

INSTRUMENTO DE MONITOREO DEL PLAN TÁCTICO 2017-2019

El Plan Estratégico 2017-2022 de la OLACEFS, establece que el Grupo de Trabajo de Planificación Estratégica (GTPE), junto con la Presidencia y la Secretaría Ejecutiva son responsables de dar seguimiento y evaluar su implementación; así como de informar sobre el desempeño de la Organización con base en dicho plan.

El Plan Estratégico se integra por dos componentes: 1) la Matriz de Implementación y 2) los Planes Tácticos trienales. Con la finalidad de evaluar el desempeño de la OLACEFS en el cumplimiento del Plan Estratégico, se diseñó el presente instrumento para conocer los avances del Plan Táctico 2017-2019. Se toman como base los indicadores de gestión y los proyectos especificados en el Plan Estratégico.

Objetivo: Conocer el avance de la OLACEFS, en el cumplimiento de las Estrategias previstas en el Plan Estratégico 2017-2022, con base en los indicadores y proyectos establecidos en el Plan Táctico 2017-2019.

Descripción:

El instrumento de seguimiento cuenta con dos secciones, una sobre el cumplimiento de estrategias y otra, sobre el cumplimiento de proyectos, en ambos casos se documentarán 9 campos que permitirán constatar el avance en los hitos correspondientes, al corte del mes de junio de 2018. Asimismo, la información obtenida constituirá una base para que el GTPE de la OLACEFS considere las prioridades y posibles desafíos para la elaboración del Plan Táctico 2020-2022.

Para mayor comprensión se explican en seguida los campos arriba indicados:

1. **Estrategia:** son 15, provienen del plan estratégico y se diseñaron con el objetivo de conducir al logro de las Metas y, por consiguiente, a la consecución de la Misión organizacional.
2. **Nombre del indicador:** los indicadores conforman un sistema de medición de desempeño y permiten el seguimiento de la estrategia: son estándares que estableció cada responsable de meta, para evaluar e informar acerca del desempeño de la Organización frente a los resultados esperados.
3. **Forma de cálculo:** es la expresión medible del nombre del indicador.
4. **Periodo de medición:** es el periodo de tiempo ponderado según el indicador.
5. **Desarrollo de la fórmula:** muestra en forma numérica el desglose de cada variable sujeta a medición.
6. **Porcentaje de cumplimiento a julio 2018:** primer corte de la medición trianual.
7. **Acciones desarrolladas:** se requieren datos específicos de acciones concluidas (no envíos de oficios ni correspondencia electrónica)
8. **Desafíos:** se requiere responder en forma concreta los desafíos detectados, que permitirán mejorar la planeación para el plan táctico siguiente.

Cabe aclarar que, en virtud de que se utiliza en varios indicadores, se entenderá por **hitos** las etapas dentro de un proyecto, los cuales se determinaron en la planificación y se revisan conforme avanzan los trabajos. Son susceptibles de modificación, según las necesidades del proyecto, del responsable o del ejecutor de la meta.

Instrucciones

El instrumento considera dos plantillas por meta, para medir el grado de avance en la implementación del Plan Táctico en los dos aspectos siguientes:

- Cumplimiento de las estrategias, con base en los indicadores de gestión (páginas 3 a la 9)
- Cumplimiento por proyecto (páginas 10 a la 19)

El responsable de cada meta estará a cargo de llenar las planillas correspondientes en coordinación con cada parte vinculada por proyecto (referencia pag. 36 a la 50 del Plan Estratégico de OLACEFS), en la siguiente tabla se muestra una síntesis por meta, estrategia y proyectos.

Metas	Estrategias	Proyectos	Responsables
Meta 1 Presidencia	1.1	6	Presidencia, Secretaría Ejecutiva, CER/ Auditor Fin/Gestión
	1.2	3	Secretaría Ejecutiva, Presidencia, CCC, Consejo Directivo, GTPE.
Meta 2 Secretaría Ejecutiva	2.1	3	Secretaría Ejecutiva
	2.2	2	
Meta 3 Presidencia	3.1	3	Secretaría Ejecutiva, Presidencia
	3.2	4	Secretaría Ejecutiva, Presidencia, presidencias de instancias regionales y miembros plenos.
Meta 4 CEDEIR	4.1	4	Presidencia y CEDEIR
	4.2	3	CEDEIR y CTPBG
	4.3	4	Presidencia, CEDEIR
	4.4	3	CTPBG y CCC
Meta 5 CCC	5.1	5	CCC
	5.2	1	
	5.3	3	
Meta 6	6.1	3	CTIC, Secretaría Ejecutiva
	6.2	3	CTIC
Totales	15 estrategias	47	

