PLAN OPERATIVO ANUAL - POA

I. INFORMACIÓN GENERAL

Órgano	CCC
Presidencia	Tribunal de Cuentas de la Unión de Brasil
Año	2021

Presupuesto (US$)	**EFS**	**OLACEFS**	**Otros**	**Total**
	127.000	**65.300**	**3.000**	**195.300**

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

Plan Estratégico		Plan Operativo	
Estrategia	**Proyecto**	**Actividad**	**Impacto Esperado**
Desarrollar el sistema de diagnóstico de necesidades e implementar el Plan de Capacitación	Diseño de actividades de capacitación	Diseñar y/o actualizar acciones educativas (cursos a distancia, cursos presenciales, seminarios, talleres, etc.) de acuerdo con lo previsto en el Plan de Capacitación	Ofrecimiento de acciones educativas prioritarias para las EFS
		Ofrecer acciones educativas (cursos a distancia, cursos presenciales, seminarios y talleres, etc.)	
		Apoyar las auditorías coordinadas	
		Divulgar los productos del CCC	
		Divulgar costeo y contraprestaciones de la gestión del CCC	
Realizar el monitoreo sistemático de la efectividad de la implementación de Plan de Capacitación	Evaluación de los Resultados de Capacitación	Implementar instrumento de evaluación de resultado	Producción de acciones educativas impactantes
Promover la innovación tecnológica y pedagógica de las acciones de capacitación	Estímulo a la innovación y a la investigación en el área de control externo	Ofrecer acciones educativas sobre Geotecnologías y Análisis de Datos para el Control	Diseminación del conocimiento y de experiencias distintas de las EFS entre todos los países miembros de la OLACEFS. Intercambio de procesos de trabajo y buenas prácticas internacionales aplicadas en el ámbito de las auditorías. Desarrollo de un Programa de posgrado para ser ofertado a las EFS de la región a partir de 2020
	Desarrollo de un programa de posgrado en control externo	Desarrollar un programa de posgrado en control externo	
	Desarrollo de metodologías de implementación de auditoría de los ODS	Desarrollar metodologías de implementación de auditoría de los ODS	Metodologías desarrolladas

Plan Estratégico		Plan Operativo	
Estrategia	**Proyecto**	**Actividad**	**Impacto Esperado**
Promover/adoptar programa de certificación de profesionales	Modelo y mecanismo del programa de profesionalización	Estudiar la implementación de un programa de certificación profesional para la OLACEFS	Estudios sobre la implementación de un programa de certificación profesional para la OLACEFS realizados

III. ASIGNACIÓN DE RECURSOS

Actividad	Presupuesto (US$)			
	EFS	OLACEFS	Otros	Total
4.2 Actividad: Herramientas para Ejecución de Auditorías de Desempeño, con énfasis en ODS				
Elaborar material de divulgación		6.000		**6.000**
4.3 Actividad: Geotecnologías Aplicadas al Control				
3. Impartir curso geotecnologías aplicadas a la auditoría gubernamental		8.900		**8.900**
5. Seminario sobre Análisis de Datos para No expertos en Programación y Detección de Anomalías		22.400		**22.400**
6. Seminario sobre uso de geotecnologías en el Control Social		10.000		**10.000**
7. Taller sobre capacitación de la herramienta SAI-ITMA			3.000	**3.000**
4.4. Actividad: Certificación Profesional				
1.Socialización del Programa de Certificación Profesional con los miembros del CCC	3.000			**3.000**
2. Difusión y lanzamiento del Programa de Certificación Profesional	1.500	2.000		**3.500**
3. Ejecución del Programa de Certificación Profesional – I Ciclo	118.500*			**118.500**
4.5 Actividad: Programa de posgrado en control externo				
Elaborar material de divulgación de la maestría		8.000		**8.000**
4.6 Diagnóstico de Necesidades de Capacitación 2021 y Plan de Capacitación 2022-2024				
4. Traducir el Plan de Capacitación 2022-2024 de la OLACEFS al inglés		3.000		**3.000**
5. Diagramar y publicar el Plan de Capacitación 2022-2024 de la OLACEFS (español e inglés)		5.000		**5.000**
4.8 Gestión del CCC				
Informe anual de actividades y video de divulgación	4.000			**4.000**
Total	**127.000**	**65.300**	**3.000**	**195.300**

* Ese valor es una estimativa de costo total para la realización de la certificación y será pago por los participantes de la certificación.

