y recomendaciones del diagnóstico.....	7
3. DEFINICIÓN DE OBJETIVOS Y METAS.....	8
Objetivos.....	8
Metas.....	9
4. RECURSOS NECESARIOS.....	9
Humanos.....	9
Materiales.....	10
Financieros.....	10
Aporte de organismos internacionales.....	10



PLAN DE TRABAJO 2012

El objetivo del presente documento es dar a conocer los avances en la ejecución del Plan Operacional de Capacitación Regional (POCR) 2011 del CCR-OLACEFS y presentar el Plan Anual de Trabajo del CCR para el año 2012, de acuerdo con los contenidos del Plan Estratégico de la OLACEFS vigente y con los lineamientos establecidos en la Guía para la Elaboración de Planes de Trabajo de los Órganos Integrantes de la OLACEFS¹.

1. ANTECEDENTES.

- El Comité de Capacitación Regional (CCR) es la instancia de coordinación técnica de la Organización Latinoamericana y del Caribe de Entidades Fiscalizadoras Superiores (OLACEFS) encargada de promover la formación y el mejoramiento de los recursos humanos de las EFS de la región.
- Con base en lo dispuesto en la XVII Asamblea General de la OLACEFS (Santo Domingo, octubre de 2007), la Contraloría General de la República del Perú asumió la presidencia del Comité de Capacitación Regional de la OLACEFS; habiéndose llevado a cabo la correspondiente transferencia el 11 de enero de 2008 en la ciudad de Caracas, Venezuela.
- En la XVIII Asamblea General de la OLACEFS (Bogotá, octubre de 2008), se acordó incrementar el número de los miembros del CCR-OLACEFS a siete EFS. Las EFS que conforman el Comité de Capacitación Regional son: Brasil, Colombia, Uruguay, Venezuela, Chile, México y Perú.
- La XVI Reunión del Comité de Capacitación Regional – OLACEFS se realizó los días 31 de marzo y 01 de abril de 2011 en la ciudad de Lima. En dicha reunión se aprobó el Plan Operacional de Capacitación Regional (POCR) 2011-2012, que considera la ejecución de actividades con recursos directos de la OLACEFS, complementados con la asistencia de la Cooperación Técnica Alemana (GIZ), así como el compromiso de las EFS participantes en el desarrollo de actividades específicas.

¹ Guía para la elaboración de Planes de Trabajo de los Órganos Integrantes de la OLACEFS. Sistema de seguimiento de los Planes Anuales de Trabajo de la Presidencia, Secretaría Ejecutiva, los Comités y las Comisiones. Corte de Cuentas de la República de El Salvador. San Salvador, Marzo 2007.

2. DIAGNÓSTICO.

Definición de la problemática histórica.

- El CCR tiene una oferta de cursos diseñados con el Enfoque Sistémico de Capacitación (ESC) a disposición de las EFS de la región. Esta oferta resulta insuficiente para las necesidades regionales.
- El CCR programa la ejecución de cursos sub sede e in situ con base en la detección de necesidades de capacitación y requerimientos de las EFS y en función de las coordinaciones que se realizan con los enlaces de capacitación de las EFS. Sin embargo, se viene dando una disminución en el número ejecutado de cursos sub-sede.
- No existe un mecanismo efectivo de coordinación con los Comités y Comisiones de la OLACEFS, con la finalidad de recoger sus necesidades de capacitación y programar actividades de capacitación conjuntas. Tampoco en lo relacionado a los proyectos regionales en ejecución, pudiendo existir superposición de actividades entre ellos.
- Las EFS actúan en diferentes ámbitos y han desarrollado experiencias en las áreas más diversas que les son comunes. Mucha de esta experiencia está dispersa y no ha sido sistematizada de modo que otros puedan aprovecharla.

Resultados y avances logrados.

Haciendo una comparación con los resultados de años anteriores se cuenta con la siguiente información:

N°	Actividades	2008	2009	2010	Programado
					2011
1	Cursos Sub Sede	4	3	2	3
2	Cursos In Situ	5	5	2	5
3	Cursos virtuales	2	3	4	4
4	Diseño y desarrollo de cursos	0	0	0	2
5	Proyectos Regionales (BM-OLACEFS, BID-OLACEFS, GIZ)	0	0	inicio	ejecución

Los avances de las actividades del CCR para el periodo **enero a agosto 2011** son los siguientes:

- Se desarrolló la XVI Reunión del Comité de Capacitación Regional (CCR) de la OLACEFS los días 31 de marzo y 01 de abril en la ciudad de Lima. En dicha reunión se aprobó el Plan Operacional de Capacitación Regional (POCR) 2011-2012 del CCR – OLACEFS, cuyo alcance considera la ejecución de actividades con recursos directos de la OLACEFS, complementados con la asistencia técnica de la Cooperación Técnica Alemana (GIZ).
- Se contrató al consultor de apoyo a la Presidencia del Comité de Capacitación Regional, con financiamiento de la GIZ por un período de seis meses.



