



PRELIMINAR

PLAN OPERATIVO ANUAL – CCC - POA

I. INFORMACIÓN GENERAL

ÓRGANO OLACEFS	CCC
PRESIDENCIA	Contraloría General de la República de Perú
AÑO	2015
EFS PARTICIPANTES/MIEMBROS	<input type="checkbox"/> Antillas Neerlandesas <input type="checkbox"/> Cuba <input checked="" type="checkbox"/> Panamá <input checked="" type="checkbox"/> Argentina <input type="checkbox"/> Ecuador <input checked="" type="checkbox"/> Paraguay <input type="checkbox"/> Belice <input type="checkbox"/> El Salvador <input checked="" type="checkbox"/> Perú <input type="checkbox"/> Bolivia <input type="checkbox"/> Guatemala <input type="checkbox"/> Puerto Rico <input checked="" type="checkbox"/> Brasil <input type="checkbox"/> Honduras <input checked="" type="checkbox"/> República Dominicana <input checked="" type="checkbox"/> Chile <input checked="" type="checkbox"/> México <input checked="" type="checkbox"/> Uruguay <input checked="" type="checkbox"/> Colombia <input type="checkbox"/> Nicaragua <input type="checkbox"/> Venezuela <input checked="" type="checkbox"/> Costa Rica

PRESUPUESTO (US\$)/miles	EFS	OLACEFS	OTROS	TOTAL
	70.000	170.000	265.000	505.000

OBJETIVOS DEL PERÍODO	<ol style="list-style-type: none">1. Creación y desarrollo de capacidades profesionales e institucionales de las Entidades Fiscalizadoras Superiores.2. Fortalecimiento del CCC, a fin de mejorar y consolidar la estructura y modelo de gestión del comité.
------------------------------	---



II. ALINEACIÓN DE PROYECTOS Y PRODUCTOS CON EL PLAN ESTRATÉGICO DE LA OLACEFS Y CON LA PLANIFICACIÓN DEL PROGRAMA GIZ (Villa de Leyva)

N. o	PROYECTO	PRODUCTO	ESTRATEGIA	IMPACTO ESPERADO	C.I. o A.T. ¹
1	1b. Sistema de capacitación regional (SCR).	1b2 Proceso de capacitación sostenible.	<ul style="list-style-type: none"> Identificar organizaciones vinculadas a los temas de interés de las EFS. Realizar reuniones virtuales y/o presenciales con los miembros del CCC y organismos de la OLACEFS. Implementación y sostenibilidad del sistema informático de gestión del CCC. 	<ul style="list-style-type: none"> Mejorar y ampliar la oferta académica del CCC para fortalecer las capacidades institucionales y profesionales de las EFS. Incrementar la participación de las EFS en las actividades del CCC. 	GIZ
2	1c. Sistema de gestión del conocimiento.	1c1 Proceso de gestión del conocimiento definido, acordado y ejecutado.	Seguimiento a lo acordado en los talleres de implementación del SGC.	Utilización y alimentación del SGC.	
3	2b. Aplicación de instrumentos de aprendizaje por impacto.	2b1. Auditorías coordinadas seleccionadas, ejecutadas y divulgadas.	Promover la preparación y ejecución de cursos virtuales relacionados a auditorías coordinadas.	Fortalecimiento del conocimiento y capacidades a través de los resultados de las auditorías coordinadas.	GIZ
		2b3. Seminarios especiales.	Promover y difundir los beneficios de estas actividades, con el fin de fortalecer las capacidades en las EFS.	Participación del 50 % de las EFS en alguna de las actividades.	GIZ
		2b4. Pasantías.			

¹ C.I. = Cooperación Internacional; A.T. = Asistencia Técnica (todos los donantes)



