



**INFORME
AFCOOP/DGE/UPG/Nº 005/2021**

A: Abog. Miguel Ángel Buitrago Medrano
DIRECTOR GENERAL EJECUTIVO a.i.

DE: Lic. Sergio Rene Saravia De Las Heras
JEFE UNIDAD DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN

REF.: INFORME TÉCNICO 1ra. MODIFICACIÓN DEL PLAN
OPERATIVO ANUAL - POA 2021

FECHA: 19 de julio de 2021

Señor Director:

Del análisis realizado a los seguimientos sobre la ejecución física del Plan Operativo Anual - POA/2021, de las Direcciones y Unidades Organizacionales de la institución y tomando en cuenta la necesidad de realizar ajustes al mismo, puesto que existe duplicidad e inconsistencia, así como la instrucción de la Contraloría General del Estado, en el caso de la Unidad de Auditoría Interna, referente a las actividades programadas y ejecutadas, modificaciones que se realizaran con el propósito de dar cumplimiento a las Acciones de Corto Plazo establecidas en el POA de la presente gestión.

1. ANTECEDENTES.

El capítulo III de la Ley N° 777, Ley del Sistema de Planificación Integral del Estado - SPIE, establece la obligatoriedad de realizar el seguimiento y evaluación integral de los Planes de Corto y Mediano Plazo, asimismo, el Decreto Supremo N° 3246, Normas Básicas del Sistema de Programación de Operaciones, en la sección II establece el seguimiento y evaluación a la ejecución del Plan Operativo Anual - POA, de cada Acción Corto Plazo.

Al respecto el parágrafo III del Artículo 23 de la Ley N° 777, establece: "Las Máximas autoridades Ejecutivas en las entidades públicas señaladas en el artículo 4 de la presente Ley, podrán realizar ajustes al plan Operativo Anual, para el cumplimiento de las Metas y resultados de la gestión, concordantes con el Plan Estratégico Institucional y la Planificación de mediano plazo, conforme a normativa vigente".

Asimismo, el parágrafo II del Artículo 27 de la misma Ley establece: "Este subsistema permite verificar los avances y logros en las metas, resultados y acciones, examinándola efectividad de las mismas, optimizando las acciones, examinando la efectividad de las mismas, optimizando la asignación de los recursos financieros, y estableciendo las acciones correctivas oportunas para la efectiva implantación de los



planes”.

El parágrafo II del Artículo 19 del Decreto Supremo N° 3246 establece: “La evaluación periódica se realizará en el marco de una valoración cuantitativa y/o cualitativa recolectando información mientras se ejecuta las acciones de corto plazo”.

“En caso de detectarse desviaciones en la ejecución respecto a la programación, cada entidad pública debe disponer medidas correctivas necesarias con la finalidad de reorientarla oportunamente, asegurando el logro de los resultados en el Plan Estratégico Institucional”.

Del mismo marco normativo, el Artículo 20 establece “I. El Plan Operativo Anual podrá modificarse durante el ejercicio fiscal por cualquiera de las siguientes circunstancias:

- a) Cuando existan modificaciones en el Plan Estratégico Institucional
- b) Cuando no comprometa modificaciones en el plan Estratégico Institucional.

II. La aprobación de las modificaciones al Plan Operativo Anual es responsabilidad de la máxima instancia resolutiva facultada para el efecto”.

Asimismo, el artículo 18 del reglamento Específico del SPO de la AFCOOP, establece: “Un REACP, sea por una necesidad identificada en el desarrollo de la acción de corto plazo o producto de la evaluación de mediano término, requerirá la modificación del POA en lo referente a la acción de corto plazo específica”.

En este entendido, se realizó el análisis y evaluación a la ejecución física de las actividades y tareas programadas en el POA/2021, con corte al mes de julio de la presente gestión, por Direcciones y Unidades Organizacionales de la entidad, confirmando los seguimientos realizados al cumplimiento de la ejecución física programada, que las mismas se están ejecutando en su mayoría, cumpliendo los objetivos trazados en la autoridad, sin embargo se ve la necesidad imperante de realizar la reprogramación de algunas actividades que no fueron ejecutadas durante los primeros meses de la gestión, suprimiendo e incorporando actividades que no se encontraban de acuerdo a las necesidades específicas y/o modificando otras actividades para realizar una mayor y precisa ejecución en la presente gestión.

II. NORMATIVA

1. Constitución Política del Estado Plurinacional de Bolivia, de 07 de febrero de 2009.
2. Ley N° 777, Sistema de Programación de Operaciones, Decreto Supremo N° 3246, de 5 de julio de 2016.
3. Normas Básicas del Sistema de Programación de Operaciones, Decreto Supremo N° 3246, de 5 de julio de 2017.
4. Reglamento de la Responsabilidad por la Función Pública, Decreto Supremo N° 2318-A, de 3 de noviembre de 1992.



000109

0108



- Reglamento Específico del Sistema de Programación de Operaciones RE-SPO de la AFCOOP, aprobado mediante Resolución Administrativa N° 568/2018 de 4 de mayo de 2018.

III. ANÁLISIS

Para la Modificación del Plan Operativo Anual de la presente gestión, se realizó el análisis de las actividades y tareas programadas en el POA/2021 de cada Dirección y Unidad Organizacional verificando la existencia de actividades que no estaban de acuerdo a las necesidades de la entidad y actividades duplicadas que no se encontraban planteadas de manera específica, así también, la instrucción emitida por la Contraloría General del Estado, respecto a la modificación del POA de las Unidades de Auditoria Interna del nivel central.

IV DESARROLLO

Los ajustes realizados al Plan Operativo Anual en la gestión 2021, e dio por la incongruencia de actividades, las cuales no se encontraban de acuerdo a las necesidades de la entidad, por la duplicidad de actividades las cuales no fueron planteadas de manera específica y por la instrucción de la Contraloría General del Estado a las Unidades de Auditoria Interna del nivel central.

Para el cumplimiento de las actividades, tareas y metas programadas se realizó la reprogramación por Direcciones y Unidades Organizacionales, a continuación, describimos los ajustes realizados en cada una de ellas.

❖ DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN

ACP 2, Contribuir al mejoramiento de la gestión cooperativa mediante la atribución regulatoria de la AFCOOP.

1ra Modificación POA/2021 Actividades Dirección de Control y Fiscalización

Valor	INDICADOR	MEDIO VERIFICACIÓN	Fechas Previstas		RESULTADOS INTERMEDIOS ESPERADOS	ACTIVIDADES	LIBRE A BASE META	Fechas Previstas		MEDIO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)
			Inicio	Fin				Inicio	Fin		
Contribuir al mejoramiento de la gestión cooperativa mediante la atribución regulatoria de la AFCOOP.											
1.602.031,10	Tarea de implementación de normativa Regulatoria	Reglamentos presentados a la MAE	4/3/2021	25/12/2021	1. Reglamento ajustado y/o modificado	Modificar el Reglamento de Control, Supervisión y Fiscalización	0	1	1/2/2021	21/3/2021	Reglamento modificado y socializado
					2 Normativas regulatorias aprobadas e implementadas	Elaborar el reglamento de Unidad y Reglamento de Cooperativas	0	1	1/6/2021	24/6/2021	Reglamento modificado y presentado a la MAE
					3 Reglamentos Internos para el funcionamiento del servicio de fiscalización	Elaborar el reglamento para el funcionamiento del servicio de fiscalización	0	1	3/8/2021	31/8/2021	Reglamento presentado a la MAE
					4 Reglamentos Internos aprobados e implementados	Elaborar el reglamento para el funcionamiento de las Unidades de Promoción y Desarrollo de las Cooperativas Internas	0	1	1/4/2021	30/4/2021	Reglamento presentado a la MAE
					5 elaborar el reglamento de sanciones, multas y sanciones	Elaborar el reglamento de sanciones, multas y sanciones	0	1	1/6/2021	30/6/2021	Reglamento presentado a la MAE
					Realizar 2 talleres a nivel nacional para la obtención de las normas y propuestas de modernización del marco normativo del movimiento cooperativo	Realizar taller nacional para la obtención de las normas y propuestas para la elaboración del proyecto de modernización del marco normativo del movimiento cooperativo	0	1	1/3/2021	31/3/2021	Actas de asambleas y propuestas
					Realizar 2 talleres nacionales para la obtención de las normas y propuestas para la elaboración del proyecto de modernización del marco normativo del movimiento cooperativo	Realizar taller nacional para la obtención de las normas y propuestas para la elaboración del proyecto de modernización del marco normativo del movimiento cooperativo	0	1	1/10/2021	31/10/2021	Actas de asambleas y propuestas

Dirección: Ciudad de La Paz, Av. Ecuador N° 2044 (esq. Sánchez Lima), Edif. Señor de la Misión Mezzanine, Zona Sopocachi
Teléfonos 2126492 – 2126492

Web: www.afcoop.gob.bo correo: afcoop@afcoop.gob.bo



000108 0107



De acuerdo al análisis y evaluación a la Programación Operativa Anual-POA, de la Dirección de Control y Fiscalización, se considera la pertinencia de eliminar las siguientes actividades que fueron programadas ya que las mismas interfieren en la autonomía de las Cooperativas, de acuerdo a numeral 4, Parágrafo II, Artículo 6 de la Ley 356 General de Cooperativas.

- Elaborar el reglamento para el funcionamiento del sector de producción.
- Elaborar el modelo de Reglamento para el Tribunal Disciplinario o de Honor de Cooperativas de primer y quinto grado.

Por otra parte, cabe mencionar que las modificaciones a la Ley 356 y el Decreto Supremo 1995, deberán ser realizados por el Consejo Consultivo permanente para el fomento cooperativo, esto en cumplimiento del artículo 106 de la Ley 356, que menciona:

- I. Se crea el Consejo Consultivo Permanente para el Fomento Cooperativo, para el análisis, evaluación y elaboración de propuestas de políticas públicas de fortalecimiento y fomento del sector cooperativo y otras que el consejo considere necesarias.
- II. El Consejo Consultivo Permanente para el Fomento Cooperativo estará conformado por:
 - 1) Ministra o Ministro de Trabajo, Empleo y Previsión Social.
 - 2) Ministra o Ministro de Planificación del Desarrollo.
 - 3) Dos Ministras o Ministros de acuerdo a la actividad sectorial.
 - 4) Presidenta o Presidente y Vicepresidenta o Vicepresidente de la Confederación de Cooperativas de Bolivia - CONCOBOL, más dos delegados sectoriales.

Por lo que se suprime del POA las siguientes actividades:

- Realizar taller nacional para la obtención de sugerencias y propuestas para la elaboración del proyecto de modificación de la Ley General de Cooperativa N° 356.
- Realizar taller nacional para la obtención de sugerencias y propuestas para la elaboración del proyecto de modificación del Decreto Supremo N° 1995

Asimismo, se ve la pertinencia de modificar la siguiente actividad:

Actividad Programada	Actividad Modificada
Elaborar el Reglamento para el registro de Estados Financieros excepto de Cooperativas Mineras	Incluir en el manual de trámites, el registro de los Estados Financieros, excepto de Cooperativas Mineras.

000107

0108





Las mencionadas supresiones y modificaciones a la Acción a Corto Plazo 2 -ACP2, pertinente a la Dirección de Control y Fiscalización, se muestran de la siguiente manera:

1ra Modificación POA/2021 Actividades Dirección de Control y Fiscalización

CÓDIGO POA	POND. EDAC JÓN.	PRESUPUESTO POR ACP	RESULTADO ESPERADO GESTIÓN 2021	DEPARTAMENTO/PROYECTO/PROGRAMA/ACTIVIDAD	PONDERACIÓN	Valor	INDICADOR	MEDIO VERIFICACIÓN	Fechas Previstas		RESULTADOS INTERMEDIOS ESPERADOS	ACTIVIDADES	LÍNEA A META	Fechas Previstas		MEDIO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL RESPONSABLE	
									Inicio	Fin				Inicio	Fin			
ACP2 Fortalecer el mejoramiento de la gestión cooperativa mediante la institución reguladora de la AFCOOP																		
ACP2	20%	2.203.401,21	5. Fortalecer la gestión cooperativa mediante la institución reguladora de la AFCOOP	Efectuar la formulación, implementación y monitoreo de las estrategias y procedimientos para el mejoramiento cooperativo en la gestión cooperativa	90%	1.002.000,30	Tasa de implementación de normativa Reguladora	Reglamentación presentada a la NAE	07/2022	21/2022	1) Requerimiento ejecutado, ya modificado	Modificar el Requerimiento de acuerdo, Aprobación y Presentación	0	1	15/2022	30/06/2022	Requerimiento modificado y presentado	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN
ACP2	20%	2.203.401,21	5. Fortalecer la gestión cooperativa mediante la institución reguladora de la AFCOOP	Efectuar la formulación, implementación y monitoreo de las estrategias y procedimientos para el mejoramiento cooperativo en la gestión cooperativa	90%	1.002.000,30	Tasa de implementación de normativa Reguladora	Reglamentación presentada a la NAE			2) Normativa regula el manejo de los recursos y la administración de las cooperativas	Modificar el requerimiento de establecimiento y elaboración de las normas de transparencia, de trabajo, de rendición de cuentas, de funcionamiento, acceso a información, entre otras.	0	1	14/02/2023	30/06/2023	Requerimiento modificado y presentado a la NAE	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN
ACP2	20%	2.203.401,21	5. Fortalecer la gestión cooperativa mediante la institución reguladora de la AFCOOP	Efectuar la formulación, implementación y monitoreo de las estrategias y procedimientos para el mejoramiento cooperativo en la gestión cooperativa	90%	1.002.000,30	Tasa de implementación de normativa Reguladora	Reglamentación presentada a la NAE			3) Procedimientos Internos fortalecidos e implementados	Presentar al menos 10 procedimientos internos fortalecidos e implementados.	0	2	14/02/2023	30/06/2023	Manual de trámites que brinde el procedimiento para la ejecución de las estrategias y procedimientos de la AFCOOP	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN
ACP2	20%	2.203.401,21	5. Fortalecer la gestión cooperativa mediante la institución reguladora de la AFCOOP	Efectuar la formulación, implementación y monitoreo de las estrategias y procedimientos para el mejoramiento cooperativo en la gestión cooperativa	90%	1.002.000,30	Tasa de implementación de normativa Reguladora	Reglamentación presentada a la NAE			4) Documentos de trabajo y rendición de cuentas	Presentar al menos 10 procedimientos internos fortalecidos e implementados.	0	1	14/02/2023	30/06/2023	Requerimiento presentado a la NAE	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN

ACP3, Fortalecer los procesos de control, fiscalización y supervisión del sector Cooperativo.