I. Medición por indicador de gestión

Meta 1. Desarrollar una estrategia de financiamiento y sostenibilidad

Responsable: Presidencia de OLACEFS

Estrategia	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Periodo de medición	Fórmula de calculo (indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento a junio de 2018	Describe las acciones desarrolladas	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
1.1 Redefinición de la estructura financiera y presupuestaria.	Porcentaje de elaboración de la propuesta de estructura financiera y presupuestaria de la OLACEFS.	$X = (A / B) * 100$ A= Número de hitos definidos para la elaboración en el periodo. B= Total de hitos definidos para elaboración de la propuesta	100% al año 3 (2019)				
1.2 Redefinición de la política de relaciones con la cooperación y organismos internacionales.	Porcentaje de acciones ejecutadas para definir la propuesta de política de relaciones con la cooperación.	$X = (A / B) * 100$ A= Número de acciones ejecutadas definidas para la elaboración de la propuesta. B= Total de acciones definidas para elaboración de la propuesta.	100% al año 3 (2019)				

Meta 2. Orientar la estructura del modelo de gestión y los servicios hacia resultados e impacto.

Responsable: Secretaría Ejecutiva

Estrategia	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Periodo de medición	Fórmula de calculo (indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento a junio de 2018	Describa las acciones desarrolladas	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuáles?
2.1 Redefinición de la estructura organizacional y perfeccionar el modelo de gestión organizacional.	Porcentaje de Implementación del nuevo modelo organizacional y de gestión de la OLACEFS.	$X = (A / B) * 100$ A= Número de hitos implementados en el periodo. B= Total de hitos definidos para implementar la restructuración de la OLACEFS y su modelo de gestión.	100% al año 3 (2019)				
2.2 Adopción del modelo de monitoreo y seguimiento hacia resultados e impacto.	Progreso en el monitoreo y seguimiento orientado a resultados e impacto en la OLACEFS.	$X = (A / B) * 100$ A= Cantidad de órganos y grupos de trabajo que implementan indicadores de resultado y/o impacto para realizar seguimiento a sus actividades. B= Total de órganos y grupos de trabajo de la OLACEFS (10)	100% al año 3 (2019)				

Meta 3. Adoptar una adecuada política de comunicación interna y externa.

Responsable: Presidencia

Estrategia	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Periodo de medición	Fórmula de calculo (indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento a junio de 2018	Describa las acciones desarrolladas	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuáles?
3.1 Consolidación de la política de comunicación interna existente	Porcentaje de acciones ejecutadas para consolidar la política de comunicación interna.	$X = (A / B) * 100$ A= Número de acciones ejecutadas definidas para la elaboración de la propuesta. B= Total de acciones definidas para elaboración de la propuesta.	100% al año 3 (2019)				
3.2 Desarrollo de una política de comunicación externa y de posicionamiento internacional	Porcentaje de acciones ejecutadas para rediseñar la política de comunicación externa.	$X = (A / B) * 100$ A= Número de acciones ejecutadas definidas para la elaboración de la propuesta. B= Total de acciones definidas para elaboración de la propuesta.	100% al año 3 (2019)				

Meta 4. Promover la aplicación de estándares y buenas prácticas internacionales en la fiscalización superior.

Responsable: Comisión de Evaluación del Desempeño e Indicadores de Rendimiento (CEDEIR)

Estrategia	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Periodo de medición	Fórmula de calculo (indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento a junio de 2018	Describa las acciones desarrolladas	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
4.1 Desarrollo de una estrategia / programa coordinado para la implementación de normas internacionales.	% de hitos llevados a cabo respecto a los planeados en materia de implementación de normas.	$(X / Y) * 100$ X= Número de hitos llevados a cabo satisfactoriamente. Y= Número total de hitos planificados.	100% al tercer año				
4.2 Promoción de buenas prácticas y herramientas para la mejora del desempeño de las EFS.	% de EFS que han implementado alguna de las herramientas de Revisiones entre pares MMD/ Rendición de cuentas.	No. de EFS que han implementado alguna de las herramientas / total de EFS.	70% al tercer año				
4.3 Promoción / adopción del Programa de Certificación Profesional	% de EFS que han participado en el Programa de Certificación	No. de EFS que han participado en el Programa de Certificación / total de EFS de OLACEFS	20% al tercer año				
4.4 Promoción de los ODS a nivel regional y del papel de las EFS para la	% de EFS que participan en actividades de promoción de	No. de EFS que se han fortalecido en materias de ODS a nivel regional (A partir de un análisis	50% al tercer año				

