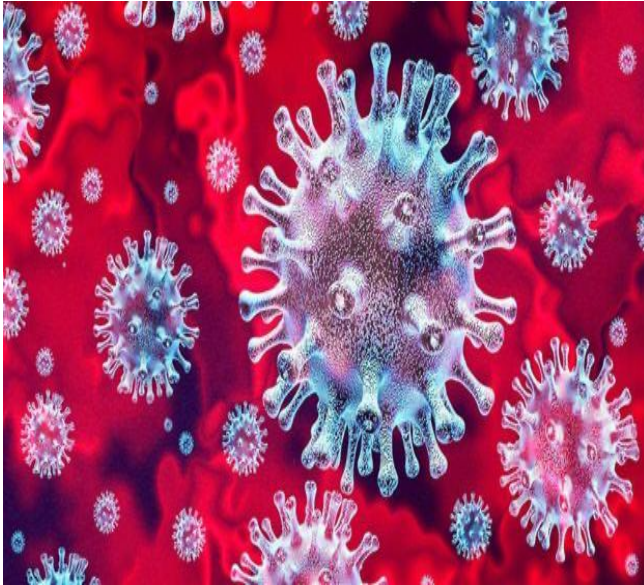


Impacto de la pandemia en los ODS



José R. Oyola,
PhD, CPA
10 Junio 2020

Temas

- A. Trásfondo: Características de la pandemia
- B. Impacto de la pandemia en los ODS
- C. Auditorías específicas de los ODS en tiempos de pandemia

Resumen

- A. Objetivos, Alcance y Metodología
- B. Características principales del COVID-19
 - ✓ **Permanente**
 - ✓ **Contagiosa**
 - ✓ **Alta letalidad específica**
- C. Impacto sobre los ODS ha variado según
 - ✓ **La respuesta de los países**
 - ✓ **Los tipos de ODS**
 - ✓ **Corto, medio y largo plazo**

Resumen

c. Plan de auditorías

✓ Auditorías de mayor riesgo

- 1) **No dejar nadie atrás:** grupos de mayor riesgo
- 2) **ODS 3:** generar la información que ayuda a salvar vidas
- 3) **ODS 16:** Fraude y corrupción en estados de emergencia

✓ Enfoques de auditorías (4E + Cumplimiento)

- 1) Eficacia y Efectividad
- 2) Economía y Eficiencia
- 3) Cumplimiento \Leftrightarrow Control Interno \Leftrightarrow Eficacia

Resumen

c. Preguntas de investigación:

- ✓ ¿Se establecieron medidas de protección a las poblaciones más vulnerables a la pandemia? *(No dejar nadie atrás)*
- ✓ ¿Tiene el centro de gobierno la capacidad de producir la información para asegurar la prevención, detección, tratamiento y cura de la pandemia? **(ODS 3)**
- ✓ ¿Cuál es el riesgo de fraude y corrupción en las compras de materiales sanitarios en estados de emergencia? **(ODS 16)**

A. COVID-19: Permanente, Contagioso y Letal

▶ Coronavirus es **PERMANENTE**

- ✓ Coronavirus es parte de una especie milenaria, que han causado la Gripe y el COVID-19
- ✓ **Virus es mutante.** Inmunidad de vacunas es temporera
- ✓ ¿Quién sufragaría el costo de vacunar 8 billones en 2024?

▶ COVID-19 es **CONTAGIOSA**

- ✓ Las personas infectadas son el principal vector transmisor
- ✓ Personas **asintomáticas** tienen mayor riesgo de contagiar

A. COVID-19: Permanente, Contagioso y Letal

▶ COVID-19 es **LETAL**

- ✓ COVID-19 daña el Sistema Inmunológico
- ✓ 1^{era} fase: fiebre, falta de aire, dolor corporal (7 - 10 días)
- ✓ 2^{nda} fase, sistema inmunológico provoca reacción inflamatoria letal
- ✓ Tratamientos: Coctel España, Catracha Honduras

▶ Letalidad es **ESPECÍFICA**

- ✓ Mayoría de contagiados desarrollan síntomas leves (80%)
- ✓ Contagiados crónicos pueden colapsar sistema hospitalario
- ✓ Personas de alto riesgo: tercera edad (+50% de muertes), personal sanitario y sistema inmunológico débil