- Se elaboró el Plan Anual de Capacitación Regional (PACR) para el presente año, en el que se refleja las actividades de capacitación regional (cursos sub-sede, cursos in-situ, cursos virtuales) previamente coordinadas con las diferentes EFS.
- Se desarrolló el seminario “Sistema de Gestión de Conocimiento” los días 25 y 26 de mayo en la ciudad de Bogotá-Colombia, con el objetivo de conocer y definir un marco de acción y los puntos de encuentro entre las EFS de la región, en materia de gestión de conocimiento. Como resultado del seminario, se ha contratado a un consultor especialista en el tema (Sr. Francisco Alarcón) quien viene elaborando los términos de referencia para la contratación de la firma consultora que implementará el Sistema de Gestión de Conocimiento para la región OLACEFS. Dicho consultor ha realizado visitas a diferentes EFS de la región, con la finalidad de levantar información útil y necesaria para la implementación de este sistema, considerando las experiencias adquiridas en el tema por las EFS.
- Se desarrolló el seminario sobre “Peer Reviews - Revisión entre Pares” los días 14 y 15 de julio de 2011 en la ciudad de Lima, con la participación de representantes de las EFS intervinientes en los dos pilotos a realizarse: Chile - Ecuador y Perú - El Salvador. El objetivo de este seminario fue elaborar los procedimientos y el cronograma de actividades para la implementación y desarrollo de estos pilotos, así como establecer la fecha de firma de los Memorándums de Entendimiento respectivos. Al respecto, se llevará a cabo un seminario de información y ejecución del proyecto entre el 26 y 30 de setiembre en la ciudad de San Salvador, El Salvador.
- La EFS de Brasil, miembro del CCR-OLACEFS, viene liderando el piloto sobre auditorías conjuntas con el apoyo y financiamiento de la GIZ. Dicho piloto se realizará con la participación de los países miembros del Mercosur y los países asociados al mismo, y su inicio está previsto para el mes de setiembre.
- Se viene desarrollando 02 cursos en la modalidad in situ.

Curso	EFS anfitriona	EFS colaboradora	Participantes
Control Interno según Informe Coso – Grupo 1	Venezuela	Costa Rica	25
Control Interno según Informe Coso – Grupo 2	Venezuela	Costa Rica	25

- Se viene desarrollando 01 curso virtual.

Curso	Plataforma virtual	Participantes	EFS participantes
Auditoría de Rendimiento	Brasil	27	8

- Se coordinó la participación de la facilitadora del curso “Planificación de la Auditoría”, realizado del 08 al 12 de agosto de 2011 en el Tribunal de Cuentas del Estado de Bahía – Brasil.



- Respecto a los proyectos regionales con financiamiento externo (BID y Banco Mundial), cuya ejecución se viene coordinando con la Secretaría Ejecutiva de la OLACEFS, se indica:

- a) Fortalecimiento institucional de Entidades Fiscalizadoras Superiores (EFS) de los países andinos (OLACEFS/Banco Mundial).

Con relación al Componente 1, se viene ejecutando el “Servicio de Consultoría Internacional para el Diseño de un Programa de Capacitación en Auditoría”, a cargo de la Universidad de Concepción - Chile; consultoría cuyo alcance incluye el desarrollo de un modelo conceptual de aprendizaje virtual, el desarrollo del plan de estudios y los contenidos de cinco cursos virtuales, la elaboración del plan de sostenibilidad y la prueba piloto del programa. Actualmente se encuentra en validación el modelo conceptual de aprendizaje virtual por parte de las EFS de los países andinos.

Con relación al Componente 2, se viene realizando el proceso de selección para contratar al consultor a cargo del “Servicio de Consultoría Internacional para el Diseño e Implementación de una Plataforma de Red”, que constituye el mecanismo tecnológico que soportará el modelo conceptual de capacitación a distancia que se adoptará en la región.

- b) Mecanismos de Certificación Profesional Internacional en Control y Fiscalización Pública para funcionarios de las Entidades Fiscalizadoras Superiores (EFS) de Latinoamérica y el Caribe (OLACEFS/BID).

