



PLAN OPERATIVO ANUAL - POA

I. INFORMACIÓN GENERAL

Órgano	CTPBG
Presidencia	Auditoría General de la Nación de Argentina
Año	2019

Presupuesto (US\$)	EFS	OLACEFS	Otros	Total
	92.300	30.475	236.857	359.632



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	Fortalecimiento del control interno de las EFS y sus órganos fiscalizados	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	Fortalecimiento de la Comunicación Interna en las EFS de OLACEFS	Las EFS miembros de la OLACEFS mejoran su rendición de cuentas interna a partir de fortalecer la comunicación al interior de sus organizaciones
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 de la INTOSAI (IntoSAINT y SAINT).	Las instituciones del sector público de la región fortalecen sus capacidades respecto a la gestión de la integridad institucional, al mismo tiempo que contribuyen a la buena gobernanza por medio de mecanismos de integridad.
4.2 Promoción de buenas prácticas y herramientas para el mejoramiento del desempeño de las EFS	Promover prácticas que favorezcan la transparencia y la rendición de cuentas de las EFS	Promoción de buenas prácticas para la presentación de información a través de los portales institucionales de las EFS.	Las EFS aumentan la calidad de la información sobre la gestión institucional que ponen a disposición de los ciudadanos y partes interesadas a través de sus portales institucionales.
4.2 Promover estrategia de revisión de EFS.	Promover prácticas que favorezcan la transparencia y rendición de cuentas de las EFS.	Desarrollo de proyectos pilotos para incrementar el IDIGI-EFS, con miras a la medición de 2019.	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.



Plan Estratégico		Plan Operativo	
Estrategia	Proyecto	Actividad	Impacto Esperado
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	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/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.	Construcción de marco de resultados para la fiscalización y promoción de la buena gobernanza de los ODS.	Las EFS, a partir de comparaciones con la región, identifican el grado de implementación de sus ODS.
4.2 Promover estrategia de revisión de EFS	Promover prácticas que favorezcan la transparencia y rendición de cuentas de las EFS a través del intercambio de experiencias	Concurso Regional sobre Buena Gobernanza	Los funcionarios de las EFS de la región fortalecen el qué hacer de las Entidades a partir de profundizar en temas de actualidad.



III. ASIGNACIÓN DE RECURSOS

Actividad	Presupuesto (US\$)			
	EFS ¹	OLACEFS	Otros	Total
4.1 Fortalecimiento del control interno de las EFS y sus órganos fiscalizados. Aplicación de la herramienta ICI en las EFS que participen y en los órganos fiscalizados que cada EFS participante seleccione por medio de muestra	15.000	0	0	15.000
4.2. Fortalecimiento de la Comunicación Interna en las EFS de OLACEFS	8.880	0	0	8.800
4.3 Implementación regional del Modelo de Integridad de la INTOSAI (IntoSAINT y SAINT).	3.200	0	0	15.200
1. Talleres de Autoevaluación de la Integridad (IntoSAINT o SAINT). ²		12.000	0	
2. Publicación de integridad.		0	0	
3. Asesoría sobre la infraestructura de integridad.		0	0	
4.4. Promoción de buenas prácticas para la presentación de información través de los portales institucionales de las EFS.	14.080	12.475	6.475 ³	33.030
4.5. Desarrollo de piloto “Mejorando el acceso a la información y el uso de los productos de fiscalización gubernamental en América Latina y el Caribe” OLACEFS-BID	19.600	0	85.716 ⁴	105.316⁵
4.6. Construcción de Herramientas para fomentar el uso de productos de fiscalización.	22.000	0	52.450	74.4506
4.7. Elaboración de un estudio sobre las tendencias regionales del proceso de implementación y fiscalización de los ODS.	0	750 ⁷	3.000 ⁸	3.750
4.8. Elaboración de documento Marco de resultados para la fiscalización y promoción de la buena gobernanza de los ODS	7.040	750	3.500 ⁹	11.290
4.9 Concurso Regional sobre Buena Gobernanza	2.500	4.500		7.000

¹ Estimación con base en US\$40 la hora hombre.