B. Impacto de la pandemia sobre ODS específicos

Impacto de la pandemia a ODS ha variado por país:

- ✓ Capacidad de líderes de tomar medidas efectivas
- ✓ Capacidad de sistema sanitario local
- ✓ Condiciones ambientales: clima, geografía
- ✓ Población: densidad y distanciamiento social
- ✓ Categorías de ODS: instituciones, bienestar personal, medio ambiente, sistemas económicos

B. Factores que afectan el impacto de la pandemia

- ▶ Líderes que actuaron prontamente redujeron las muertes en más de 90% (*Nueva Zelandia*)
- ▶ Regiones con climas fríos sufrieron mayores infecciones (*Wuhan, China*)
- ▶ Jóvenes sin comorbilidades sufrieron menos infecciones crónicas (*Cambodia, Vietnam*)
- ▶ Densidad demográfica baja ayudó a reducir contagios (*Australia*)
- ▶ Alta densidad urbana propició el contagio (*Nueva York*)
- ▶ Obediencia al distanciamiento social redujo el contagio (*Corea, Taiwan*)
- ▶ Sistemas de salud robustos redujeron contagios (*Alemania*)

B. Impactos sobre los ODS

Respuesta de gobiernos: aumento en gastos y ¿controles?

Congreso de EE UU aprobó \$2.000.000.000.000 en recursos para combatir la epidemia, y dar ayuda directa a empresas y personas (CARES Act)

CARES Act establece cuatro centros de control:

✓ Controles en el Ejecutivo

1. Auditor Especial Interno de la Pandemia en Ministro de Hacienda
2. Comité de Rendición de Cuentas de la Pandemia, de auditores internos que monitorean beneficiarios en sector privado

✓ Controles en el Legislativo

3. Comisión Especial para Monitorear Subsidios Otorgados por el Ministro de Hacienda y la Reserva Federal
4. **GAO es responsable de reportar al Congreso el gasto total y asegurar el cumplimiento de *CARES Act***

B. Impacto sobre Instituciones (ODS 16): rol de GAO

El Congreso de EE UU aprobó \$2.000.000.000.000 en recursos para combatir la epidemia, y dar ayuda directa a empresas y personas. (*CARES Act*)

Recursos para la GAO

Ley asigna a GAO \$20.000.000 en recursos presupuestarios adicionales para llevar el control del gasto y asegurar el cumplimiento de *CARES Act*.

GAO contratará personal temporero con esa asignación presupuestaria.

B. Impacto sobre Instituciones (ODS 16): rol de GAO

Poderes adicionales para obtener la evidencia

- ✓ GAO "tendrá acceso a los registros, previa solicitud", tanto de agencias gubernamentales como de entidades privadas, así como la autoridad para realizar entrevistas.
- ✓ GAO tendrá la autoridad para inspeccionar las instalaciones en las que las entidades gubernamentales o no gubernamentales “llevan a cabo sus responsabilidades relacionadas con la epidemia de Coronavirus 2019”.

B. Impactos sobre todas las EFS (ODS 16)

✓ Mayores destrezas del personal

- 1) Coordinar los equipos en la EFS mediante teletrabajo
- 2) Personal experto en datos masivos e Inteligencia Artificial
- 3) Expandir el uso de expertos externos como fuente de evidencia

✓ Recursos tecnológicos

- 1) Aumentos en recursos para inversiones en tecnología
- 2) Digitalizar la evidencia en los informes de auditorías
- 3) Expandir la cobertura nacional para entrevistas virtuales en todos los servicios
- 4) Objetivo estratégico: obtener evidencia documental en forma virtual

C. Auditorías de ODS en tiempos de pandemia

No dejar nadie atrás

- ✓ Auditoría GAO: Control de contagio en asilos de ancianos (GAO-20-756R, 20 mayo 2020)

Capacidad de generar información para salvar vidas

- ✓ Auditorías coordinadas del centro de gobierno
- ✓ Auditoría Especial Contraloría General de Chile

Reducir la corrupción y el fraude en emergencias

- ✓ Auditoría de corrupción, fraude y malgasto cuando se declaran estados de emergencia