Con relación al Componente 1, se viene realizando el proceso de selección para contratar a la firma consultora a cargo del “Servicio de Consultoría para el Análisis, Diseño, Definición, Implementación y Evaluación de Estándares para la Certificación Profesional”; consultoría que incluye la determinación de los estándares a ser fijados por OLACEFS, tomando en consideración las características propias de la región.

- Respecto al proyecto “Aporte de las EFS a la Transparencia en las Administraciones Públicas-Fortalecimiento de OLACEFS”, en la XVI Reunión del Comité de Capacitación Regional (CCR) de la OLACEFS, se aprobó el Plan Operacional de Capacitación Regional (POCR) 2011-2012 del CCR - OLACEFS. El alcance del Plan Operativo considera la ejecución de las siguientes actividades con recursos directos de la OLACEFS, complementados con la asistencia técnica de la Cooperación Técnica Alemana (GIZ):

- La implementación de un Sistema de Gestión de Conocimiento en la región OLACEFS.
- La implementación de un Sistema de Capacitación Regional.
- La ejecución de pilotos de revisión de pares (peer-reviews) entre las EFS Chile –Ecuador y las EFS Perú –El Salvador
- La ejecución de un piloto de auditoría conjunta con la participación de los países miembros del Mercosur y los países asociados al mismo.
- La ejecución de pilotos de pasantías entre EFS colaboradoras.
- La realización de seminarios especiales o simposios en diversos temas de interés



Análisis FODA del CCR

El análisis FODA se ha elaborado con base en la experiencia como EFS miembro del CCR y como EFS a cargo de la Presidencia del CCR:

FORTALEZAS	OPORTUNIDADES
<ul style="list-style-type: none">• Comunicación fluida con la Presidencia y Secretaría Ejecutiva de la OLACEFS• Compromiso de los miembros del CCR ante las actividades asignadas en el POCR• Conocimiento y experiencia acumulados en cada una de las EFS miembros de OLACEFS• Colaboración técnica de EFS para los cursos sub sede e in situ• Capacitación virtual posicionada en la región• Se desarrolla -al menos- una reunión presencial en forma anual	<ul style="list-style-type: none">• Proyectos regionales con financiamiento externo (BID, Banco Mundial)• Proyecto para el fortalecimiento de la OLACEFS con financiamiento de la Cooperación Técnica Alemana GIZ.• Portal de la Red de Capacitación regional para sostener reuniones técnicas y compartir información entre EFS• Rotación de los miembros del CCR, lo que da la oportunidad a otras EFS.• Tendencia a la virtualización de contenidos de capacitación
DEBILIDADES	AMENAZAS
<ul style="list-style-type: none">• Falta de coordinación entre los Comités y Comisiones en la conducción de proyectos regionales en beneficio de OLACEFS• Oferta limitada de cursos con enfoque sistémico de capacitación (ESC)• Falta de recurso humano encargado del seguimiento de calidad de los cursos del CCR• No se cuenta con sitio internet propio del CCR para difundir actividades realizadas	<ul style="list-style-type: none">• Medidas de austeridad de las EFS que limitan la participación activa en cursos sub sede.

Conclusiones y recomendaciones del diagnóstico

Conclusiones:

1. Existen diversos proyectos en beneficio de OLACEFS y sus EFS miembros que cuentan con el financiamiento (total o parcial) de organismos internacionales como es el caso del Banco Mundial, BID y GIZ; debiendo reducirse el riesgo de que se diseñen, desarrollen e implementen en forma separada uno de otros.
2. Se debe promover una cultura de comunicación efectiva entre las EFS de la región, la misma que permitirá el intercambio del conocimiento de forma progresiva y constante.
3. Se debe promover el aprendizaje conjunto, de manera que las experiencias de una EFS puedan ayudar a que otra mejore sus procesos internos.



4. Se debe fortalecer la planificación y gestión de programas de capacitación para los funcionarios de las EFS, de manera de desarrollar capacidades en forma continua para el cumplimiento de sus tareas.
5. El CCR debe ampliar su participación en los programas de capacitación que emerja de los Comités y Comisiones de la OLACEFS.
6. La capacitación virtual es una alternativa de educación que será de beneficio para todas las EFS de la región.

Recomendaciones:

1. Crear un mecanismo efectivo de coordinación con los Comités y Comisiones de la OLACEFS, a fin de afrontar de mejor forma la conducción de los proyectos regionales en ejecución y así evitar eventuales superposiciones de actividades entre ellos.
2. Fortalecer la transferencia de conocimientos y experiencias existentes en la región, así como la comunicación e intercambio de información entre las EFS miembros del CCR, mediante el desarrollo de un Sistema de Gestión de Conocimiento de la OLACEFS.
3. Establecer un sistema regional de capacitación que permita dar una respuesta sistemática a la demanda de las EFS por formación y capacitación en los diferentes ámbitos del control gubernamental.
4. Se debe fortalecer los procesos de aprendizaje por medio de la realización de auditorías conjuntas, revisión entre pares y pasantías.
5. Propiciar la búsqueda de fuentes de financiamiento para el desarrollo de proyectos específicos de capacitación y desarrollo en la región.

