



PLAN OPERATIVO ANUAL - POA

I. INFORMACIÓN GENERAL

ÓRGANO OLACEFS	CCR
PRESIDENCIA	Contraloría General de la República de Perú
AÑO	2014
EFS PARTICIPANTES/MIEMBROS	<input type="checkbox"/> Antillas Neerlandesas <input type="checkbox"/> Cuba <input checked="" type="checkbox"/> Panamá <input checked="" type="checkbox"/> Argentina <input type="checkbox"/> Ecuador <input checked="" type="checkbox"/> Paraguay <input type="checkbox"/> Belice <input type="checkbox"/> El Salvador <input checked="" type="checkbox"/> Perú <input type="checkbox"/> Bolivia <input type="checkbox"/> Guatemala <input type="checkbox"/> Puerto Rico <input checked="" type="checkbox"/> Brasil <input type="checkbox"/> Honduras <input checked="" type="checkbox"/> República Dominicana <input checked="" type="checkbox"/> Chile <input checked="" type="checkbox"/> México <input checked="" type="checkbox"/> Uruguay <input checked="" type="checkbox"/> Colombia <input type="checkbox"/> Nicaragua <input type="checkbox"/> Venezuela <input checked="" type="checkbox"/> Costa Rica

PRESUPUESTO (US\$)/miles	EFS	OLACEFS	OTROS	TOTAL
	114.00	99.00	Apoyo	213.00

OBJETIVOS DEL PERÍODO	<ol style="list-style-type: none"> 1. Creación y desarrollo de capacidades profesionales e institucionales de las Entidades Fiscalizadoras Superiores. 2. Fortalecimiento del CCR, a fin de mejorar y consolidar la estructura y modelo de gestión del comité.
------------------------------	--



II. ALINEACIÓN DE PROYECTOS Y PRODUCTOS CON EL PLAN ESTRATÉGICO DE LA OLACEFS Y CON LA PLANIFICACIÓN DEL PROGRAMA GIZ (Villa de Leyva)

N.º	PROYECTO	PRODUCTO	ESTRATEGIA	IMPACTO ESPERADO	C.I. o A.T. ¹
1	1b. Sistema de capacitación regional	1b1 Sistema de capacitación regional establecido	Difundir y promover el uso del manual de procedimiento para la sostenibilidad de la capacitación a nivel regional	Participación del 50 % de EFS en alguna actividad de capacitación Manual implementado en CCR y conocido en las EFS de la región	GIZ
		1b2 Proceso de capacitación sostenible			
2	2b. Aplicación de instrumentos de aprendizaje por impacto	2b1. Auditorías coordinadas seleccionadas, ejecutadas y divulgadas	Promover el uso de la metodología en las auditorías coordinadas	Implementación de la metodología en el CCR y en la OLACEFS con su respectiva difusión de los resultados de la auditoría coordinada	GIZ
		2b2. Metodología de auditorías coordinadas como estrategia de desarrollo de capacidades			
		2b3. Seminarios especiales	Promover y difundir los beneficios de estas actividades, con el fin de fortalecer las capacidades en las EFS	Participación del 50 % de las EFS en alguna de las actividades	GIZ
		2b4. Pasantías			
3	2c. Implementación de Estándares Internacionales	2c3. Plan regional de implementación de las ISSAI en las EFS	Socializar, difundir y promover los beneficios en la adopción de las normas internacionales de auditoría y retroalimentar a la INTOSAI y OLACEFS	Implementación de forma gradual de las normas internacionales de auditoría en las EFS, la misma que se llevarán a cabo hasta el 2016	IDI/GIZ / OLACEFS
4	2d. Fortalecimiento institucional de las EFS	2d1. Revisiones entre pares planificadas y ejecutadas	Promover el intercambio del conocimiento producto de las revisiones entre pares	Participación del 25 % de las EFS en las revisiones entre pares	GIZ