IV. PROGRAMACIÓN DE ACTIVIDADES

4.1 Actividad: Diseño, actualización y ofrecimiento de cursos en línea de acuerdo con el Diagnóstico 2018 y el Plan de Capacitación 2019-2021

N°	Actividades Específicas	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Resultado Esperado
1	Ofrecer cursos virtuales (ya existentes) conforme el Diagnóstico 2018 y el Plan de Capacitación 2019-2021	01/01/21	31/12/21	Cursos virtuales ofertados

Para cada curso, las actividades previstas son:

- ✓ Realizar licitación en algunos casos;
- ✓ Contratar empresa para realizar el servicio;
- ✓ Planear el diseño instruccional del curso;
- ✓ Desarrollar acción educacional con base en el diseño instruccional propuesto (incluye la elaboración de contenidos);
- ✓ Traducir el curso para español (caso sea desarrollado por la EFS Brasil);
- ✓ Programar el ambiente virtual;
- ✓ Identificar los tutores para o curso;
- ✓ Divulgar el curso para las EFS;
- ✓ Ofertar el curso.

4.2 Actividad: Herramientas para Ejecución de Auditorías de Desempeño, con énfasis en ODS [Líder - EFS Chile]

N°	Actividades Específicas	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Resultado Esperado
1	Reuniones virtuales de seguimientos y adaptación de herramientas	27/01/20	30/07/21	Realización reuniones virtuales
2	Elaboración/adaptación de Herramientas propuestas	24/02/20	28/02/21	Elaboración/adaptación de Herramientas
3	Socializar propuestas de Herramientas con la FT para ajustes	08/06/20	28/02/21	Propuestas socializadas
4	Consolidación de ajustes de herramientas	01/09/20	15/03/21	Ajustes consolidados
5	Preparar y desarrollar experiencia piloto	15/12/20	31/03/21	Experiencia piloto desarrollada
6	Evaluar los resultados del piloto y realizar los ajustes, si fuera necesario	31/03/21	28/06/21	Experiencia piloto evaluada
7	Difusión de herramientas a la Presidencia del CCC	28/06/21	30/06/21	Herramientas difundidas
8	Elaborar borrador de propuesta final de herramientas	01/07/21	31/07/21	Borrador propuesta elaborado
9	Consolidación de aportes y preparación propuesta final	20/07/21	16/08/21	Propuesta final elaborada
10	Difusión de documento final a la Presidencia del CCC	17/08/21	17/08/21	Documento final difundido

N°	Actividades Específicas	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Resultado Esperado
11	Difundir informe final y herramientas para conocimiento de las instancias superiores de la OLACEFS (CD, AG)	17/08/21	31/12/21	Documento final difundido

4.3 Actividad: Geotecnologías Aplicadas al Control [Líder - EFS Colombia]

N°	Actividades Específicas	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Resultado Esperado
1	Realizar Seminario/Webinario Internacional sobre Análisis de Datos en la Administración	01/01/21	31/12/21	Seminario realizado
2	Desarrollar material didáctico geotecnologías en el contexto de la INTOSAI y de los ODS	01/01/21	31/12/21	Material desarrollado
3	Impartir Curso Geotecnologías Aplicadas a la Auditoría Gubernamental	01/01/21	31/12/21	Curso impartido
4	Divulgar instrumentos y metodologías que permitan incorporar las geotecnologías al proceso de selección de objetos de control relacionados al medio ambiente.	01/01/21	31/12/21	Instrumentos divulgados
5	Seminario sobre Análisis de Datos para no expertos en Programación y Detección de Anomalías	01/01/21	31/03/21	Seminario realizado
6	Seminario sobre uso de geotecnologías en el control social	01/04/21	30/06/21	Seminario realizado
7	Taller sobre capacitación de la herramienta SAI-ITMA	01/01/21	31/03/21	Taller realizado