La Dirección de Control y Fiscalización, vio la pertinencia de modificar (unir) actividades similares que se presentaban dispersas, sin suprimir las mismas, por lo que el resultado de la Modificación de la Acción a Corto Plazo 3- ACP3, se muestra de la siguiente manera:

1ra Modificación POA/2021 Tareas Dirección de Control y Fiscalización

CÓDIGO POA	POND. EDAC JÓN.	PRESUPUESTO POR ACP	RESULTADO ESPERADO GESTIÓN 2021	DEPARTAMENTO/PROYECTO/PROGRAMA/ACTIVIDAD	PONDERACIÓN	Valor	INDICADOR	MEDIO VERIFICACIÓN	Fechas Previstas		RESULTADOS INTERMEDIOS ESPERADOS	ACTIVIDADES	LÍNEA A META	Fechas Previstas		MEDIO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL RESPONSABLE	
									Inicio	Fin				Inicio	Fin			
ACP3 Fortalecer los procesos de control, fiscalización y supervisión del sector Cooperativo																		
ACP3	97%	5.000.054,50	300% de transparencia y rendición de cuentas en las cooperativas en sus diferentes tipos y sectores	Ejecutar Controles y Supervisiones, así como la evaluación y seguimiento de las recomendaciones emitidas en las auditorías y revisiones	95%	4.025.077,75	IP de Controles y Supervisiones y Evaluación realizadas a nivel nacional	Informe de Controles y Supervisiones y Evaluación	01/2021	30/12/2021	1) Ejecutar el control y seguimiento de las auditorías y evaluaciones con seguimiento de las recomendaciones emitidas	Realizar el control de las auditorías y evaluaciones según denuncia	0	12	4/10/2021	30/09/2021	Informe Análisis e Informe de Control	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN
ACP3	97%	5.000.054,50	300% de transparencia y rendición de cuentas en las cooperativas en sus diferentes tipos y sectores	Ejecutar Controles y Supervisiones, así como la evaluación y seguimiento de las recomendaciones emitidas en las auditorías y revisiones	95%	4.025.077,75	IP de Controles y Supervisiones y Evaluación realizadas a nivel nacional	Informe de Controles y Supervisiones y Evaluación			2) Realizar la Supervisión y Evaluación de las cooperativas según denuncia	Realizar la Supervisión y Evaluación de las cooperativas según denuncia	0	6	14/01/2022	30/06/2022	Informe de operación y evaluación y seguimiento de la ejecución Administrativa	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN
ACP3	97%	5.000.054,50	300% de transparencia y rendición de cuentas en las cooperativas en sus diferentes tipos y sectores	Ejecutar Controles y Supervisiones, así como la evaluación y seguimiento de las recomendaciones emitidas en las auditorías y revisiones	95%	4.025.077,75	IP de Controles y Supervisiones y Evaluación realizadas a nivel nacional	Informe de Controles y Supervisiones y Evaluación			3) Realizar el control de las auditorías y evaluaciones según denuncia	Realizar el control de las auditorías y evaluaciones según denuncia	0	3	1/2/2022	30/6/2022	Informe Análisis e Informe de Control	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN
ACP3	97%	5.000.054,50	300% de transparencia y rendición de cuentas en las cooperativas en sus diferentes tipos y sectores	Ejecutar Controles y Supervisiones, así como la evaluación y seguimiento de las recomendaciones emitidas en las auditorías y revisiones	95%	4.025.077,75	IP de Controles y Supervisiones y Evaluación realizadas a nivel nacional	Informe de Controles y Supervisiones y Evaluación			4) Realizar la ejecución y seguimiento de las recomendaciones emitidas en las Supervisiones y Evaluación	Realizar la ejecución y seguimiento de las recomendaciones emitidas en las Supervisiones y Evaluación	0	2	25/2/2022	31/7/2022	Informe de seguimiento	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN

Como se puede evidenciar en el cuadro precedente, la cantidad de actividades, se modificó, sin embargo, el número de tareas se mantiene en 36 tareas.

ACP5 Ejecutar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución.





1ra Modificación POA/2021 Tareas Dirección de Control y Fiscalización

Valor	INDICADOR	MEDIO VERIFICACIÓN	Fechas Previstas		RESULTADOS INTERMEDIOS ESPERADOS	ACTIVIDADES	LÍNEA A BASE	META	Fechas Previstas		MEDIO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)
			Inicio	Fin					Inicio	Fin		
Ejecutar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución.												
40.050,78	Nº de procesos informados	Informes y/o notas	4/1/2021	30/12/2021	80% del personal de la DCF capacitado en el manejo de procesos y procedimientos	Capacitación al personal de la Dirección de Control y Fiscalización en procesos y procedimientos de la Dirección	100%	100%	4/1/2021	31/12/2021	Informes	
					50% de cumplimiento de las actividades del POA/2021	Elaboración de matrices de seguimiento y supervisión al cumplimiento de la ejecución de las actividades del POA/2021	0	11	1/2/2021	11/12/2021	Métricas de seguimiento al POA	
					80% de cumplimiento de las recomendaciones de la Unidad de Auditoría Interna	Complimiento a las recomendaciones de la Unidad de Auditoría Interna con relación a los Informes emitidos por dicha unidad	100%	100%	4/1/2021	31/12/2021	Informe de cumplimiento a las recomendaciones de la UIA	
					50% de la documentación de las cooperativas, ordenadas clasificadas y digitalizadas	Contratación de dos consultores por producto para la clasificación, ordenamiento, inventariación y digitalización de los documentos de las cooperativas en sus diferentes grados y sectores, existentes en el área de archivo	100%	100%	1/3/2021	30/6/2021	Informes	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN
					Aseguramiento para el cumplimiento de los objetivos de la DCF	Asistencia a reuniones y otras actividades relacionadas al cumplimiento del objetivo	100%	100%	4/1/2021	31/12/2021	Informe de Viajes	
					Gestión de Activos	Solicitud de adquisición de 10 sillas fijas	0	19	1/3/2021	31/3/2021	Actas de recepción	
						Solicitud de adquisición de activos fijos	0	19	1/2/2021	28/2/2021	Actas de recepción	
						Solicitud de adquisición de activos fijos trabajo para el área de Archivo	0	12	1/2/2021	28/2/2021	Actas de recepción	

De acuerdo a la evaluación realizada a la Acción a Corto Plazo 5, la Dirección de Control y Fiscalización analizo la pertinencia de hacer las modificaciones en las actividades de esta acción de acuerdo al siguiente detalle:

- El seguimiento al POA de la entidad es realizado de manera trimestral, por lo que se vio la pertinencia de realizar la modificación, en el número de once (11) a (cuatro) 4 informes de seguimiento a la Programación Operativa Anual.
- En el mes de mayo de la presente gestión, la Unidad de Auditoría Interna, realizo la modificación a las actividades correspondientes a su POA, suprimiendo por esta gestión los exámenes que debe realizar a la Dirección de Control y Fiscalización, por lo que esta dirección suprimió de su planificación esta actividad.
- Con respecto a la Contratación de dos consultores por producto para la clasificación, ordenamiento, inventariación y digitalización de la documentación de las cooperativas en sus diferentes grados y sectores, existentes en el área de archivo, la Dirección de Control y Fiscalización modifco esta actividad por la Contratación de dos (2) Consultorías de Línea para la Dirección de Control y Fiscalización y la Contratación de dos (2) Consultores de Línea para el área de Archivo.
- La solicitud de adquisición de 10 sillas fijas, referente a esta actividad, se menciona que la misma fue suprimida, por falta de presupuesto.
- Solicitud de adquisición de activos fijos, esta actividad fue especificada, Solicitud de adquisición de Equipos de Computación (4 impresoras) y Solicitud de adquisición de equipo de Computación (2 Scanner)
- Solicitud de adquisición de equipo de trabajo para el área de Archivo, esta actividad fue suprimida por la falta de presupuesto.



Las modificaciones mencionadas a la Acción de Corto Plazo **ACP5**, correspondiente a la Dirección de Control y Fiscalización se muestran de la siguiente manera:

1ra Modificación POA/2021 Actividades de la Dirección de Control y Fiscalización

CÓDIGO PONDERACIÓN	PRESUPUESTO POR ACP	RESULTADO ESPERADO (POA/2021)	OPERACIONES/PROYECTOS/ACTIVIDADES ESPECÍFICO(S)	PONDERACIÓN	Valor	INDICADOR	MEDIO VERIFICACIÓN	FECHAS PREVISTAS		RESULTADOS INTERMEDIOS ESPERADOS	ACTIVIDADES	FECHAS PREVISTAS		MEDIO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL RESPONSABLE			
								INICIO	FIN			INICIO	FIN					
ACP5																		
			33% del personal administrativo y operativo que ejecuta la función pública		Realizar la capacitación al personal de la DCC y DCF en los Procesos y Normativas para que estos se encuentren autorizados	2,83%	4/03/2021	27/03/2021	Porcentaje de personas autorizadas	Capacitación al personal de la DCC y DCF en los Procesos y Normativas para que estos se encuentren autorizados	Capacitación al personal de la DCC y DCF en los Procesos y Normativas para que estos se encuentren autorizados	20/04/2021	24/04/2021	30/04/2021	Entrevistas			
			33% de la gestión institucional adicionales a lo normativo legal establecido en el marco de las normas para el manejo del personal conforme a la Ley N° 175		20% cumplimiento y difusión en la gestión institucional	1,09%			Porcentaje de eficiencia y cumplimiento en la gestión institucional	Nota de seguimiento, informes y reportes	Nota de seguimiento, informes y reportes	0	1	1/05/2021	11/12/2021	Notas de seguimiento al POA	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN	
										Nota de seguimiento de las reuniones de trabajo y las reuniones de seguimiento, según planificación, análisis y evaluación de la gestión institucional	Contratación de dos (2) consultores de Unas Artes de Perú	Contratación de dos (2) consultores de Unas Artes de Perú	0	2	28/05/2021	31/12/2021	Informes	
										Asistencia a reuniones y visitas técnicas en el extranjero, al desempeño de deberes	Asistencia a reuniones y visitas técnicas en el extranjero, al desempeño de deberes	30/06/2021	4/12/2021	31/12/2021	Informe de viaje			
										Valoración de adquisición de Equipo de Computación (4 Scanners)	Valoración de adquisición de Equipo de Computación (4 Scanners)	0	4	28/05/2021	23/07/2021	Actas de recepción		
										Valoración de adquisición de equipo de computación (2 Scanners)	Valoración de adquisición de equipo de computación (2 Scanners)	0	2	19/07/2021	19/07/2021	Actas de recepción		

❖ UNIDAD DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN

0103

ACP5 Ejecutar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución.

000104





1ra Modificación POA/2021, Actividades de la Unidad de Planificación

0102

La Unidad de Planificación y Gestión, suprimió las actividades relacionadas a la elaboración de la Memoria Institucional 2015-2020, por la falta de presupuesto para su elaboración, el detalle es el siguiente:

- Recopilación de la información institucional por gestiones desde 2015 al 2020.
 - Elaboración del documento de la Memoria Institucional 2015 – 2020.
 - Realizar una presentación a los directores de la Memoria Institucional 2015 – 2020.
 - Remisión del documento de la Memoria Institucional 2015 - 2020 aprobada a la DAF para su impresión en original y difusión.

Las modificaciones de la acción a corto plazo **ACP5**, correspondiente a la Unidad de Planificación, se muestran de la siguiente manera:

000103





1ra Modificación POA/2021, actividades de la Unidad de Planificación

UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

0101

ACP5 Ejecutar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución.