C. GAO Control de contagio en asilos de ancianos (No dejar nadie atrás)

Importancia: 25.000 muertes de COVID19 en asilos de ancianos

Alcance: describir los resultados de las inspecciones del Ministro de Salud para prevenir contagios en 15,500 asilos de ancianos, en 2013 - 2019

Evidencia: las guías del ministro y los resultados de las inspecciones de los asilos

Hallazgos:

- ✓ En 48% de los asilos ocurrieron violaciones en múltiples años
- ✓ Ministro aplicó sanciones y multas en 1% de los casos
- ✓ Violaciones aumentan el riesgo de infección en casos de COVID-19

C. OLACEFS: Auditorías Coordinadas ODS

Pregunta de investigación en ODS 3 en tiempos de pandemia

¿Tiene el **centro de gobierno** la capacidad de **producir la información** para asegurar la prevención, detección, tratamiento y cura de la pandemia?

1^{era} AC en OLACEFS de ODS (2018)

- ✓ Centros de gobierno “**tienen una baja coordinación entre los ministerios sectoriales**” para implementar los ODS

2^{nda} AC de los ODS (2020)

Fuerza de tarea: Herramientas para la Ejecución de Auditorías de Desempeño con énfasis en ODS Agenda 2030

- ✓ Herramienta para la **medición de la calidad y confiabilidad de la información**

C. Chile Contralor General Auditoría Especial: Registros de información de la pandemia (ODS 3: salvar vidas)

“Iniciamos auditoria especial en Susecretaría de Salud Pública, respecto al proceso de elaboración de registros y estadísticas epidemiológicas a nivel nacional derivadas del COVID-19”

<https://twitter.com/Contraloriac/Status/1268232451836567552/photo/1>

C. Chile Contralor General Auditoría Especial: Registros de información de la pandemia (ODS 3)

El ministro de Salud, Jaime Mañalich, ha solicitado a la Contraloría General de la República, una auditoría en las fuentes de información con las que se realizan los reportes diarios, para verificar que se encuentren alineadas con la reglamentación internacional entregada por la Organización Mundial de la Salud.

"Le hemos pedido a la **Contraloría General de la República** que audite completamente las fuentes de información que hoy utilizamos para estos reportes y que garantice, evalúe, corrija, y que estén conforme a la reglamentación internacional de la Organización Mundial de la Salud"

C. Auditoría de la corrupción, fraude y malgasto (CFM) en estados de emergencia (ODS 16)

Meta ODS 16.5:

Reducir la corrupción y el soborno en todas sus formas

Indicador de progreso propuesto:

Encuesta anual a personas y empresas que han tenido al menos un contacto con un funcionario público y que han pagado un soborno a un funcionario público, o a las que un funcionario público les ha pedido un soborno, durante los últimos 12 meses

Las encuestas son insuficiente para obtener la evidencia en casos de CFM y medir el progreso alcanzado en esta meta

