



TRIBUNAL DE CUENTAS DE LA UNIÓN



**Auditoría
Coordinada
ODS**



Auditoría piloto en ODS **Cuestión 2**

24 de mayo de 2017

Cuestión 2

Sumario

- Contexto en el modelo de auditoría
- Meta 2.4
- Cuestión 2 y sub-cuestiones (M1, M2, M3, M4)
- Escala de gobernanza
- Método FSD/GAO adaptado
- Hallazgo 4, Auditoría piloto

Modelo de auditoría de preparación en ODS

Preparación del
Centro de Gobierno

Centro de
Gobierno

Órgano A

Órgano B

Política A

Política B

Política C

Preparación para
la implementación
de la meta 2.4

transversalidad

*Perspectiva
integrada de
gobierno*

Meta
ODS



Meta
ODS

Cuestiones de auditoría

Panorama de la auditoría

Informes nacionales

Resultados consolidados

Cuestión 1 Centro de Gobierno

Preparación de los
centros de gobierno

Escala de evaluación de
gobernanza en el
Centro de Gobierno

Cuestión 2 Meta 2.4

Preparación para la
implementación de la
meta 2.4

Escala de evaluación de
gobernanza en la
Meta ODS

Meta ODS

2.4 Sostenibilidad de la producción de alimentos



Para 2030, asegurar la **sostenibilidad de los sistemas de producción de alimentos** y aplicar **prácticas agrícolas resilientes** que aumenten la productividad y la producción, contribuyan al mantenimiento de los ecosistemas, fortalezcan la capacidad de adaptación al cambio climático, los fenómenos meteorológicos extremos, las sequías, las inundaciones y otros desastres, y mejoren progresivamente la calidad del suelo y la tierra

Meta ODS

2.4 Sostenibilidad de la producción de alimentos



Cuestión 2

Meta 2.4 • Producción sostenible de alimentos

¿Cómo los Gobiernos Nacionales están preparados para **internalizar, coordinar, hacer el seguimiento y comunicar** los resultados de la implementación de la **meta 2.4**, garantizando la transversalidad de la Agenda ODS?



Marco teórico

Referenciales



Componentes de gobernanza

Centro de Gobierno

Estrategia

Gestión
estratégica

Prevención y
gestión de
riesgos

Coordinación

Articulación
política y
orientación

Coordinación
de políticas
públicas

Supervisión

Seguimiento y
evaluación

Transparencia

Comunicación y
accountability

Meta ODS

Internalización

Coordinación y
transversalidad

Monitoreo
integrado

Transparencia y
participación

Política pública

Institucio-
nalización

Planes y
objetivos

Capacidad
organizacional
y recursos

Gestión de
riesgos y
control

Coordinación
y coherencia

Monitoreo y
evaluación

Accountability

Participación

Cuestión 2 • Meta 2.4

Alcance de la auditoría coordinada

Cuestión 2
Preparación
para la
implementación
de la meta 2.4

- Internalización (M1)
- Coordinación y transversalidad (M2)
- Monitoreo integrado (M3)
- Transparencia y participación (M4)

Auditoría coordinada en ODS

Internalización (M1)



- **Identificación** de las principales políticas públicas relacionadas con la meta 2.4 – FSD
- **Alineación** de las principales políticas públicas

Auditoría coordinada en ODS

Internalización (M1)



INTERNALIZACIÓN	Implementación nula	Componente en formación	Componente en desarrollo	Componente optimizado
<p>M1. Alineación de políticas públicas a la meta</p>	<p>Iniciativas no identificadas por el equipo de auditoría</p>	<p>Políticas públicas relacionadas con la meta identificadas</p>	<p>Mecanismos para alineación de las políticas públicas definidos</p>	<p>Políticas públicas alineadas y coherentes entre sí</p>
<p>Criterios</p> <ul style="list-style-type: none"> Transformar nuestro mundo: la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible (A/RES/70/1, de 25/09/2015, ONU), § 55: <i>Mainstreaming the 2030 Agenda for Sustainable Development – Reference Guide to UN Country Teams</i> (UNDG, 2016), p. 34: 	<p>Forma de evidenciar Ausencia de evidencia que compruebe el grado de desarrollo de este componente, conforme los siguientes criterios</p>	<p>Forma de evidenciar Documento que identifique las políticas públicas relacionadas con la meta.</p>	<p>Forma de evidenciar Documento que demuestre la existencia de mecanismos para la alineación de las políticas públicas relacionadas con la meta.</p>	<p>Forma de evidenciar Documento que evidencie la aplicación de los mecanismos de alineación de las políticas públicas. Elementos que demuestren que las políticas públicas relacionadas con la meta están alineadas y son coherentes entre sí. Aplicação da metodologia FSD pela EFS para identificar fragmentação, sobreposição e/ou duplicidade, e para verificar a existência de desalinhamentos e incoerência entre políticas públicas</p>

