



## PLAN OPERATIVO ANUAL – POA

### CTPBG

#### I. INFORMACIÓN GENERAL

<b>Órgano</b>	CTPBG			
<b>Presidencia</b>	Auditoría General de la Nación de Argentina			
<b>Año</b>	2017			
<b>Participantes</b>	<input checked="" type="checkbox"/> Argentina <input type="checkbox"/> Belice <input checked="" type="checkbox"/> Bolivia <input type="checkbox"/> Brasil <input checked="" type="checkbox"/> Chile <input type="checkbox"/> Colombia	<input checked="" type="checkbox"/> Costa Rica <input checked="" type="checkbox"/> Cuba <input type="checkbox"/> Curazao <input type="checkbox"/> Ecuador <input type="checkbox"/> El Salvador <input checked="" type="checkbox"/> Guatemala	<input type="checkbox"/> Honduras <input checked="" type="checkbox"/> México <input checked="" type="checkbox"/> Nicaragua <input type="checkbox"/> Panamá <input type="checkbox"/> Paraguay	<input checked="" type="checkbox"/> Perú <input type="checkbox"/> Puerto Rico <input type="checkbox"/> República Dominicana <input checked="" type="checkbox"/> Uruguay <input checked="" type="checkbox"/> Venezuela
	<input type="checkbox"/> CGR Rep. Dominicana <input type="checkbox"/> TCE Amazonas <input type="checkbox"/> TCE Acre <input type="checkbox"/> TCE Alagos <input type="checkbox"/> TCE Bahía <input type="checkbox"/> TCM Bahía <input type="checkbox"/> TCE Ceará <input type="checkbox"/> TC Distrito Federal <input type="checkbox"/> TCE Espirito Santo	<input type="checkbox"/> TCE Mato Grosso <input type="checkbox"/> TCE Minas Gerais <input type="checkbox"/> TCE Pará <input type="checkbox"/> TCE Paraná <input type="checkbox"/> TCE Pernambuco <input type="checkbox"/> TCM Río de Janeiro	<input type="checkbox"/> TCE Rondonia <input type="checkbox"/> TCE Rio Grande del Norte <input type="checkbox"/> TCE Rio Grande do Sul <input type="checkbox"/> TCE Roraima <input type="checkbox"/> TCE Santa Catarina <input checked="" type="checkbox"/> TC Santa Fe	<input type="checkbox"/> TCE Tocantins <input checked="" type="checkbox"/> CG Bogotá <input checked="" type="checkbox"/> TC Buenos Aires <input type="checkbox"/> CG Medellín <input type="checkbox"/> TC España <input type="checkbox"/> TC Portugal <input type="checkbox"/> ATRICON <input type="checkbox"/> IRB – Instituto Rui Barbosa

Presupuesto (US\$)	EFIS	OLACEFS	Otros	Total
		35.200	12.000	50.000



## 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	Elaboración de una línea de Base que refleje el estado de situación de las EFS respecto de los lineamientos y Buenas Prácticas identificadas	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.
4.2 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. Aplicación de la herramienta ICI en las EFS participantes	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 en las EFS (IntoSAINT).	Las EFS de la región incrementan sus capacidades preventivas en materia de integridad.
4.2 Promover estrategia de revisión de EFS	Promover prácticas que favorezcan la transparencia y rendición de cuentas de las EFS	Concurso internacional "Por la recuperación de Valores"	Los funcionarios de las EFS de la región profundizan en temas de buena gobernanza
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. (fase inicial)	Las EFS, a partir de comparaciones con la Región, identifican el grado de implementación de sus ODS
4.4 Promover los ODS a nivel regional	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	Construcción de marco de resultados para la fiscalización y promoción de la buena gobernanza de los ODS	4.4 Promover los ODS a nivel regional



### III. ASIGNACIÓN DE RECURSOS

Actividad	Presupuesto (US\$)			
	EFS <sup>1</sup>	OLACEFS	Otros	Total
1. Elaboración de una línea de Base que refleje el estado de situación de las EFS respecto de los lineamientos y Buenas Practicas identificadas	3.000	0	7.000*	10.000
2. Fortalecimiento del control interno de las EFS. Aplicación de la herramienta ICI en las EFS participantes	15.000	0	0	15.000
3. Implementación regional del modelo de integridad en las EFS (IntoSAINT).	3.200	9.000	0	12.200
5. Concurso internacional "Por la recuperación de Valores"	6.000	3.000	0	9.000
6. identificación y análisis del proceso de fiscalización de ODS	5.000	0	24.000*	29.000
7. Construcción de marco de resultados para la fiscalización y promoción de la buena gobernanza de los ODS	3.000	0	15.000*	18.000
<b>Total</b>	<b>35.200</b>	<b>12.000</b>	<b>46.000</b>	<b>93.200</b>

- AC- Colombia

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



## IV. PROGRAMACIÓN DE ACTIVIDADES

### 4.1. Actividad: *Elaboración de una línea de Base que refleje el estado de situación de las EFS respecto de los lineamientos y Buenas Prácticas identificadas*