1ra Modificación al POA/2021 Actividades de la Unidad de Auditoría Interna

No	Kode Produk	Nama Produk	Pembelian		Penjualan		Saldo		Pemasukan		Pengeluaran	
			Kategori	Sub Kategori	Tanggal	Jumlah	Tanggal	Jumlah	Tanggal	Jumlah	Tanggal	Jumlah
1	001	Produk A	Pembelian		2023-01-01	100	Penjualan	2023-01-01	80	Pemasukan	2023-01-01	20
2	002	Produk B	Pembelian		2023-01-02	150	Penjualan	2023-01-02	120	Pemasukan	2023-01-02	30
3	003	Produk C	Pembelian		2023-01-03	200	Penjualan	2023-01-03	180	Pemasukan	2023-01-03	40
4	004	Produk D	Pembelian		2023-01-04	250	Penjualan	2023-01-04	220	Pemasukan	2023-01-04	50
5	005	Produk E	Pembelian		2023-01-05	300	Penjualan	2023-01-05	280	Pemasukan	2023-01-05	60
6	006	Produk F	Pembelian		2023-01-06	350	Penjualan	2023-01-06	320	Pemasukan	2023-01-06	70
7	007	Produk G	Pembelian		2023-01-07	400	Penjualan	2023-01-07	380	Pemasukan	2023-01-07	80
8	008	Produk H	Pembelian		2023-01-08	450	Penjualan	2023-01-08	420	Pemasukan	2023-01-08	90
9	009	Produk I	Pembelian		2023-01-09	500	Penjualan	2023-01-09	480	Pemasukan	2023-01-09	100
10	010	Produk J	Pembelian		2023-01-10	550	Penjualan	2023-01-10	520	Pemasukan	2023-01-10	110
11	011	Produk K	Pembelian		2023-01-11	600	Penjualan	2023-01-11	580	Pemasukan	2023-01-11	120
12	012	Produk L	Pembelian		2023-01-12	650	Penjualan	2023-01-12	620	Pemasukan	2023-01-12	130
13	013	Produk M	Pembelian		2023-01-13	700	Penjualan	2023-01-13	680	Pemasukan	2023-01-13	140
14	014	Produk N	Pembelian		2023-01-14	750	Penjualan	2023-01-14	720	Pemasukan	2023-01-14	150
15	015	Produk O	Pembelian		2023-01-15	800	Penjualan	2023-01-15	780	Pemasukan	2023-01-15	160
16	016	Produk P	Pembelian		2023-01-16	850	Penjualan	2023-01-16	820	Pemasukan	2023-01-16	170
17	017	Produk Q	Pembelian		2023-01-17	900	Penjualan	2023-01-17	880	Pemasukan	2023-01-17	180
18	018	Produk R	Pembelian		2023-01-18	950	Penjualan	2023-01-18	920	Pemasukan	2023-01-18	190
19	019	Produk S	Pembelian		2023-01-19	1000	Penjualan	2023-01-19	980	Pemasukan	2023-01-19	200
20	020	Produk T	Pembelian		2023-01-20	1050	Penjualan	2023-01-20	1020	Pemasukan	2023-01-20	210
21	021	Produk U	Pembelian		2023-01-21	1100	Penjualan	2023-01-21	1080	Pemasukan	2023-01-21	220
22	022	Produk V	Pembelian		2023-01-22	1150	Penjualan	2023-01-22	1120	Pemasukan	2023-01-22	230
23	023	Produk W	Pembelian		2023-01-23	1200	Penjualan	2023-01-23	1180	Pemasukan	2023-01-23	240
24	024	Produk X	Pembelian		2023-01-24	1250	Penjualan	2023-01-24	1220	Pemasukan	2023-01-24	250
25	025	Produk Y	Pembelian		2023-01-25	1300	Penjualan	2023-01-25	1280	Pemasukan	2023-01-25	260
26	026	Produk Z	Pembelian		2023-01-26	1350	Penjualan	2023-01-26	1320	Pemasukan	2023-01-26	270
27	027	Produk AA	Pembelian		2023-01-27	1400	Penjualan	2023-01-27	1380	Pemasukan	2023-01-27	280
28	028	Produk BB	Pembelian		2023-01-28	1450	Penjualan	2023-01-28	1420	Pemasukan	2023-01-28	290
29	029	Produk CC	Pembelian		2023-01-29	1500	Penjualan	2023-01-29	1480	Pemasukan	2023-01-29	300
30	030	Produk DD	Pembelian		2023-01-30	1550	Penjualan	2023-01-30	1520	Pemasukan	2023-01-30	310
31	031	Produk EE	Pembelian		2023-01-31	1600	Penjualan	2023-01-31	1580	Pemasukan	2023-01-31	320
32	032	Produk FF	Pembelian		2023-02-01	1650	Penjualan	2023-02-01	1620	Pemasukan	2023-02-01	330
33	033	Produk GG	Pembelian		2023-02-02	1700	Penjualan	2023-02-02	1680	Pemasukan	2023-02-02	340
34	034	Produk HH	Pembelian		2023-02-03	1750	Penjualan	2023-02-03	1720	Pemasukan	2023-02-03	350
35	035	Produk II	Pembelian		2023-02-04	1800	Penjualan	2023-02-04	1780	Pemasukan	2023-02-04	360
36	036	Produk JJ	Pembelian		2023-02-05	1850	Penjualan	2023-02-05	1820	Pemasukan	2023-02-05	370
37	037	Produk KK	Pembelian		2023-02-06	1900	Penjualan	2023-02-06	1880	Pemasukan	2023-02-06	380
38	038	Produk LL	Pembelian		2023-02-07	1950	Penjualan	2023-02-07	1920	Pemasukan	2023-02-07	390
39	039	Produk MM	Pembelian		2023-02-08	2000	Penjualan	2023-02-08	1980	Pemasukan	2023-02-08	400
40	040	Produk NN	Pembelian		2023-02-09	2050	Penjualan	2023-02-09	2020	Pemasukan	2023-02-09	410
41	041	Produk OO	Pembelian		2023-02-10	2100	Penjualan	2023-02-10	2080	Pemasukan	2023-02-10	420
42	042	Produk PP	Pembelian		2023-02-11	2150	Penjualan	2023-02-11	2120	Pemasukan	2023-02-11	430
43	043	Produk QQ	Pembelian		2023-02-12	2200	Penjualan	2023-02-12	2180	Pemasukan	2023-02-12	440
44	044	Produk RR	Pembelian		2023-02-13	2250	Penjualan	2023-02-13	2220	Pemasukan	2023-02-13	450
45	045	Produk SS	Pembelian		2023-02-14	2300	Penjualan	2023-02-14	2280	Pemasukan	2023-02-14	460
46	046	Produk TT	Pembelian		2023-02-15	2350	Penjualan	2023-02-15	2320	Pemasukan	2023-02-15	470
47	047	Produk UU	Pembelian		2023-02-16	2400	Penjualan	2023-02-16	2380	Pemasukan	2023-02-16	480
48	048	Produk VV	Pembelian		2023-02-17	2450	Penjualan	2023-02-17	2420	Pemasukan	2023-02-17	490
49	049	Produk WW	Pembelian		2023-02-18	2500	Penjualan	2023-02-18	2480	Pemasukan	2023-02-18	500
50	050	Produk XX	Pembelian		2023-02-19	2550	Penjualan	2023-02-19	2520	Pemasukan	2023-02-19	510
51	051	Produk YY	Pembelian		2023-02-20	2600	Penjualan	2023-02-20	2580	Pemasukan	2023-02-20	520
52	052	Produk ZZ	Pembelian		2023-02-21	2650	Penjualan	2023-02-21	2620	Pemasukan	2023-02-21	530
53	053	Produk AA	Pembelian		2023-02-22	2700	Penjualan	2023-02-22	2680	Pemasukan	2023-02-22	540
54	054	Produk BB	Pembelian		2023-02-23	2750	Penjualan	2023-02-23	2720	Pemasukan	2023-02-23	550
55	055	Produk CC	Pembelian		2023-02-24	2800	Penjualan	2023-02-24	2780	Pemasukan	2023-02-24	560
56	056	Produk DD	Pembelian		2023-02-25	2850	Penjualan	2023-02-25	2820	Pemasukan	2023-02-25	570
57	057	Produk EE	Pembelian		2023-02-26	2900	Penjualan	2023-02-26	2880	Pemasukan	2023-02-26	580
58	058	Produk FF	Pembelian		2023-02-27	2950	Penjualan	2023-02-27	2920	Pemasukan	2023-02-27	590
59	059	Produk GG	Pembelian		2023-02-28	3000	Penjualan	2023-02-28	2980	Pemasukan	2023-02-28	600
60	060	Produk HH	Pembelian		2023-02-29	3050	Penjualan	2023-02-29	3020	Pemasukan	2023-02-29	610
61	061	Produk II	Pembelian		2023-03-01	3100	Penjualan	2023-03-01	3080	Pemasukan	2023-03-01	620
62	062	Produk JJ	Pembelian		2023-03-02	3150	Penjualan	2023-03-02	3120	Pemasukan	2023-03-02	630
63	063	Produk KK	Pembelian		2023-03-03	3200	Penjualan	2023-03-03	3180	Pemasukan	2023-03-03	640
64	064	Produk LL	Pembelian		2023-03-04	3250	Penjualan	2023-03-04	3220	Pemasukan	2023-03-04	650
65	065	Produk MM	Pembelian		2023-03-05	3300	Penjualan	2023-03-05	3280	Pemasukan	2023-03-05	660
66	066	Produk NN	Pembelian		2023-03-06	3350	Penjualan	2023-03-06	3320	Pemasukan	2023-03-06	670
67	067	Produk OO	Pembelian		2023-03-07	3400	Penjualan	2023-03-07	3380	Pemasukan	2023-03-07	680
68	068	Produk PP	Pembelian		2023-03-08	3450	Penjualan	2023-03-08	3420	Pemasukan	2023-03-08	690
69	069	Produk QQ	Pembelian		2023-03-09	3500	Penjualan	2023-03-09	3480	Pemasukan	2023-03-09	700
70	070	Produk RR	Pembelian		2023-03-10	3550	Penjualan	2023-03-10	3520	Pemasukan	2023-03-10	710
71	071	Produk SS	Pembelian		2023-03-11	3600	Penjualan	2023-03-11	3580	Pemasukan	2023-03-11	720
72	072	Produk TT	Pembelian		2023-03-12	3650	Penjualan	2023-03-12	3620	Pemasukan	2023-03-12	730
73	073	Produk UU	Pembelian		2023-03-13	3700	Penjualan	2023-03-13	3680	Pemasukan	2023-03-13	740
74	074	Produk VV	Pembelian		2023-03-14	3750	Penjualan	2023-03-14	3720	Pemasukan	2023-03-14	750
75	075	Produk WW	Pembelian		2023-03-15	3800	Penjualan	2023-03-15	3780	Pemasukan	2023-03-15	760
76	076	Produk XX	Pembelian		2023-03-16	3850	Penjualan	2023-03-16	3820	Pemasukan	2023-03-16	770
77	077	Produk YY	Pembelian		2023-03-17	3900	Penjualan	2023-03-17	3880	Pemasukan	2023-03-17	780
78	078	Produk ZZ	Pembelian		2023-03-18	3950	Penjualan	2023-03-18	3920	Pemasukan	2023-03-18	790
79	079	Produk AA	Pembelian		2023-03-19	4000	Penjualan	2023-03-19	3980	Pemasukan	2023-03-19	800
80	080	Produk BB	Pembelian		2023-03-20	4050	Penjualan	2023-03-20	4020	Pemasukan	2023-03-20	810
81	081	Produk CC	Pembelian		2023-03-21	4100	Penjualan	2023-03-21	4080	Pemasukan	2023-03-21	820
82	082	Produk DD	Pembelian		2023-03-22	4150	Penjualan	2023-03-22	4120	Pemasukan	2023-03-22	830
83	083	Produk EE	Pembelian		2023-03-23	4200	Penjualan	2023-03-23	4180	Pemasukan	2023-03-23	840
84	084	Produk FF	Pembelian		2023-03-24	4250	Penjualan	2023-03-24	4220	Pemasukan	2023-03-24	850
85	085	Produk GG	Pembelian		2023-03-25	4300	Penjualan	2023-03-25	4280	Pemasukan	2023-03-25	860
86	086	Produk HH	Pembelian		2023-03-26	4350	Penjualan	2023-03-26	4320	Pemasukan	2023-03-26	870
87	087	Produk II	Pembelian		2023-03-27	4400	Penjualan	2023-03-27	4380	Pemasukan	2023-03-27	880
88	088	Produk JJ	Pembelian		2023-03-28	4450	Penjualan	2023-03-28	4420	Pemasukan	2023-03-28	890
89	089	Produk KK	Pembelian		2023-03-29	4500	Penjualan	2023-03-29	4480	Pemasukan	2023-03-29	900
90	090	Produk LL	Pembelian		2023-03-30	4550	Penjualan	2023-03-30	4520	Pemasukan	2023-03-30	910
91	091	Produk MM	Pembelian		2023-03-31	4600	Penjualan	2023-03-31	4580	Pemasukan	2023-03-31	920
92	092	Produk NN	Pembelian		2023-04-01	4650	Penjualan	2023-04-01	4620	Pemasukan	2023-04-01	930
93	093	Produk OO	Pembelian		2023-04-02	4700	Penjualan	2023-04-02	4680	Pemasukan	2023-04-02	940
94	094	Produk PP	Pembelian		2023-04-03	4750	Penjualan	2023-04-03	4720	Pemasukan	2023-04-03	950
95	095	Produk QQ	Pembelian		2023-04-04	4800	Penjualan	2023-04-04	4780	Pemasukan	2023-04-04	960
96	096	Produk RR	Pembelian		2023-04-05	4850	Penjualan	2023-04-				

Dirección: Ciudad de La Paz, Av. Ecuador N° 2044 (esq. Sánchez Lima), Edif. Señor de la Misión Mezzanine, Zona Sopocachi
Teléfonos 2126492 – 2126492





En el mes de mayo la Contraloría General del Estado, remitió, nota CGE/SCNC/DCF-035/2021, a través de la cual instruye a todas las unidades del nivel central, modificar el POA de las Unidades de Auditoria Interna, incluyendo la complementación de la Confiabilidad de Registros y Estados de Recursos y Gastos de la Gestión 2020 y retirar las actividades que no se habrían ejecutado hasta esa fecha, en ese entendido la Unidad de Auditoria Interna de la AFCOOP, realizo la Modificación de las siguientes actividades e incluye otras nuevas actividades para la conclusión de la presente gestión, el detalle es el siguiente:

Actividades suprimidas del POA de la UAI

- Verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de datos de las Planillas Salariales y Registros Individuales de cada servidor Público al 31 de diciembre de 2020.
- Auditoría Operativa al proceso de Otorgación de Personalidades Jurídicas para Cooperativas (primer, segundo y tercer grado). Auditoría Operativa al proceso de Homologación de Estatutos Orgánicos al 31 de diciembre de 2020.
- Relevamiento de información sobre la pérdida de activos fijos de la AFCOOP al 31 de diciembre de 2020.
- Relevamiento de información de Otras Cuentas por cobrar de las gestiones anteriores al 31 de diciembre de 2020.
- Relevamiento de información al Fondo Rotativo y Fondos en avance al 31 de diciembre de 2019 y 2020, de la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas – AFCOOP.