Auditoría coordinada en ODS

Coordinación y transversalidad (M2)



- Instancias de coordinación en las políticas públicas
- Instancias de **coordinación horizontal** entre las políticas públicas



Centro de Gobierno

Comisión Nacional ODS

Meta 2.4 Sistemas sostenibles de producción de alimentos

Laguna de coordinación horizontal

Política A

Política B

Política C

Política D

Consejo A

Consejo B

Consejo C

Consejo D

Auditoría coordinada en ODS

Coordinación y transversalidad (M2)



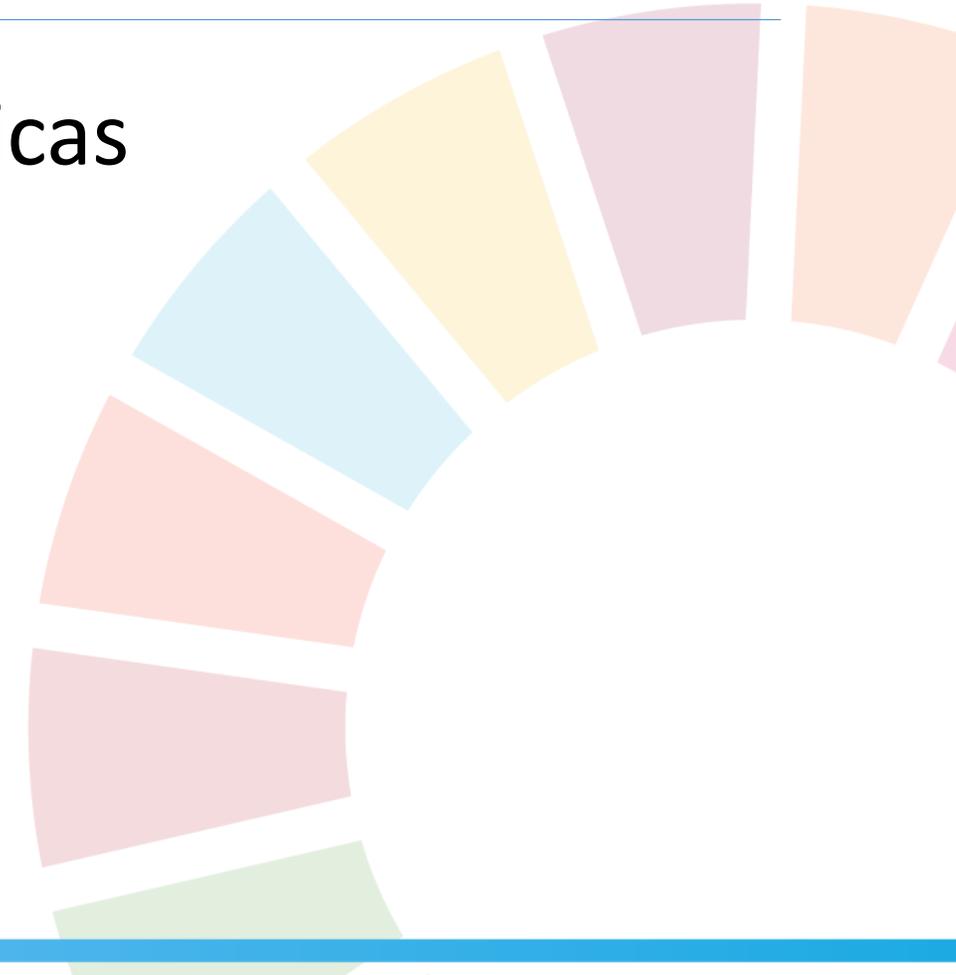
COORDINACIÓN Y TRANSVERSALIDAD	Implementación nula	Componente en formación	Componente en desarrollo	Componente optimizado
<p>M2. Coordinación horizontal en la meta</p> <p>Criterios</p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Mainstreaming the 2030 Agenda for Sustainable Development – Reference Guide to UN Country Teams</i> (UNDG, 2016), p. 51: • Referencial para Evaluación de Gobernanza en Políticas Públicas (TCU, 2014), pp. 31-32: <i>Es necesaria una estructura clara de liderazgo para mejorar la forma</i> 	<p>Iniciativas no identificadas por el equipo de auditoría</p>	<p>Existen instancias informales de coordinación de las políticas públicas identificadas</p>	<p>Las instancias de coordinación están formalmente institucionalizadas, pero actúan de forma aislada</p>	<p>Las instancias de coordinación de las políticas públicas actúan de forma integrada (<i>whole-of-government approach</i>)</p>
	<p>Forma de evidenciar Ausencia de evidencia que compruebe el grado de desarrollo de este componente, conforme los siguientes criterios</p>	<p>Forma de evidenciar Existencia de foros, comisiones, comités u otras instancias de coordinación de las políticas públicas relacionadas con la meta.</p>	<p>Forma de evidenciar Documento que compruebe la formalización de instancias de coordinación de las políticas públicas relacionadas con la meta.</p>	<p>Forma de evidenciar Documento que compruebe la existencia de mecanismos de coordinación de las políticas públicas de forma integrada (<i>whole-of-government approach</i>).</p>

