

Matriz de seguimiento del Plan Táctico 2017-2019 de la OLACEFS

I. Medición por Proyecto

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
Meta 1: Desarrollar una estrategia de financiamiento y sostenibilidad						
1.1 Redefinición de la estructura financiera y presupuestaria.	1. Estudio de la suficiencia presupuestal por cuotas por membresía.	Presidencia y Secretaría Ejecutiva	Pendiente	0%	Pendiente	Tiempo para llevar a cabo el estudio
	2. Promoción de contribuciones (financieras) extraordinarias.	Presidencia y Secretaría Ejecutiva	Pendiente	0%	Se tiene elaborado un plan piloto acorde al proyecto 6 de esta Estrategia.	Requiere validación del Consejo Directivo y acuerdo de la Secretaría Ejecutiva
	3. Mapeo y promoción de contribuciones en especie de miembros plenos y asociados.	Presidencia y Secretaría Ejecutiva	$(c / n) * 100 = 100\%$ c=acciones completadas (3) n= acciones previstas (4)	75%	Desarrollo de documento sobre “Cooperación en especie en OLACEFS” Desarrollo de dos webinarios sobre contribución en especie.	Actualmente la Presidencia trabaja en el desarrollo de webinarios sobre contribuciones en especie y la realización de una consulta en la materia, dirigida a los miembros asociados.
	4. Evaluación sobre la estructura / distribución presupuestaria.	Presidencia y Secretaría Ejecutiva	Pendiente	0%	Pendiente	
	5. Análisis periódico de la reglamentación y programación con implicaciones financieras en OLACEFS.	Secretaría Ejecutiva, CER y/o Auditor Financiero	$(c / n) * 100 = 100\%$ c=normas revisadas (1) n= normas con	25%	Conforme al acuerdo 1345/05/2018 del Consejo Directivo, celebrado en mayo de 2018, en La Paz, Bolivia, se aprobó la actualización del Manual de Procedimientos Administrativos y Financieros de la OLACEFS.	Mayor difusión de los contenidos de normativa con implicaciones financieras

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de cálculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
			implicaciones financieras (4)			
	6. Evaluar las posibilidades al alcance de OLACEFS para generar recursos propios (autofinanciamiento)	Secretaría Ejecutiva, Presidencia y CCC	$(c / n) * 100 = 100\%$ $c = \text{actividades realizadas (2)}$ $n = \text{actividades previstas (4)}$	50%	Se cuenta con Propuesta de cuestionario y Propuesta de plan piloto.	Falta la aplicación y la obtención de resultados, además de pedir la opinión a la SE. -
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	$(c / n) * 100 = 100\%$ $c = \text{actividades realizadas (2)}$ $n = \text{actividades previstas (4)}$	50%	<p>En mayo de 2016, se puso en marcha un convenio con la Cooperación Alemana (GIZ), denominado "Fortalecimiento del Control Financiero en el Área Ambiental". Al respecto, la GIZ y OLACEFS suscribieron un Memorando de Entendimiento, con vigencia de 5 años (1 de enero de 2016 al 31 de diciembre de 2020).</p> <p>Con el estudio de Cooperación en especie, se obtuvo un mapeo de las instituciones donantes en materia de cooperación bilateral.</p>	Falta articular los resultados de estos ámbitos de colaboración
	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	$(c / n) * 100 = 100\%$ $c = \text{actividades realizadas (2)}$ $n = \text{actividades previstas (4)}$	50%	<p>La Presidencia y la Secretaría Ejecutiva establecieron convenios de cooperación con las siguientes organizaciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Red Interamericana de Compras Gubernamentales (RICG), con vigencia de dos años, a partir de noviembre de 2016. (no gubernamentales) • Corporación Acción Ciudadana Colombia (AC-Colombia), con vigencia de dos años, a partir de mayo de 2018 –sociedad civil. • Instituto de Estudios Fiscales de España - académica. • Se firmaron los términos de referencia de colaboración con EUROSAI (Acuerdo del Consejo Directivo 1346/05/2018) –otras regiones 	

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
					<ul style="list-style-type: none"> • Apoyo financiero del BID (Acuerdo 1332/05/2018). Gestión de la Secretaría Ejecutiva, para el financiamiento de primera fase del proyecto IDIGI-EFS y Auditoría Coordinada sobre el ODS 5. 	
	3. Operación y asignación presupuestaria en OLACEFS según prioridades y necesidades regionales.	CCC y Consejo Directivo (o bien GTPE)	Emisión anual de criterios. (2016, 2017 y 2018)	100%	De 2016 a 2018, la Presidencia desarrolló y publicó previa aprobación del Consejo Directivo de la OLACEFS, los Criterios para la Priorización de apoyo a las EFS con mayores necesidades.	
Meta 2: Orientar la estructura del modelo de gestión y los servicios hacia resultados e impacto						
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	$X = (A / B) * 100$ $(3/8) * 100$ A= Número de actividades específicas desarrolladas en el periodo. B= Total de actividades específicas planificadas.	37.50%	*Las actividades específicas se planificaron en los POAs de 2017 y 2018 de la SE, y corresponden a 4 actividades cada año. *Se elaboró un plan de trabajo para ser ejecutado entre 2017 y 2018. *Para desarrollar de mejor manera el diagnóstico, se debió ajustar algunas actividades, para efectos de presentar los resultados en la AG de 2018.	Tiempos de ejecución planificados fueron muy acotados. No existe mucha información disponible y/o está muy dispersa.