Estrategia	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Periodo de medición	Fórmula de cálculo (indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento a junio de 2018	Describa las acciones desarrolladas	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
consecución de la Agenda 2030	ODS a nivel regional	comparativo de debilidades y fortalezas, capacitación) / total de EFS OLACEFS					

Meta 5. Fortalecer y armonizar el servicio de creación de capacidades.

Responsable: Comité de Creación de Capacidades

Estrategia	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Periodo de medición	Fórmula de cálculo (indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento a junio de 2018	Describa las acciones desarrolladas	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
5.1 Desarrollo de un Sistema de Diagnóstico de Necesidades e Implementación del Plan de Capacitación.	Cumplimiento del ciclo de capacitación	$(X / 4) * 100$ X= número de fases del ciclo cumplidas. 2017- desarrollo del plan elaborado en 2016 (25%) 2018 – evaluación de resultados del plan, detección de necesidades (75%) 2019-elaboración de un nuevo plan	100% de cumplimiento de las fases del ciclo de capacitación (que el año 2017 comenzará en la etapa 3 ya que la evaluación y elaboración del plan se realizó en 2016)				

Estrategia	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Periodo de medición	Fórmula de calculo (indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento a junio de 2018	Describa las acciones desarrolladas	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuáles?
		de creación de capacidades (100%)					
5.2 Realización del Monitoreo Sistemático de la Efectividad de la Implementación del Plan de Capacitación	Desarrollo de instrumentos. Evaluación de satisfacción.	$(X / Y) * 100$ X= número de instrumentos desarrollados Y= número de instrumentos necesarios.	75% de evaluación de satisfacción.				
5.3 Promoción de la innovación tecnológica y pedagógica de las acciones de capacitación.	3 productos desarrollados: estímulo a la innovación / investigación, nueva tecnología educativa y programa de posgrado.	$X + Y + Z$ X= Acción de estímulo a la innovación y a la investigación Y= Nueva tecnología educativa Z= Programa de posgrado.	3 productos				

Meta 6. Desarrollar la gestión del conocimiento

Responsable: Comisión de las Tecnologías de Información y Comunicaciones (CTIC)

Estrategia	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Periodo de medición	Fórmula de cálculo (indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento a junio de 2018	Describa las acciones desarrolladas	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuáles?
6.1 Implementación de la Gestión del Conocimiento	Apoyo al Desarrollo de la Gestión del Conocimiento.	Σ acciones por actividad implementadas / Σ acciones total planificadas.	100% acciones planificadas sean implementadas efectivamente (desvío aceptado +/- 8% en el año 3				
6.2 Desarrollo y mejora del producto de operación (en cada EFS)	Calidad del Servicio SGC	(Experiencia propuesta / Experiencia validada) (Ratio %)	Tasa de crecimiento anual esperada 30%. Tasa de crecimiento acumulada al año 3: 90% Porcentaje creciente de buenas prácticas y lecciones aprendidas validadas por el grupo de control de calidad. Línea de base 0.				

II. Medición por proyecto

Meta 1. Desarrollar una estrategia de financiamiento y sostenibilidad

Responsable: Presidencia

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento a junio de 2018	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuáles?
1.1 Redefinición de la estructura financiera y presupuestaria.	1. Estudio de la suficiencia presupuestal por cuotas por membresía.	Presidencia y Secretaría Ejecutiva				
	2. Promoción de contribuciones (financieras) extraordinarias.	Presidencia y Secretaría Ejecutiva				
	3. Mapeo y promoción de contribuciones en especie de miembros plenos y asociados.	Presidencia y Secretaría Ejecutiva				
	4. Evaluación sobre la estructura / distribución presupuestaria.	Presidencia y Secretaría Ejecutiva				
	5. Análisis periódico de la reglamentación y programación con implicaciones financieras en OLACEFS.	Secretaría Ejecutiva, CER y/o Auditor Financiero				
	6. Evaluar las posibilidades al alcance de OLACEFS para generar recursos propios (autofinanciamiento).	Secretaría Ejecutiva, Presidencia y CCC				