Auditoría coordinada en ODS

Monitoreo integrado (M3)



- Sistemas de monitoreo de las políticas
- Mecanismos de **integración**
- Mecanismos de **evaluación**



Auditoría coordinada en ODS

Monitoreo integrado (M3)



MONITOREO INTEGRADO	Implementación nula	Componente en formación	Componente en desarrollo	Componente optimizado
<p>M3. Monitoreo y evaluación</p> <p>Criterios</p> <ul style="list-style-type: none"> Referencial para Evaluación de Gobernanza en Políticas Públicas (TCU, 2014), pp. 34-35: 	<p>Iniciativas no identificadas por el equipo de auditoría</p>	<p>Sistemas y estructuras de monitoreo individual de cada política relacionada con la meta</p>	<p>Mecanismos y estructuras de integración de las informaciones disponibles en los sistemas de monitoreo de las políticas públicas relacionadas con la meta, de forma a posibilitar el seguimiento de la consecución de la meta</p>	<p>Mecanismos y estructuras de evaluación con una perspectiva transversal de los resultados del monitoreo de las políticas públicas relacionadas con la meta, de modo a promover la revisión y el mejoramiento de esas políticas para la consecución de la meta</p>
	<p>Forma de evidenciar Ausencia de evidencia que compruebe el grado de desarrollo de este componente, conforme los siguientes criterios</p>	<p>Forma de evidenciar Existencia de sistemas y estructuras de monitoreo de las políticas públicas relacionadas con la meta.</p>	<p>Forma de evidenciar Existencia de mecanismos o estructuras de integración de las informaciones disponibles en los sistemas de monitoreo de las políticas públicas relacionadas con la meta, que posibiliten el seguimiento de la consecución de la meta</p>	<p>Forma de evidenciar Existencia de mecanismos o estructuras que posibiliten la evaluación de los resultados obtenidos por el monitoreo de las políticas públicas relacionadas con la meta 2.4 de forma transversal, a fin de revisar y mejorar el resultado de las políticas para la consecución de la meta</p>

Auditoría coordinada en ODS

Transparencia y participación (M4)



- Mecanismos de informe de los resultados
- Canales de comunicación
- Mecanismos de retroalimentación de los *feedbacks*