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
	2. Estudio comparativo sobre modelos de organización aplicables a la OLACEFS y presentación de propuesta.	Secretaría Ejecutiva	$X = (A / B) * 100$ $(4/8) * 100$ A= Número de actividades específicas desarrolladas en el periodo. B= Total de actividades específicas planificadas.	50%	*Las actividades específicas se planificaron en los POAs de 2017 y 2018 de la SE, y corresponden a 4 actividades cada año. *Se elaboró un plan de trabajo para ser ejecutado entre 2017 y 2018. *Para desarrollar de mejor manera el diagnóstico, se debió ajustar algunas actividades, para efectos de presentar los resultados en la AG de 2018.	Tiempos de ejecución planificados fueron muy acotados. No existe mucha información disponible y/o está muy dispersa.
	3. Implementación del modelo organizacional.	Secretaría Ejecutiva	Proyecto a ser ejecutado en 2019	N/A	N/A	N/A
2.2 Adopción del modelo de monitoreo y seguimiento hacia resultados de impacto.	1. Evaluación de brechas existentes y propuesta de un modelo de monitoreo y seguimiento hacia resultados de impacto.	Secretaría Ejecutiva	Proyecto a ser ejecutado en 2019	N/A	N/A	N/A
	2. Implementación del modelo de monitoreo y seguimiento hacia resultados de impacto.	Secretaría Ejecutiva	Proyecto a ser ejecutado en 2019	N/A	N/A	N/A
Meta 3: Adoptar una adecuada política de comunicación interna y externa						
3.1 Consolidación de la política de comunicación	1. Aseguramiento de la calidad de los contenidos e instrumentos de comunicación	Secretaría Ejecutiva y Presidencia	Anual (2016, 2017 y 2018)	100%	La Presidencia desarrolló la Política de comunicación alineada al Plan Estratégico y las guías editoriales del Boletín Informativo y la Revista de OLACEFS.	Evitar sobrecargar actividades que obstaculicen el cumplimiento de todas las tareas.

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
interna existente	empleados al interior de la Organización.				Se difundieron a las EFS y Presidencias de las instancias de trabajo de la OLACEFS para sus contribuciones para la elaboración de cada edición.	
	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	Anual Publicación boletines y revistas de la OLACEFS Publicación y actualización permanente del sitio web de OLACEFS (SE) Operación de LinkedIn (CTIC)	75%	De 2016 a la fecha se han publicado 12 Boletines Informativos trimestrales y 6 Revistas semestrales. El 25% corresponde a la nueva presidencia para completar el 100% de los previsto al cierre de 2019.	
	3. Consolidación de la coordinación y colaboración entre las instancias de trabajo y también entre miembros de la Organización.	Secretaría Ejecutiva y Presidencia	Anual Colaboración en la publicación de notas en el sitio web de OLACEFS y en espacios de difusión de información como son Consejo Directivo y Asamblea General.	50%	Durante el periodo de Presidencia 2016-2018 se enviaron a la Secretaría Ejecutiva más de 40 notas de las poco más de 130 publicadas para el carrusel de noticias de OLACEFS, en las que se comunicaron diversas convocatorias y proyectos de relevancia para la Organización regional y para las EFS. POA 2016 La Presidencia de OLACEFS recibió la visita técnica de las EFS de Colombia, Nicaragua y República Dominicana.	

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
			Visitas técnicas entre EFS como mecanismos de colaboración.			
	1. Aseguramiento de la calidad de los contenidos e instrumentos de comunicación empleados al exterior de la Organización.	Secretaría Ejecutiva y Presidencia	Actualización y aplicación de la política	100%	Durante la LXIII Reunión del Consejo Directivo de la OLACEFS, se presentó la Política de Comunicación de la OLACEFS, para el periodo 2016-2018, en la cual se han basado las acciones de comunicación de la Organización. En 2017, a partir del primer año de generación de las publicaciones se hizo un ajuste que igualmente obtuvo la aprobación del Consejo Directivo.	
3.2 Desarrollo de una política de comunicación externa y 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	Anual Notas INTOSAI en sitio web de la OLACEFS 15% de las publicaciones realizadas por la Presidencia y Secretaría Ejecutiva fueron en torno a notas con información de INTOSAI e IDI	80% por año	La Presidencia y la Secretaría Ejecutiva han priorizado la comunicación oficial de convocatorias y proyectos internacionales, mediante oficios y notas informativas publicadas tanto en los boletines como en el sitio web de la OLACEFS. La Secretaría Ejecutiva administra el sitio web y actualiza los contenidos sobre proyectos, actividades y convocatorias de las distintas instancias técnicas y órganos de la OLACEFS.	

