



## PLAN OPERATIVO ANUAL - POA

### I. INFORMACIÓN GENERAL

<b>Órgano</b>	CTPBG
<b>Presidencia</b>	Auditoría General de la Nación de Argentina
<b>Año</b>	2018

<b>Presupuesto (US\$)</b>	<b>EFS</b>	<b>OLACEFS</b>	<b>Otros</b>	<b>Total</b>
	<b>32.200</b>	<b>42.500</b>	<b>26.000</b>	<b>100.700</b>



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

Plan Estratégico		Plan Operativo	
Estrategia	Proyecto	Actividad	Impacto Esperado
4.2 Promover estrategia de revisión de EFS	Promover prácticas que favorezcan la transparencia y rendición de cuentas de las EFS	Fortalecimiento del control interno de las EFS y sus órganos fiscalizados	Las EFS miembros de la OLACEFS fortalecen su control interno.
4.2 Promover estrategia de revisión de EFS	Promover prácticas que favorezcan la transparencia y rendición de cuentas de las EFS	Implementación regional del Modelo de Integridad de la INTOSAI (IntoSAINT y SAINT).	Las instituciones del sector público de la región fortalecen sus capacidades respecto a la gestión de la integridad institucional, al mismo tiempo que contribuyen a la buena gobernanza por medio de mecanismos de integridad.
4.2 Promover estrategia de revisión de EFS	Promover prácticas que favorezcan la transparencia y rendición de cuentas de las EFS	Concurso Regional por la Recuperación de Valores <sup>1/</sup>	Que los funcionarios de las EFS de la región profundicen en temas de actualidad que fortalezcan el qué hacer de las Entidades
4.2 Promover estrategia de revisión de EFS.	Promover prácticas que favorezcan la transparencia y rendición de cuentas de las EFS.	Desarrollo de proyectos pilotos para incrementar el IDIGI-EFS, con miras a la medición de 2019.	Las EFS fortalecen sus capacidades en materia de buen gobierno y transparencia en la gestión a partir de la aplicación de manuales y guías sobre lineamientos y buenas prácticas en materia de rendición de cuentas.
4.4. Promover los ODS a nivel regional	Promover/Desarrollar análisis comparativos a nivel regional basados en los resultados de la fiscalización a los programas y proyectos que inciden o contribuyen a los ODS.	Identificación y análisis del proceso de implementación y fiscalización de los ODS	Las EFS, a partir de comparaciones con la región, identifican el grado de implementación de sus ODS.



Plan Estratégico		Plan Operativo	
Estrategia	Proyecto	Actividad	Impacto Esperado
4.4. Promover los ODS a nivel regional	Promover/Desarrollar análisis comparativos a nivel regional basados en los resultados de la fiscalización a los programas y proyectos que inciden o contribuyen a los ODS.	Construcción de marco de resultados para la fiscalización y promoción de la buena gobernanza de los ODS.	Las EFS, a partir de comparaciones con la región, identifican el grado de implementación de sus ODS.



### III. ASIGNACIÓN DE RECURSOS

Actividad	Presupuesto (US\$)			
	EFS <sup>1</sup>	OLACEFS	Otros	Total
4.1 Fortalecimiento del control interno de las EFS y sus órganos fiscalizados. Aplicación de la herramienta ICI en las EFS que participen y en los órganos fiscalizados que cada EFS participante seleccione por medio de muestra	15.000	0	0	15.000
<b>4.2 Implementación regional del Modelo de Integridad de la INTOSAI (IntoSAIN y SAINT).</b>	3.200	0		29.200
1. Talleres de Autoevaluación de la Integridad <sup>2</sup>		12.000		
2. Fase presencial curso moderadores <sup>3</sup>		14.000		
4.3 Desarrollo de proyectos pilotos para incrementar el IDIGI-EFS, con miras a la medición de 2019.	3.500	12.000	11.000*	26.500
4.4 Identificación y análisis del proceso de implementación y fiscalización de los ODS.	5.000	0	13.000*	18.000
4.5 Construcción de marco de resultados para la fiscalización y promoción de la buena gobernanza de los ODS.	3.000	0	2.000*	5.000
4.6 Concurso Regional	2.500	4.500 <sup>4</sup>		7.000
<b>Total</b>	<b>32.200</b>	<b>42.500</b>	<b>26.000</b>	<b>100.700</b>

\*Aportes AC- Colombia

<sup>1</sup> Estimación con base en US\$40 la hora hombre.

