



PROGRAMA E INFORMACIÓN GENERAL

**Primer Curso para la Formación
de Moderadores de *IntoSAINT***

Julio-Septiembre 2013

Versión final

ÍNDICE

1. Información general del curso	3
a) Antecedentes	3
b) Objetivo	3
c) Resultado esperado.....	3
d) Fases y duración	4
e) Perfil de los participantes.....	4
f) Metodología	4
2. Programa del curso	5
Módulo I: “Introducción, relevancia para la OLACEFS y metodología de IntoSAINT.”	5
Módulo II: “Preparación del taller de autoevaluación y definición del objeto y procesos.”	6
Módulo III: “Evaluación de las vulnerabilidades (primera parte).”	6
Módulo IV: “Evaluación de las vulnerabilidades (segunda parte).”	7
Módulo V: “Nivel de madurez del Sistema de Control de la Integridad.”	7
Módulo VI: “Análisis de brechas, recomendaciones y análisis de riesgos.”	8
3. Participantes	9
4. Instructores	9
5. Tutoría	9

1. Información General del Curso

a) Antecedentes

La Comisión Técnica Especial de Ética Pública, Probidad Administrativa y Transparencia (CEPAT) constituye la respuesta institucional que la OLACEFS ha generado para coadyuvar a la lucha regional contra la corrupción y en favor de la promoción de acciones que contribuyan a la buena gobernanza. A este órgano le corresponde igualmente la responsabilidad de que la probidad administrativa sea aplicada en el interior de cada Entidad Fiscalizadora Superior (EFS). En este sentido, la Herramienta para la Autoevaluación de la Integridad en las EFS (*IntoSAINT*) constituye un mecanismo apropiado para favorecer que, en el ámbito de ética pública, buena gobernanza y rendición de cuentas en el sector público, las EFS lideren con el ejemplo.

En seguimiento a la presentación sobre los beneficios de esta herramienta, expuesta durante la XXII Asamblea General Ordinaria de la OLACEFS, llevada a cabo del 5 al 10 de noviembre de 2012 en Gramado, Brasil; teniendo en consideración que la implementación regional de *IntoSAINT* forma parte de las acciones previstas en el Plan Operativo Anual (POA) 2013 de la CEPAT, y en vista de que la ejecución de esta iniciativa es congruente y refuerza el cumplimiento de las Metas del Plan Estratégico 2011-2015 de la OLACEFS, se propone avanzar en una primera etapa mediante la puesta en marcha de un Curso para la Formación de Moderadores de la Herramienta *IntoSAINT* en la OLACEFS.

b) Objetivo

Para avanzar en la implementación gradual de la herramienta a nivel regional, se impartirá en una etapa inicial el Primer Curso Regional para la Formación de Moderadores de *IntoSAINT*, cuyo objetivo es dotar a las EFS de OLACEFS de personal capacitado en la metodología de este instrumento. Este personal promoverá la herramienta en las EFS miembros de la Organización, moderará las autoevaluaciones que realicen las EFS y facilitará el máximo aprovechamiento de esta herramienta para implementar o fortalecer, según corresponda, la política sobre integridad institucional.

c) Resultado esperado

Disponer de un equipo conformado por al menos 20 moderadores de la Herramienta de Autoevaluación de la Integridad en las EFS (*IntoSAINT*), quienes serán responsables de:

1. las tareas de concientización sobre la relevancia de la integridad en las EFS,
2. promover la realización sistemática de autoevaluaciones de integridad en su EFS,
3. moderar las correspondientes autoevaluaciones en las demás instituciones miembros de la OLACEFS, velando por la correcta aplicación de esta herramienta,
4. favorecer el desarrollo, instrumentación y fortalecimiento de la política de integridad en su EFS,
5. coadyuvar a la difusión en la OLACEFS del valor y el beneficio de *IntoSAINT* en el marco de las actividades de la CEPAT,

6. promover y organizar la réplica del curso de formación de moderadores en su entidad, fungiendo como instructor responsable de la preparación de personal en su EFS, para generar moderadores adicionales, incluyendo entre sus participantes a funcionarios de otras EFS miembros de la OLACEFS.

d) Fases y duración

La primera edición de este curso constará de dos fases:

- *Fase Virtual*, con duración del 29 de julio al 6 de septiembre de 2013, dividida en seis módulos temáticos. El objetivo es informar sobre la metodología, alcances y beneficios de la herramienta, así como su relevancia para la OLACEFS.
- *Fase Presencial*, que consistirá en un taller práctico de dos días, a celebrarse en las instalaciones de la Auditoría Superior de la Federación, los días 12 y 13 de septiembre de 2013 en la Ciudad de México. Su objetivo será facilitar el dominio de la metodología para la aplicación de la herramienta por parte de los participantes, a través de la realización de ejercicios prácticos y dinámicas grupales.

e) Perfil de los participantes

Para favorecer los procesos de aprendizaje y óptima formación de moderadores de la herramienta *IntoSAINT* en OLACEFS, así como el éxito de la posterior implementación de esta iniciativa –tal como lo establece la metodología–, es indispensable que las EFS interesadas en participar en el curso, designen al menos a dos representantes. A efecto de postular adecuadamente a los candidatos, se emiten las siguientes recomendaciones:

- Cuando menos uno de los servidores públicos designados debería fungir como el enlace, responsable o integrante del departamento o área de capacitación de la respectiva EFS, para favorecer que el curso de formación de moderadores se replique en las entidades de origen.
- Al menos uno de los postulantes debería contar con experiencia en materia de integridad dentro de su EFS de origen (siempre y cuando exista en ella un área especializada o responsable de la temática), o bien debería ser el líder designado para el establecimiento o robustecimiento de dicha unidad (o de la política de integridad institucional).

f) Metodología

La fase virtual del curso está diseñada de tal forma que los moderadores (en formación) puedan continuar con normalidad las actividades cotidianas en su EFS de origen. Sin embargo, para completar exitosamente los módulos I a VI, se recomienda que los participantes asignen de 45 a 60 minutos diarios para cubrir las lecturas y ejercicios asignados.

Para cada módulo se ha definido un plan de trabajo que incluye lecturas y ejercicios específicos del taller de autoevaluación. Todos los materiales estarán disponibles en el portal virtual de la

OLACEFS, o bien en el portal institucional más conveniente que definan los miembros de la CEPAT. En caso de actualizaciones o publicación de material complementario, se le notificará oportunamente a los participantes vía correo electrónico.

Al final de cada módulo se llevará a cabo una sesión virtual, en la que los tutores brindarán asesoría y resolverán las inquietudes de los participantes.

La fase virtual se basará en el estudio y dominio de los contenidos del *Manual para la Conducción de Evaluaciones de la Integridad para las Entidades de Fiscalización Superior (IntoSAINT)* –un documento traducido y adaptado por la ASF de México, en su carácter de Presidencia de la CEPAT–, que comprende la teoría de la herramienta y que fue desarrollado por el Tribunal de Cuentas de los Países Bajos, como guía práctica para facilitar la planificación, conducción y seguimiento de los talleres de autoevaluación de integridad.

2. Programa del Curso

Módulo I (virtual): “Introducción, relevancia para la OLACEFS y metodología de IntoSAINT.”

Subtemas:

Preámbulo

- I.1 Introducción a *IntoSAINT*
- I.2 Relevancia para la OLACEFS.

Principios de la Metodología

- I.3 Concepto de integridad
- I.4 Evaluación de riesgos y definiciones relevantes
- I.5 Principios básicos
- I.6 Esbozo del método de evaluación

Objetivo:

Informar con claridad en qué consiste la herramienta para la autoevaluación de la integridad en las EFS (*IntoSAINT*), cuáles son las bases para su adecuada implementación, alcances, beneficios y relevancia en el marco de la OLACEFS.

Fechas clave:

- Duración del módulo: 29 de julio al 2 de agosto de 2013.
- Periodo para realizar ejercicios: 29 de julio al 1 de agosto de 2013.
- Sesión virtual de preguntas y respuestas: 2 de agosto de 2013, 11:00 hrs (tiempo de México).

Material de referencia:

- Tribunal de Cuentas de los Países Bajos. (2011). *Manual para la Conducción de Autoevaluaciones de la Integridad en las Entidades Fiscalizadoras Superiores*, pp. 5-16. (Versión traducida al español por la Auditoría Superior de la Federación de México.)

Módulo II (virtual): “Preparación del taller de autoevaluación, y definición del objeto y procesos.”

Subtemas:

- II.1 Preparación
- II.2 Definición del objeto y procesos

Objetivo:

Enfocar el aprendizaje de los participantes en torno a los requisitos fundamentales para la adecuada planificación del taller de autoevaluación, y orientar a los futuros moderadores de un taller de autoevaluación (*IntoSAINT*), respecto a la definición del objeto y procesos clave que se sujetarán a la autoevaluación de integridad.