¹ C.I. = Cooperación Internacional; A.T. = Asistencia Técnica (todos los donantes)



OLACEFS

N.º	PROYECTO	PRODUCTO	ESTRATEGIA	IMPACTO ESPERADO	C.I. o A.T. ¹
5	Capacitación	Banco de cursos, programas de capacitación y especialistas Curso Sub Sede – Cuba Cursos Virtuales	Difundir la relación de cursos, programas y especialistas en la región	Tener un banco de cursos, programas virtuales, tutores y especialistas para las EFS	OLACEFS

III. ASIGNACIÓN DE RECURSOS

PROYECTO	PRODUCTO	PRESUPUESTO (US\$) MILES			
		EFS	OLACEFS	OTROS ²	TOTAL
1b. Sistema de capacitación regional	1b1 Sistema de capacitación regional establecido				
	1b2 Proceso de capacitación sostenible Manual de procedimiento implementado para la capacitación sostenible (personal GIZ)				
2b. Aplicación de instrumentos de aprendizaje por impacto	2b1. Auditorías coordinadas seleccionadas, ejecutadas y divulgadas	30.00	50.00	Apoyo	80.00
	2b2. Metodología de auditorías coordinadas como estrategia de desarrollo de capacidades	10.00			10.00
	2b3. Seminarios especiales	25.00		Apoyo	25.00
	2b4. Pasantías	20.00	20.00	Apoyo	40.00
2c. Implementación de Estándares Internacionales	2c3. Plan regional de implementación de las ISSAI en las EFS				
2d. Fortalecimiento institucional de las EFS	2d1. Revisiones entre pares planificadas y ejecutadas	20.00	15.00	Apoyo	35.00
Capacitación	Banco de cursos, programas de capacitación y especialistas Curso Sub Sede – Cuba Cursos Virtuales	4.00	6.00		10.00
Reunión Presencial CCR 2014	Planificación de actividades	5.00	8.00		13.00
TOTAL		114.00	99.00	Apoyo	213.00

² GIZ realizará los aportes a través de bienes y servicios. Los aportes GIZ mencionados solo se refieren a costos directos y son estimaciones.