Actividades Incorporadas al POA de la UAI

- Complementación al Examen sobre la confiabilidad de los Ingresos y Gastos de la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas - AFCOOP, por el periodo comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre de 2020
- Evaluación a los Ingresos por tasa de regulación realizados durante la gestión 2020.
- Evaluación al pago de personal por servicios bajo la partida 26990
- Evaluación al proceso de adquisición y recepción de activos fijos de la gestión 2020.
- Evaluación al proceso de pago de planillas de la gestión 2020

Las modificaciones mencionadas a la Acción de Corto Plazo **ACP5**, correspondiente a la Unidad de Auditoria Interna, se muestra de la siguiente manera:

0100

000101





1ra Modificación al POA/2021 Actividades de la Unidad de Auditoría Interna

❖ UNIDAD DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN

ACP5 Ejecutar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución;

3099

600:100





1RA Modificación al POA/2021 Actividades de la UTI

La Unidad de Tecnología de la Información realizo el análisis de las actividades necesarias para el cumplimiento de los objetivos de la Entidad, por lo que vio la pertinencia de suprimir, modificar e incorporar nuevas actividades, el detalle es el siguiente:

Actividades suprimidas

- Contratación de cinco Consultores para el llenado de datos en el sistema de Registro Estatal de Cooperativas REC.

El motivo por el cual se suprimió la actividad fue que el sistema REC carecía de módulos importantes para proseguir con el llenado y cargado de la información de las Cooperativas y Asociadas/os, también se generaba una confusión al momento de cargar nuevas/os asociadas/os a las cooperativas ya que el sistema REC realizaba la comparación con el sistema SIRENCO, si encontraba la misma asociada/o no se podía cargar la información. No se pudo realizar la modificación al sistema porque no se contaba con el código fuente, se proporcionó a la unidad de sistemas un código fuente anterior que no contempla los módulos actuales, con la desencriptación del sistema ya se podrá realizar todas las modificaciones para mejorar y agregar los módulos faltantes.

Actividad modificada

Actividad Programada	Actividad Modificada
Desarrollo de los módulos de reportes y estadísticas del Sistema REC de la AFCOOP.	Desarrollo de 6 módulos y corrección de errores del Sistema REC de la AFCOOP

Dirección: Ciudad de La Paz, Av. Ecuador N° 2044 (esq. Sánchez Lima), Edif. Señor de la Misión Mezzanine, Zona Sopocachi
Teléfonos 2126492 - 2126492

Web: www.afcoop.gob.bo correo: afcoop@afcoop.gob.bo





Actividad Programada	Actividad Modificada
<p>Desarrollo de pruebas del nuevo sistema de correspondencia de la AFCOOP.</p>	
<p>Implementación del nuevo sistema de correspondencia y capacitación del manejo al personal de la institución.</p>	<p>Desarrollo e implementación del nuevo sistema de correspondencia de la AFCOOP.</p>

Actividades incorporadas

- Desarrollo e implementación del Sistema de Tasa de Regulación
 - Desarrollo de un Módulo para la emisión de Fotocopias Legalizadas por la página web con Código QR y validación de los formularios desde la UTI.
 - Botchat en Whatsapp en el número corporativo de la UTI, en el que se programa y lleva a cabo reuniones Virtuales vía MEET.
 - Seguimientos de trámites por el número de Hoja de Ruta vía página WEB.
 - Adquisición de accesorios para los servidores de la AFCOOP, para un mejor funcionamiento de los sistemas internos

Las modificaciones a la Actividad de Corto Plazo 5 ACP5, correspondiente a la Unidad de Tecnología de la Información, se muestran de la siguiente manera:

1RA Modificación al POA/2021 Actividades de la UTI





❖ DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA

ACP5 Ejecutar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución

1ra Modificación al POA/2021 Actividades de Recursos Humanos DAF

Valor	INDICADOR	MÉTODO VERIFICACIÓN	Fechas Previstas	RESULTADOS EXPECTATIVAS EXPRESADAS	ACTIVIDADES	LÍNEA DE BASE	PORCENTAJE METAS	Fechas Previstas	MÉTODO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)
ACP5 Ejecutar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución										
40.050,70	Porcentaje de cumplimiento de capacitación	Pláticas de participación por certificación	4/3/2021	31/12/2023	Misión de personal capacitado para superar la formación pública	0	100%	1/3/2021	31/12/2023	Informe de resultados
					Capacitación en el D.O. Administrativo de la Ley de Organización de Cooperativas (O.O. 1992)	0	1	10/10/2021	31/12/2023	Informe de resultados
					Capacitación de los Procesos Auditoría Interna	0	1	4/3/2021	30/9/2023	Informe de resultados
					Capacitación en la Ley SABS	0	1	3/2/2021	28/12/2023	Informe de resultados
					Capacitación en la Ley 1178, Políticas Públicas	100%	100%	4/3/2021	31/12/2023	Informe de resultados
					Capacitación en la Ley 1178, Políticas Públicas para la Función Pública	100%	100%	4/3/2021	31/12/2023	Informe de resultados
					Capacitación en el Código de Organización y Funcionamiento de la Contraloría General del Estado (COFE)	0	2	1/3/2021	31/7/2023	Informe de resultados
					Capacitación de los Procesos de la Contraloría General del Estado y CAF	0	2	1/3/2021	31/7/2023	Informe de resultados
					Capacitación sobre la actualización de la legislación laboral	100%	100%	4/3/2021	31/7/2023	Informe de resultados
					Taller para la elaboración del PAC	0	1	4/3/2021	31/7/2023	Informe de resultados
					Capacitación en la elaboración del PAC y sus funciones y responsabilidades	100%	100%	1/4/2021	30/9/2023	Informe de resultados
RECURSOS HUMANOS										
40.050,70	Porcentaje de cumplimiento en capacitación	Pláticas sobre las buenas prácticas de gestión de personas y de trabajo en el marco de las normas de desarrollo sostenible. Asimismo, se realizó la capacitación técnica en la Unidad de Recursos Humanos	4/3/2021	31/12/2023	Registro de administración de recursos humanos al-día	0	2	1/1/2021	24/12/2023	Respaldo
					Capacitación y actualización de las filas de servicios y procedimientos de la Unidad de Recursos Humanos	100%	100%	4/3/2021	31/12/2023	Informe
					Actualización de los planes de desarrollo y crecimiento	0	2	1/1/2021	31/12/2023	Plan de desarrollo de personas
					Inducción al personal nuevo	100%	100%	4/3/2021	31/12/2023	Respaldo
					Evaluación e implementación del plan de capacitación 2021-2023	100%	100%	4/3/2021	31/12/2023	Plan
					Centro y presentación de la estrategia de desarrollo del talento y el logro de salud y bienestar	100%	100%	4/3/2021	31/12/2023	Respaldo
					Identificación y registro de planteles de estudio e investigación	100%	100%	4/3/2021	31/12/2023	Planilla
					Evaluación y creación de reacciones en coordinación con las Áreas operativas y las Unidades de Gestión y Control	0	1	1/3/2021	30/12/2023	Informe
					Informe de seguimiento y control de las estrategias de desarrollo y crecimiento	0	1	4/3/2021	30/12/2023	Informe
					Revisar e implementar las Tercerizaciones del R.R. DAF	0	1	4/3/2021	28/12/2023	Respaldo
					Procesos institucionales y de funcionamiento de la Unidad de Recursos Humanos	100%	100%	4/3/2021	31/12/2023	Informe y re-spaldo

El área de Recursos Humanos Dependiente de la Dirección Administrativa Financiera, modificó actividades que son propias y de estricto cumplimiento de los servidores públicos de la AFCOOP, como ser los cursos Gubernamentales de Responsabilidad por la Función Pública, Ley 1178, Políticas Públicas, adjuntando actividades de revisión y control que deben ser ejercidos por esta área para su mejor implementación, el detalle es el siguiente:

ACTIVIDADES MODIFICADAS

- Capacitación la DCF procesos y procedimientos de Control y Fiscalización
- Capacitación de los Procesos Auditoría Interna.
- Capacitación en la Ley SABS.
- Capacitación sobre la Responsabilidad por la Función Pública (Contraloría).
- Capacitación en la Ley 1178 (Contraloría).

000097



- Capacitación en Políticas Públicas (Contraloría).
- Capacitación de las Normas SABS y SAP.
- Capacitación para la actualización de los procedimientos de los trámites sujetos a registro de la AFCOOP.
- Capacitación para la actualización de los Manuales y Reglamentos de la AFCOOP.

ACTIVIDADES INCORPORADAS

- Capacitación de los Procesos de Control Interno.
- Verificación de cursos efectuados de las normas SABS y SAP.
- Verificación de cursos Gubernamentales a todo el personal.

1ra Modificación al POA/2021 Actividades de Recursos Humanos DAF

CÓDIGO POA	PROYECTO/ACCIÓN	PRESUPUESTO POR ACP	RESULTADO O ESPERADO DE LA GESTIÓN 2021	OPERACIÓN DEL PROYECTO/INTERMEDIO (OBJ. ESPECÍFICO)	PONDERACIÓN	VALOR	ACTIVIDADES	FECHAS PREDICTAS		MEDIO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)
								INICIO	FIN		
A005	Orientar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal						Generación de la FCT Interoperativa, de la Ley de Contrataciones 2040 y el Decreto 1090	2/5/2021	30/7/2021	Informe de Resultados	
							Capacitación del los Procesos de Control Interno	3/9/2021	30/9/2021	Informe de Resultados	
							Verificación de los cursos efectuados de las normas SABS y SAP	4/2/2021	31/12/2021	Formulario	
							Verificación del cumplimiento de las normas SABS y SAP	4/1/2021	31/12/2021	Formulario	
							Desarrollo de los Comités y Juntas Directivas del Estado de la Provincia de La Gobernación del Estado	3/3/2021	31/7/2021	Informe de Resultados	
							Taller para la elaboración del PAC	4/3/2021	31/3/2021	Informe de Resultados	
							Taller de Regulación de Atención del personal AFCOOP según RPP	5/4/2021	30/6/2021	Informe de Resultados	
							Gestión de contratación de nuevos servidores	1/1/2021	31/12/2021	Revisión	
							Organizar y actualizar los Planes de desarrollo de acuerdo a normativas vigentes	4/1/2021	31/12/2021	Informe	
							Inducción al personal nuevo	4/1/2021	31/12/2021	Formulario	
							Elaboración e implementación de los planes de capacitación para la gestión 2020-2021	4/1/2021	31/12/2021	Plan	
							Confección y presentación de informes de seguimiento y evaluación del seguimiento de la ejecución y efectos	4/1/2021	31/12/2021	Formularios	
							Elaboración y registro de plantillas de standart y retroresponces	4/1/2021	31/12/2021	Plantilla	
							Elaboración el cronograma de verificación de las coordinaciones con las demás organizaciones	1/1/2021	30/11/2021	Informe	
							Informe de seguimiento y control de las intervenciones durante de meses y resultados	4/1/2021	30/11/2021	Informe	
							Revisión y actualización de la normativa RPP - SAP	1/2/2021	31/12/2021	Formularios	
							Presentar modificaciones al personal y/o encuestas de medición	4/1/2021	31/12/2021	Informe y/o encuestas	

V. CONCLUSIONES

Por lo expuesto anteriormente, se concluye:

Los ajustes realizados en la programación física se encuentran a nivel de operaciones, actividades, tareas y metas, en las Direcciones y Unidades Organizacionales, que así lo requirieron, como se puede observar en la matriz de modificación del POA/2021, y la nueva temporalización de las actividades para su ejecución entre los meses de agosto a diciembre de la presente gestión, los cuales coadyuvaran al cumplimiento

0095

000090





de las acciones de corto plazo establecidas en el POA/2021 y por ende se coadyuvará al cumplimiento de las acciones de mediano plazo del PEI.

VI. RECOMENDACIONES

Señor Director, se recomienda:

1. Aprobar el presente informe, sobre las modificaciones realizadas al POA/2021, a nivel de operación, actividad, tarea y metas, por Dirección y Unidad Organizacional.
2. Remitir el presente informe de la modificación del POA/2021 aprobado, a la Dirección Jurídica e instruir la emisión del informe jurídico correspondiente y de la Resolución Administrativa de aprobación.

Es cuanto informamos a su autoridad para fines consiguientes.

Lic Sergio Saravia De Las Heras
JEFE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN
AUTORIDAD DE FISCALIZACIÓN Y CONTROL
DE COOPERATIVAS "AFCOOP"

0094

00095



ESTADO PLURINACIONAL DE
BOLIVIA

MINISTERIO DE TRABAJO,
EMPLEO Y PREVISIÓN SOCIAL



0093

Primera Modificación del Plan Operativo Anual y Presupuesto 2021

000094

Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas
Gestión 2021



1. INTRODUCCIÓN

Las cooperativas forman parte del modelo económico plural boliviano, siendo un factor que contribuyen al vivir bien colectivo a través de la práctica de principios y valores definidos desde la Constitución Política del Estado Plurinacional, hasta los propios del cooperativismo, impulsando el trabajo solidario y de cooperación, equitativo y sin fines de lucro. Es de esta manera que las cooperativas son un aspecto fundamental de la economía plural, que administran los servicios públicos, fomentan la vivienda, educación, salud, turismo, entre otros servicios, y principalmente fomentan el desarrollo de las actividades de producción, con el apoyo del Estado Plurinacional y los que integran el movimiento cooperativo.

En este contexto, el sistema cooperativo se presenta como un incuestionable protagonista económico, social y político, cuya participación en las distintas etapas de la historia del país ha venido coadyuvando silenciosamente al logro de transformaciones importantes en los diferentes sectores económicos y sociales.

Conociendo la importancia que tienen las cooperativas en la economía, es que la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas - AFCOOP, vio la pertinencia de realizar la Primera Modificación al Plan Operativo Anual POA/2021, esto a raíz del análisis de varias actividades y tareas específicas que en varios casos resultan redundantes o por instrucción del ente tutor, que indican las modificaciones correspondientes en algunas Direcciones y Unidades Organizacionales para el cumplimiento de las Acciones de Corto Plazo establecidas en el POA/2021.

Por tanto, el presente POA modificado tiene el objetivo de dar cumplimiento y alcanzar las metas establecidas en el Plan Estratégico Institucional 2016 – 2020 a través del cumplimiento de las Acciones de Corto Plazo previstas en el Plan Operativo Anual de la presente gestión, los cuales coadyuvaran de manera positiva, los sectores y clases de cooperativas, con trabajo coordinado entre los actores del movimiento cooperativo de manera transparente y de lucha contra la corrupción.