Fechas clave:

- Duración del módulo: *2 al 9 de agosto de 2013.*
- Periodo para realizar ejercicios: *2 al 8 de agosto de 2013.*
- Sesión virtual de preguntas y respuestas: *9 de agosto de 2013, 11:00 hrs (tiempo de México).*

Material de referencia:

- Tribunal de Cuentas de los Países Bajos. (2011). *Manual para la Conducción de Autoevaluaciones de la Integridad en las Entidades Fiscalizadoras Superiores*, pp. 17-21. (Versión traducida al español por la Auditoría Superior de la Federación de México.)

Módulo III (virtual): “Evaluación de las vulnerabilidades (primera parte).”

Subtemas:

- III.1 Introducción
- III.2 Vulnerabilidades y tentaciones
- III.3 Evaluación de las vulnerabilidades inherentes

Objetivo:

Concientizar sobre la existencia y relevancia de las vulnerabilidades a la integridad en todas las instituciones (particularmente en los organismos auditores) y, a partir de dicha comprensión, informar sobre las áreas y actividades con mayor vulnerabilidad en dos ámbitos del sector gubernamental: en la relación de la entidad con su ambiente y respecto a la gestión de la propiedad pública. Posteriormente, en consideración del objeto y procesos que sean definidos para realizar un taller de autoevaluación de integridad, capacitar a los moderadores (en formación) para que coadyuven eficazmente con los participantes de un taller *IntoSAINT* en la identificación de los procesos vulnerables específicos de la EFS.

Fechas clave:

- Duración del módulo: *9 al 16 de agosto de 2013.*
- Periodo para realizar ejercicios: *9 al 15 de agosto de 2013.*
- Sesión virtual de preguntas y respuestas: *16 de agosto de 2013, 11:00 hrs (tiempo de México).*

Material de referencia:

- Tribunal de Cuentas de los Países Bajos. (2011). *Manual para la Conducción de Autoevaluaciones de la Integridad en las Entidades Fiscalizadoras Superiores*, pp. 22-26. (Versión traducida al español por la Auditoría Superior de la Federación de México.)

Módulo IV (virtual): “Evaluación de las vulnerabilidades (segunda parte).”

Subtemas:

- IV.1 Factores que agravan la vulnerabilidad
- IV.2 Evaluación del perfil de vulnerabilidad

Objetivo:

Sensibilizar a los participantes sobre la existencia de cinco grupos de factores que agravan la vulnerabilidad –respecto a la integridad– de las Entidades Fiscalizadoras Superiores. Asimismo, facilitar el aprendizaje para que los moderadores (en formación) sepan guiar a los participantes de un taller de autoevaluación de integridad para evaluar el Perfil General de Vulnerabilidad de su organismo auditor.

Fechas clave:

- Duración del módulo: 16 al 23 de agosto de 2013.
- Periodo para realizar ejercicios: 16 al 22 de agosto de 2013.
- Sesión virtual de preguntas y respuestas: 23 de agosto de 2013, 11:00 hrs (tiempo de México).

Material de referencia:

- Tribunal de Cuentas de los Países Bajos. (2011). *Manual para la Conducción de Autoevaluaciones de la Integridad en las Entidades Fiscalizadoras Superiores*, pp. 22-30. (Versión traducida al español por la Auditoría Superior de la Federación de México.)

Módulo V (virtual): “Nivel de madurez del Sistema de Control de la Integridad.”

Subtemas:

- V.1 Introducción
- V.2 Grupos de medidas
- V.3 Descripción detallada de los grupos del Marco de Control de la Integridad
- V.4 Evaluación del nivel de madurez
- V.5 Análisis de las fortalezas y debilidades del Sistema del Control de la Integridad

Objetivo:

Facilitar el aprendizaje sobre los componentes idóneos del Sistema de Control de la Integridad (SCI) en las EFS y capacitar a los moderadores (en formación) para que guíen eficazmente a los participantes de un taller de autoevaluación de integridad en la evaluación del nivel de madurez (solidez) de las medidas de integridad implementadas en su Entidad Fiscalizadora Superior. Además, instruir a los moderadores (en formación) para que sepan guiar a los participantes del taller durante el análisis de las fortalezas y debilidades del SCI.