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
	3. Consolidación del trabajo de OLACEFS con INTOSAI y otros organismos regionales de EFS.	Secretaría Ejecutiva y Presidencia	<p>Anual</p> <p>Representación de la OLACEFS mediante la SE en Consejo Directivo de la INTOSAI.</p> <p>Reuniones de IDI.</p> <p>EFS de Argentina y Perú en Consejo de INTOSAI.</p>	80%	<p>La OLACEFS ha mantenido lazos de cooperación con la IDI para instrumentar los programas de capacitación que ofrece dicha instancia e impulsar iniciativas de forma conjunta.</p> <p>Por otra parte, la OLACEFS ha conseguido integrarse al Foro de Pronunciamientos Profesionales de la INTOSAI (FIPP), con la participación de las EFS de Guatemala y Costa Rica</p>	
	4. Mapeo y Promoción de Acuerdos de Cooperación con Partes Interesadas. Externas (sea en esquemas de cooperación bilateral o regional).	Secretaría Ejecutiva y Presidencia	Preliminar de mapa de proyectos y acuerdos de Cooperación de las EFS de OLACEFS.	25%	<p>La Presidencia y la Secretaría Ejecutiva de OLACEFS han sido invitados en 2017 y 2018, al Foro de la Comisión Económica para América Latina y el Caribe (CEPAL).</p> <p>La Presidencia y la Secretaría Ejecutiva han establecido convenios de cooperación con las siguientes organizaciones:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Red Interamericana de Compras Gubernamentales (RICG), con vigencia de dos años, a partir de noviembre de 2016. • Corporación Acción Ciudadana Colombia (AC-Colombia), con vigencia de dos años, a partir de mayo de 2018. 	

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

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	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	$(n / c) * 100 = 100\%$ <p>n= acciones previstas para apoyar el fortalecimiento de las EFS mediante la implementación de las ISSAI</p> <p>c=acciones completadas</p>	100%	<p>1. En 2017, se actualizó y diseminó entre la comunidad OLACEFS, la Estrategia de Concientización sobre las ISSAI.</p> <p>2. De mayo a julio de 2017, se aplicó una encuesta de seguimiento regional sobre la promoción, adopción, adaptación e instrumentación de las ISSAI. Se contó con la participación de 19 EFS miembros de la OLACEFS.</p> <p>3. Con base en las buenas prácticas identificadas, se desarrollaron 4 webinarios sobre buenas prácticas en la implementación de las ISSAI. Se contó con la participación de 14 EFS miembros y dos partes interesadas (la IDI y el Banco Mundial).</p> <p>4. Los resultados de la encuesta y webinarios se diseminaron a través del documento "Desafíos y Buenas Prácticas de las EFS de la OLACEFS en la implementación institucional de las ISSAI".</p> <p>5. Difusión en sitio web y Boletín OLACEFS</p> <p>Se adjuntan los anexos 1 y 2, correspondientes al correo mediante el cual se diseminó entre la comunidad OLACEFS la Estrategia Regional de Concientización actualizada; así como el documento "Desafíos y Buenas Prácticas de las EFS de la OLACEFS en la implementación institucional de las ISSAI".</p>	
	2. Programa /Cursos capacitación de las EFS en normas internaciones ISSAI.	CEDEIR	$a+ b=100\%$ <p>a= Desarrollo de materiales para los cursos sobre ISSAI.</p>	100%	<p>1. En 2016, se impartió la 4ª edición del Curso de Inducción sobre el Marco Normativo de la INTOSAI, en el que se capacitó a 729 funcionarios de 15 EFS miembros plenos, 6 miembros asociados y 2 partes interesadas (Banco Mundial y GIZ).</p> <p>2. Con base en las buenas prácticas identificadas, durante 2017, en coordinación con</p>	No

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
			b= Impartición regional del curso		<p>la Fuerza de Tarea de Cursos sobre ISSAI del CCC, se desarrollaron materiales para dos nuevos cursos. Estos cursos se sometieron a pruebas piloto a finales de 2017, en el que participaron los miembros de la Fuerza de tarea.</p> <p>3. En marzo de 2018, se impartió la primera edición el curso introductorio, en el que participaron 100 funcionarios de 17 EFS miembros plenos, 8 asociados y 2 partes interesadas (Banco Mundial y GIZ). Asimismo, se emitió la convocatoria para la segunda edición, que se impartirá en agosto de 2018.</p> <p>4. Se impartió la primera edición el curso parte general, en el que participaron 31 funcionarios de 11 EFS miembros plenos y 1 asociado. La segunda edición se impartirá de octubre a noviembre de 2018.</p> <p>Se adjuntan los anexos 3 y 4 que corresponden al informe presentado durante la XXII Reunión Presencial del CCC, celebrada en mayo de 2017, en Quito, Ecuador; así como el oficio OLACEFS-PRES-250-2017, mediante el cual se informa a la Secretaría Ejecutiva sobre el desarrollo de los nuevos cursos.</p>	
	3. Difusión de actividades sobre implementación de ISSAI.	Presidencia	$a + \frac{b}{c} = 100\%$ <p>a=integración de la propuesta de difusión</p> <p>b=desarrollo de contenidos y revisión de la calidad</p>	100%	<p>-De enero a mayo de 2018, la Presidencia, en colaboración con la Secretaría Ejecutiva de la OLACEFS y la Iniciativa de Desarrollo de la INTOSAI (IDI), desarrolló el micrositio sobre ISSAI, en el que se publicó información, avances regionales y nuevos desarrollos en la materia y queda a disposición de los miembros y partes interesadas para publicación de futuras notas y materiales (en español)</p> <p>-Se adjuntan los anexos 5 y 6 que corresponden al comunicado mediante el cual se solicitó a la Secretaría Ejecutiva el desarrollo de este sitio y</p>	No