2. MARCO LEGAL

La Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas - AFCOOP, es una institución pública técnica y operativa, con personalidad jurídica y patrimonio propio, independencia administrativa-financiera, legal y técnica, bajo tuición del Ministerio de Trabajo, Empleo y Previsión Social, conforme lo establece la Ley General de Cooperativas N° 356.

El marco legal de la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas - AFCOOP tiene como base fundamental a la siguiente estructura normativa para la formulación y Ajustes del Plan Operativo Anual y su operatividad para el logro de resultados y por ente coadyuvar al cumplimiento de las acciones de mediano plazo establecidas en nuestro Plan Estratégico Institucional PEI.

- Constitución Política del Estado (CPE), de 7 de febrero de 2009.
- Ley N° 786, Plan de Desarrollo Económico y Social - PDES 2016-2020, de 10 de marzo de 2016.
- Ley N° 777, Sistema de Planificación Integral del Estado - SPIE,



21 de enero de 2016.

- Ley N° 356, Ley General de Cooperativas, de 11 de abril de 2013.
- Decreto Supremo N° 3246, Normas Básicas del Sistema de Programación de Operaciones, de 05 de julio de 2017.
- Decreto Supremo N° 1995, Reglamento de la Ley N° 356 Ley General de Cooperativas, de 13 de mayo de 2014.
- Decreto Supremo N° 2762 Reglamenta el pago de la Tasa de Regulación, del 1 de mayo 2016.
- Decreto Supremo N° 23318-A Reglamento de la Responsabilidad por la Función Pública, de 3 de noviembre de 1992.
- Resolución Suprema N° 225558, Normas Básicas del Sistema de Presupuesto, de 01 de diciembre de 2005.
- Resolución Administrativa N° 568/2018, Reglamento Específico del Sistema de Programación de Operaciones RE-SPO de la AFCOOP, de 4 de mayo de 2018.

Esta entidad fue creada como parte de las políticas públicas del Estado Plurinacional de Bolivia en cumplimiento a la Constitución Política del Estado, con la finalidad de promover todas las actividades de producción y administración de servicios que contribuyan al desarrollo económico - social del país, bajo los principios Cooperativos de: Solidaridad, Igualdad, Reciprocidad, Equidad de la Distribución, Finalidad Social, No lucro de sus asociados.

La Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas, tiene las siguientes atribuciones, conforme lo establece el parágrafo II del artículo 108 de la Ley N° 356 Ley General de Cooperativas:

0091

1. Cumplir y hacer cumplir la presente Ley, Decreto Supremo reglamentario, así como las normas conexas y complementarias.
2. Velar el cumplimiento de los principios y valores cooperativos.
3. Regular, fiscalizar y supervisar la gestión cooperativa en el marco de la presente Ley y Decreto Supremo reglamentario.
4. Supervisar la reorganización, escisión, fusión e integración cooperativa.
5. Fiscalizar la disolución y liquidación de las cooperativas.
6. Disponer acciones de intervención en los casos previstos por Ley.
7. Imponer y ejecutar sanciones a las cooperativas de acuerdo a la presente Ley y Decreto Supremo reglamentario.
8. Emitir resoluciones regulatorias y particulares.
9. Contribuir a la resolución de conflictos entre cooperativas, así como entre sus asociados.
10. Administrar el Registro Estatal de Cooperativas.
11. Homologar los estatutos orgánicos y sus modificaciones.
12. Otorgar la personalidad jurídica a las cooperativas.
13. Revocar la personalidad jurídica de las cooperativas y cancelar su

00009?



registro, de acuerdo a lo estipulado en esta Ley y su Decreto Supremo reglamentario.

14. Inscripción en el Registro Estatal de Cooperativas, la renovación de cada gestión de los Consejos de Administración, de Vigilancia, comités y/o comisiones elegidas en asamblea general; así como nuevas admisiones y exclusiones de las asociadas y los asociados de cooperativas, de acuerdo al Decreto Supremo reglamentario.
15. Registrar las memorias anuales y estados financieros, sin fines tributarios. Cuando corresponda serán estados financieros auditados de acuerdo al Decreto Supremo reglamentario.
16. Otras funciones y atribuciones que las disposiciones legales le confieran.

Además de las señaladas en el Parágrafo anterior de acuerdo al artículo 92 del Decreto Supremo N° 1995, tiene las siguientes atribuciones:

1. Socializar y difundir los principios y valores cooperativos en el movimiento cooperativo, así como el seguimiento al cumplimiento de los mismos;
2. Emitir normas regulatorias para la fiscalización, supervisión y control de la gestión cooperativa;
3. Aprobar el plan de liquidación de las comisiones liquidadoras, previa verificación del cumplimiento de requisitos y formalidades exigidos por norma;
4. Emitir resoluciones regulatorias de aplicación genérica en toda Cooperativa, y resoluciones particulares ante hechos específicos siempre que se enmarque en la normativa en vigencia;
5. Identificar el tipo de conflicto suscitado entre cooperativas o entre asociadas y asociados cooperativistas, analizar su alcance y proceder de acuerdo a normativa;
6. Contribuir en la ejecución de políticas públicas institucionales para el sector cooperativo.

La Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas - AFCOOP con las atribuciones conferidas bajo la Ley de su creación, deberá tener independencia financiera, ser auto sostenible en el tiempo; teniendo de esta manera las siguientes fuentes de financiamiento:

- Tasa de Regulación.
- Ingresos propios por la prestación de servicios.
- Recursos del Tesoro General del Estado.
- Donaciones y créditos nacionales o extranjeros.
- Otros determinados por norma expresa.

00091

La Tasa de Regulación queda aprobada, mediante Decreto Supremo N° 2762 de 11 de mayo de 2016, en que se establece que, cada asociada y asociado de las cooperativas de primer grado deben aportar a la AFCOOP; la cantidad de cincuenta centavos (Bs.

0.50) por mes.

3. ANÁLISIS DE CONTEXTO

3.1 Análisis Político, Social y Económico

Mediante la legislación del Estado Plurinacional de Bolivia, se crea la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas AFCOOP, mediante Ley N° 356 y su Decreto Supremo reglamentario y las normas conexas, que otorgan al movimiento cooperativo en sus distintos grados, sectores y clases atribuciones y funciones para el cumplimiento de la Gestión Cooperativa establecida en la normativa legal vigente, a través de los principios y valores cooperativistas.

Asimismo, el cooperativismo es una manifestación histórica para el desarrollo económico y social que postula dentro de sus principios y valores, con el objetivo de redistribuir la riqueza, generar empleo, satisfacer necesidades de manera equitativa con sus asociadas y asociados como también la prestación de servicios sobre servicios básicos hacia la población en su conjunto.

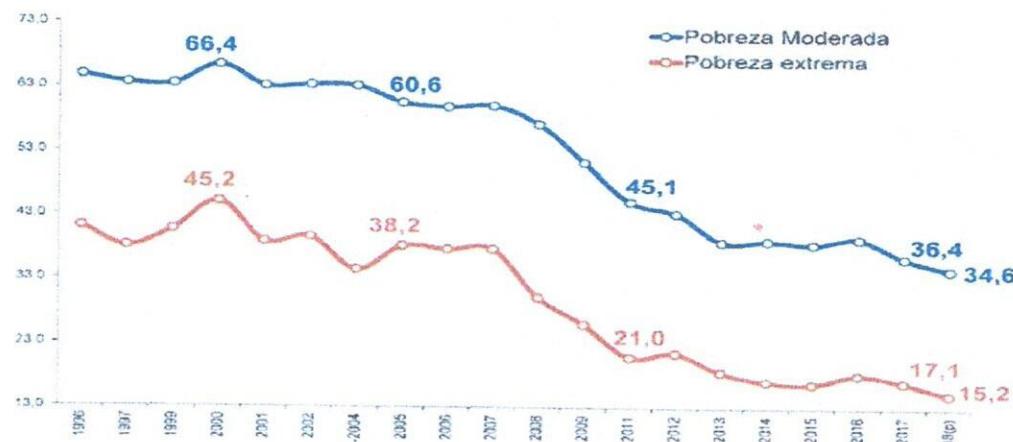
En este contexto, el sector cooperativo tiene un importante y valiosísimo aporte a la revolución democrática y cultural, donde el Estado tiene el rol de dar a este sector constituido como el tercer actor de la economía plural los insumos normativos necesarios, suscritos en la Constitución Política del Estado, en perspectiva de que las bolivianas y los bolivianos puedan tener una gran alternativa de desarrollo en el cooperativismo.

Son tres elementos que trascienden la importancia de establecer, desarrollar y fortalecer a las cooperativas en el ámbito político, económico y social; actualmente se incentivan a través de la participación activa del Estado y la integración de las cooperativas en la economía plural del país.

De acuerdo a lo establecido en la carta Magna, nuestra orientación es promover y fortalecer a las cooperativas con actividad productiva, con un mayor énfasis, sin dejar de lado a los demás sectores que dentro del movimiento cooperativo tienen su importancia y coadyuvan al desarrollo del país, constituyéndose todas las cooperativas como el motor económico de nuestro país con un enfoque solidario, sin fines de lucro y al servicio de la población.

3.2 Análisis de Pobreza

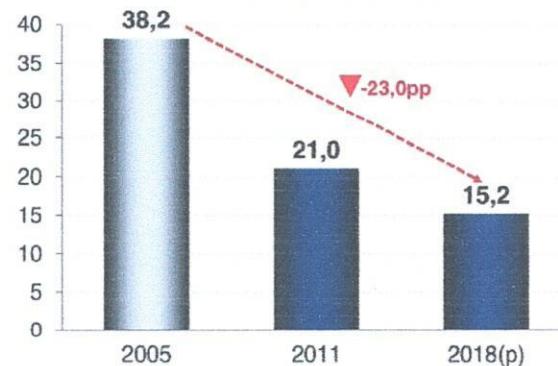
Las cooperativas al constituirse en el tercer actor de la economía plural, inciden en la disminución de la pobreza moderada del Estado Plurinacional, a través del fomento cooperativo. El trabajo social por el que se conforma la cooperativa conlleva a generar oportunidades de desarrollo y mejorar la calidad de vida en las familias de las áreas rurales y urbanas a mediano y largo plazo, que también son la alternativa de progreso a nivel internacional. Para ello es importante conocer el índice de pobreza actual (al 2018) por el que atraviesa el país.



Fuente: Comisión Económica para América Latina y el Caribe - CEPAL

Bolivia: Pobreza extrema, 2005, 2011 y 2018
(En porcentaje)

Bolivia: Pobreza extrema, 2005, 2011 y 2018
(En porcentaje)



(p) Preliminar

(pp) Puntos porcentuales

Fuente: Unidad de Análisis de Políticas Sociales y Económicas e Instituto Nacional de Estadística en base a Encuestas de Hogares

La pobreza extrema en Bolivia pasó del 38,2% en el 2015 al 15,2% en el 2018, es decir, registró una reducción de 23 puntos porcentuales en 13 años, (Informe del Ministro de Economía y Fianzas Públicas), asimismo, la disminución de la pobreza extrema tuvo cambios más profundos en el área rural, al pasar del 62,9% en el 2005 al 33,4% en el 2018. Es por ello que, como Autoridad debemos considerar promover y fomentar paulatinamente el desarrollo, progreso y sostenibilidad de las cooperativas, con énfasis en las cooperativas de producción, que entre las más importantes se tiene para el sostén económico de nuestro país a las cooperativas de la clase agropecuaria y minería. Además de coadyuvar al cumplimiento de las acciones de mediano plazo de la institución establecidas en el Plan Estratégico Institucional PEI y contribuir al cumplimiento de los objetivos establecidos en el Plan de Desarrollo Económico Social - PDES, por ende, a la Agenda Patriótica 2025, en el Pilar 1, Erradicación de la extrema pobreza.

0088

000089



4. LINEAMIENTOS ESTRATÉGICOS

4.1 Misión

La Misión de la AFCOOP, entendida como la razón de ser de la institución, expresa su responsabilidad esencial vinculada a la protección de los derechos de las personas individuales y colectivas del Movimiento Cooperativo. La Misión se establece en concordancia con el instrumento jurídico de creación de cada entidad, así como con la Constitución Política del Estado y otras disposiciones legales sobre la organización del Sector Público.

A través de la realización de diferentes talleres con el personal de la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas - AFCOOP, se ha definido la siguiente misión institucional:

"Regular, Controlar, Fiscalizar y Supervisar el movimiento cooperativo nacional en el ámbito de su competencia. Para el fortalecimiento de la función y la gestión cooperativa, con transparencia e imparcialidad, en el marco de los principios"

4.2 Visión

De la misma manera, se definió la Visión, que se espera cumplir de manera continua, como horizonte del cumplimiento de las acciones de corto y mediano plazo establecidas en la AFCOOP que beneficien a las asociadas y asociados cooperativistas.

"Ser una entidad pública eficiente y eficaz que contribuye al fortalecimiento y desarrollo del cooperativismo, para el vivir bien"

Las cooperativas desde su concepción fueron regidas bajo principios y valores a nivel internacional, siendo actualmente la AFCOOP, como ente regulador y fiscalizador, la entidad promotora de prevalecer su difusión y vigencia en la conformación de las cooperativas en Bolivia.

4.3 Principios y Valores

Los principios que rigen a la AFCOOP desde el vivir bien, son:





Imparcialidad

Legalidad

Es claro el énfasis del movimiento cooperativo en la conservación, transmisión y práctica de los principios y valores cooperativos, desde la participación del Estado en la economía plural para el trabajo equitativo, social comunitario, sin fines de lucro. Es por ello que se definen estos principios y valores cooperativos en la Ley N° 356, además de considerar los principios cooperativos internacionales como elementos fundamentales para su creación, desarrollo y preservación como alternativa de disminución de la pobreza y aporte a la generación de empleos dignos, a través de los diferentes sectores y clases de cooperativas.