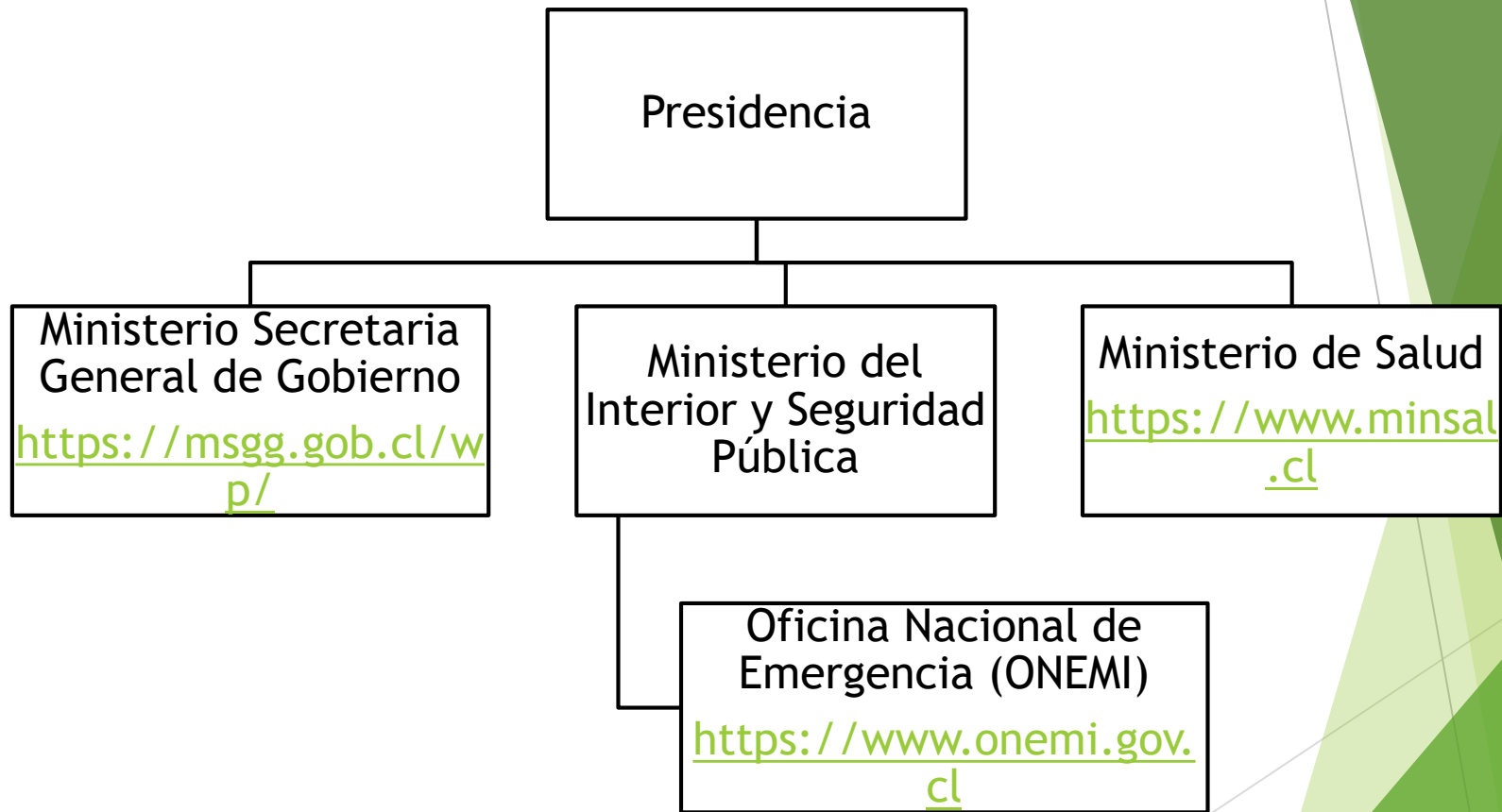
C. Auditoría de la corrupción, fraude y malgasto (CFM) en estados de emergencia relacionados con la pandemia (ODS 16)

Bolivia - Corrupción en alta jerarquía: Ministro de Salud aprehendido por la Policía por la compra de respiradores por un valor de US\$4.7 millones El suplidor en España confirmó que el equipo cuesta US\$10.000

Colombia - Fondo Nacional de Gestión de Riesgo de Desastres: Oficina de Control Interno del Departamento Administrativo de la Presidencia investiga la compra y entrega de la Asistencia Humanitaria de Emergencia, en sus precios, órdenes, contenido y proveedores

Puerto Rico - Corrupción en alta jerarquía: Ministro de Salud ordenó la compra de un millón de pruebas de COVID-19 a sobreprecio por US\$38 millones. El vendedor es empresario de construcción contribuyente del partido de la Gobernadora.

C. Auditoría de la **comunicación** en tiempos de pandemia:
¿Cuál es la efectividad de la información provista por los organismos gubernamentales a la ciudadanía sobre la pandemia?



Referencias

OLACEFS, Auditoría Coordinada Objetivos de Desarrollo Sostenible, 2018, <https://www.olacefs.com/wp-content/uploads/2018/09/Resumen-Ejecutivo-América-Latina-Auditor%C3%ADa-ODS-web.pdf>

El País (España), *Coronavirus: preguntas y respuestas*, <https://elpais.com/especiales/2020/coronavirus-covid-19/>

El Espectador (Colombia), *¿Cómo vencer la pandemia de coronavirus? Aplanando esta curva entre todos*, 11 marzo 2020, Zulma M. Cucunubá, <https://www.elespectador.com/coronavirus/como-vencer-la-pandemia-de-coronavirus-aplanando-esta-curva-entre-todos-articulo-908778>