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
			c=publicación de materiales en el sitio web de la OLACEFS.		el comunicado mediante el cual dio a conocer a la membresía este nuevo sitio.	
	4. Difundir la práctica de las auditorías de desempeño entre las EFS miembros de la OLACEFS.	Presidencia	$(n / c) * 100 = 100\%$ n= acciones previstas para apoyar el fortalecimiento de las EFS mediante la implementación de las ISSAI c=acciones completadas	100%	En 2016, la ASF de México, en su carácter de Presidencia, recibió tres visitas técnicas para fortalecer la práctica de auditoría de desempeño de las EFS de Colombia, Nicaragua y República Dominicana. En 2017, la ASF junto con la EFS de Colombia presentaron el Tema Técnico de Auditorías de Desempeño y ODS, durante la XXVII Asamblea General de la OLACEFS. -Los anexos 7 y 8 corresponden a los oficios de participación y programas de trabajo de las visitas técnicas. Asimismo, el anexo 9 incluye las conclusiones del Tema Técnico ya referido .	No
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	14/22 N° de EFS que han implementado la herramienta / Total de las EFS	100%	2017 - Con nota 034-17-DNCC-UAI de 17 de enero de 2017, la EFS Panamá señaló que no será posible implementar el MMD en dicho año, no recibiendo expresión de interés de otra EFS por aplicar el MMD, la CEDEIR se avocó a la sensibilización y promoción de la herramienta, como paso previo para su aplicación por las EFS de la región, para ello realizó las siguientes acciones: - Actualización periódica de la página web de la CEDEIR (www.cedeir.com), en la que se puede encontrar información como la versión del Marco de Medición del Desempeño de las EFS (MMD EFS) y la estrategia para la implementación 2017-19, aprobados en el	Durante el INCOSAI del 2016 en Abu Dabi, se aprobó la versión final del MMD. Se debe reevaluar la meta, considerando que la mayor parte de las EFS que han aplicado la herramienta han utilizado la versión piloto en el periodo 2012 – 2016 y que por ende, las probabilidades de aplicar la herramienta nuevamente por el 70% de EFS en la región es difícil

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
					<p>Congreso de la INTOSAI del 2016; así como documentos y noticias del trabajo que realiza la Comisión en temas de evaluación del desempeño en general.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Con el apoyo del BID, se desarrolló un Taller de Sensibilización de la Herramienta MMD en la EFS Chile, los días 27 y 28 de noviembre de 2017, el mismo que contó con la participación de 43 profesionales de la mencionada EFS; así como un representante del Banco Interamericano de Desarrollo (BID). El mencionado taller estuvo a cargo de especialistas de la EFS Perú y se abordaron diversos aspectos teóricos y prácticos materia del MMD EFS, a fin de dar a conocer las bondades de la herramienta y los mecanismos para su implementación. - Con el apoyo del BID, se desarrolló un Taller de Sensibilización de la Herramienta MMD en la EFS Bolivia, del 18 al 20 de julio de 2017, el mismo que contó con la participación de 17 funcionarios de la mencionada EFS, contándose con la participación de tres profesionales de la EFS Perú en el rol de facilitadores del taller. - En el marco de las coordinaciones realizadas con la Iniciativa para el Desarrollo de la INTOSAI (IDI), para la elaboración conjunta de un plan regional de implementación de la nueva versión del MMD EFS en la OLACEFS, con base en las necesidades y demandas de la región, la Presidencia de la CEDEIR remitió a la IDI una propuesta de actividades. <p>2018</p>	<p>considerando: a) que la capacitación en la nueva versión del MMD recién se realizará en setiembre de 2018 con el apoyo de la IDI y, b) la disponibilidad de financiamiento, que se ha ofrecido por BID hasta el momento para una EFS en el 2019.</p>

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
					<p>Como parte de la promoción de la herramienta MMD EFS, mediante correo electrónico de fecha 16 de febrero de 2018, se consultó a las EFS de Belice, Bolivia, Chile, Curazao, Panamá, Puerto Rico, Uruguay y Venezuela respecto a su interés en aplicar la herramienta MMD EFS versión 2016; para cuyo efecto se les solicitó completar el “Formato de Identificación de EFS interesadas en aplicar la herramienta MMD EFS”.</p> <p>Respecto al interés en aplicar la herramienta, las EFS de Chile refirió que la aplicación de la herramienta se realizaría a finales del año 2018; en el caso de la EFS de Bolivia su ejecución se realizaría en el año 2019.</p> <p>- Con relación a las EFS que manifestaron su interés en volver aplicar la herramienta MMD EFS (versión 2016) se obtuvo respuesta favorable de las EFS de Costa Rica, Cuba, El Salvador, Guatemala, Honduras, Paraguay y República Dominicana a partir del 2019.</p>	
	2. Fortalecer la implementación de la revisión entre pares.	Presidencia CEDEIR	N° de EFS que han implementado la herramienta / Total de las EFS	100%	<p>- 2017</p> <p>En el año 2017, la CEDEIR elaboró la Herramienta para la Evaluación del Desempeño de Control Medio Ambiental (HECMA), que permite evaluar el desempeño de las diferentes EFS que cuentan con unidades especializadas para realizar el control gubernamental en materia ambiental, con base al cumplimiento de las Normas ISSAI's y las buenas prácticas internacionales.</p>	<p>Existen limitados recursos para el apoyo a las revisiones entre Pares, las que se han realizado, han contado con financiamiento de la EFS revisada o por terceros, como el BID.</p> <p>Sería importante también contar con acceso a información</p>