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de cálculo (indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento a junio de 2018	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
1.2 Redefinición de la política de relaciones con la cooperación y organismos internacionales.	1. Mapeo y Promoción de Acuerdos de Cooperación con Donantes (sea en esquemas de cooperación bilateral o regional).	Secretaría Ejecutiva y Presidencia				
	2. Promoción de la cooperación técnica con organismos internacionales (incluidas también instancias académicas, organismos de la sociedad civil / no gubernamentales, e incluso EFS de otras regiones).	Secretaría Ejecutiva y Presidencia				
	3. Operación y asignación presupuestaria en OLACEFS según prioridades y necesidades regionales.	CCC y Consejo Directivo (o bien GTPE)				

Meta 2. Orientar la estructura del modelo de gestión y los servicios hacia resultados e impacto.

Responsable: Secretaría Ejecutiva

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento a junio de 2018	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuáles?
2.1 Redefinición de la estructura organizacional y perfeccionar el modelo de gestión organizacional.	1. Realizar un diagnóstico para determinar si la estructura actual permitirá cumplir el nuevo PE.	Secretaría Ejecutiva				
	2. Estudio comparativo sobre modelos de organización aplicables a la OLACEFS y presentación de propuesta.	Secretaría Ejecutiva				
	3. Implementación del modelo organizacional.	Secretaría Ejecutiva				
2.2 Adopción del modelo de monitoreo y seguimiento hacia resultados e impacto.	1. Evaluación de brechas existentes y propuesta de un modelo de monitoreo y seguimiento hacia resultados e impacto.	Secretaría Ejecutiva				
	2. Implementación del modelo de monitoreo y seguimiento hacia resultados e impacto.	Secretaría Ejecutiva				

Meta 3. Adoptar una adecuada política de comunicación interna y externa.

Responsable: Presidencia

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (incluya el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento a junio de 2018	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
3.1 Consolidación de la política de comunicación interna existente	1. Aseguramiento de la calidad de los contenidos e instrumentos de comunicación empleados al interior de la Organización.	Secretaría Ejecutiva y Presidencia				
	2. Potenciar el uso de las herramientas y recursos disponibles en [la] región para comunicar las actividades, proyectos y perspectivas de OLACEFS y sus instancias de trabajo.	Secretaría Ejecutiva y Presidencia				
	3. Consolidación de la coordinación y colaboración entre las instancias de trabajo y también entre miembros de la Organización.	Secretaría Ejecutiva y Presidencia				
3.2 Desarrollo de una política de comunicación externa y	1. Aseguramiento de la calidad de los contenidos e instrumentos de comunicación empleados al exterior de la Organización.	Secretaría Ejecutiva y Presidencia				

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de cálculo (incluya el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento a junio de 2018	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuáles?
de posicionamiento internacional	2. Diseminar y promover el uso de las herramientas y recursos disponibles en INTOSAI y OLACEFS para comunicar las actividades, proyectos y perspectivas de OLACEFS y sus instancias de trabajo.	Secretaría Ejecutiva y Presidencia				
	3. Consolidación del trabajo de OLACEFS con INTOSAI y otros organismos regionales de EFS.	Secretaría Ejecutiva y Presidencia				
	4. Mapeo y Promoción de Acuerdos de Cooperación con Partes Interesadas. Externas (sea en esquemas de cooperación bilateral o regional).	Secretaría Ejecutiva y Presidencia				

Meta 4. Promover la aplicación de estándares y buenas prácticas internacionales en la fiscalización superior.