4.4 Ejes Estratégicos

4.4.1 Enfoque en el Usuario Cooperativista

Para el cumplimiento de la misión institucional, la AFCOOP debe direccionarse a la atención de las necesidades de las asociadas y los asociados cooperativistas a través del Control, la Fiscalización, la Supervisión y Regulación bajo los principios y valores que se establecen. Para tal propósito, las cadenas de procesos operativos deben optimizarse las veces que sean necesarias, al ser fuentes de la mejora continua de los servicios orientados a incrementar la eficacia, eficiencia y la efectividad, desde su ingreso o solicitud hasta que llegan al asociado como productos finales; éstas salidas de proceso son el reflejo de la satisfacción del usuario cooperativo.

El desafío de la AFCOOP, parte de la comprensión de las actuales y futuras necesidades, satisfacerlas y esforzarse en exceder sus expectativas.

008E

4.4.2 Enfoque en el Desarrollo y Fortalecimiento de las Cooperativas

Desde la creación de las cooperativas mediante la otorgación de su Personalidad Jurídica, llega a ser posible la regulación, supervisión, fiscalización y control de las mismas, siendo la razón de ser de la AFCOOP. Es por ello que se debe prevalecer el buen funcionamiento y la estabilidad con la aplicación de la Ley N° 356 y el D.S. N° 1995, sin olvidar la adecuación a las mismas normas por parte de las cooperativas más antiguas.

Es de esta manera que se fortalecen las cooperativas y pueden desarrollarse en sus diferentes sectores, implementando lineamientos y su control adecuado, considerando la contribución a las políticas públicas y el consenso con la CONCOBOL, las Federaciones Nacionales, Departamentales y Regionales, como con las Centrales y las propias cooperativas de base para contribuir al logro de los objetivos de la economía plural del país.

4.4.3 Enfoque en la Lucha Contra la Corrupción

000087

La transparencia en el accionar de la función pública como mandato político, hace que la AFCOOP debe ser incluyente en la lucha contra la corrupción a través del buen uso de los recursos y la optimización de sus procesos y procedimientos, donde el desarrollo de la cultura organizacional y el desarrollo del recurso humano deben



ser sustentados e implementados bajo los principios y valores institucionales que promuevan al movimiento cooperativo enmarcarse al cumplimiento de la normativa legal vigente.

De esta manera, el enfoque de la AFCOOP generará una imagen institucional sustentable, reflejada en su día a día, permitiéndole cumplir con su misión y alcanzar su visión institucional al 2020.

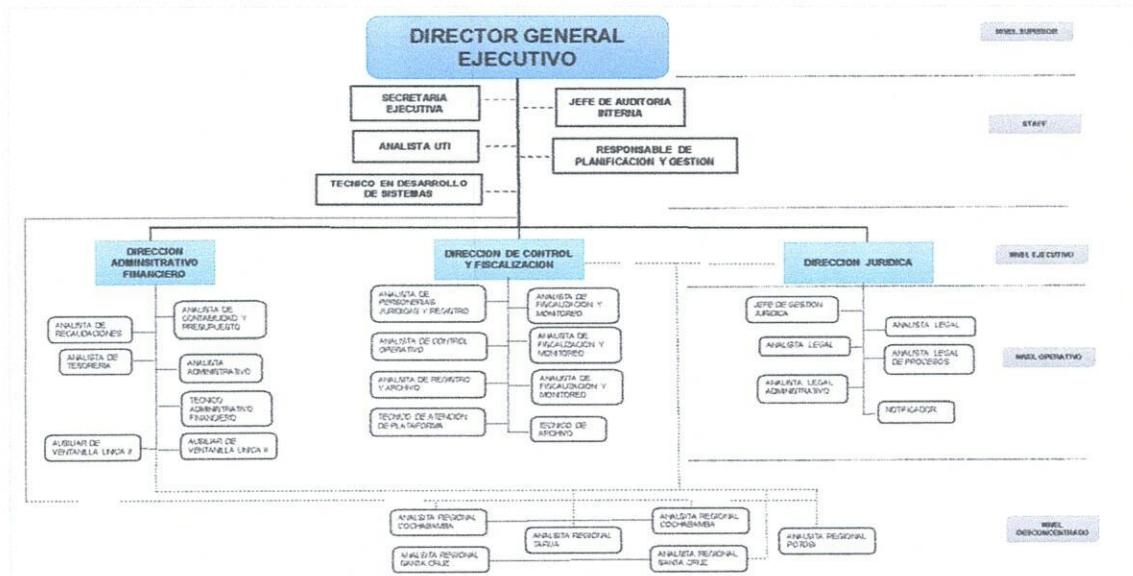
Principios Valores Institucionales



Principios y Valores Cooperativos

5. ESTRUCTURA ORGANIZACIONAL

Como se evidencia, para el funcionamiento de la AFCOOP se crearon 36 ítems, dando cobertura a la atención de los cooperativistas en los departamentos de Potosí, Cochabamba, Santa Cruz, Tarija, Chuquisaca y Oruro.



6. MODIFICACIONES AL PLAN OPERATIVO ANUAL –POA 2021

Los ajustes al Plan Operativo Anual de la gestión 2021, se dan principalmente por requerimiento de la Contraloría General del Estado en el caso de la Unidad de Auditoria Interna y la evidente redundancia en algunas actividades y tareas de las Direcciones Administrativa Financiera y de Control y Fiscalización, lo cual hizo que



no se cumplan con los plazos establecidos para la ejecución de las actividades y tareas específicas planificadas en el Plan Operativo Anual de la presente gestión, esto se identificó en el seguimiento y evaluación realizado al cumplimiento de la ejecución de las actividades y tareas programadas en el POA/2021 de la AFCOOP, al 30 de junio de la presente gestión.

Las modificaciones al POA de la gestión 2021, se presentan por Direcciones y/o Unidades Organizacionales, así como por Acciones de Corto Plazo ACP, de la siguiente manera:

❖ DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN

ACP 2, Contribuir al mejoramiento de la gestión cooperativa mediante la atribución regulatoria de la AFCOOP.

Valor	INDICADOR	MEDIO VERIFICACIÓN	Fechas Previstas		RESULTADOS INTERMEDIOS ESPERADOS	ACTIVIDADES	LINEA A BASE META	Fechas Previstas		MEDIO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)
			Inicio	Fin				Inicio	Fin		
Contribuir al mejoramiento de la gestión cooperativa mediante la atribución regulatoria de la AFCOOP.											
1.602.031,10	Tasa de implementación de normativa Regulatoria	Reglamentos presentados a la MAE	4/1/2021	31/12/2021	1 Reglamento ajustado y/o modificado	Modificar el Reglamento de Control, Supervisión y Fiscalización	0 1	1/3/2021	31/3/2021	Reglamento modificado y socializado	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN
					3 Normativas regulatorias aprobadas e implementadas	Elaborar el reglamento de Disciplina y liquidación de cooperativa	0 1	1/4/2021	30/4/2021	Reglamento modificado y presentado a la MAE	
					Elaborar el reglamento para el funcionamiento del sector de producción	0 1	1/8/2021	31/8/2021	Reglamento presentado a la MAE		
					Elaborar el modelo de Reglamento para el Tribunal Disciplinario o de Honor de Cooperativas de primer y quinto grado	0 1	1/7/2021	31/7/2021	Modelo Reglamento presentado a la MAE		
					Elaborar el Reglamento para el manejo de Estados Financieros Sociales de Cooperativas Pénitenciarías	0 1	1/4/2021	30/4/2021	Reglamento presentado a la MAE		
					Elaborar el reglamento de fallos, multas y sanciones	0 1	1/6/2021	30/6/2021	Reglamento presentado a la MAE		
					Realizar 2 talleres a nivel nacional para la obtención de sugerencias y propuestas de modificaciones del marco normativo del movimiento cooperativo	Realizar taller nacional para la obtención de sugerencias y propuestas para la elaboración del proyecto de modificación de la Ley General de Cooperativas N° 356	0 1	1/10/2021	31/10/2021	Actas de asistencias y propuestas	
					Realizar taller nacional para la obtención de sugerencias y propuestas para la elaboración del proyecto de modificación del Decreto Supremo N° 1285	0 1	1/10/2021	31/10/2021	Actas de asistencias y propuestas		

De acuerdo al análisis y evaluación a la Programación Operativa Anual-POA, de la Dirección de Control y Fiscalización, se considera la pertinencia de eliminar las siguientes actividades que fueron programadas ya que las mismas interfieren en la autonomía de las Cooperativas, de acuerdo a numeral 4, Parágrafo II, Artículo 6 de la Ley 356 General de Cooperativas.

- Elaborar el reglamento para el funcionamiento del sector de producción.
- Elaborar el modelo de Reglamento para el Tribunal Disciplinario o de Honor de Cooperativas de primer y quinto grado.

Por otra parte, cabe mencionar que las modificaciones a la Ley 356 y el Decreto



Supremo 1995, deberán ser realizados por el Consejo Consultivo permanente para el fomento cooperativo, esto en cumplimiento del artículo 106 de la Ley 356, que menciona:

- I. Se crea el Consejo Consultivo Permanente para el Fomento Cooperativo, para el análisis, evaluación y elaboración de propuestas de políticas públicas de fortalecimiento y fomento del sector cooperativo y otras que el consejo considere necesarias.
- II. El Consejo Consultivo Permanente para el Fomento Cooperativo estará conformado por:
 - 1) Ministra o Ministro de Trabajo, Empleo y Previsión Social.
 - 2) Ministra o Ministro de Planificación del Desarrollo.
 - 3) Dos Ministras o Ministros de acuerdo a la actividad sectorial.
 - 4) Presidenta o Presidente y Vicepresidenta o Vicepresidente de la Confederación de Cooperativas de Bolivia - CONCOBOL, más dos delegados sectoriales.

Por lo que se suprime del POA las siguientes actividades:

- Realizar taller nacional para la obtención de sugerencias y propuestas para la elaboración del proyecto de modificación de la Ley General de Cooperativa N° 356.
- Realizar taller nacional para la obtención de sugerencias y propuestas para la elaboración del proyecto de modificación del Decreto Supremo N° 1995

Asimismo, se ve la pertinencia de modificar la siguiente actividad:

Actividad Programada	Actividad Modificada
Elaborar el Reglamento para el registro de Estados Financieros excepto de Cooperativas Mineras	Incluir en el manual de trámites, el registro de los Estados Financieros, excepto de cooperativas mineras.

Las mencionadas supresiones y modificaciones a la Acción a Corto Plazo 2 -ACP2, pertinente a la Dirección de Control y Fiscalización, se muestran de la siguiente manera:

1ra Modificación POA/2021 Actividades Dirección de Control y Fiscalización															
001 PONDERACION	002 PREBUDGETARIO POR ACP	RESULTADO O ESPIRITUAL GESTIÓN 2021	OPERACIONES/PRODUCCIÓN INTERMEDIOS- ODS ESPECÍFICO(S)	PODERACION	Valor	INDICADOR	MÉTODO VERIFICACIÓN	Fechas Previstas	RESULTADOS INTERMEDIOS ESPERADOS	ACTIVIDADES	LÍNEA A META BASE	Fechas Previstas	MEDIO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)	
ACP2: Contribuir al mejoramiento de la gestión cooperativa mediante la aclaración regulatoria de la AFCOOP.															
ACP2	20%	236346187	5 Reglamentos Reguladores apropiados e implementados	Elaborar Normativa Reguladora para el movimiento cooperativo en gestión cooperativa	30%	1.60.02.01	Tasa de implementación de normativa Reguladora	Reglamento presentado a la MEF	4/03/2021	21/03/2021	1) Reglamento ajustado y/o modificado	Modificar el Reglamento de Control, Supervisión y Fiscalización	0 1 UND	21/03/2021	Reglamento modificado y ejecutado
											1) Normativa reguladora apropiada e implementada	Elaborar el reglamento de Disciplina y sanción de cooperativas	0 1 UND	24/03/2021	Reglamento modificado y presentado a la MEF
											2) Reglamentos técnicos apropiados e implementados	Ordinar en el manual de trámites, el registro de los Estados Financieros, excepto de cooperativas mineras.	0 1 UND	24/03/2021	Manual de trámites que incluye el procedimiento de registro de los Estados Financieros
											3) Elaborar el reglamento de fideicomisos y pensiones	0 1 UND	24/03/2021	Reglamento presentado a la MEF	

000084



ACP3, Fortalecer los procesos de control, fiscalización y supervisión del sector Cooperativo.

La Dirección de Control y Fiscalización, vio la pertinencia de modificar (unir) actividades similares que se presentaban dispersas, sin suprimir las mismas, por lo que el resultado de la Modificación de la Acción a Corto Plazo 3- ACP3, se muestra de la siguiente manera:

1ra Modificación POA/2021 Tareas Dirección de Control y Fiscalización

CÓDIGO POA	POND. POR POA	RESUMEN DE PRESUPUESTO POR ACO	RESULTADO O ESPERADO EN GESTIÓN 2021	OPERACIONES/PRODU- CTO/INTERMEDIOS - O/EX.ESPECÍFICOS)	PONDERA- CIÓN	Valor	INDICADOR	MEDIO VERIFICACIÓN	FECHAS PREVISTAS		RESULTADOS INTERMEDIOS ESPERADOS	ACTIVIDADES	FECHAS PREVISTAS		MEDIO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)						
									INICIO	FIN			INICIO	FIN								
APO2 Implementar las pautas de rendición, fiscalización y supervisión del sector Empresarial																						
AG2	5%	F-REF0002	Fortalecer el control de fiscalización y supervisión en el sector Empresarial	Fortalecer Controles e Instituciones y Procedimientos para el mejoramiento del desempeño en los diferentes sectores	50%	4.000.000,00	80% de Controles Efectivos, Cumplimiento y Realización de Procedimientos estableci- dos en la normativa	Indicador de Cumplimiento, Supervisión y Fiscalización	4/2/2021	31/12/2021	Al menos 80% de los procedimientos Control, Supervisión y Fiscalización en cumplimiento en los diferentes sectores	Realizar el control de 12 procedimientos según instrucción de la MRE	0	13	4/1/2021	31/12/2021	Celula Analítica e Innovación General					
																	Realizar la Supervisión y Fiscalización a 40 controlados según normativa	0	8	14/2/2021	31/12/2021	Informes de supervisión y fiscalización y la emisión de la Resolución Administrativa
																	Realizar el control de 3 procedimientos según instrucción de la MRE	0	3	1/2/2021	31/8/2021	Celular Analítica e Innovación de Control
																	Realizar la Supervisión y Fiscalización a 30 controlados según normativa de la MRE	0	2	27/2/2021	31/8/2021	Informes de supervisión y fiscalización y la emisión de la Resolución Administrativa
																	Realizar 30 seguimientos al cumplimiento de los procedimientos establecidos en la Supervisión y Fiscalización de la GEGP	0	30	14/2/2021	31/7/2021	Informes de Seguimientos

Como se puede evidenciar en el cuadro precedente, la cantidad de actividades, se modificó, sin embargo, el número de tareas se mantiene en 36 tareas.

