



PLAN OPERATIVO ANUAL - POA

I. INFORMACIÓN GENERAL

Órgano	GTOP
Presidencia	Tribunal de Cuentas de la Unión de Brasil
Año	2017

Presupuesto (US\$)	EFS	OLACEFS	Otros	Total
	56.495	32.500	47.400	136.395



II. ALINEACIÓN DE ACTIVIDADES CON EL PLAN ESTRATÉGICO 2017 – 2022

Plan Estratégico		Plan Operativo	
Estrategia	Proyecto	Actividad	Impacto Esperado
Desarrollar el sistema de diagnóstico de necesidades e implementar el Plan de Capacitación	Implementación del Plan de Capacitación 2016-2018	Ejecutar las acciones previstas para 2018 en el plan de capacitación (realización de la Auditoría Coordinada sobre Energías Renovables)	Planificación y ejecución de la Auditoría Coordinada sobre Energías Renovables

III. ASIGNACIÓN DE RECURSOS

Actividad	Presupuesto (US\$)			
	EFS	OLACEFS	Otros	Total
Gestión GTOP	25.200 ¹			25.200
Taller de Planificación de la Auditoría	29.195 ²	8.000 ³	47.400	84.595
Curso presencial de capacitación en energías renovables		22.500 ⁴		25.500
Traducción material curso presencial		2.000		2.000
Total	54.395	32.500	47.400	134.295

¹ Apéndice explicativo:

Tabla 1 - Aportes de la EFS Brasil para la gestión del GTOP

² Apéndice explicativo:

Tabla 2 - Aportes de la EFS Brasil en el

³ Apéndice explicativo:

Tabla 3 – Aportes OLACEFS Taller de Planificación de la Auditoría

⁴ Apéndice explicativo:

Tabla 4 – Aportes OLACEFS Curso Presencial de Auditoría de Energías Renovables (será realizado conjuntamente con el Taller de Planificación*)



IV. PROGRAMACIÓN DE ACTIVIDADES

4.1. Actividad: Realización de la Auditoría Coordinada sobre Energías Renovables

N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Terminó	Resultado Esperado
1	Realización del curso básico de auditoría ANOP (a distancia)	01-03-18	30-06-18	Curso realizado
2	Desarrollo del curso específico de auditoría de energías renovables (presencial)	01-04-18	30-09-18	Curso desarrollado
3	Organización del Taller de Capacitación y planificación de la auditoría coordinada sobre energías renovables	01-01-18	31-10-18	Taller Organizado
4	Realización del curso específico de auditoría de energías renovables (presencial)	01-09-18	31-10-18	Curso realizado
5	Realización del taller de capacitación y planificación de la auditoría coordinada sobre energías renovables	01-09-18	31-10-18	Taller realizado
6	Ejecución de la auditoría coordinada sobre energías renovables (trabajo de campo)	01-10-18	31-12-18	Auditoría ejecutada

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

NOMBRE	CARGO	E – MAIL	TELÉFONO
Victor Lahiri Hart	Secretario de Relaciones Internacionales	victorlh@tcu.gov.br	+5561 3316-7256
Macleuler Costa Lima	Director de Cooperación Regional	macleuler@tcu.gov.br ccc@tcu.gov.br	+5561 3316-7443
José Roberto Valentin	Auditor Federal de Control Externo	valentinjr@tcu.gov.br	+5561 3316-7348



APÉNDICE EXPLICATIVO

Tabla 1 – Aportes de la EFS Brasil en la gestión del GTOP.

Actividad	Costo Mensual (USD)*	# Funcionarios	Costo anual total (USD)
Gestión GTOP	2.100	1	25.200
Total			27.300

* 1 Auditor Federal de Control Externo (dedicación parcial = 20%). Gasto necesario solamente si el TCU seguir con la presidencia del GTOP.

1 USD = 3,5 R\$

Tabla 2 – Aportes de la EFS Brasil en la coordinación de la auditoría

Actividad	Costo diario (USD)	Días	Costo total
Desarrollo del curso específico de auditoría de energías renovables (presencial)	231,40	15	3.471,07
Organización del Taller de Capacitación y planificación de la auditoría coordinada sobre energías renovables	57,85	198	11.454,55
Realización del curso específico de auditoría de energías renovables (presencial)	1.157,02	2	2.314,05
Realización del taller de capacitación y planificación de la auditoría coordinada sobre energías renovables	1.157,02	3	3.471,07
Ejecución de la auditoría coordinada sobre energías renovables (trabajo de campo)	154,27	55	8.484,85
Total		273	29.195

1 USD = 3,5 R\$

Tabla 3 – Aportes OLACEFS Taller de Planificación de la Auditoría

Actividad	Costo diario (USD)	Días	Costo total
Billete aéreo + hospedaje + alimentación para 1 especialista para participar 1 día en el Taller	3.000	1	3.000
Traducción Simultanea	1.000	5	5.000
Total			8.000



Tabla 4 – Aportes OLACEFS Curso Presencial de Auditoría de Energías Renovables (será realizado conjuntamente con el Taller de Planificación*)

Actividad	Costo diario (USD)	Días	Costo total
Hospedaje + Alimentación extra para participantes**	7.500	2	15.000
Alquiler salón por día	1.500	2	3.000
Honorarios + hospedaje + alimentación del instructor del curso	1.000	2	2.000
Billete aéreo instructor del curso			1.000
Filmación Curso	500	3	1.500
Total			22.500

*Los primeros dos días del Taller de Planificación serán destinados al curso presencial. Los cálculos fueron hechos considerando 30 participantes.

**Los gastos con pasaje, hospedaje y alimentación en los otros días del Taller serán costeados pela GIZ.