IMF Blog, *Cómo el Gran Confinamiento contribuyó a salvar vidas*, 2 Junio 2020, https://blogs.imf.org/2020/06/02/how-the-great-lockdown-saved-lives/?utm_medium=email&utm_source=govdelivery

Referencias

INCOSAI 2019, *SAls response to COVID-19 pandemic*,
<https://incosai2019.ru/en/news/94>

Futuro360, *¿Qué significa fase 4? Las etapas que definió la OMS para el correcto control de las pandemias*,
https://www.futuro360.com/data/fases-de-pandemia-segun-la-oms_20200316/

Ministerio de Salud, Chile, *Plan de Preparación para una Pandemia de Influenza*, 2005,
http://www.fao.org/docs/eims/upload//219168/national_plan_ai_chl_es.pdf

New Zealand, Office of Auditor General, *Draft anual plan 2020/21*, <https://oag.parliament.nz/2020/draft-annual-plan>

Referencias

Evidencia del impacto de la epidemia de la COVID-19 sobre ODS#16

Bolivia, *Coronavirus en Bolivia: un escándalo por compra de respiradores provoca la destitución del ministro de Salud*,

<https://www.bbc.com/mundo/noticias-52747870>

Brasil, *Ministro de Salud renuncia en medio de la disputa por coronavirus con Bolsonaro*,

<https://cnnespanol.cnn.com/2020/05/15/ministro-de-salud-de-brasil-renuncia-en-medio-de-disputa-por-coronavirus-con-bolsonaro/>

Ecuador, *Ministros de Salud y Trabajo renuncian por crisis*,

<https://www.infobae.com/america/agencias/2020/03/22/ministros-de-salud-y-de-trabajo-renuncian-por-crisis-del-coronavirus-en-ecuador/>

Anejos

- 1) Respuestas a la COVID-19
- 2) ¿Cómo se mide el éxito de las medidas sanitarias?
- 3) Corto, medio y largo plazo en contagios y economía
- 4) Gráfico: “Aplanar la curva” para evitar muertes hasta que esté disponible la vacuna
- 5) Calidad de la información en el control de la pandemia
 - a) Pruebas de diagnóstico molecular y serológica
 - b) Indicadores de calidad en la epidemia
- 6) Impacto de la pandemia sobre ODS específicos

Anejo: Respuestas a la COVID-19

Para prevenir contagios/muertes por la COVID-19, los gobiernos han tomado dos tipos de acciones que han impactado a los ODS:

- ▶ **Ordenar el distanciamiento social** mediante decretos y exhortaciones a la ciudadanía para que limiten sus contactos
- ▶ **Aprobar mayores gastos** en personal y equipo en forma rápida con alto riesgo de fraude, corrupción y malgasto
 - 1) Personal entrenado
 - 2) Materiales y equipo sanitario (agua potable & jabón, mascarillas, guantes y respiradores)
 - 3) Pruebas para detección del virus y verificar la inmunidad
 - 4) Vacunas o sus equivalentes

Anejo: ¿Cómo se mide el éxito de las medidas sanitarias?

- ▶ **Modelos epidemiológicos** utilizan un indicador de contagio
- ▶ **Tasa de contagio** se mide por el número de contagios de cada infectado (R_0)
 - ▶ Si $R_0 < 1$, se reduce el número de contagios
 - ▶ Si $R_0 > 1$, el número de infectados puede sobrepasar la capacidad del sistema de salud
- ▶ Se reduce la tasa de contagio mediante el distanciamiento social y la identificación y monitoreo de contagiados y sus contactos cercanos
- ▶ El objetivo es "aplanar la curva de contagio" para reducir las muertes hasta que se descubra la vacuna
- ▶ Modelos epidemiológicos simples **no** incluyen comportamientos económicos que pueden afectar el distanciamiento social