ACP5 Ejecutar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución.

Dirección: Ciudad de La Paz, Av. Ecuador N° 2044 (esq. Sánchez Lima), Edif. Señor de la Misión Mezzanine, Zona Sopocachi
Teléfonos 2126492 - 2126492
Web: www.afcoop.gob.bo correo: afcoop@afcoop.gob.bo



1ra Modificación POA/2021 Tareas Dirección de Control y Fiscalización

De acuerdo a la evaluación realizada a la Acción a Corto Plazo 5, la Dirección de Control y Fiscalización analizo la pertinencia de hacer las modificaciones en las actividades de esta acción de acuerdo al siguiente detalle:

Valor	INDICADOR	MEDIO VERIFICACIÓN	Fechas Previstas		RESULTADOS INTERMEDIOS ESPERADOS	ACTIVIDADES	LÍNEA A META BASE	Fechas Previstas		MEDIO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)
			Inicio	Fín				Inicio	Fín		
Ejecutar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución											
40.050,76	Nº de procesos uniformados	Informes y/o notas	4/1/2021	30/12/2021	80% del personal de la DCF capacitado en el manejo de procesos y procedimientos	Capacitación al personal de la Dirección de Control y Fiscalización en procesos y procedimientos de la Dirección	100% 100%	4/1/2021	31/12/2021	Informes	
					60% de cumplimiento de las actividades del POA/2021	Elaboración de matrices de seguimiento y supervisión al cumplimiento de la ejecución de las actividades del POA/2021	0 11	1/2/2021	11/12/2021	Métricas de seguimiento al POA	
					30% de cumplimiento de las recomendaciones de la Unidad de Auditoría Interna	Cumplimiento a las recomendaciones de la Unidad de Auditoría Interna con relación a las informes emitidos por dicha unidad	100% 100%	4/1/2021	31/12/2021	Informe de cumplimiento a las recomendaciones de la UIA	
					90% de la documentación de las cooperativas, ordenadas clasificadas y digitalizadas	Confección de dos consultores por producto para la clasificación, ordenamiento, inventariación y digitalización de la documentación de las cooperativas en sus diferentes grados y sectores existentes en el área de archivo	100% 100%	1/3/2021	30/6/2021	Informes	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN
					Asesoramiento para el cumplimiento de los objetivos de la DCF	Asistencia a reuniones y otras actividades relacionadas al cumplimiento del objetivo	100% 100%	4/1/2021	31/12/2021	Informe de Viajes	
					Gestión de Activos	Solicitud de adquisición de 10 sillas fijas	0 10	1/3/2021	31/3/2021	Actas de recepción	
						Solicitud de adquisición de activos fijos	0 10	1/2/2021	28/2/2021	Actas de recepción	
						Solicitud de adquisición de equipo de trabajo para el área de Archivo	0 12	1/2/2021	28/2/2021	Actas de recepción	

- El seguimiento al POA de la entidad es realizado de manera trimestral, por lo que se vio la pertinencia de realizar la modificación, en el número de once (11) a (cuatro) 4 informes de seguimiento a la Programación Operativa Anual.
- En el mes de mayo de la presente gestión, la Unidad de Auditoría Interna, realizo la modificación al POA de esa unidad, suprimiendo por esta gestión los exámenes que debe realizar a la Dirección de Control y Fiscalización, por lo que esta dirección suprimió de su planificación esta actividad.
- Con respecto a la Contratación de dos consultores por producto para la clasificación, ordenamiento, inventariación y digitalización de la documentación de las cooperativas en sus diferentes grados y sectores, existentes en el área de archivo, la Dirección de Control y Fiscalización modifíco esta actividad por la Contratación de dos (2) Consultorías de Línea para la Dirección de Control y Fiscalización y la Contratación de dos (2) consultores de Línea para el área de Archivo.
- La solicitud de adquisición de 10 sillas fijas, referente a esta actividad, se menciona que la misma fue suprimida, por falta de presupuesto.
- Solicitud de adquisición de activos fijos, en esta actividad fue incluida la adquisición de Equipos de Computación (4 impresoras) y Solicitud de adquisición de equipo de Computación (2 Scanner).
- Solicitud de adquisición de equipo de trabajo para el área de Archivo, esta actividad fue suprimida por la falta de presupuesto.



Las modificaciones mencionadas a la Acción de Corto Plazo **ACP5**, correspondiente a la Dirección de Control y Fiscalización se muestran de la siguiente manera:

1ra Modificación POA/2021 Actividades de la Dirección de Control y Fiscalización

0080

000081



❖ UNIDAD DE PLANIFICACIÓN Y GESTIÓN

ACP5 Ejecutar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución.

1ra Modificación POA/2021, Actividades de la Unidad de Planificación

VALOR	INDICADOR	MEDIO VERIFICACIÓN	FECHAS PREVISTAS		RESULTADOS INTERMEDIOS ESPERADOS	ACTIVIDADES	LÍNEA A BASE	FECHAS PREVISTAS		MEDIO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)
			INICIO	FIN				INICIO	FIN		
ACP5 Ejecutar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución											
40.050,78	Tasa de eficiencia y eficacia de la planificación institucional	Informes	4/1/2021	31/12/2023	Consejería e informes de seguimiento y evaluación al cumplimiento de las acciones de desarrollo	Elaboración de 4 informes de seguimiento y evaluación al cumplimiento de las acciones de desarrollo	0	4	3/4/2021	31/12/2023	Informes y matrices
						Revisión 2 modificaciones y/o aggiornas al POA/2021 por Dirección y Unidad Organizacional	0	2	1/7/2021	31/10/2023	Documento POA/2021 modificado y/o aggiornato
						Elaboración del Plan Operativo Anual POA/2022 de la AFCOOP	0	1	1/9/2021	26/9/2022	Documento POA/2022
40.099,78	Tasa de desarrollo del plan de desarrollo con herramientas de planificación de mediano y corto plazo a nivel nacional	Informes y/o documentos aprobados y/o actas	2/1/2021	31/12/2023	Al menos 2 informes de seguimiento y evaluación a la implementación del PES	Elaboración del diagnóstico institucional, que contiene el problema, interés y estrategia	0	1	2/6/2021	30/6/2021	Documento de diagnóstico
						Determinación de los objetivos y estrategias institucionales para el desarrollo 2021 - 2025	0	1	3/3/2021	25/10/2023	Mapa de determinación de objetivos estratégicos
						Elaboración del Plan para identificación de los pilares metas y resultados y acciones a los fines de la AFCOOP la articulación del PDES y PSEM	0	1	3/10/2021	21/10/2023	Mapa de articulación del PSEM PUES y PODES
						Presentar acciones para la implementación del PES a la respectiva implementación	100%	100%	1/12/2021	31/12/2021	Documento que respalda las acciones para la ejecución
						Elaboración de formulación que respalda la ejecución al cumplimiento del PES	100%	100%	1/12/2021	31/12/2021	Formulación de seguimiento y evaluación
						Actualizar la información de la institución del PES	0	2	1/7/2021	30/11/2023	Actualización de información
						Presentar 2 informe de análisis y recomendaciones a la implementación del PES	0	2	1/11/2021	31/12/2023	Informes de seguimiento y evaluación
40.050,79	Memoria Institucional de la AFCOOP 2015 - 2020 presentado y difundida a nivel nacional	Documento de memoria	2/1/2021	31/12/2023	Documento de la memoria institucional 2015 - 2020 aggiornato	Presentación del informe final por gestiones efectuadas en 2019 y 2020	100%	100%	4/3/2021	28/2/2023	Matrices
						Elaboración del documento de la memoria institucional 2015 - 2020	0	1	1/8/2021	30/6/2023	Documento Memoria
						Realizar una difusión a los clientes de la Memoria institucional 2015 - 2020	0	1	1/8/2021	30/6/2023	Acta de presentación
						Entregar el documento de la memoria institucional 2015 - 2020 aprobado en la DIF para su impresión en su sede a difusion	0	1	1/8/2021	30/8/2023	Nota de remisión
40.050,78	RF de normativa interna elaborada y/o aggiornata	Normativa	2/1/2021	31/12/2023	Al menos el 100% de las normativas internas de la AFCOOP	Seguimiento a la implementación de los manuales internos y los manuales con nuevas disposiciones	100%	100%	2/3/2021	30/9/2023	Informes
						Informe de justificación y viabilidad para las modificaciones y/o aggiornas de los manuales	100%	100%	2/3/2021	30/9/2023	Informes
						Manuales elaborados y/o aggiornati e revisados a la MAE para sus observaciones mediante acuerdo de la DIF y/o su correspondiente	100%	100%	1/8/2021	31/10/2023	Documentos
						Seguimiento a la implementación de los reglamentos internos y concordancia con las normas disposiciones legales	100%	100%	1/3/2021	31/12/2023	Instrumento de seguimiento
						Prácticas de justificación para las modificaciones y/o aggiornas de los Reglamentos Internos	100%	100%	1/7/2021	28/12/2023	Informe de justificación
						Reglamentos Internos elaborados y/o aggiornati para su implementación y su cumplimiento jurídico correspondiente	100%	100%	2/4/2021	28/12/2023	Documentos
40.050,78	Tasa de cumplimiento a la gestión de planificación de mediano y corto plazo	Documentos elaborados y/o informes	2/1/2021	31/12/2023	Al menos el incremento del 10% de la eficiencia y eficacia de la gestión de planificación	Al menos el 100% de los requisitos de la información necesaria en planificación a todos los sectores públicos de la institución	100%	100%	4/1/2021	31/12/2023	Instrumentos de la planificación
						Entender actualizadas las prácticas de mejora de atención al usuario cooperativo en el 10%	100%	100%	4/1/2021	31/12/2023	Informes y actualización de informes RIN
						Elaboración de las Certificaciones POA	100%	100%	4/1/2021	31/12/2023	Certificación POA
						Gestionar la participación de la población pública de cuentas validadas ante el MITECO para la realización conjunta	0	2	1/2/2021	31/10/2023	Informe

000080

0079



La Unidad de Planificación y Gestión, suprimió las actividades relacionadas a la elaboración de la Memoria Institucional 2015-2020, por la falta de presupuesto para su elaboración, el detalle es el siguiente:

- Recopilación de la información institucional por gestiones desde 2015 al 2020.
 - Elaboración del documento de la Memoria Institucional 2015 – 2020.
 - Realizar una presentación a los directores de la Memoria Institucional 2015 – 2020.
 - Remisión del documento de la Memoria Institucional 2015 - 2020 aprobada a la DAF para su impresión en original y difusión.

Las modificaciones mencionadas a la Acción de Corto Plazo **ACP5**, correspondiente a la Unidad de Planificación, se muestra de la siguiente manera:

1ra Modificación POA/2021 Actividades de la Unidad de Planificación



❖ UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA

ACP5 Ejecutar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución.