² Para cubrir los costos de vuelo, hospedaje y alimentación de los moderadores de los Talleres de Autoevaluación de la Integridad.

³ Aporte de contrapartida AC-Colombia

⁴ Corresponde a los aportes de Cooperación Internacional por la co-financiación del BID y la contrapartida de AC-Colombia

⁵ Corresponde a los valores presupuestados a ejecutar en 2019 comprometidos por el BID en Carta de

⁶ Recursos a solicitar al BID por 43.850. Recursos aportados por AC-Colombia como contrapartida: \$8.600

⁷ Corresponde a los costos estimados para el diseño, ilustración, diagramación e impresión digital

⁸ Aporte de contrapartida AC-Colombia

⁹ Aporte de contrapartida AC-Colombia

OLACEFS

ORGANIZACIÓN LATINOAMERICANA Y DEL CARIBE
DE ENTIDADES FISCALIZADORAS SUPERIORES



Actividad	Presupuesto (US\$)			
	EFS ¹	OLACEFS	Otros	Total
Total	92.300	30.475	236.857	359.632

**Aportes AC- Colombia*



IV. PROGRAMACIÓN DE ACTIVIDADES

4.1. Actividad: *Fortalecimiento del control interno de las EFS y sus órganos fiscalizados. Aplicación de la herramienta ICI en las EFS que participen y en los órganos fiscalizados que cada EFS participante seleccione por medio de muestra*

N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Terminó	Resultado Esperado
1	Síntesis y resultados del proyecto. Primera aplicación	10/01/2019	31/03/2019	Reseña para publicar en el portal y en los boletines de OLACEFS sobre la síntesis de los principales resultados, retos y oportunidades del proyecto en el fortalecimiento del Control interno
2	Invitación a las EFS de la región a participar en el Proyecto Segunda aplicación	05/04/2019	15/04/2019	Lista de EFS interesadas en participar en el proyecto
3	Asesoría a las EFS postuladas en el Proyecto sobre la herramienta ICI	16/04/2019	30/08/2019	Minutas de videoconferencia con las asesorías realizadas
4	Envío de cuestionarios a los órganos fiscalizados por las EFS que aplicarán la herramienta ICI y confirmación de la participación de dichos órganos	16/04/2019	30/04/2019	Oficio de las EFS participantes con los nombres de los órganos fiscalizados que participan del proyecto
5	Aplicación del cuestionario ICI por la EFS y los órganos seleccionados por las EFS de aplicar la herramienta	16/04/2019	29/11/2019	Informe de resultados generales de la aplicación de la herramienta
6	Síntesis y resultados del proyecto	22/12/2019	10/02/2020	Reseña para publicar en el portal y en los boletines de OLACEFS sobre la síntesis de los principales resultados, retos y oportunidades del proyecto en el fortalecimiento del Control interno



4.2. Actividad: *Fortalecimiento de la Comunicación Interna en las EFS de OLACEFS – Creación de una Red de Comunicación Interna para las EFS de OLACEFS*

N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Resultado Esperado
1	Mapeo de la comunicación interna en la región	04/02/2019	08/03/2019	Identificación de la comunicación interna en las EFS previo a la implementación del proyecto.
2	Presentación de Resultados Mapeo y Lineamientos del proyecto	11/03/2019	15/03/2019	Concientización sobre la importancia de la comunicación interna y compromiso de las EFS a colaborar con el proyecto
3	Diseño de instrumento de relevamiento	18/3/2019	30/04/2019	Un instrumento que favorezca la mayor sistematización de la información de las EFS
4	Envío de formularios (relevamiento e instructivos) y seguimiento.	02/05/2019	13/06/2019	Alta participación de las EFS de la región.
5	Sistematización de datos para análisis de la CI en la región	17/06/2019	31/07/2019	Matriz de análisis que compile las diferentes características de las EFS
6	Redacción de diagnóstico y presentación de resultados	01/08/2019	30/09/2019	Documento que identifique la relevancia/importancia de la CI para generar compromiso del personal con los objetivos estratégicos de las EFS y contribuir a la mejora de su gestión.