IV. PROGRAMACIÓN DE PRODUCTOS Y ACTIVIDADES

PRODUCTO	N°	ACTIVIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINO	RESULTADO ESPERADO
1b1 Sistema de capacitación regional establecido	1	1b1-3 Promocionar el sistema de capacitación regional reestructurado	01-04-2014	31-07-2014	Participación del 50 % de EFS en alguna actividad de capacitación
1b2 Proceso de capacitación sostenible	2	1b2-1 Elaborar un esquema de sostenibilidad del sistema de capacitación basado en regularizar los procesos existentes (manual de procedimiento), incluyendo cargos con dedicación exclusiva	01-01-2014	30-08-2014	Manual implementado y en uso de las EFS de la región
	3	1b2-2 Aplicar estrategia de vinculación con otras organizaciones como parte de la sostenibilidad del sistema	01-01-2014	31-12-2014	Alianzas estratégicas con instituciones vinculadas a los temas de interés del CCR
2b1. Auditorías coordinadas seleccionadas, ejecutadas y divulgadas	4	2b1-2 Utilizar los mecanismos virtuales para apoyar las auditorías coordinadas	01-01-2014	31-12-2014	Implementación de la metodología en el CCR y OLACEFS con su respectiva difusión de los resultados de la auditoría coordinada
	5	2b1-3 Realizar auditorías coordinadas y divulgar sus resultados	01-01-2014	31-12-2014	
2b2. Metodología de auditorías coordinadas como estrategia de desarrollo de capacidades	6	2b2-2 Divulgar la metodología de auditorías coordinadas como estrategia de desarrollo de capacidades (INTOSAI, OLACEFS y organismos multilaterales)	01-04-2014	31-07-2014	
2b3. Seminarios especiales	7	2b3-1 Realizar un diagnóstico sobre la temática a tratar (será educación)	01-01-2014	31-03-2014	Participación del 50 % de las EFS
	8	2b3-2 Realizar seminarios con los temas consensuados	01-04-2014	31-11-2014	
	9	2b3-3 Divulgar los resultados y dar seguimiento a las propuestas y recomendaciones	01-10-2014	31-12-2014	
2b4. Pasantías	10	Divulgar el nuevo reglamento de pasantías	01-01-2014	31-06-2014	Reglamento de pasantías conocido por las EFS y seguimiento del CCR a las EFS participantes en 2013
	11	2b4-3 Divulgar y realizar el efecto multiplicador en cada EFS participante de la experiencia de pasantía (desde 2013)	01-01-2014	31-12-2014	
2c3. Plan regional de implementación de las ISSAI en las EFS	12	Apoyar y realizar el seguimiento de las tareas de los facilitadores certificados en la implementación de las ISSAI	01-01-2014	31-12-2014	Implementación de forma gradual de las normas internacionales de auditoría (ISSAI) en las EFS
	13	Cursos virtuales de capacitación de auditoría de desempeño, financiera y de cumplimiento basado en las ISSAI	01-04-2014	31-12-2014	
2d1. Revisiones entre pares planificadas y ejecutadas	14	2d1-2 Ejecutar las revisiones de pares según la ISSAI 5600	01-02-2014	31-10-2014	Participación del 25 % de las EFS. Seguimiento del CCR a las EFS revisadas
	15	2d1-3 Impulsar y acompañar a las EFS a adoptar reformas resultantes de las observaciones de las revisiones entre pares	01-11-2014	31-12-2014	
Banco de cursos, programas de capacitación y	16	Implementar plataforma de Capacitación Virtual en portal web de OLACEFS	01-01-2014	28-06-2014	Tener un banco de cursos, programas



OLACEFS

especialistas Curso Sub Sede – Cuba Cursos Virtuales	17	programas de capacitación y especialistas Curso Sub Sede – Cuba Cursos Virtuales	01-02-2014	30-04-2014	virtuales, tutores y especialistas para fortalecer capacidades profesionales en las EFS
--	----	--	------------	------------	---



V. INDICADORES DE GESTIÓN

PRODUCTO	N°	ACTIVIDAD	INDICADORES DE GESTIÓN	META 2014
1b Sistema de capacitación regional establecido y sostenible	1	1b1-2 Implementar el sistema regional de capacitación Manual de procedimiento del CCR	% de avance en la implementación y sostenibilidad del sistema de capacitación regional	60 %
2b. Aplicación de instrumentos de aprendizaje por impacto	2	2b2-2 Divulgar la metodología de auditorías coordinadas como estrategia de desarrollo de capacidades (INTOSAI, OLACEFS y organismos multilaterales)	% de instrumentos de aprendizaje por impacto realizados	80 %
2c. Implementación de Estándares Internacionales	3	Cursos virtuales de capacitación de auditoría de desempeño, financiera y de cumplimiento basado en las ISSAI	% de cumplimiento de las actividades planificadas	70 %
2d. Fortalecimiento institucional de las EFS	4	2d1-3 Impulsar y acompañar a las EFS a adoptar reformas resultantes de las observaciones de las revisiones entre pares	% de cumplimiento de las actividades planificadas	80 %
Capacitación	5	Banco de datos. Ejecución de los cursos y programas virtuales. Curso Sub sede de Cuba	% de implementación del banco de datos y de ejecución de los cursos y programas virtuales	80 %



OLACEFS

VI. RESPONSABLES Y ASESORÍA DE LA FORMULACIÓN DEL POA - INFORMACIÓN DE CONTACTO:

NOMBRE	CARGO	E – MAIL	TELÉFONO
Jorge García Tejada	Asesor de Alta Dirección CGR	jgarcíat@contraloria.gob.pe	3303000 Anexo 4213