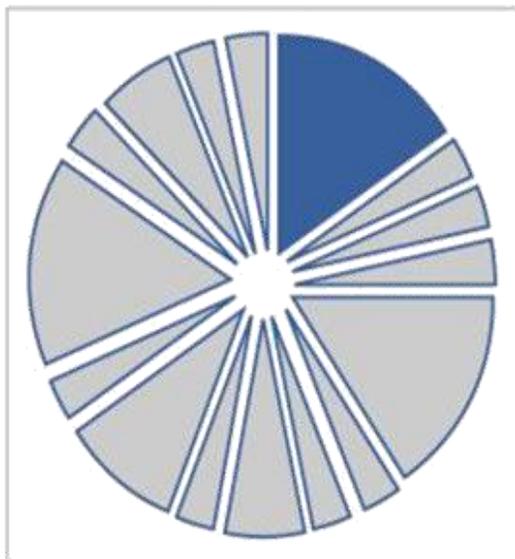
TRANSPARENCIA Y PARTICIPACIÓN	Implementación nula	Componente en formación	Componente en desarrollo	Componente optimizado
<p>M4. Mecanismos de participación social</p> <p>Criterios</p> <ul style="list-style-type: none"> Referencial para Evaluación de Gobernanza en Políticas Públicas (TCU, 2014), p. 28: Post-2015 Dialogues on Implementation (UNDG, 2014): 	<p>Iniciativas no identificadas por el equipo de auditoría</p>	<p>Datos sobre las políticas públicas relacionadas con la meta están accesibles para la población, pero no existe un canal de comunicación con el público en general.</p>	<p>Canales de comunicación con el público para recepción de opiniones y percepciones de los ciudadanos, funcionarios públicos, sector privado y otros actores interesados sobre la actuación de los órganos responsables por las políticas públicas relacionadas con la meta</p>	<p>Consideración de los <i>feedbacks</i> del público en la ejecución y en la revisión de las políticas públicas relativas a la meta, así como en la toma de decisiones</p>
	<p>Forma de evidenciar Ausencia de evidencia que compruebe el grado de desarrollo de este componente, conforme los siguientes criterios</p>	<p>Forma de evidenciar Existencia de plataforma u otros mecanismos de comunicación accesibles para la población en general informando sobre el resultado de políticas públicas relacionadas con la meta</p>	<p>Forma de evidenciar Existencia de canales de comunicación con el público que posibiliten la recepción de opiniones y percepciones de los ciudadanos, funcionarios públicos, sector privado y otros actores interesados sobre la actuación de los órganos responsables por las políticas públicas relacionadas con la meta</p>	<p>Forma de evidenciar Documento que compruebe la existencia de mecanismos que posibiliten que los comentarios, opiniones y percepciones del público sean considerados en la ejecución y revisión de las políticas públicas relacionadas con la meta, así como en el proceso de toma de decisiones</p>

