



Project Annual Progress Report

Project Title	Proyecto 00061904 "Diseño e Implementación de la Auditoría de Desempeño en la CGR"
Fecha de entrega al PNUD	08 de enero de 2015
Realizado por	Carlos Vargas Mas

Award ID	00061904
Project ID	00078987
UNDAF Outcome(s)	Fortalecimiento de las capacidades técnicas, de programación, gestión, monitoreo y evaluación y, rendimiento de cuentas de los organismos estatales, nacionales, regionales y locales.
Expected CP Outcome(s)	La capacidad de la Contraloría General de la República (CGR), como ente rector del Sistema Nacional de Control, se fortalecerá mediante la implementación de la Auditoría de Desempeño, con la cual se identificarán oportunidades de mejora que contribuirán al aumento y sostenibilidad de la inversión social, así como en la eficiencia en la asignación y utilización del presupuesto público.
Expected Outputs)	Metodología validada y aprobada por la CGR para el desarrollo de la Auditoría de Desempeño.
Implementing Partner	CGR
Responsible Parties	CGR Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD)
Award Start Date	
Award End Date	
Total Award Amount	

Breve descripción del Proyecto

La CGR es el órgano superior del Sistema Nacional de Control que cautela el uso eficiente, eficaz y económico de los recursos del Estado, la correcta gestión de la deuda pública, así como la legalidad de la ejecución del presupuesto del sector público y de los actos de las instituciones sujetas a control; coadyuvando al logro de los objetivos del Estado en el desarrollo nacional y bienestar de la sociedad peruana.

En este sentido, el presente proyecto propone la revisión y actualización de una metodología para la ejecución de Auditorías de Desempeño, la misma que sea concordante con las nuevas necesidades del sector público y con el nuevo enfoque de control que la CGR viene promoviendo.

1) PRINCIPALES LOGROS DEL PROYECTO

Descripción de los principales logros del proyecto en el año 2014

Directiva de Auditoría de Desempeño N° 011-2013-CG/ADE, aprobada el 17 de octubre de 2013.
Elaboración del Manual de Auditoría de Desempeño, queda pendiente la prepublicación y posterior

- aprobación de la misma.
- 01 Auditoría de Desempeño que cuenta con Informe Final aprobado y remitido a la entidad mediante Oficio N°024-27-2014-CG/DC.
- 02 Auditorías de Desempeño que se encuentran en la etapa de Elaboración de Informe.

II) PERFORMANCE DEL PROYECTO

Indicar el grado de avance de las actividades programadas en el Prodoc en el año

Resultado 1	Metodología validada y aprobada de la Auditoría de Desempeño.		
Línea de base	Ausencia de metodología concordante con las nuevas necesidades.		
Meta	Aprobación del Manual de Auditoría de Desempeño.		
Indicador	Manual de Auditoría de Desempeño publicado.		
Actividad 1.4	Meta	Indicador	% de logro
Difusión de la Metodología	Aprobación del Manual	Manual AD publicado.	Promedio Q1-Q4
	Aprobación de 03 informes ejecutivos de AD	02 AD publicados 01 Video de difusión	30%
Comentarios	Se ha culminado la etapa de elaboración y adecuación pedagógica del Manual, quedando pendiente la publicación y posterior aprobación. 01 AD con Informe Final aprobado. 02 AD en la etapa de Elaboración de Informe.		
Actividad 1.5	Meta	Indicador	% de logro
Auditorías y cierre del Proyecto	Metodología en uso	Metodologías validadas y aprobadas	Promedio Q1-Q4 0%
Comentarios	A la espera de la validación y aprobación metodológica.		
% Total de logro del Resultado 1	30%	Comentarios	
Promedio % de logro actividades en el año	100%		

Resultado 2	Estudio de Descentralización en el Perú		
Línea de base			
Meta	Aprobación del Estudio de Descentralización del Perú		
Indicador	Publicación del Estudio de Descentralización del Perú		
Actividad 2.1	Meta	Indicador	% de logro
Evaluación de la Descentralización en el Perú	Contar con un Estudio de Descentralización en el Perú	Publicación del Estudio de Descentralización	Promedio Q1-Q4 100%
	Comentarios		
% Total de logro del Resultado 2	100%	Comentarios	
Promedio % de logro actividades en el año	100%	Se publicó el Estudio de Descentralización en enero 2014	

Performance del Proyecto en el año		Comentarios	
Total % de logro de resultados	65%	<ul style="list-style-type: none"> - Se aprobó la Directiva de Auditoría de Desempeño - Se tiene un 90% de avance del Manual de Auditoría de Desempeño. - 01 Auditoría de Desempeño que cuenta con Informe Final. - 02 Auditorías de Desempeño se encuentran en la Etapa de Elaboración de Informe. 	

III) PRINCIPALES PROBLEMAS Y OBSTACULOS EN LA IMPLEMENTACION

Describir los principales obstáculos experimentados durante la implementación. Incluir las medidas que han sido adoptadas para enfrentar las dificultades.

Descripción	Medidas adoptadas
Demora en la entrega de la información solicitada a las entidades auditadas.	A la fecha se cuenta con la información solicitada.
Demora en la contratación del personal a cargo del procesamiento de la información cualitativa.	A partir del mes de noviembre se cuenta con el personal encargado del procesamiento de la información cualitativa.

IV) LECCIONES APRENDIDAS*

Describir brevemente las lecciones aprendidas durante la vida del proyecto.

Descripción	Descripción
	En la etapa de planificación solicitar toda la información necesaria para el desarrollo de las auditorías y realizar reuniones con las correspondientes áreas técnicas para identificar toda la información disponible.

* Las lecciones aprendidas se refieren a aquellos aprendizajes, positivos y negativos, basados en la experiencia, relativos a formas de resolver problemas y/o maneras de llevar adelante actividades que puedan servir a otros actores en procesos similares. Las lecciones aprendidas del IFP podrán servir como insumo para las evaluaciones de proyecto, así como para compartir con los demás proyectos que se implementan en conjunto con el Gobierno.