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
					<p>Con fecha 21.AGO.2017, mediante Oficio N° 042-2017-CG/CT se formalizó la invitación a la EFS de Paraguay para participar en la aplicación de la herramienta HECMA. La validación comprendió la realización de dos videoconferencias entre los equipos técnicos de las EFS de Perú y Paraguay; así como una visita técnica efectuada del 13 al 15 de diciembre de 2017.</p> <p>2018</p> <ul style="list-style-type: none"> - Asistencia Técnica a la EFS de Bolivia: El 18 de mayo de 2018 se firmó un MOU entre las EFS de Perú y Bolivia, con el objetivo de darle asistencia técnica a la EFS de Bolivia, para la ejecución de un taller de diagnóstico previo entre la normativa boliviana y la internacional, identificando sus fortalezas y oportunidades de mejora, como paso previo a la aplicación del Marco de Medición del Desempeño (MMD EFS). - Asistencia técnica a la EFS de Honduras: A fin de brindar la asistencia técnica al Tribunal Superior de Cuentas (TSC) de Honduras, en el proceso de elaboración y aprobación de su Plan Estratégico 2018 – 2023 y en su planeación plurianual, se suscribió el Memorando de Entendimiento entre el TSC de Honduras y la CGR Perú, el 20 de febrero de 2018. Mediante el Oficio N° 031-2018-CG/VCI, se comunicó a la EFS de Honduras la designación del equipo de la EFS Perú a cargo de la asistencia técnica, iniciándose la ejecución de la misma desde julio de 2018. 	<p>respecto a las EFS que de manera bilateral pudieran estar realizando revisiones entre pares o asistencias técnicas.</p>

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
	3. Promover prácticas que favorezcan la transparencia y rendición de cuentas de las EFS.	CTPBG	No. de recomendaciones implementadas por las EFS para mejorar la disponibilidad de información y la rendición de cuentas a la ciudadanía /No. de recomendaciones propuestas a las EFS para mejorar su IDIGI-EFS 2017	Por determinar en la medición intermedia del IDIGI-EFS 2018	<p>Medición sobre el estado de la disponibilidad de información y la rendición de cuentas sobre la gestión institucional de las EFS a la ciudadanía – IDIGI-EFS 2017. (100%)</p> <p>Difusión del IDIGI-EFS 2017 en el ámbito de las EFS de la OLACEFS, grupos de trabajo de INTOSAI, OSC (100%)</p> <p>Elaboración de matriz y recolección de información sobre factores que determinaron el resultado del IDIGI-EFS 2017 (100%)</p> <p>Videoconferencias con EFS para socializar los resultados, intercambiar opiniones e identificar posibilidades de mejora frente a las recomendaciones del IDIGI-EFS 2017. (75%)</p> <p>Medición Intermedia del IDIGI-EFS 2018 (80%)</p>	Que las EFS puedan asumir en tiempo y forma las recomendaciones de mejora para incrementar sus niveles de disponibilidad de información de acuerdo con los estándares de la OLACEFS.
4.3 Promoción / adopción del Programa de Certificación Profesional	<p>1. Modelo y mecanismo del programa de certificación profesional (acorde con la IDI).</p> <p>2. Programa desarrollado y ejecutado (incluye piloto).</p>	<p>EFS Perú, EFS México y Brasil [CEDEIR, Presidencia y CCC-]</p> <p>EFS Perú, EFS México y Brasil [CEDEIR, Presidencia y CCC]</p>	Acompañar la el Programa de Profesionalización de la INTOSAI	100%	La Fuerza de Tarea de Certificación de la INTOSAI fue sustituida, en 2016, por la Fuerza de Tarea de Profesionalización. Con este cambio, la EFS Brasil decidió que acompañaría y apoyaría la IDI-INTOSAI en el proceso de definición del punto “desarrollo profesional”, que es parte del Modelo de Competencias de la INTOSAI.	

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
	3. Difusión de resultados del programa.	EFS Perú, EFS México y Brasil [CEDEIR, Presidencia y CCC]				
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	Prácticas de fiscalización y buena gobernanza implementadas por las EFS que demuestran su contribución a la consecución de los ODS.	0	Definición del alcance y categorías de análisis para el marco de resultados (20%)	<p>Verificar la alineación de las acciones de las EFS frente a las propuestas realizadas por la INTOSAI en materia de fiscalización de los ODS, a medida en que se implementa el programa de Auditorías Coordinadas, lo cual permitirá construir el marco de resultados.</p> <p>El programa de certificación de profesionales se llevará a cabo en el marco de la Fase II del Programa 3i. A la fecha, la IDI no ha comenzado a implementar dicha fase en la región, debido a que en 2018 se están actualizando los Bienes Públicos Globales, con base en los cambios en el Marco Normativo, aprobados durante el XXII INCOSAI.</p>

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
	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	Número de prácticas comunes desarrolladas por las EFS para la fiscalización de los ODS. Número de prácticas diferenciadas desarrolladas por las EFS en materia de fiscalización a los ODS	3%	Identificación de las estrategias/acciones desarrolladas por las EFS para realizar la fiscalización a los ODS.	Contar con la disponibilidad de información para realizar el estudio comparativo regional que permita indagar sobre el estado de la fiscalización a los ODS.
	3. Fortalecer institucionalmente a las EFS para evaluar el cumplimiento de los ODS.	CCC	CCC	1 producto desarrollado por año	Acciones 2017 100% Acciones 2018 70%	Acciones 2017 Curso virtual de ODS Acciones 2018 MOOC de ODS
Meta 5: Fortalecer y armonizar el servicio de creación de capacidades						
5.1 Desarrollo de un Sistema de Diagnóstico de Necesidades e Implementación del Plan de Capacitación.	1. Diagnóstico de Necesidades de Capacitación.	CCC	X/6 * 100 X= número de iniciativas del ciclo cumplidas en los 3 años	27,5% (100% de lo planificado hasta junio)	Informe de actividades y SGE (cursos de 2018)	-
	2. Elaboración del Plan de Capacitación.	CCC				
	3. Revisión del Plan de Capacitación.	CCC				