<sup>2</sup> Para cubrir los costos de vuelo, hospedaje y alimentación de los moderadores de los Talleres de Autoevaluación de la Integridad.

<sup>3</sup> Para cubrir los costos de hospedaje y alimentación por tres noches para 22 participantes (1 por EFS) para la fase presencial del curso de moderadores (9000 USD), el vuelo, hospedaje y alimentación de los dos instructores que impartirán el curso (3000 USD) y para apoyar a EFS que tengan dificultades para enfrentar los costos de pasajes de sus participantes ((2000 USD).

<sup>4</sup> Se sugiere el incremento en el monto de los premios para generar mayor interés y participación de los funcionarios de las EFS miembros (1er. Lugar US\$2000, 2do. Lugar US\$1500 y 3er. Lugar \$.1 000).



## IV. PROGRAMACIÓN DE ACTIVIDADES

### 4.1. Actividad: *Fortalecimiento del control interno de las EFS y sus órganos fiscalizados. Aplicación de la herramienta ICI en las EFS que participen y en los órganos fiscalizados que cada EFS participante seleccione por medio de muestra*

N°	Actividades Específicas	Fecha de Inicio	Fecha de Terminación	Resultado Esperado
1	Invitación a las EFS de la región a participar en el Proyecto	05/02/2018	31/03/2018	Lista de EFS interesadas en participar en el proyecto
2	Asesoría a las EFS postuladas en el Proyecto sobre la herramienta ICI	01/04/2018	30/11/2018	Minutas de videoconferencia con las asesorías realizadas
3	Envío de cuestionarios a los órganos fiscalizados por las EFS que aplicarán la herramienta ICI y confirmación de la participación de dichos órganos	01/04/2018	31/08/2018	Oficio de las EFS participantes con los nombres de los órganos fiscalizados que participan del proyecto
4	Aplicación del cuestionario ICI por la EFS y los órganos seleccionados por las EFS de aplicar la herramienta	01/08/2018	30/11/2018	Informe de resultados generales de la aplicación de la herramienta
5	Síntesis y resultados del proyecto	01/12/2018	31/03/2019	Reseña para publicar en el portal y en los boletines de OLACEFS sobre la síntesis de los principales resultados, retos y oportunidades del proyecto en el fortalecimiento del Control interno

### 4.2. Actividad: *Implementación regional del Modelo de Integridad de la INTOSAI (IntoSAINT y SAINT).*

N°	Actividades Específicas	Fecha de Inicio	Fecha de Terminación	Resultado Esperado
1	Implementación de (4) Talleres de Autoevaluación de la Integridad en las EFS y/o instituciones del sector público en países de la región.	01/03/2018	15/12/2018	Más EFS y/o instituciones públicas habrán identificado áreas de mejora sobre la gestión de la integridad en su organización.



N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Resultado Esperado
2	Puesta en marcha del Segundo Curso Regional para la Formación de Moderadores de IntoSAINT.	01/02/2018	31/07/2018	Las EFS contarán con más personal capacitado para la implementación de la herramienta.
3	Emisión de un estudio sobre el estatus que guarda la gestión de la integridad institucional en las EFS de la OLACEFS.	01/03/2018	05/10/2018	Las EFS contarán con material de apoyo que ilustre el estatus que guarda la gestión de la integridad institucional en la región, así como recomendaciones para su fortalecimiento. El documento se presentará ante la Asamblea General
4	Realización de reuniones virtuales trimestrales entre las EFS de la región para compartir conocimientos y lecciones aprendidas respecto a la gestión de la integridad institucional.	15/02/2018	15/12/2018	Las EFS fortalecerán sus capacidades al tener acceso a buenas prácticas sobre la gestión de la integración institucional.