3. DEFINICIÓN DE OBJETIVOS Y METAS.

Objetivos

Seguidamente se detalla los objetivos generales y los objetivos específicos del Plan Anual de Trabajo del CCR para el año 2012, tomando en consideración los alcances del Plan Operacional de Capacitación Regional 2011-2012, elaborado en la XVI Reunión del Comité de Capacitación Regional – OLACEFS realizada los días 31 de marzo y 01 de abril de 2011 en la ciudad de Lima.

Objetivos Generales	Objetivos Específicos	Relación con el Plan Estratégico de la OLACEFS 2011-2015
1° Ofrecer un portafolio amplio de iniciativas para el desarrollo y fortalecimiento de las EFS, de acuerdo con estándares internacionales.	1.1. Fortalecimiento institucional.	Metas Estratégicas 2 y 3
	1.2. Fortalecimiento profesional.	
	1.3. Asegurar la operatividad del CCR.	
2° Desarrollar la gestión del conocimiento en la región OLACEFS, a través de la vinculación del capital humano, procesos y tecnología.	2.1. Diseñar un Sistema de Gestión de Conocimiento.	Meta Estratégica 3
	2.2. Fortalecer el aprendizaje conjunto	



Metas

Las metas programadas por el CCR para el año 2012², son las siguientes:

	Actividades	Programado	Responsable	Co-responsable
1	Cursos Sub Sede	3	Presidencia CCR	EFS colaboradora
2	Cursos In Situ	6	Presidencia CCR	EFS colaboradora
3	Cursos Virtuales	3	Presidencia CCR	EFS colaboradora
4	Diseño y desarrollo de cursos	2	Presidencia CCR	EFS colaboradora
5	Seminarios Especiales (simposios)	3	EFS organizadora	Presidencia CCR, GIZ
7	Pilotos de Revisión entre Pares (Peer Reviews)	2	EFS participantes	Presidencia CCR, GIZ
8	Pilotos de Auditorías Conjuntas	2	EFS participantes	Presidencia CCR, GIZ
9	Pilotos de Pasantías	2	EFS participantes	Presidencia CCR, GIZ
10	Proyecto GIZ-OLACEFS "Sistema de Gestión del Conocimiento"	Ejecución	Presidencia CCR	GIZ EFS colaboradoras
11	Proyecto GIZ-OLACEFS "Sistema de Capacitación Regional"	Inicio	Presidencia CCR	GIZ EFS colaboradoras
12	Proyecto BM-OLACEFS "Fortalecimiento de las EFS de la región andina"	Ejecución	Presidencia CCR	Banco Mundial S.E. OLACEFS EFS beneficiarias
13	Proyecto BID-OLACEFS "Mecanismos de Certificación Profesional Internacional"	Ejecución	Presidencia CCR	Banco Mundial S.E. OLACEFS EFS beneficiarias

4. RECURSOS NECESARIOS.

Humanos

Las actividades del CCR recaen en los miembros del Comité (07 funcionarios) y en la Presidencia del CCR (02 profesionales). Adicionalmente para el año 2011 se cuenta con la contratación de un consultor para el apoyo de la Presidencia del CCR, con financiamiento de la Cooperación Técnica Alemana GIZ; requiriéndose la continuidad de dicho consultor para el año 2012, a fin de realizar el seguimiento de los compromisos asumidos por las EFS miembros del CCR-OLACEFS en el Plan Operacional de Capacitación Regional 2011-2012. Para el año 2012, la GIZ financiaría 8 meses, y se propone que el financiamiento de 4 meses corresponda a la OLACEFS.

Por otro lado, se tiene una permanente coordinación con los funcionarios de la Secretaría Ejecutiva de la OLACEFS y la Presidencia de la OLACEFS. Los enlaces OLACEFS y enlaces de capacitación de las EFS de la región colaboran con las actividades de este Comité.

² Elaborado sobre la base del Plan Operacional de Capacitación Regional 2011-2012, elaborado en la XVI Reunión del Comité de Capacitación Regional – OLACEFS realizada los días 31 de marzo y 01 de abril de 2011 en Lima - Perú.



Materiales

En el caso de **cursos sub sede**, los gastos de organización son financiados por el miembro activo que tenga la condición de subsede.