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
	4. Diseño de actividades de capacitación.	CCC	<p>3 iniciativas del ciclo cumplidas hasta junio</p> <p>2017: Ejecución del Plan de Capacitación 2016-2018 (15%): OK, 15%</p> <p>2018: Ejecución del Plan de Capacitación 2016-2018 (15%): OK hasta junio 7,5%</p> <p>+ Diagnóstico de Necesidades de Capacitación 2019-2021 (20%): OK hasta junio 5%</p>			
	5. Implementación del Plan de Capacitación.	CCC				

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
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	$(X / Y) * 100$ X= número de instrumentos desarrollados Y= número de instrumentos planificados. Resultado = $(1/2) * 100$ Resultado = $0,5 * 100$	50%	Instrumento de satisfacción desarrollado por la Fuerza de Tarea. Publicado en la página web de CCC, en el Portal OLACEFS.	El instrumento de evaluación de satisfacción será aprobado en 2018 y aplicado en 2019 para consolidación de resultados en 2020. Por esto, no es posible usar este indicador en este Plan Táctico.
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	$X + Y + Z$ X= Acción de estímulo a la innovación y a la investigación	<u>Acciones 2017</u>	<u>Acciones 2017</u> Informe de actividades Y Publicado en la página web de CCC, en el Portal OLACEFS. <u>Acciones 2018</u> Lo mismo que 2017 y Convocatorias/contractos de los MOOCs Y SGE	El desafío más grande del CCC será efectivamente estructurar y ofrecer el Posgrado para la región hasta 2021.
	Aplicación de tecnologías educacionales en las acciones de capacitación.	CCC	Y= Nueva tecnología educacional	140%		
	Desarrollo de un programa de posgrado en control externo.	CCC	Z= Programa de posgrado (proyecto básico). <u>Acciones 2017</u> 1) Taller de Design	300%		

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
			<p>Thinking (X) – 100%</p> <p>2) Concurso de Juegos Digitales (X) – 40%</p> <p><u>Acciones 2018</u></p> <p>3) Implantación del Sistema de Gestión Educativa - SGE (Y) - 100%</p> <p>4) Concurso de Juegos Digitales (X) – 80%</p> <p>5) MOOC de ODS (Y) - 70%</p> <p>6) MOOC de Auditoría de Desempeño (Y) - 10%</p> <p>7) Programa de Posgrado (Z) – 40%</p>			

Estrategia	Proyectos	Responsable	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas para cumplir el proyecto (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuál es?
Meta 6: Desarrollar la gestión del conocimiento						
6.1 Implementación de la Gestión del Conocimiento	Intercambiar conocimiento	CTIC	Actividades de cooperación debe ser mayor o igual a las solicitudes de colaboración	100%	Asistencia técnica sitio web EFSUR.ORG. Realización de encuestas en la plataforma online de la OLACEFS. Jurado en el concurso de BigData dictado por CTPBG.	-
	Difundir conocimiento	CTIC y EFS contrapartes	Las actividades de difusión deben ser mayores o iguales a las actividades de difusión del año anterior.	100%	Herramienta de plataforma de encuestas de la OLACEFS Herramienta Red profesional de la OLACEFS en LinkedIn	-
6.2 Desarrollo y mejora del producto de operación (en cada EFS)	Desarrollar conocimiento	CTIC	Porcentaje de Hitos llevados a cabo respecto a los planeados	100%	Implementación de una App para Asambleas Generales de la OLACEFS. Implementación de un Portal de Inscripciones para OLACEFS. Aplicativo web ODS.OLACEFS.	-

II. Medición por Indicadores de Gestión

Estrategia	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Periodo de medición	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuáles?
Meta 1: Desarrollar una estrategia de financiamiento y sostenibilidad							
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)		0%		Falta concretar los elementos que permitan la medición de avance y generar con base en ello la propuesta de estructura financiera y presupuestaria.
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)		0%		Falta concretar la propuesta de política de relaciones con la cooperación.

Estrategia	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Periodo de medición	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuáles?
Meta 2: Orientar la estructura del modelo de gestión y los servicios hacia resultados e impacto							
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)	0.375+0.5)/3 Los hitos corresponden a los 3 proyectos de esta estrategia, los que tienen los siguientes avances: P1: 37.5% P2: 50% P3: 0%	29.16%	*Las actividades específicas de los proyectos 1 y 2 se incluyeron en los POAs 2017 y 2018 de la SE. *Las actividades específicas del proyecto 3 deberán ser incluidas en el POA 2019 de la SE.	*La implementación de un nuevo modelo organizacional dependerá de la decisión que adopte la XXIX AGO. *Es fundamental la participación de las EFS en la definición del modelo organizacional.
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	100% al año 3 (2019)	(0/0)*100	0%	* La implementación del modelo se realizará durante el 2019. *Como actividades previas, el 2018 se debe difundir el diagnóstico para determinar si la estructura actual permitirá cumplir el nuevo PE OLACEFS, y el Estudio comparativo sobre modelos de organización aplicables a la OLACEFS.	El cumplimiento dependerá del compromiso de los órganos y GT respecto de la adopción de indicadores de resultados e impacto.