#### **4.3. Actividad: Desarrollo de proyectos pilotos para incrementar el IDIGI-EFS, con miras a la medición de 2019.**

N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Resultado Esperado
1	Difusión del documento IDIGI-EFS en el ámbito de las EFS de OLACEFS, Grupos de Trabajo de INTOSAI, OSC.	15/01/2018	30/03/2018	Documento difundido – Video explicativo resultados IDIGI-EFS – Glosario – Portales.
2	Elaboración de matriz para la recolección de información sobre factores que determinaron el resultado del IDIGI-EFS 2017.	15/01/2018	01/02/2018	Matriz de recolección de información diseñada.
3	Recolección de información.	15/02/2018	15/03/2018	Matriz de recolección de información diligenciada.



N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Resultado Esperado
4	Procesamiento de la información y redacción de documento.	15/03/2018	30/03/2018	Documento de información consolidado sobre factores de riesgo.
5	Medición Intermedia del IDIGI (preparatoria para la medición 2019)	01/08/2018	31/08/2018	Informe de resultados IDIGI-EFS 2018
6	Identificación de potenciales áreas de trabajo y diseño de pilotos.	30/03/2018	30/04/2018	Matriz de necesidades, interés y pertinencia de temas para el desarrollo de pilotos, por EFS, diligenciada y propuestas de proyectos elaboradas.
7	Videoconferencias con EFS para socializar los resultados, intercambiar opiniones e identificar posibilidades de mejora.	15/03/2018	30/11/2018	Socialización, compromiso y acompañamiento a las EFS para la mejora del IDIGI-EFS 2019.
8	Identificación de donantes	15/01/2018	30/10/2018	Listado de potenciales donantes.

#### 4.4. Actividad: *Identificación y análisis del proceso de implementación y fiscalización de los ODS.*

N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Resultado Esperado
1	Revisión y validación de instrumentos para la recolección de información sobre: a. Relevamiento de información sobre el abordaje de los ODS en el ámbito nacional y regional (2015-2018) b. Política institucional para la fiscalización de los ODS; c. Incorporación en los planes de auditoría; d. Capacidades institucionales para la fiscalización; e. Resultados.	02/01/2018	28/02/2018	Instrumentos validados y ajustados
2	Aplicación de instrumentos y levantamiento de la información.	1/03/2018	02/08/2018	Información recolectada
3	Sistematización y análisis de la información y redacción de informe.	02/08/2018	28/09/2018	Primer informe de avance sobre el estado de la fiscalización de los ODS en América Latina y el Caribe.



#### 4.5. Actividad: *Construcción de marco de resultados para la fiscalización y promoción de la buena gobernanza de los ODS.*

N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Resultado Esperado
1	Definición del alcance y categorías de análisis para la construcción de un marco de resultados aplicable a la fiscalización y la promoción de la buena gobernanza.	02/04/2018	01/11/2018	Ruta metodológica Glosario de términos de la fiscalización.
2	Diseño y circularización del instrumentos para el levantamiento de información	12/06/2018	15/12/2018	Matriz de análisis

#### 4.6. Actividad: *Concurso internacional “Por la recuperación de Valores”*

N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Resultado Esperado
1	Encuesta sobre cambios de nombre del Concurso	01/02/18	30/03/18	Conocer la opinión de las EFS para realizar mejoras al Concurso con el fin de fomentar la participación de los colaboradores de las EFS.
2	Elaboración de las bases y selección del tema.	12/03/2018	30/03/2018	Que el tema central del Concurso, sirva de aporte para las EFS. Que las Bases sean comprensibles para los participantes
3	Aprobación de las bases y selección del tema por parte de la Presidencia de la CTPBG	02/04/2017	13/04/2017	Aprobación del tema y bases





N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Resultado Esperado
4	Convocatoria y difusión.	16/04/2018	16/08/2018	Que todas las EFS colaboren en la difusión interna, para lograr mayor participación en referencia al año anterior.
5	Presentación de trabajos	15/06/2017	17/08/2018	Recepción de trabajos de los participantes
6	Evaluación y selección.	22/08/2018	21/09/2018	Identificación del mejor trabajo presentado y notificación de ganadores
7	Premiación.	10/2018	10/2018	Concurso realizado



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

NOMBRE	CARGO	E – MAIL	TELÉFONO
Miriam Insausti	Enlace CTPBG	insausti@agn.gov.ar	+54 11 41243764
Lucrecia Lima	Enlace EFS Guatemala	allima@contraloria.gob.gt	+502 24178700 Ext. 1060