Método FSD adaptado

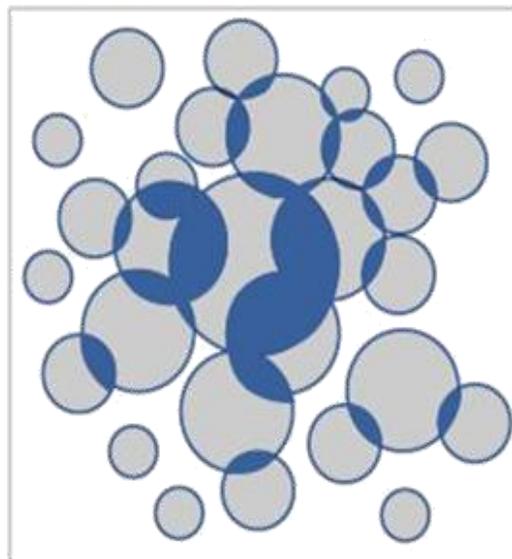


Metodología FSD adaptada

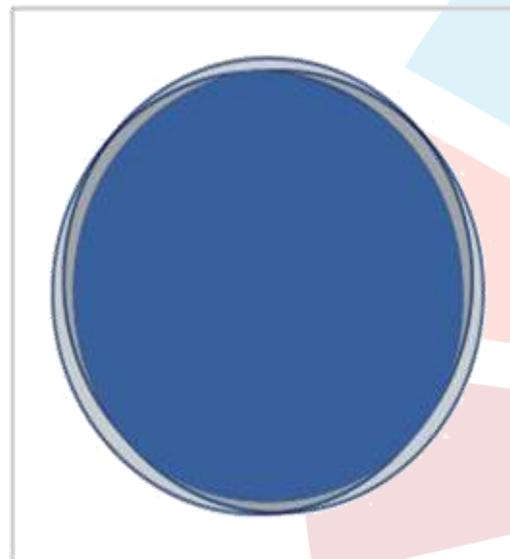
Fragmentación



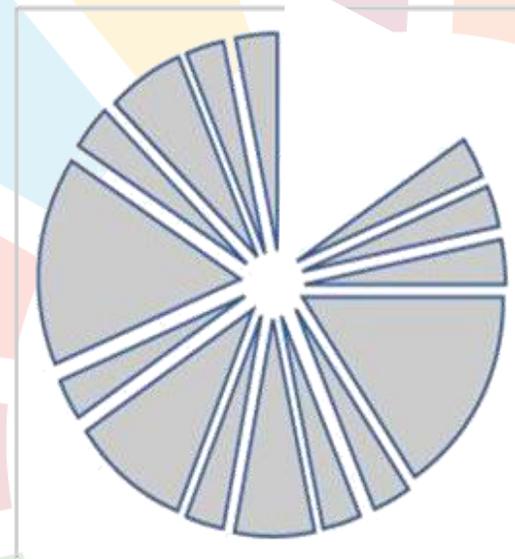
Sobreposição



Duplicidade



Omisião



Source: GAO. | GAO-15-49SP



Metodología FSD adaptada

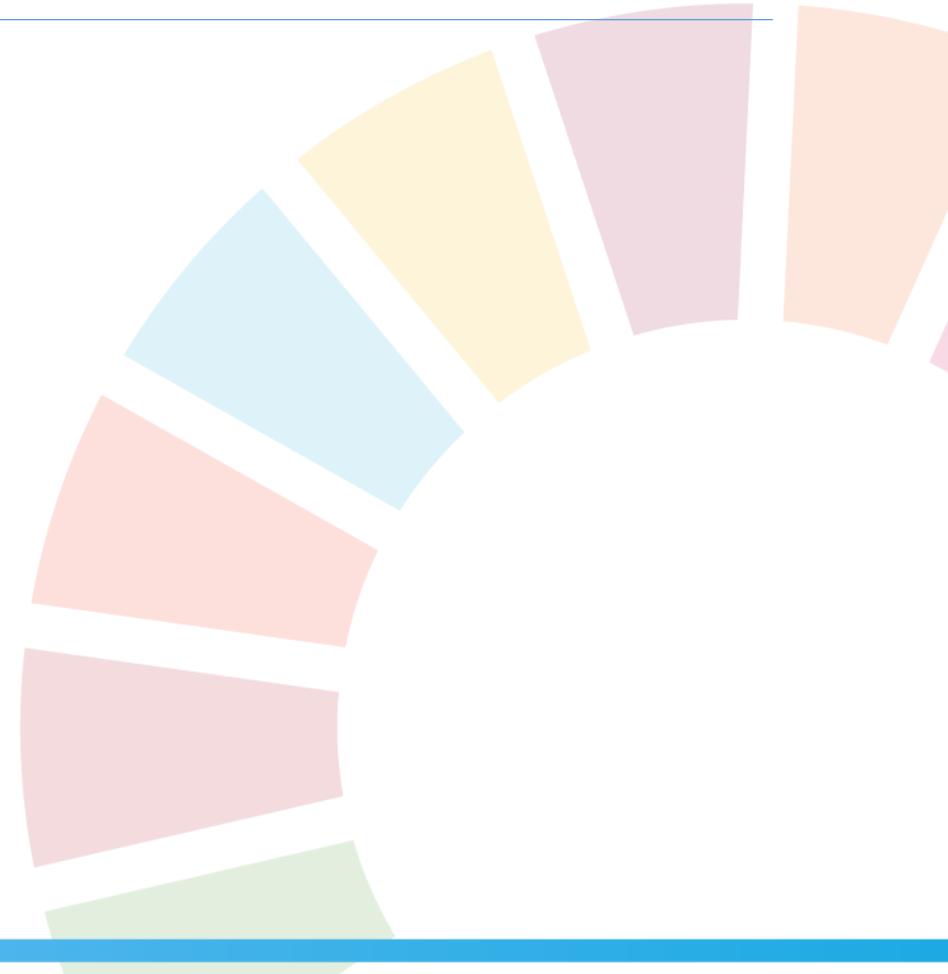
- Identificar pp
- Info esenciales
- Info adicionales
- Política clave
- Relaciones

Informaciones
Objetivos y resultados
Beneficiarios, clientes o público-objetivo
Beneficios-clave, servicios o productos
Instituciones o estructuras institucionales

Metodología FSD adaptada



- Efectos positivos
- Efectos negativos



Hallazgo 4

Auditoría piloto



Políticas públicas relacionadas con la meta 2.4



Desalineación entre las políticas públicas



Hallazgo 4 • Coordinación para la meta 2.4

Situación encontrada



Fragmentación

Fragmentación en la coordinación

Desalineación de opiniones gubernamentales de los ministerios



No institución de un programa de reducción de pesticidas

Hallazgo 4 • Coordinación para la meta 2.4

Situación encontrada



Fragmentación

Fragmentación en la coordinación

Baja articulación entre la Secretaria de Desarrollo Agrario y otros ministerios



No integración de sus programas de asistencia técnica

Hallazgo 4 • Coordinación para la meta 2.4

Situación encontrada

2 HAMBRE
CERO



Fragmentación

Fragmentación en la política de agroecología y producción orgánica

Falta de conocimiento por parte de los agentes financieros y técnicos de asistencia técnica sobre producción orgánica y agroecológica