4.3. Actividad: *Implementación regional del Modelo de Integridad de la INTOSAI (IntoSAINT y SAINT).*

N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Resultado Esperado
1	Implementación de (4) Talleres de Autoevaluación de la Integridad en las EFS y/o instituciones del sector público en países de la región.	15/01/2019	15/12/2019	Más EFS y/o instituciones públicas habrán identificado áreas de mejora sobre la gestión de la integridad en su organización.



N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Resultado Esperado
2	Emisión de un estudio sobre el estatus que guarda la gestión de la integridad institucional en las EFS de la OLACEFS.	01/04/2019	30/06/2019	Las EFS contarán con material de apoyo que ilustre el estatus que guarda la gestión de la integridad institucional en la región, así como recomendaciones para su fortalecimiento.
3	Asesoría a EFS e instituciones del sector público sobre el establecimiento de la infraestructura de integridad en sus organizaciones.	01/08/19	15/12/19	EFS e instituciones del sector público de la región recibirán una transferencia de conocimientos sobre cómo gestionar la integridad organizacional con mayor eficacia.

4.4. Actividad: Promoción de buenas prácticas para mejorar la presentación de información a través de los portales institucionales de las EFS.

N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Termino	Resultado Esperado
1	Realización de un análisis horizontal comparativo de los resultados de la medición intermedia del IDIGI-EFS en 2018, contrastados con las buenas prácticas promovidas en la herramienta.	15/01/ 2019	15/04/ 2019	Manual de buenas prácticas orientan a las EFS en el proceso de preparación para la medición IDIGI-EFS 2019.
2	Elaboración de 4 videos tutoriales para la mejora de los productos de fiscalización, (Plan de fiscalización, informes de auditoría, informes de gestión, e informes especiales y sectoriales,)	15/02/2019	15/04/2019	Cuatro tutoriales
3	Medición IDIGI-EFS 2019.	15/05/2019	15/08/2019	Documento de análisis con los resultados obtenidos en la medición del IDIGI-EFS.



4.5. Actividad: Desarrollo de piloto “Mejorando el acceso a la información y el uso de los productos de fiscalización gubernamental en América Latina y el Caribe” – OLACEFS-BID.

N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Resultado Esperado
1	Sistematización y análisis de información, encuestas, entrevistas realizadas a responsables del área de comunicaciones de las EFS.	02/01/19	18/01/19	Documento de diagnóstico sobre las políticas y estrategias de comunicación desarrolladas por las EFS, con sus respectivas recomendaciones para la mejora de las estrategias de relacionamiento con los ciudadanos y partes interesadas
2	Aplicación, sistematización y análisis de pruebas de lecturabilidad y comprensión lectora en los países seleccionados y ajustes de la metodología.	14/01/19	31/01/19	Documento de análisis sobre resultados y recomendaciones basado en las pruebas de lecturabilidad y comprensión lectora y su respectivo marco conceptual.
3	Aplicación, sistematización y análisis de prueba de usabilidad basada en reportes estadísticos de los portales institucionales, la aplicación de un test y entrevistas con los usuarios principales, ciudadanos y otros grupos de interés, para determinar la utilidad práctica de los productos de fiscalización.	02/01/19	31/01/19	Documento de análisis sobre resultados y recomendaciones basado en las pruebas de usabilidad.