Anejo: Corto, medio y largo plazo en contagios y economía

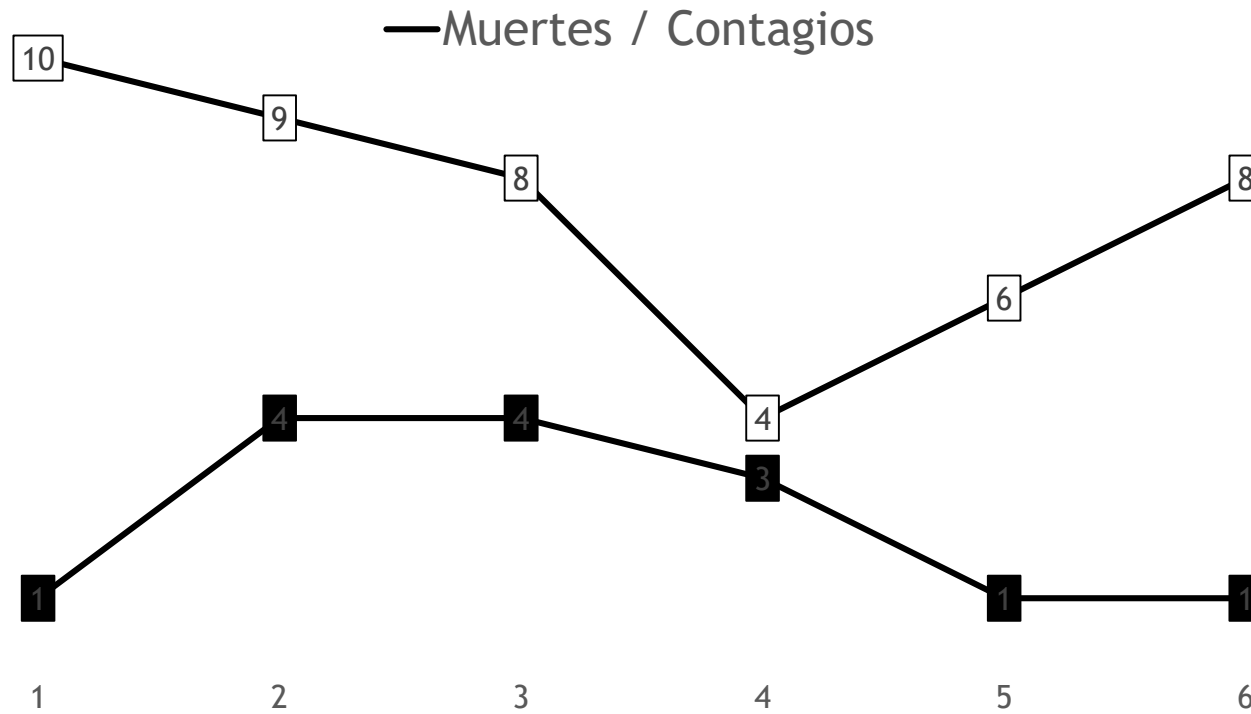
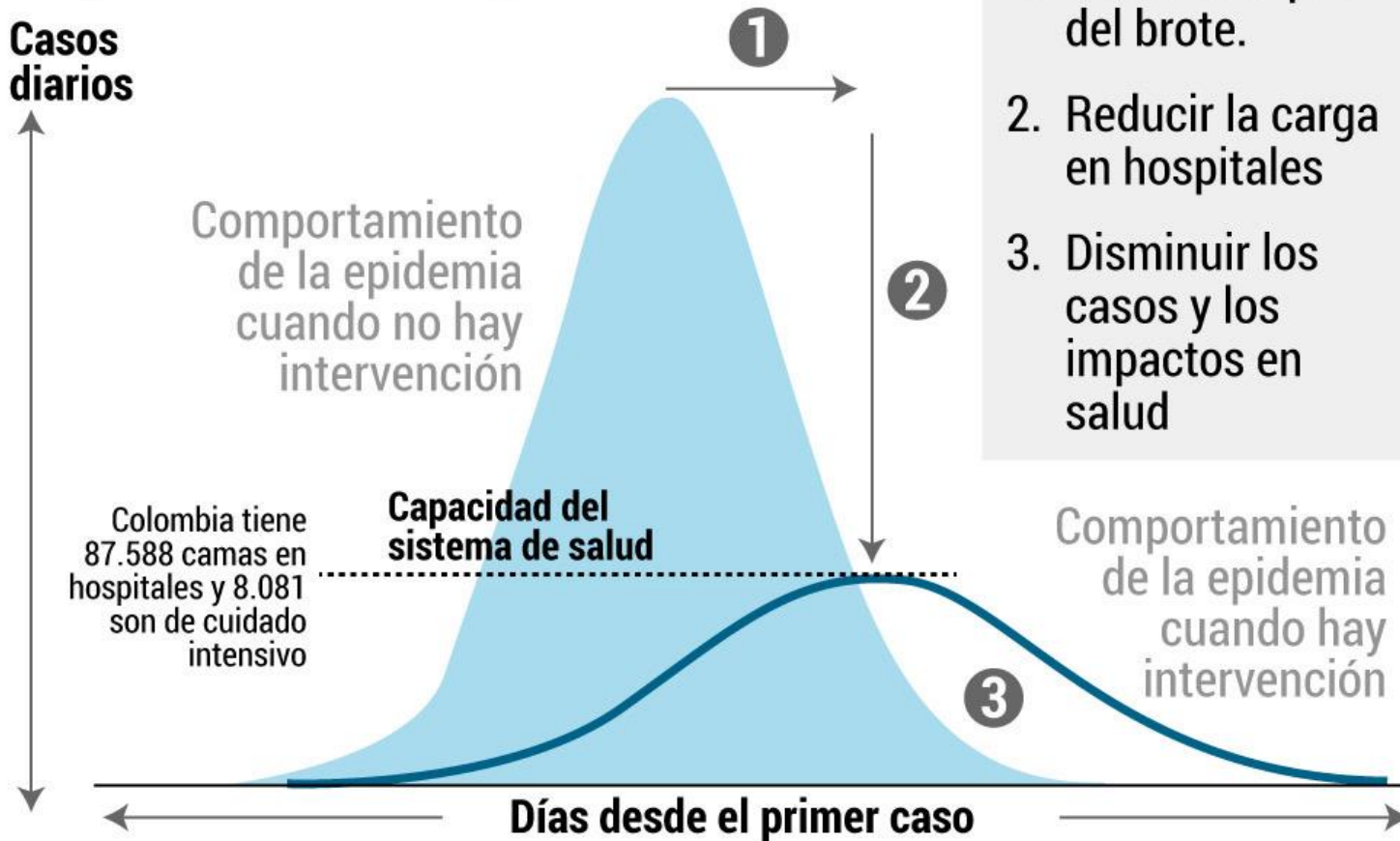