Baja ejecución del crédito para la producción agroecológica y orgánica

Hallazgo 4 • Coordinación para la meta 2.4

Situación encontrada

2 HAMBRE
CERO



Fragmentación

Fragmentación en la política de asistencia técnica y extensión rural

Actuación especializada para distintos públicos

Falta de visión integrada de las acciones de asist. técnica

Hallazgo 4 • Coordinación para la meta 2.4

Situación encontrada

2 HAMBRE
CERO



Duplicidad/laguna

Duplicidad/laguna en el monitoreo de residuos y contaminantes

Duplicidad entre el monitoreo sanitario y el monitoreo agrario

•

Laguna en el monitoreo ambiental

Auditoría coordinada en ODS

Conclusiones



- Perspectiva integrada de gobierno
- Cambio de paradigma en el gobierno
- Cambio de paradigma en las EFS



¡Gracias!

Adriano Martins Juras

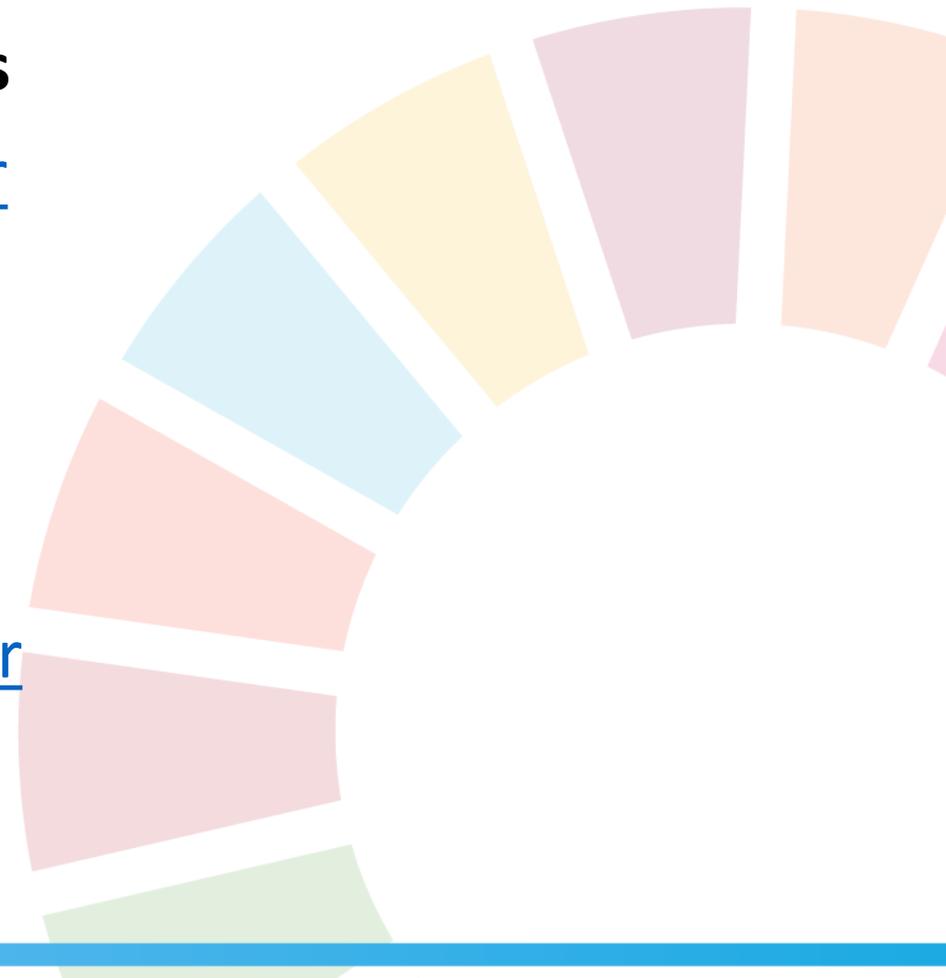
adrianomj@tcu.gov.br

+55 61 3316-5435

Elisângela Papst

elisangelap@tcu.gov.br

+55 61 3316-7360



Discussão em grupo

Cuestión 2 • Meta 2.4



- Escala de governança
 - M1
 - M2
 - M3
 - M4
- Matriz de planificación
- Método FSD adaptado

