

PROGRAMA SINTÉTICO DE LA ACTIVIDAD DE CAPACITACIÓN

Fecha: 9 de noviembre de 2020

Datos de la actividad	
Nombre: Introducción al Análisis Causa Raíz de los Hallazgos	
Programa: Programa Institucional de Capacitación (PIC) y Programa de Capacitación Compartida (PCC)	Sub programa: Ejes Temáticos Comunes
Área temática: Proceso de Auditoría	Tipo de actividad: Curso
Duración (horas acreditables): 7 horas	Tipo de capacitación: Interna __ ICADEFIS __ <u>X</u> __
Modalidad: Presencial ____ No Presencial <u>X</u> (Autoestudio) Mixta ____	

Datos del instructor	
Nombre: No aplica	Correo electrónico: No aplica

Propósito de la actividad
Proporcionar las herramientas necesarias que permitan aplicar los procedimientos del análisis de causa-raíz en los trabajos de auditoría en los cuales participa, por medio de herramientas de análisis, validación y eliminación del problema.

Objetivos de aprendizaje de la actividad
Al término de la actividad de capacitación, el participante será capaz de:
<p>General: Identificar la metodología de análisis causa raíz para reconocer incidentes e implementar acciones preventivas que eviten su repetición.</p> <p>Particular (es):</p> <ol style="list-style-type: none"> I. Identificar aspectos conceptuales relacionados con el proceso presupuestario y las políticas públicas, así como en la fiscalización superior que son fundamentales para el análisis de causa-raíz. II. Identificar los métodos cualitativos para identificar las causas fundamentales de los hallazgos detectados. III. Proponer medidas preventivas que permitan a las dependencias y entidades públicas, evitar la reincidencia de las deficiencias determinadas.
Requisitos de los participantes
Dirigido a: Todas aquellas personas que realizan labores de auditoría y que deseen profundizar en el conocimiento del tema análisis causa - raíz de los hallazgos.
Número de participantes por grupo: No aplica

PROGRAMA SINTÉTICO DE LA ACTIVIDAD DE CAPACITACIÓN

Contenido	%
<i>Temas, subtemas y distribución porcentual del desarrollo del temario:</i>	
<p>Tema I. Contexto</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Proceso presupuestario 2. Políticas públicas <ol style="list-style-type: none"> A. Concepto B. Problema público 3. Fiscalización superior <ol style="list-style-type: none"> A. Auditoría B. Fiscalización y causa-raíz 4. Análisis Causa – Raíz (ACR) 5. Principios Generales para el ACR 6. Consideraciones finales 	40
<p>Tema II. Métodos Cualitativos para Análisis Causa – Raíz de los hallazgos</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Tormenta de ideas 2. Los cinco porqués 3. Diagrama de espina de pescado 4. Diagrama de árbol 5. Diagrama de flujo 6. Diagrama de relaciones 7. Análisis de cambios 8. Análisis de barreras 	30
<p>Tema III. Métodos Cuantitativos para Análisis Causa – Raíz de los hallazgos</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Diagrama de Pareto 2. Histogramas 3. Diagrama de dispersión 4. Benchmarking 	30

Estrategia de evaluación	
Actividades para el aprendizaje	Puntos
Evaluación Tema I. Contexto	40
Evaluación final	60
Evaluación de reacción	
Suma 100	

PROGRAMA SINTÉTICO DE LA ACTIVIDAD DE CAPACITACIÓN

Requisitos para acreditar la actividad

1. Obtener al menos 80 puntos de la Estrategia de evaluación.

Fuentes de consulta

1. Auditoría Superior de la Federación, Certificación de Competencias en Fiscalización Superior. Módulo I. Normas, Gobernanza y Marcos de Control y Riesgos. Capítulo II. Gobernanza, 2020.
2. Auditoría Superior de la Federación, Certificación de Competencias en Fiscalización Superior. Módulo II. Ejercicio de auditoría gubernamental. Capítulo III. Gestión del proceso de auditoría, 2020.
3. Auditoría Especial de Desempeño, Causa Raíz para Fiscalizar, México, 2010, Auditoría Superior de la Federación.
4. Cámara de Diputados del H. Congreso de la Unión, Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación, artículo 2, fracciones I y II. Última reforma publicada DOF 18-07-2016.
5. Cámara de Diputados del H. Congreso de la Unión, Ley de Fiscalización y Rendición de Cuentas de la Federación, artículo 4, fracción II. Última reforma publicada DOF 18-07-2016.
6. Cámara de Diputados del H. Congreso de la Unión, Ley de Planeación, última reforma publicada DOF 16-02-2018.
7. Humberto Gutiérrez Pulido, Calidad y Productividad, México, 2014, McGraw-Hill/Interamericana Editores.
8. Lluís Cuatrecasas y Jesús González Babón, Gestión Integral de la Calidad, España, 2017, PROFIT Editorial.
9. Eli de Gortari, Diccionario de la Lógica, México, 2000, Plaza y Valdés.
10. Organización Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI), ISSAI 100 Principios Fundamentales de Auditoría del Sector Público.
11. Robert Audi, Diccionario Akal de Filosofía, España, 2004, Ediciones Akal.
12. Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Sistema de Evaluación del Desempeño, México, 2009, SHCP.
13. Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos (OCDE), Estudio sobre el Proceso Presupuestario en México, OCDE, 2009.
14. Secretaría de Hacienda y Crédito Público, Glosario de Términos más usuales en la Administración Pública Federal, México, 2005, SHCP.

Firma del instructor

No aplica
Instructor

Revisó

Subdirector de Intercambio Académico

Autorizó

Director de Capacitación