N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Terminó	Resultado Esperado
1	Recolección, validación y análisis de la información.	04/01/2017	28/02/2017	Insumos básicos para el análisis disponibles
2	Sistematización de la información.	16/01/2017	31/03/2017	Documento línea de base elaborado
3	Socialización y publicación de la línea de base.	31/03/2017	30/04/2017	Línea base socializada
4	Consulta y documentación de experiencias exitosas.	1/05/2017	1/07/2017	Insumos para el análisis disponibles
5	Procesamiento, análisis de información y elaboración del documento.	1/06/2017	1/07/2017	Documento elaborado
6	Socialización y consulta del documento con las EFS cuyas experiencias han sido documentadas.	1/07/2017	1/08/2017	Insumos adicionales disponibles
7	Ajustes al documento final	2/08/2017	30/08/2017	Aportes incorporados
8	Presentación del documento en XXVII Asamblea General de la OLACEFS	25/11/2017	25/11/2017	Documento presentado

### 4.2. Actividad: *Fortalecimiento del control interno de las EFS. Aplicación de la herramienta ICI*

N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Terminó	Resultado Esperado
1	Invitación a las EFS de la región a participar en el Proyecto	23/01/2017	31/03/2017	Amplio interés de las EFS de formar parte del proyecto



N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Resultado Esperado
2	Interiorización y capacitación a las EFS interesadas y postuladas en el Proyecto sobre la herramienta ICI	03/04/2017	31/08/2017	EFS con conocimiento de la Herramienta
3	Adaptación del cuestionario por cada EFS a su realidad	01/05/2017	30/06/2017	Cuestionarios adaptados por las EFS
4	Aplicación del cuestionario a cada EFS que forman parte del proyecto piloto	03/07/2017	31/08/2017	Aplicación del cuestionario por parte de las EFS
5	Elaboración y envío del Informe ICI a la EFS Costa Rica en el formato: síntesis del Proyecto denominado "Control Interno desde la perspectiva COSO"	01/09/2017	29/09/2017	Informe conteniendo los resultados de la aplicación del cuestionario

#### 4.3. Actividad: *Implementación regional del modelo de integridad en las EFS (IntoSAINT).*

N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Resultado Esperado
1	Planificación, emisión de la convocatoria regional y programación de Autoevaluaciones de la Integridad (SAINT e IntoSAINT)	15/01/2017	30/04/2017	Talleres identificados y programados
2	Implementación de, por lo menos, tres (3) Talleres de Autoevaluación de la Integridad (IntoSAINT) en las EFS de la región	01/05/17	31/12/17	Las EFS de la OLACEFS se involucran e incrementan sus capacidades preventivas en materia de integridad



N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Resultado Esperado
3	Puesta en marcha de acciones para transparentar el seguimiento, por parte de las EFS, a la implementación de las recomendaciones derivadas de los Talleres IntoSAINT 2012-2016	15/01/17	31/12/17	Conocer los avances e impacto de la implementación de las recomendaciones de los Talleres IntoSAINT en materia de integridad en las EFS
4	Promover la implementación de evaluaciones piloto de la Herramienta para la Autoevaluación de la Integridad en instituciones del sector público de, por lo menos, dos (2) países de la OLACEFS	01/05/17	31/12/17	Los países de la OLACEFS incrementan sus capacidades preventivas en materia de integridad

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

N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Resultado Esperado
1	Elaboración de las bases y selección del tema.	13/03/2017	31/03/2017	Bases coherentes y comprensibles para los participantes y selección de un tema de alto interés para las EFS, de manera que los trabajos de investigación se constituyan en verdaderos aportes.
2	Convocatoria y difusión.	17/04/2017	12/09/2017	Una amplia convocatoria interna, a partir de la colaboración/apoyo de las distintas EFS, posibilitando una amplia participación de funcionarios de la región.



N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Resultado Esperado
3	Evaluación y selección.	18/09/2017	20/10/2017	Identificación del mejor trabajo presentado y notificación de ganadores
4	Premiación.	11/2017	11/2017	Concurso realizado

#### 4.5. Actividad: *Identificación y análisis del proceso de fiscalización de ODS*

N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Resultado Esperado
1	Establecimiento de criterios metodológicos y temáticos para El análisis comparativo a nivel regional.	01/02/2017	01/05/2017	Criterios establecidos
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.	02/05/2017	02/07/2017	Instrumentos diseñados
3	Aplicación de instrumentos y levantamiento de la información.	30/7/2017	02/09/2017	Información recolectada
4	Sistematización y análisis de la información	03/09/2017	10/12/2017	Información analizada



**4.6. 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.	01/09/2017	01/10/2017	Ruta metodológica definida
2	Diseño y circularización del instrumentos para el levantamiento de información	02/10/2017	15/12/2017	Matriz de análisis

**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