Gráfico: “Aplanar la curva” para evitar muertes hasta que esté disponible la vacuna

Objetivos de mitigación

Casos diarios



Anejo: Calidad de la información en el control de la pandemia

Control de la pandemia depende de **calidad de la información** que los gobiernos tienen para diseñar sus respuestas a la pandemia.

Epidemiólogos han identificado cinco indicadores claves que son necesarios para formular una respuesta efectiva a la pandemia.

1. Número de contagios asintomáticos y probados
 - ✓ Pruebas de diagnóstico: serológicas y moleculares
2. Capacidad del sistema sanitario
3. Fallecimientos: directos y correlacionados
4. Sobrevivientes al contagio

Anejo: Calidad de la información - Pruebas de diagnóstico

Las pruebas moleculares (PCR)

- ✓ Indican la presencia del virus durante la infección
- ✓ Recomendadas por la OMS para confirmar casos de contagio presentes
- ✓ Resultado positivo indica que la persona está infectada
- ✓ Resultado negativo puede ocurrir si la muestra respiratoria es deficiente
- ✓ No indican si una persona estuvo infectada y ya se recuperó
- ✓ Sesgo: se aplican a personas con síntomas, no a los asintomáticos
- ✓ Precio: ¿ ?

Las pruebas serológicas

- ✓ Indican la presencia de los anticuerpos que persisten cuando los pacientes se recuperan
- ✓ Son útiles para saber si una persona -sintomática o no- alguna vez estuvo infectada
- ✓ Indican el número de los contagiados pasados, con rezago
- ✓ Precio: ¿ ?