**ORGANIZACIÓN LATINOAMERICANA Y DEL CARIBE DE ENTIDADES
FISCALIZADORAS SUPERIORES**

OLACEFS

N. o	PROYECTO	PRODUCTO	ESTRATEGIA	IMPACTO ESPERADO	C.I. o A.T. ¹
4	2c. Implementación de Estándares Internacionales.	2c3. Plan regional de implementación de las ISSAI en las EFS.	<ul style="list-style-type: none"> • Apoyo a GTANIA en la socialización, difusión y promoción de los beneficios en la adopción de las normas internacionales de auditoría y retroalimentar a la INTOSAI y OLACEFS. • Apoyo a GTANIA en la programación y organización de la ejecución de cursos basados en las ISSAI. 	Implementación de forma gradual de las normas internacionales de auditoría en las EFS, la misma que se llevará a cabo hasta el 2016.	IDI/GIZ / OLACEFS
5	2d. Fortalecimiento institucional de las EFS.	2d1. Revisiones entre pares planificadas y ejecutadas.	<ul style="list-style-type: none"> • Planificar y ejecutar revisiones entre pares. • Promover el intercambio del conocimiento producto de las revisiones entre pares. • Fomentar la adopción de las recomendaciones. 	<ul style="list-style-type: none"> • Mejora institucional de las EFS. • Participación del 25 % de las EFS en las revisiones entre pares. 	GIZ
6	Brindar capacitación en función de las necesidades y solicitudes priorizadas de las EFS.	<ul style="list-style-type: none"> • Banco de cursos de capacitación. • Cursos sub sede. • Cursos in situ. • Cursos virtuales. 	<ul style="list-style-type: none"> • Mantenimiento del banco de cursos. • Difundir y promover la relación de cursos en la región. 	Tener un banco de cursos actualizado de acuerdo a las necesidades de las EFS de la región.	OLACEFS



ORGANIZACIÓN LATINOAMERICANA Y DEL CARIBE DE ENTIDADES
FISCALIZADORAS SUPERIORES

OLACEFS

III. ASIGNACIÓN DE RECURSOS

PROYECTO	PRODUCTO	PRESUPUESTO (US\$)			
		EFS	OLACEFS	OTROS	TOTAL
1b. Sistema de capacitación regional.	1b2 Proceso de capacitación sostenible.	0	0	5.000	5.000
2b. Aplicación de instrumentos de aprendizaje por impacto.	2b1. Auditorías coordinadas seleccionadas, ejecutadas y divulgadas. ²	0	120.000	115.000	235.000
	2b3. Seminarios especiales.				
	2b4. Pasantías.	20.000	25.000	30.000	75.000
2d. Fortalecimiento institucional de las EFS.	2d1. Revisiones entre pares planificadas y ejecutadas – Reunión de Planificación 2016.	10.000	0	50.000	60.000
Brindar capacitación en función de las necesidades y solicitudes priorizadas de las EFS.	• Banco de cursos de capacitación.	0	0	0	0
	• Diseño de cursos.	0	0	25.000	25.000
	• Cursos sub sede.	20.000	15.000	15.000	50.000
	• Cursos in situ.	0	10.000	0	10.000
	• Cursos virtuales.	0	0	0	0
Reunión Presencial CCC 2015.	Planificación de actividades.	20.000	0	25.000	45.000
TOTAL		70.000	170.000	265.000	505.000

² Corresponde a la Auditoría Coordinada en Educación y al cierre de la Auditoría Coordinada de TI