En el caso de los **cursos in situ**, la EFS solicitante asume la organización y desarrollo del mismo y financia los gastos respectivos, así como el costo de los certificados académicos que se entreguen a los participantes.

Los materiales que se requieren, por lo general, se refieren a útiles de escritorio y carpetas para las actividades de capacitación, que son asumidos por las EFS según lo establecido por el Reglamento de Cursos Sub Sede e In Situ.

En los **cursos virtuales**, la EFS colaboradora de la plataforma virtual se encarga de ofrecer el curso y el soporte técnico, así como de emitir los diplomas de los participantes.

Financieros

Los recursos financieros son programados por el CCR y remitidos a la S. E. OLACEFS para su aprobación, con ello la Presidencia del CCR programa sus actividades de capacitación y desarrollo. En el **Anexo 1** se detalla el estimado de presupuesto para el año 2012 que asciende a **US\$ 108,600.00** para las actividades del Plan Operacional del CCR.

Aporte de organismos internacionales.

El alcance del Plan de Trabajo 2012 del CCR, sustentado en el presente documento, considera la ejecución de actividades con recursos de la Cooperación Alemana al Desarrollo (GIZ), del Banco Mundial y del Banco Interamericano de Desarrollo.

- En febrero de 2010, la OLACEFS suscribió un Memorando de Entendimiento con la Cooperación Técnica Alemana (GIZ), acordándose la ejecución del proyecto "Aporte de las EFS a la Transparencia en las Administraciones Públicas: Fortalecimiento de OLACEFS". La GIZ autoriza una cooperación no reembolsable de hasta 4'500,000 euros en calidad de asesoría técnica. El período inicial de ejecución es de 3 años, pudiendo extenderse hasta por un período similar, correspondiente diversas líneas de acción al CCR.
- El Proyecto "Fortalecimiento institucional de Entidades Fiscalizadoras Superiores de los países andinos", cuenta con una donación de US\$ 489,900.00 como resultado del Convenio de Donación No. IDF TF094136 entre la OLACEFS y el Banco Mundial, suscrito en setiembre de 2009.
- El Proyecto "Mecanismo de Certificación Profesional Internacional en Control y Fiscalización Pública para Funcionarios de las Entidades Fiscalizadoras Superiores (EFS) de Latinoamérica y el Caribe", tiene un presupuesto de US\$ 575,000, de los cuales se tiene una donación de US\$ 400,000 como resultado del Convenio de Cooperación Técnica Regional no Reembolsable N° ATN/OC-11397-RG entre OLACEFS y el BID, suscrito en mayo 2009.

Lima, agosto de 2011

ANEXO 1: Presupuesto Estimado - Plan Operacional Capacitación Regional 2012

Actividad	Cantidad POCR	Días	Cantidad de participantes (en promedio)	Viáticos participantes por semana	Viáticos global	Sub total viáticos participantes	Viáticos instructores	Días	Cantidad de instructores	Sub total viáticos instructores	Pasajes instructores (promedio)**	Sub total (Instructores)	Aporte OLACEFS
Cursos Sub Sede	3												
<i>De 1 semana</i>	2	5	32	\$250.00	\$8,000.00	\$16,000.00						\$0.00	\$16,000.00
<i>De 2 semanas</i>	1	12	32	\$600.00	\$19,200.00	\$19,200.00						\$0.00	\$19,200.00
Cursos In situ	6												
<i>Con 1 instructor</i>	4	11					\$200.00	11	1	\$2,200.00	\$1,200.00	\$3,400.00	\$13,600.00
<i>Con 2 instructores</i>	2	15					\$200.00	15	2	\$6,000.00	\$2,400.00	\$8,400.00	\$16,800.00
Cursos virtuales (plataforma Sede)*	4	Variable											\$0.00
Diseño y desarrollo de un curso	2												
<i>Reunión de diseño</i>	1						\$200.00	7	5	\$7,000.00	\$6,000.00	\$13,000.00	\$13,000.00
<i>Reunión de desarrollo</i>	1						\$200.00	7	5	\$7,000.00	\$6,000.00	\$13,000.00	\$13,000.00
Consultor apoyo Presidencia CCR													\$12,000.00
Reunión presencial del CCR													\$5,000.00
Total												\$108,600.00	

Notas:

* Los cursos virtuales que ofrecen las EFS no incurren en gastos para la OLACEFS.

** Como referencia de pasajes (ida/retorno) en la región se ha considerado un promedio de US\$1200.

No está definido el país sede para los cursos de capacitación; lo cual se ha previsto para el primer trimestre 2012, previa consulta con las EFS.