Fechas clave:

- Duración del módulo: *23 al 30 de agosto de 2013.*
- Periodo para realizar ejercicios: *23 al 29 de agosto de 2013.*
- Sesión virtual de preguntas y respuestas: *30 de agosto de 2013, 11:00 hrs (tiempo de México).*

Material de referencia:

- Tribunal de Cuentas de los Países Bajos. (2011). *Manual para la Conducción de Autoevaluaciones de la Integridad en las Entidades Fiscalizadoras Superiores*, pp. 31-57. (Versión traducida al español por la Auditoría Superior de la Federación de México.)

Módulo VI (virtual y presencial): “Análisis de brechas y recomendaciones. Análisis de riesgos.”

Subtemas:

- VI.1 Recapitulación
- VI.2 Análisis de brechas
- VI.3 Recomendaciones e informe
- VI.4 Análisis de riesgos

Objetivos:

1. Hacer una recapitulación de los contenidos abordados en el curso virtual;
2. Facilitar el aprendizaje sobre el vínculo existente entre el Perfil General de Vulnerabilidad de la EFS (módulos III y IV) y el grado de madurez de su Sistema de Control de Integridad (módulo V), para la detección de aquellas vulnerabilidades aún no atendidas por la entidad (análisis de brechas);
3. Facilitar, a través de ejercicios prácticos, la identificación de las medidas más apropiadas para robustecer los procesos más débiles, según las prioridades institucionales y la formulación de recomendaciones para reducir las vulnerabilidades o fortalecer los controles;
4. Sensibilizar sobre el papel de los moderadores en la formulación de recomendaciones, desarrollo del informe y presentación a la Alta Dirección;
5. Proporcionar recomendaciones puntuales a los moderadores (en formación) para la adecuada concientización sobre la integridad y relevancia de *IntoSAINT*, planificación del taller, moderación del mismo en sus fases virtual y presencial, resolución de inquietudes y controversias, interpretación de resultados, integración y seguimiento del informe, y asesoría para el desarrollo o enriquecimiento de la Política de Integridad Institucional, y
6. Sensibilizar sobre la importancia de la realización de análisis de riesgos complementarios, particularmente a los procesos más vulnerables, para identificar riesgos y controles específicos según las necesidades y prioridades de la EFS.

Fechas clave:

- Duración del módulo virtual: *30 de agosto al 6 de septiembre de 2013.*
- Periodo para realizar ejercicios: *30 de agosto al 6 de septiembre de 2013.*

- Sesión presencial:

12 y 13 de septiembre de 2013,
Ciudad de México.

Material de referencia:

- Tribunal de Cuentas de los Países Bajos. (2011). *Manual para la Conducción de Autoevaluaciones de la Integridad en las Entidades Fiscalizadoras Superiores*, pp. 58-60. (Versión traducida al español por la Auditoría Superior de la Federación de México.)

3. Participantes

Listado de participantes por definir (según respuestas a la convocatoria remitida a las EFS miembros de la OLACEFS).

4. Instructores

Los instructores del Primer Curso Regional para la Formación de Moderadores de *IntoSAINT* en la OLACEFS han sido capacitados por el Tribunal de Cuentas de los Países Bajos, en septiembre de 2011, en La Haya.

- Sra. Ina de Haan, líder del equipo de promotores y moderadores de *IntoSAINT*, representante del Tribunal de Cuentas de los Países Bajos.
- Sra. Marion Janson, miembro del equipo de promotores y moderadores de *IntoSAINT*, representante del Tribunal de Cuentas de los Países Bajos.
- Lic. Gabriel Alberto Benavides Ramírez, Director de Auditoría y Evaluación a los Sistemas de Control Interno “B” de la Auditoría Superior de la Federación de México.
- Lic. Erwin Alberto Ramírez Gutiérrez, Director de Relaciones Institucionales en la Auditoría Superior de la Federación de México.

5. Tutoría

Las sesiones de asesoría virtual (video conferencias) se han programado –una por cada módulo– con el objetivo de constituirse como el foro para la resolución de inquietudes y facilitación del aprendizaje de todos los participantes. En caso de tener dudas específicas durante el Curso para la Formación de Moderadores, se hace la invitación a aprovechar dicho espacio y enviar –preferiblemente– sus cuestionamientos con anticipación, vía correo electrónico, a la dirección ftparral@asf.gob.mx con copia a cepat@asf.gob.mx. La recepción anticipada de sus comentarios facilitará, según sea el caso, la preparación de las respuestas y mejor aprovechamiento de las videoconferencias.

Agradeceremos igualmente sus comentarios y sugerencias para optimizar los contenidos, estructura y asesoría brindada durante el curso.