4.4. Actividad: Certificación Profesional [Líder – EFS Perú]

N°	Actividades Específicas	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Resultado Esperado
1	Socialización del Programa de Certificación Profesional con los miembros del CCC	01/03/2021	28/05/2021	Aprobación del Programa de Certificación Profesional
2	Difusión y lanzamiento del Programa de Certificación Profesional	07/03/2021	30/07/2021	Relación de los inscritos al Programa de Certificación Profesional
3	Ejecución del Programa de Certificación Profesional – I Ciclo	02/08/2021	31/12/2021	Evaluación del Programa Académico

4.5. Actividad: Programa de posgrado en control externo [Líder – EFS Ecuador]

N°	Actividades Específicas	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Resultado Esperado
1	Suscribir convenio Universidad(es) Sede - OLACEFS dar a conocer en el marco del Consejo Directivo de la OLACEFS las decisiones a tomar y los próximos pasos a seguir	01/11/20	28/02/21	Convenio subscrito (pendiente de los impactos del Covid19 en la agenda de OLACEFS)
2	Seleccionar docentes	01/12/20	30/03/21	Creación de un pool de docentes
3	Ajustar el contenido de la Maestría	01/12/20	30/03/21	Contenido aprobado
4	Concluir con el proceso de aprobación de la maestría	01/12/20	30/06/21	Aprobación de maestría
5	Elaborar material promocional	01/07/21	01/09/21	Material elaborado

4.6. Actividad: Diagnóstico de Necesidades de Capacitación 2021 y Plan de Capacitación 2022-2024 [Líder – EFS Brasil]

N°	Actividades Específicas	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Resultado Esperado
1	Constituir Fuerza de Tarea para Apoio a la realización del proceso de Diagnóstico de Necesidades de Capacitación 2021 y elaboración del Plan de Capacitación 2022-2024 de la OLACEFS	18/01/21	28/02/21	Fuerza de Tarea Constituida
2	Realizar el Diagnóstico de Necesidades de Capacitación 2021	01/03/21	31/07/21	Diagnóstico de Capacitación realizado
3	Elaborar el Plan de Capacitación 2022-2024 de la OLACEFS	01/08/21	30/09/21	Plan de Capacitación elaborado
4	Traducir el Plan de Capacitación 2022-2024 de la OLACEFS al inglés	01/10/21	30/10/21	Plan de Capacitación traducido
5	Diagramar y publicar el Plan de Capacitación 2022-2024 de la OLACEFS	01/11/21	31/12/21	Plan de Capacitación diagramado y publicado

4.7. Actividad: Evaluar Metodología de Cálculo de la Contribución en especie [Líder – EFS Chile

N°	Actividades Específicas	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Resultado Esperado
1	Desarrollar una experiencia piloto con las EFS de Brasil y Chile para la aplicación de metodología	18.01.21	28.02.21	Piloto realizado
2	Evaluar los resultados del piloto y realizar los ajustes en la metodología, si fuera necesario	01.03.21	31.03.21	Metodología ajustada
3	Difundir la metodología a las EFS miembros del CCC para que la apliquen en sus respectivas EFS	01.04.21	31.05.21	Metodología difundida y aplicada por las EFS miembros del CCC
4	Elaborar informe con la metodología y los resultados de su aplicación en las EFS miembros del CCC, con el fin de ser sometido a la apreciación del Consejo Directivo de la OLACEFS	01.06.21	31.07.21	Informa elaborado y enviado a la apreciación del CD

4.8. Actividad: Gestión del CCC

N°	Actividades Específicas	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Resultado Esperado
1	Actividades administrativas y logísticas de apoyo a la gestión del CCC	01/01/21	31/12/21	Actividades realizadas
2	Reunión 2021 (virtual o presencial: a depender de los desarrollos del COVID19 en la agenda de la OLACEFS)	01/07/21	31/12/21	Reunión realizada
3	Informe anual de actividades y video de divulgación	01/08/21	31/10/21	Informe e video difundidos

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

NOMBRE	CARGO	E – MAIL	TELÉFONO
Macleuler Lima	Director de Cooperación Regional	macleuler@tcu.gov.br	+5561 35277443
Luciana Tolentino	Auditora Federal	lucianart@tcu.gov.br	+5561 35275987
Camila de Paula Veloso	Técnica Federal	paulav@tcu.gov.br	+5561 35275987