Estrategia	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Periodo de medición	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuáles?
		trabajo de la OLACEFS (10)					
Meta 3: Adoptar una adecuada política de comunicación interna y externa							
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)	A= Número de de documentos (guías, revistas, boletines, política de comunicación, realizados y difundidos. B= Total de documentos previstos y difundidos.	75%	<p>POA 2016 (100%)</p> <p>Actualización de Política de Comunicación</p> <p>Guías editoriales de Boletín y Revista de OLACEFS</p> <p>2 revistas publicadas</p> <p>4 boletines publicados</p> <p>POA 2017 (100%)</p> <p>Alineamiento de Política de Comunicación al Plan Estratégico aprobado en 2016.</p> <p>Actualización de Guías editoriales de Boletín y Revista de OLACEFS</p> <p>2 revistas publicadas</p> <p>4 boletines publicados</p> <p>POA 2018 (100%)</p> <p>Actualización de Guías editoriales de Boletín y Revista de OLACEFS</p> <p>2 revistas publicadas</p> <p>4 boletines publicados</p>	Algunas EFS replican las notas dirigidas a un público nacional, requieren tener presente que el público trasciende a ese lenguaje. Considerar retroalimentación permanente frente a los plazos limitados, ya que es muy común la solicitud de prórrogas para el envío de colaboraciones.

Estrategia	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Periodo de medición	Fórmula de cálculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuáles es?
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)	POA 2018 A= Identificación de iniciativas de mayor alcance de las OLACEFS B= Promoción y difusión de las iniciativas de OLACEFS a terceros interesados.	25%	Las Auditorías Coordinadas en general, y en específico de ODS (se elaboró una compilación de estas iniciativas) El uso de la auditoría de desempeño para revisar los ODS. Se identificó que los cursos de ISSAI generan expectativa entre instancias externas a OLACEFS (GIZ, Banco Mundial)	Pendiente valoración para diseminación entre los terceros interesados.
Meta 4: Promover la aplicación de estándares y buenas prácticas internacionales en la fiscalización superior							
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	$(4/4) * 100$	100%	A la fecha se han realizado diversas acciones (descritas en la planilla anterior), para completar los cuatro proyectos previstos en esta estrategia.	No

Estrategia	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Periodo de medición	Fórmula de cálculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuáles?
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	Por determinar	Por determinar	Se han realizado acciones de sensibilización y difusión; así como revisiones entre pares.	Como se indicó en la planilla anterior, existen limitaciones para la medición del indicador que hacen imposible determinar a la fecha el porcentaje real de avance del mismo.
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	0/22= 0	0%	No se ha avanzado con esta estrategia.	Como se indicó en la planilla anterior, a la fecha, la IDI no ha comenzado a implementar la Fase II del Programa 3i en la región, en la que se espera capacitar a profesionales sobre las ISSAI.
4.4 Promoción de los ODS a nivel regional y	% de EFS que participan en actividades de	No. de EFS que se han fortalecido en	50% al tercer año ²	X (indeterminado a la fecha)/22 EFS ³	Indeterminado	1. Establecimiento de los criterios metodológicos y temáticos para la realización del análisis	Los resultados de las Auditorías Coordinadas a los

² La EFS de Argentina, Presidencia del CTPBG propone un cambio en el porcentaje del periodo de medición del 50% al tercer año por el 20% al tercer año, considerando:

- Que la fiscalización progresiva por parte de las EFS arrojará los primeros aprendizajes a 2019.
- Porque la socialización y la implementación de las buenas prácticas identificadas podrían tomar más allá de 2019.

³ la EFS de Argentina, Presidencia del CTPBG propone suprimir (A partir de un análisis comparativo de debilidades y fortalezas, capacitación), por las siguientes razones:

- La capacitación no es responsabilidad de la CTPBG sino del CCC.
- Porque el análisis comparativo en sí mismo no fortalece capacidades.

Por tanto la EFS de Argentina propone el cambio de la fórmula de cálculo, así: No. de EFS que implementan prácticas de buena gobernanza para la fiscalización de los ODS / Total de EFS.

Estrategia	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Periodo de medición	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuáles?
del papel de las EFS para la consecución de la Agenda 2030 ¹	promoción de ODS a nivel regional	materias de ODS a nivel regional (A partir de un análisis comparativo de debilidades y fortalezas, capacitación) / total de EFS OLACEFS				<p>comparativo de la implementación y fiscalización de los ODS (100%)</p> <p>2. Diseño de instrumentos para la recolección de información sobre: a. Ruta de implementación por país; b. Compromisos nacionales frente a los ODS; c. Indicadores; d. Política institucional para la fiscalización de los ODS; e. Incorporación en los planes de auditoría; f. Capacidades institucionales para la fiscalización; g. Resultados. (100%)</p> <p>3. 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. (100%)</p> <p>4. Aplicación de instrumentos y levantamiento de la información. (68%)</p>	ODS constituyen un insumo fundamental para el fortalecimiento de la fiscalización en esta materia, por tanto resulta fundamental contar la información y mejorar las coordinaciones al interior de grupos de trabajo y comisiones de la OLACEFS.