N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Resultado Esperado
4	Integración del proceso de consulta sobre factores que incidieron en los resultados del IDIGI-EFS con los resultados obtenidos en materia de comunicación, lecturabilidad y comprensión lectora en un documento de diagnóstico.	02/01/19	31/01/19	Documento diagnóstico y línea base sobre los factores endógenos y exógenos que determinan la disponibilidad de información, la usabilidad y la lecturabilidad de los productos de fiscalización.
5	Realización de un (1) taller regional para la validación del diagnóstico y formulación de planes de acción con la participación de 1 representante institucional de las 22 EFS.	12/02/19	15/02/19	Documento de diagnóstico ajustado y planes de acción.

4.6. Actividad: Construcción de Herramientas para fomentar el uso de productos de fiscalización. Componente por gestionar ante el BID.

N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Resultado Esperado
1	Elaboración de contenidos para 5 guías que conforman la Caja de Herramientas, así: Guía 1: Políticas de acceso y disponibilidad de la información; Guía 2: Estrategia de cambio e innovación en materia de comunicación; Guía 3: Lecturabilidad; Guía 4: Herramientas prácticas para el uso de productos de auditoría; y Guía 5: Herramientas para visibilizar el impacto de la fiscalización en la vida de los ciudadanos	13/05/2019	12/09/2019	Una Caja de Herramientas para fomentar el uso de los productos de fiscalización
2	Validación virtual de contenidos de la Caja de Herramientas.	15/07/2019	13/09/2019	Informe de validación de la Caja de Herramientas.
3	Diseño gráfico, ilustración e impresión digital de 5 Guías	19/08/2019	10/09/2019	Caja de Herramientas en versión digital
4	Elaboración de tutoriales para la difusión en las EFS	19/08/2019	10/09/2019	Tutoriales

4.7. Actividad: Elaboración de un estudio sobre las tendencias regionales del proceso de implementación y fiscalización de los ODS.



N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Terminio	Resultado Esperado
1	Redacción de documento.	11/03/2019	30/04/2019	Versión preliminar del documento “Tendencias regionales del proceso de implementación y fiscalización de los ODS”
2	Revisión y ajustes	02/05/2019	30/05/2019	Documento Final “Tendencias regionales del proceso de implementación y fiscalización de los ODS”

4.8. Actividad: Construcción de un marco de resultados para la fiscalización y promoción de la buena gobernanza de los ODS.

N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Terminio	Resultado Esperado
1	Redacción de documento base “Marco de resultados para la fiscalización y la promoción de la buena gobernanza de los ODS”	15/04/2019	17/06/2019	Documento “Marco de resultados para la fiscalización de los ODS”
2	Validación del documento	01/06/2019	01/08/2019	Incorporación de aportes de las EFS al documento.
3	Revisión y ajustes	02/08/2019	15/08/2019	Documento “Marco de resultados para la fiscalización de los ODS”

4.9. Actividad: Concurso Regional sobre Buena Gobernanza

N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Terminio	Resultado Esperado
1	Elaboración de las bases y selección del tema.	11/03/2019	30/03/2019	Que el tema central del Concurso, sirva de aporte para las EFS. Que las Bases sean comprensibles para los participantes



N°	Actividades Especificas	Fecha de Inicio	Fecha de Terminó	Resultado Esperado
2	Aprobación de las bases y selección del tema por parte de la Presidencia de la CTPBG	01/04/2019	12/04/2019	Aprobación del tema y bases
3	Convocatoria y difusión.	16/04/2019	16/08/2019	Que todas las EFS colaboren en la difusión interna, para lograr mayor participación en referencia al año anterior.
4	Integración de la Comisión de evaluación	01/05/2019	31/07/2019	Contar con los miembros de la Comisión de Evaluación de los Trabajos confirmados
5	Presentación de trabajos	03/06/2019	17/08/2019	Recepción de trabajos de los participantes
6	Evaluación y selección.	22/08/2019	20/09/2019	Identificación del mejor trabajo presentado y notificación de ganadores
7	Premiación.	10/2019	10/2019	Concurso realizado

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