Responsable: Comisión de Evaluación del Desempeño e Indicadores de Rendimiento (CEDEIR)

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento a junio de 2018	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
4.1 Desarrollo de una estrategia / programa coordinado para la implementación de normas internacionales.	1. Fortalecimiento de las EFS mediante la implementación de las ISSAI.	Presidencia				
	2. Programa /Cursos capacitación de las EFS en normas internaciones ISSAI.	CEDEIR				
	3. Difusión de actividades sobre implementación de ISSAI.	Presidencia				
	4. Difundir la práctica de las auditorías de desempeño entre las EFS miembros de la OLACEFS.	Presidencia				
4.2 Promoción de buenas prácticas y herramientas para la mejora del desempeño de las EFS.	1. Promover y facilitar la aplicación de la herramienta MMD a nivel regional.	Presidencia CEDEIR				
	2. Fortalecer la implementación de la revisión entre pares.	Presidencia CEDEIR				
	3. Promover pláticas que favorezcan la transparencia y rendición de cuentas de las EFS.	CTPBG				

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento a junio de 2018	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
4.3 Promoción / adopción del Programa de Certificación Profesional	1. Fortalecimiento de las EFS mediante la implementación de las ISSAI. <i>[Modelo y mecanismo del programa de certificación profesional (acorde con la IDI)]</i>	Presidencia <i>[EFS Perú, EFS México y Brasil – CEDEIR, Presidencia y CCC–]</i>				
	2. Programa / Cursos capacitación de las EFS en normas internacionales ISSAI. <i>[Programa desarrollado y ejecutado (incluye piloto)]</i>	EFS Perú <i>[EFS Perú, EFS México y Brasil – CEDEIR, Presidencia y CCC–]</i>				
	3. Difusión de actividades sobre implementación de ISSAI. <i>[Difusión de resultados del programa]</i>	Presidencia <i>[EFS Perú, EFS México y Brasil – CEDEIR, Presidencia y CCC–]</i>				
	4. Difundir la práctica de las auditorías de desempeño entre las EFS miembros de la OLACEFS.	Presidencia				
Estrategia 4.4 Promoción de los ODS a nivel regional y del papel de las EFS para la consecución de la Agenda 2030.	1. Promover la creación de un marco de resultados para la práctica de la buena gobernanza, a partir de la identificación de las debilidades y fortalezas institucionales y de la gestión financiera.	CTPBG				

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de cálculo (indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento a junio de 2018	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuáles?
	2. Promover / desarrollar análisis comparativos a nivel regional basados en los resultados de la fiscalización a los programas y proyectos que inciden o contribuyen con los ODS.	CTPBG				
	3. Fortalecer institucionalmente a las EFS para evaluar el cumplimiento de los ODS.	CCC				

Meta 5. Fortalecer y armonizar el servicio de creación de capacidades.

Responsable: Comité de Creación de Capacidades

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento a junio de 2018	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuáles?
5.1 Desarrollo de un Sistema de Diagnóstico de Necesidades e Implementación del Plan de Capacitación.	1. Diagnóstico de Necesidades de Capacitación.	CCC				
	2. Elaboración del Plan de Capacitación.	CCC				
	3. Revisión del Plan de Capacitación.	CCC				
	4. Diseño de actividades de capacitación.	CCC				
	5. Implementación del Plan de Capacitación.	CCC				
5.2 Realización del Monitoreo Sistemático de la Efectividad de la Implementación del Plan de Capacitación	Evaluación de los Resultados de Capacitación: Etapa 1: Desarrollo de los instrumentos de evaluación de satisfacción e impacto. Etapa 2. Implementación del instrumento de satisfacción.	CCC				
5.3 Promoción de la innovación tecnológica y pedagógica de las acciones de capacitación.	Estímulo a la innovación y la investigación en el área de control externo.	CCC				
	Aplicación de tecnologías educacionales en las acciones de capacitación.	CCC				
	Desarrollo de un programa de posgrado en control externo.	CCC				

Meta 6. Desarrollar la gestión del conocimiento

Responsable: Comisión de las Tecnologías de Información y Comunicaciones (CTIC)

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de cálculo (indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento a junio de 2018	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
6.1 Implementación de la Gestión del Conocimiento	Cooperación (Proyecto 1)	CTIC				
	Investigación, estandarización y difusión (Proyecto 2 incluye POA 2016 Residual)	CTIC y EFS contrapartes				
	Apoyo al desarrollo de productos TI Medio Ambientalmente Sustentables (Proyecto proposición a GIZ)	CTIC, GIZ, Secretaría Ejecutiva				
6.2 Desarrollo y mejora del producto de operación (en cada EFS)	Fortalecimiento de las Capacidades de las EFS en el uso del SGC. (Proyecto 3)	CTIC				
	Implementación del Programa <i>e-learning</i> (Proyecto 4)	CTIC				
	Optimización del SGC (Proyecto 5). Control de Calidad de los contenidos del Sistema.	CTIC				