¹ La EFS de Argentina, Presidencia del CTPBG, sugiere el siguiente cambio del nombre del indicador: % de EFS que participan en actividades de promoción de ODS a nivel regional por % de EFS que han fortalecido sus estrategias de fiscalización a los ODS, a partir de las buenas prácticas regionales. Esto en razón a las siguientes consideraciones:

- El indicador propuesto no es consecuencia de las actividades contempladas.
- La propuesta de indicador es consecuente con la fórmula de cálculo, así: No. de EFS que se han fortalecido en materias de ODS a nivel regional (A partir de un análisis comparativo de debilidades y fortalezas, capacitación) / total de EFS OLACEFS

Estrategia	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Periodo de medición	Fórmula de cálculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuáles?
						5. Sistematización y análisis de la información y redacción de informe. (30%)	
Meta 5: Fortalecer y armonizar el servicio de creación de capacidades							
5.1 Desarrollo de un Sistema de Diagnóstico de Necesidades de Implementación del Plan de Capacitación.	Cumplimiento del ciclo de capacitación	X/6 * 100 X= número de iniciativas del ciclo cumplidas en los 3 años 2017: Ejecución del Plan de Capacitación 2016-2018 (15%) 2018: Ejecución del Plan de Capacitación 2016-2018 (15%)+ Diagnóstico de Necesidades de Capacitación 2019-2021 (20%) + Elaboración del Plan de Capacitación 2019-2021 (20%) 2019: Evaluación del Plan de Capacitación 2016-2018 + Ejecución del	100% de cumplimiento de las 6 iniciativas del ciclo de capacitación	3 iniciativas del ciclo cumplidas hasta junio 2017: Ejecución del Plan de Capacitación 2016-2018 (15%): OK, 15% 2018: Ejecución del Plan de Capacitación 2016-2018 (15%): OK hasta junio 7,5% + Diagnóstico de Necesidades de Capacitación 2019-2021 (20%): OK hasta junio 5%	27,5% (100% de lo planificado hasta junio)	Informe de actividades y SGE (cursos de 2018)	

Estrategia	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Periodo de medición	Fórmula de calculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuáles?
		Plan de Capacitación 2019-2021 (15%)					
5.2 Realización del Monitoreo Sistemático de la Efectividad de la Implementación del Plan de Capacitación	Desarrollo de instrumentos.	$(X / Y) * 100$ X= número de instrumentos desarrollados Y= número de instrumentos planificados.	100% del/los instrumento/s de evaluación desarrollados.	$= (1/2) * 100$ $= 0,5 * 100$	50%	Instrumento de satisfacción desarrollado por la Fuerza de Tarea. Publicado en la página web de CCC, en el Portal OLACEFS.	El instrumento de evaluación de satisfacción será aprobado en 2018 y aplicado en 2019 para consolidación de resultados en 2020. Por esto, no es posible usar este indicador en este Plan Táctico.
5.3 Promoción de la innovación tecnológica y pedagógica de las acciones de capacitación.	Incentivo a la innovación	$X + Y + Z$ X= Acción de estímulo a la innovación y a la investigación Y= Nueva tecnología educativa Z= Programa de posgrado (proyecto básico).	1 producto desarrollado por año.	<u>Acciones 2017</u> 8) Taller de Design Thinking (X) – 100% 9) Concurso de Juegos Digitales (X) – 40% <u>Acciones 2018</u> 10) Implantación del Sistema de Gestión Educativa - SGE (Y) - 100% 11) Concurso de Juegos Digitales (X) – 80%	<u>Acciones 2017</u> 140% <u>Acciones 2018</u> 300%	<u>Acciones 2017</u> Informe de actividades Y Publicado en la página web de CCC, en el Portal OLACEFS. <u>Acciones 2018</u> Lo mismo que 2017 y Convocatorias/contratos de los MOOCs Y SGE	El desafío más grande del CCC será efectivamente estructurar y ofrecer el Posgrado para la región hasta 2021.

Estrategia	Nombre del indicador	Fórmula de cálculo	Periodo de medición	Fórmula de cálculo (Indique el valor de cada variable)	Porcentaje de cumplimiento (Junio de 2018)	Describa las acciones desarrolladas (Incluya la documentación de soporte)	Indique si existe algún desafío para completar el proyecto y ¿cuáles?
				12) MOOC de ODS (Y) - 70% 13) MOOC de Auditoría de Desempeño (Y) - 10% 14) Programa de Posgrado (Z) - 40%			
Meta 6: Desarrollar la gestión del conocimiento							
6.1 Implementación de la Gestión del Conocimiento	Intercambio y difusión del conocimiento	Σ actividades implementadas / Σ actividades planificadas.	Anual	Tasa de crecimiento a 3 años esperada del 50%.	100%	Asistencia técnica sitio web EFSUR.ORG. Realización de encuestas en la plataforma online de la OLACEFS. Red Profesional de la OLACEFS en LinkedIn. Jurado en el concurso de BigData dictado por CTPBG.	NO
6.2 Desarrollo y mejora del producto de operación (en cada EFS)	Apoyo al Desarrollo del Conocimiento.	Σ actividades implementadas / Σ actividades totales planificadas.	Anual	100% acciones planificadas sean implementadas efectivamente (desvío aceptado +/- 8% en el año 3)	100%	Implementación de una App para Asambleas Generales de la OLACEFS. Implementación de un Portal de Inscripciones para OLACEFS. Aplicativo web ODS.OLACEFS.	NO