**ORGANIZACIÓN LATINOAMERICANA Y DEL CARIBE DE ENTIDADES
FISCALIZADORAS SUPERIORES**

OLACEFS

IV. PROGRAMACIÓN DE PRODUCTOS Y ACTIVIDADES

PRODUCTO	N°	ACTIVIDAD	FECHA DE INICIO	FECHA DE TERMINO	RESULTADO ESPERADO
1b2 Proceso de capacitación sostenible.	1	1b2-2 Aplicar estrategia de vinculación con otras organizaciones como parte de la sostenibilidad del sistema.	02-02-2015	30-11-2015	<ul style="list-style-type: none"> • Contar con una base de datos de organizaciones relacionadas con las actividades de las EFS. • Participación del 70 % de EFS en alguna actividad de capacitación.
2b1. Auditorías coordinadas seleccionadas, ejecutadas y divulgadas.	2	2b1-2 Utilizar los mecanismos virtuales para apoyar las auditorías coordinadas.	01-04-2015	30-11-2015	<ul style="list-style-type: none"> • Ejecución de 02 Auditorías Coordinadas. • Cooperar con las acciones relacionadas con la ejecución de auditorías coordinadas.
	3	2b1-3 Realizar auditorías coordinadas (gobernanza de TI 2014-2015, educación 2015) y divulgar sus resultados. (Cierre y divulgación de las auditorías coordinadas 2014).	01-04-2015	15-12-2015	
2b3. Seminarios especiales.	4	2b3-2 Realizar seminarios con los temas consensuados (educación).	01-04-2015	15-05-2015	Ejecución de 01 Seminario Especial.
Pasantías.	5	Elaborar un documento con la planificación y programación de la pasantía.	05-01-2015	31-03-2015	<ul style="list-style-type: none"> • Documento de planificación y programación elaborado • Ejecución de 01 Programa de Pasantía Profesional.
	6	2b4-2 Realizar las pasantías de acuerdo con el procedimiento ya utilizado (etapa virtual y etapa presencial).	04-05-2015	13-11-2015	
	7	2b4-3 Divulgar y realizar el efecto multiplicador en cada EFS participante de la experiencia de pasantía.	04-05-2015	31-07-2015	
2d1. Revisiones entre pares planificadas y ejecutadas.	8	Elaborar un documento con la planificación y programación de las revisiones de pares según la ISSAI 5600	05-01-2015	31-03-2015	<ul style="list-style-type: none"> • Documento de planificación y programación elaborado • Realización de 03 Revisiones entre Pares. • Participación del 25 % de las EFS. • Seguimiento a los informes de revisión entre pares.
	9	2d1-2 Ejecutar las revisiones de pares según la ISSAI 5600	01-04-2015	30-10-2015	
	10	2d1-3 Impulsar y acompañar a las EFS a adoptar reformas resultantes de las recomendaciones de las revisiones entre pares.	15-03-2015	15-09-2015	
<ul style="list-style-type: none"> • Banco de cursos de capacitación. • Diseño de cursos • Cursos sub sede. • Cursos in situ. • Cursos virtuales. 	11	Implementar plataforma de Capacitación Virtual en portal web de OLACEFS.	01-03-2015	30-05-2015	<ul style="list-style-type: none"> • Plataforma de capacitación virtual operativa • Plan Anual de Capacitación elaborado
	12	Elaboración del Plan Anual de Capacitación	05-01-2015	31-03-2015	



**ORGANIZACIÓN LATINOAMERICANA Y DEL CARIBE DE ENTIDADES
FISCALIZADORAS SUPERIORES**

OLACEFS

Preparar Material para la Feria de la XXV Asamblea General de la OLACEFS	13	Preparar materiales para la Feria OLACEFS	01-05-2015	30-09-2014	Material aprobado
--	-----------	---	-------------------	-------------------	--------------------------



V. INDICADORES DE GESTIÓN

PRODUCTO	N°	ACTIVIDAD	INDICADORES DE GESTIÓN	META 2015
1b Sistema de capacitación regional establecido y sostenible.	1	1b2-2 Aplicar estrategia de vinculación con otras organizaciones como parte de la sostenibilidad del sistema.	Porcentaje de participación de las EFS en alguna actividad de capacitación.	70 %
2b. Aplicación de instrumentos de aprendizaje por impacto.	2	2b1-2 Utilizar los mecanismos virtuales para apoyar las auditorías coordinadas.	Porcentaje de participación de las EFS auditorías coordinadas ejecutadas.	70 %
		2b1-3 Realizar auditorías coordinadas y divulgar sus resultados.		
	3	2b3-2 Realizar seminarios con los temas consensuados (educación).	Porcentaje de participación de las EFS.	50%
2d. Fortalecimiento institucional de las EFS.	4	2d1-2 Ejecutar las revisiones de pares según la ISSAI 5600.	Porcentaje de cumplimiento de las actividades planificadas.	80 %
		2d1-3 Impulsar y acompañar a las EFS a adoptar reformas resultantes de las observaciones de las revisiones entre pares.		
Capacitación.	5	<ul style="list-style-type: none">• Banco de cursos de capacitación.• Diseño de cursos.• Cursos sub sede.• Cursos in situ.• Cursos virtuales.	Porcentaje de ejecución del Plan Anual de Capacitación	80 %



**ORGANIZACIÓN LATINOAMERICANA Y DEL CARIBE DE ENTIDADES
FISCALIZADORAS SUPERIORES**

OLACEFS

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

NOMBRE	CARGO	E – MAIL	TELÉFONO
Jorge García Tejada	Coordinador General del CCC	jgarciat@contraloria.gob.pe	3303000 Anexo 1423
Kathy Fernández Díaz	Miembro del equipo CCC	kfernandez@contraloria.gob.pe	3303000 Anexo 1266
Aida Gheresi Penalillo	Miembro del equipo CCC	agheresi@contraloria.gob.pe	3303000 Anexo 1427