Anejo: Calidad de información - pruebas molecular y serológica

		¿Tiene el coronavirus?	
		Sí	No
Resultado de la prueba	+	A Verdaderos positivos Molecular	B Falsos positivos Influenza se confunde con la COVID19
	-	C Falsos negativos Serológica No se identifica correctamente al contagiado. Se puede generar el mayor riesgo de epidemia	D Verdaderos negativos

Anejo: Calidad de información - indicadores de calidad en la epidemia

N = número de pruebas		¿Tiene el coronavirus?		
		Sí	No	Suma
Resultados de la prueba	+	A	B	A + B
	-	C	D	C + D
	Suma	A + C	B + D	N = A+B+C+D
Indicadores				
Precisión de prueba		$(A + D) / N$		
Sensibilidad de prueba		$A / (A+C)$		
Especificidad de prueba		$D / (B+D)$		
Prevalencia de epidemia		$(A + C) / \text{Población}$		
Tasa de detección		A / N		
Tasa de letalidad		$\text{Muertes} / (A + C)$		
Tasa de inmunidad del rebaño		$\text{Sobrevivientes} / (A+C)$		

Anejo: Impacto de la pandemia sobre ODS específicos

1. **Instituciones** (#16 paz, justicia e instituciones sólidas, #17 alianzas para lograr los ODS)
2. **Personas** (#1 pobreza, #2 hambre, #3 salud, #4 educación, #5 igualdad de género, #8 trabajo)
3. **Medio ambiente** (#6 agua limpia, #13 clima, #14 vida submarina, #15 ecosistemas terrestres)
4. **Sistemas económicos** (#7 energía, #9 industria e infraestructura, #10 desigualdad, #11 ciudades, #12 producción)

Anejo: Impacto a corto plazo sobre las instituciones (ODS 16 y 17)

¿Cuál es la evidencia sobre la capacidad del Gobierno de:

1. Formular y ejecutar políticas sanitarias que detuvieron la crisis prontamente?
 - ✓ ¿Obtuvo todos los datos relevantes prontamente?
 - ✓ ¿Estableció sistemas de comunicación efectivos?
 - ✓ ¿Supo calibrar el tiempo y alcance de las medidas de distanciamiento social correctamente para evitar daños económicos y sociales mayores?
2. Establecer procesos de compras ágiles y seguros?
 - ✓ ¿Aseguró los abastos de material sanitario en cantidad suficiente sin pagar a sobreprecio (economía)?
 - ✓ ¿Evitó el fraude y la corrupción?

Anejo: Impacto a corto plazo sobre los ODS relacionados con bienestar personal

#1 fin de la pobreza

- ✓ ¿Qué cambios han ocurrido en el nivel de desempleo por grupos de trabajadores debido a las medidas de distanciamiento social decretadas por el Gobierno?

#2 hambre cero

- ✓ ¿Ha aumentado el número de personas que dependen de los centros de abastos gratuitos?

Anejo: Impacto a corto plazo sobre los ODS relacionados con bienestar personal

#3 salud y bienestar

- ✓ En China la epidemia ha salvado más vidas que las muertes que ha producido. En China mueren en promedio 1,1 millones de personas por año, víctimas de la masiva nube de esmog sobre China.
- ✓ Comparado con los cinco últimos años, la contaminación del aire en marzo bajó un 46% en París; un 35% en Bengaluru, India; un 38% en Sydney; un 29% en Los Ángeles; un 26% en Río de Janeiro y un 9% en Durban, Sudáfrica, según las mediciones de la NASA.
- ✓ El efecto será de corto plazo, a menos que se tomen medidas para mantener la mejora en la calidad del aire.

Anejo: Impacto a corto plazo sobre los ODS relacionados con bienestar personal

#4 Educación de calidad

- ✓ +70% de la población estudiantil del mundo se han afectado por el cierre temporal de las escuelas
- ✓ Estudiantes de escasos recursos tienen menos acceso a la tecnología que posibilita la educación a distancia
- ✓ Cierres prolongados pueden causar incremento en la tasa de abandono escolar
- ✓ Contrafactual: ¿qué destrezas hemos aprendimos para controlar mejor las pandemias futuras?

Anejo: Impacto a corto plazo sobre los ODS relacionados con bienestar personal

#5 igualdad de género

- ✓ ¿Están expuestas a mayores riesgos las mujeres que son profesionales de la salud, cuidadoras de personas de alto riesgo, y vulnerables a la violencia doméstica?
- ✓ ¿Qué políticas ha establecido el Gobierno favorables a la familia para reducir aumentos en riesgos de género?

#8 trabajo decente y crecimiento económico

- ✓ ¿Cuánto se ha afectado el nivel de empleo y el producto interno nacional?
- ✓ Se ha reducido la actividad económica debido a que las personas reducen el consumo y la oferta de trabajo para evitar el contagio