1ra Modificación al POA/2021 Actividades de la Unidad de Auditoria Interna

Valor	INDICADOR	MEDIO VERIFICACIÓN	Fechas Prestadas		REQUERIMIENTOS ESTIMADORES ESPERADOS	ACTIVIDADES	LINEA A BASE META	Fechas Prestadas		MEDIO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)
			Inicio	Fín				Inicio	Fín		
ACP5 Ejecutar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución											
40-050-78	grado de opacismo independiente de los Estados Financieros emitidos al 31 de diciembre de 2020	Informe de opacidad del auditor independiente del Informe de Control Interno	1/2/2021	26/2/2021	Identificar y analizar la documentación emitida por la AFCOOP de los estados financieros de la gestión 2020.	Examen sobre la confiabilidad de los estados financieros presentados de la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas y sus estados financieros para el periodo comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre de 2020.	100% 100%	1/2/2021	29/2/2021	Informe y dictamen	
40-050-79	Porcentaje de cumplimiento del proceso de seguimiento específico para el control y monitoreo de datos de las plantillas salariales y gastos individuales	Informe	1/3/2021	16/3/2021	Revisar la revisión y evaluación de 12 plantillas salariales del personal de la AFCOOP.	Avance del cumplimiento del procedimiento específico para el control y monitoreo de datos de las plantillas salariales y gastos individuales de cada uno de los 12 meses comprendidos entre el 1º de diciembre de 2020.	100% 100%	1/3/2021	31/3/2021	Informe de Verificación del cumplimiento de las plantillas del personal	
40-050-79	re de verificaciones de cumplimiento optativo de la Presentación de las Declaraciones Juradas y Rendición de cuentas del personal de la AFCOOP, gestión 2020	Informe	29/3/2021	26/4/2021	Análisis y evaluación de 16 filas del personal de planta de la AFCOOP	Revisión Anual del cumplimiento Operativo de la Presentación de las Declaraciones Juradas y Rendición de cuentas del personal de la AFCOOP, gestión 2020	100% 100%	1/6/2021	30/6/2021	Informe del cumplimiento de las Declaraciones Juradas y Renditas	
40-050-79	re de opacismo independiente sobre la efectiva del proceso de implementación de las recomendaciones y sugerencias generales, específicas y tecnicos grado)	Informe	29/4/2021	28/5/2021	Revisar y análisis al 100% de los procesos de implementación de las recomendaciones y sugerencias generales, específicas y tecnicos grado)	Avances Operativos al proceso de implementación de las recomendaciones y sugerencias generales, específicas y tecnicos grado)	100% 100%	2/5/2021	31/5/2021	Informe de Auditoría Operativa de las Recomendaciones y sugerencias generales, específicas y tecnicos grado)	
40-050-79	re de opacismo independiente sobre la implementación de los datos de los estados financieros al 31 de diciembre de 2020	Informe	31/5/2021	26/6/2021	Revisar y análisis al 100% de los datos de los estados financieros de los estados financieros al 31 de diciembre de 2020	Avances Operativos al proceso de implementación de los datos de los estados financieros de los estados financieros al 31 de diciembre de 2020	100% 100%	1/6/2021	26/6/2021	Informe de Auditoría Operativa de la Implementación de los datos de los estados financieros al 31 de diciembre de 2020	
40-050-79	re de recuperaciones y evaluaciones de información sobre la pérdida de activos fijos de la AFCOOP al 31 de diciembre de 2020	Informe	5/7/2021	28/7/2021	Revisar y evaluar al 100% de los datos de la información sobre la pérdida de activos fijos de la AFCOOP al 31 de diciembre de 2020	Revisar y evaluar al 100% de los datos de la información sobre la pérdida de activos fijos de la AFCOOP al 31 de diciembre de 2020	100% 100%	1/7/2021	31/7/2021	Informe de reseñamiento sobre la pérdida de activos fijos	
40-050-79	re de recuperaciones y evaluaciones de información sobre las otras cuentas por cobrar de las personas jurídicas al 31 de diciembre de 2020	Informe	1/9/2021	30/9/2021	Revisar y evaluar al 100% de las otras cuentas por cobrar de las personas jurídicas al 31 de diciembre de 2020	Revisar y evaluar al 100% de las otras cuentas por cobrar de las personas jurídicas al 31 de diciembre de 2020	100% 100%	1/9/2021	30/9/2021	Informe de informes de otras cuentas por cobrar de las personas jurídicas al 31 de diciembre de 2020	
40-050-79	re de recuperaciones y evaluaciones de información sobre las otras cuentas por cobrar de las personas jurídicas al 31 de diciembre de 2020	Informe	4/10/2021	29/10/2021	Recopilación y evaluación al 100% de las otras cuentas por cobrar de las personas jurídicas al 31 de diciembre de 2020	Recopilación y evaluación al 100% de las otras cuentas por cobrar de las personas jurídicas al 31 de diciembre de 2020	100% 100%	7/10/2021	31/10/2021	Informe de reseñamiento sobre la información de las otras cuentas por cobrar de las personas jurídicas al 31 de diciembre de 2020	
40-050-79	re de cierre documentación financiera, contable y de tesorería de los estados financieros al 31 de diciembre de 2020	Informe de la trámite de documentación financiera, contable y de tesorería de los estados financieros al 31 de diciembre de 2020	15/11/2021	31/12/2021	Revisar el 100% de la documentación financiera, contable y de tesorería de los estados financieros al 31 de diciembre de 2020	Actividades previstas al Examen sobre la Confidencialidad de las recomendaciones y sugerencias de la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas - AFCOOP	100% 100%	1/12/2021	31/12/2021	Informe de cierre	
40-050-79	re de implantación de las recomendaciones del Informe AFCOOP/IAU/BNF/ N° 05-2020 sobre el Control Interno del ejercicio de las funciones y estados financieros de gestión 2019	Informe	4/3/2021	26/3/2021	Identificar el 100% el grado de cumplimiento de la implementación de las recomendaciones del Informe AFCOOP/IAU/BNF/ N° 05-2020 sobre el Control Interno del ejercicio de las funciones y estados financieros de gestión 2019	Identificar el 100% el grado de cumplimiento de las recomendaciones del Informe AFCOOP/IAU/BNF/ N° 05-2020 sobre el Control Interno del ejercicio de las funciones y estados financieros de gestión 2019	100% 100%	1/2/2021	26/3/2021	Informe de seguimiento	
40-050-79	re de implantación de las recomendaciones del Informe AFCOOP/IAU/BNF/ N° 05-2020 sobre el Control Interno del ejercicio de las funciones y estados financieros de gestión 2019	Informe de implantación de las recomendaciones	4/3/2021	26/3/2021	Realizar la verificación al 100% de la implementación de las recomendaciones del Informe AFCOOP/IAU/BNF/ N° 05-2020 sobre el Control Interno del ejercicio de las funciones y estados financieros de gestión 2019	Segundo seguimiento al informe de la implementación de las recomendaciones del Informe AFCOOP/IAU/BNF/ N° 05-2020 sobre el Control Interno del ejercicio de las funciones y estados financieros de gestión 2019	100% 100%	1/3/2021	26/3/2021	Informe de Segundo seguimiento	

0077

000078

En el mes de mayo la Contraloría General del Estado, remitió, nota CGE/SCNC/DCF-035/2021, a través de la cual instruye a todas las unidades del nivel central, modificar el POA de las Unidades de Auditoria Interna, incluyendo la complementación de la Confiabilidad de Registros y Estados de Recursos y Gastos de la Gestión 2020 y retirar las actividades que no se habrían ejecutado hasta esa fecha, en ese entendido la Unidad de Auditoria Interna de la AFCOOP, realizo la Modificación de las siguientes actividades e incluye otras nuevas actividades para la conclusión de la presente gestión, el detalle es el siguiente:

Actividades suprimidas del POA de la UAI

- Verificación del cumplimiento del procedimiento específico para el control y conciliación de datos de las Planillas Salariales y Registros Individuales de cada Servidor Público al 31 de diciembre de 2020.
- Auditoría Operativa al proceso de Otorgación de Personalidades Jurídicas para Cooperativas (primer, segundo y tercer grado). Auditoría Operativa al proceso de Homologación de Estatutos Orgánicos al 31 de diciembre de 2020.
- Relevamiento de información sobre la pérdida de activos fijos de la AFCOOP al 31 de diciembre de 2020.
- Relevamiento de información de Otras Cuentas por cobrar de las gestiones anteriores al 31 de diciembre de 2020.
- Relevamiento de información al Fondo Rotativo y Fondos en avance al 31 de diciembre de 2019 y 2020, de la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas – AFCOOP.

Actividades Incorporadas al POA de la UAI

- Complementación al Examen sobre la confiabilidad de los Ingresos y Gastos de la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas - AFCOOP, por el periodo comprendido entre el 1º de enero al 31 de diciembre de 2020.
- Evaluación a los Ingresos por tasa de regulación realizados durante la gestión 2020.
- Evaluación al pago de personal por servicios bajo la partida 26990
- Evaluación al proceso de adquisición y recepción de activos fijos de la gestión 2020.
- Evaluación al proceso de pago de planillas de la gestión 2020.

Las modificaciones mencionadas a la Acción de Corto Plazo **ACP5**, correspondiente a la Unidad de Auditoria Interna, se muestra de la siguiente manera:



1ra Modificación al POA/2021, Actividades de la Unidad de Auditoría Interna

0075

000076



❖ UNIDAD DE TECNOLOGÍA DE LA INFORMACIÓN

ACP5 Ejecutar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución:

1RA Modificación al POA/2021 Actividades de la Unidad de Tecnología de la Información

Valor	INDICADOR	MEDIO VERIFICACIÓN	Fechas Previstas		RESULTADOS INTERMEDIOS ESPERADOS	ACTIVIDADES	LÍNEA A BASE	Fechas Previstas		MEDIO DE VERIFICACIÓN	
			Inicio	Fin				Inicio	Fin		
ACP5 Ejecutar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución:											
40.050,78	Nº de servidores públicos de la institución capacitados en el uso de los sistemas informáticos	Informe emitido	4/9/2021	31/12/2021	100% de servidores públicos de la institución se encuentran capacitados en el manejo de los equipos tecnológicos a nivel nacional al 2021	Brindar capacitación de los sistemas informáticos al 100% del personal de la institución, coordinando en el mejoramiento de las actividades de los usuarios internos de la AFCOOP.	100%	100%	4/1/2021	31/12/2021	Informes y planillas de capacitación
					100% de servidores públicos de la institución se encuentran capacitados en los sistemas SIEDECOR, SIDEAS y SIEDEAL al 100% del personal de la institución, coordinando en el mejoramiento de las actividades de los usuarios internos de la AFCOOP	Brindar capacitación de los sistemas informáticos SIEDECOR, SIDEAS y SIEDEAL al 100% del personal de la institución, coordinando en el mejoramiento de las actividades de los usuarios internos de la AFCOOP	100%	100%	1/2/2021	30/4/2021	Informes y planillas de capacitación
					100% de los servidores públicos de la institución se encuentran capacitados en el manejo de los equipos tecnológicos	Brindar capacitación de los sistemas informáticos REC, SIREMCO, SIEDECOR y SIBADEL al 100% del personal de la Dirección Control y Funcionamiento, coordinando en el mejoramiento de las actividades de los usuarios internos de la AFCOOP	100%	100%	1/2/2021	31/3/2021	Informes y planillas de capacitación
						Desarrollo de pruebas del nuevo sistema de correspondencia de la AFCOOP	0	1	1/4/2021	30/6/2021	Documento del desarrollo y sistema en funcionamiento
40.050,78	Tasa de percepción del funcionamiento del software en la institución	Sistema de funcionamiento	4/1/2021	31/12/2021	Institución de la AFCOOP con un nuevo software implementado	Implementación de una nueva sistema de correspondencia y capacitación del manejo al personal de la institución	0	1	1/7/2021	31/7/2021	Reportes del Sistema en Funcionamiento
					Institución con el Registro Estatal de Cooperativas con módulo de reportes y estadística	Contratar de Consultor por producto para el desarrollo de los módulos de reportes y estadísticas del Sistema REC de la AFCOOP	0	1	4/1/2021	31/1/2021	Documento del desarrollo del sistema en funcionamiento
					Institución de la AFCOOP con la página web actualizada	Desarrollo de los módulos de reportes y estadísticas del Sistema REC de la AFCOOP	0	2	1/2/2021	30/6/2021	Impresión de reportes y estadística del REC
						Realizar el 100% de las actualizaciones y mejoras en la página Web de forma permanente y cuando se requiera	0	100%	4/1/2021	31/12/2021	Reportes y documentación de la página Web
40.050,70	Cantidad de cooperativas con información completa en el sistema REC	Reportes			Institución con el Registro Estatal de Cooperativas actualizado	Contratación de Once Consultores para que realice el diseño en el sistema de Registro Estatal de Cooperativas REC	0	5	4/1/2021	31/1/2021	Reportes del Sistema
40.050,78	Nº de soportes Técnicos mantenidos a los recursos tecnológicos	Informes				Envío de datos al sistema de Registro Estatal de Cooperativas REC	100%	100%	2/2/2021	31/7/2021	Reportes del sistema con información actualizada
						Al menos el 90% de los recursos tecnológicos de la AFCOOP funcionando correctamente	100%	100%	4/1/2021	31/12/2021	Reporte de mantenimiento

La Unidad de Tecnología de la Información realizo el análisis de las actividades necesarias para el cumplimiento de los objetivos de la Entidad, por lo que vio la pertinencia de suprimir, modificar e incorporar nuevas actividades, el detalle es el



siguiente:

Actividades suprimidas

- Contratación de cinco Consultores para el llenado de datos en el sistema de Registro Estatal de Cooperativas REC.

El motivo por el cual se suprimió la actividad fue que el sistema REC carecía de módulos importantes para proseguir con el llenado y cargado de la información de las Cooperativas y Asociadas/os, también se generaba una confusión al momento de cargar nuevas/os asociadas/os a las cooperativas ya que el sistema REC realizaba la comparación con el sistema SIRENCO, si encontraba la misma asociada/o no se podía cargar la información. No se pudo realizar la modificación al sistema porque no se contaba con el código fuente, se proporcionó a la unidad de sistemas un código fuente anterior que no contempla los módulos actuales, con la desencriptación del sistema ya se podrá realizar todas las modificaciones para mejorar y agregar los módulos faltantes.

Actividad modificada

Actividad Programada	Actividad Modificada
Desarrollo de los módulos de reportes y estadísticas del Sistema REC de la AFCOOP.	Desarrollo de 6 módulos y corrección de errores del Sistema REC de la AFCOOP

Actividad Programada	Actividad Modificada
Desarrollo de pruebas del nuevo sistema de correspondencia de la AFCOOP.	
Implementación del nuevo sistema de correspondencia y capacitación del manejo al personal de la institución.	Desarrollo e implementación del nuevo sistema de correspondencia de la AFCOOP.

0073

000074

Actividades incorporadas

- Desarrollo e implementación del Sistema de Tasa de Regulación
- Desarrollo de un Módulo para la emisión de Fotocopias Legalizadas por la página web con Código QR y validación de los formularios desde la UTI.
- Botchat en Whatsapp en el número corporativo de la UTI, en el que se programa y lleva a cabo reuniones Virtuales vía MEET.



- Seguimientos de trámites por el número de Hoja de Ruta vía página WEB.
 - Adquisición de accesorios para los servidores de la AFCOOP, para un mejor funcionamiento de los sistemas internos

Las modificaciones a la Actividad de Corto Plazo 5 ACP5, correspondiente a la Unidad de Tecnología de la Información, se muestran de la siguiente manera:

1RA Modificación al POA/2021 Actividades de la Unidad de Tecnología de la Información

3972

000073



❖ DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA

ACP5 Ejecutar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución

PRIMERA MODIFICACIÓN AL POA/2021 ACTIVIDADES DE RECURSOS HUMANOS DAF

Valor	INDICADOR	MÉTODO DE VERIFICACIÓN	Fechas Previstas		RESULTADOS INTERMEDIOS ESPERADOS	ACTIVIDADES	LÍNEA A BASE META	Fechas Previstas		MÉTODO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)
			Inicio	Fin				Inicio	Fin		
ACP5 Ejecutar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal de la institución											
40.050,70	porcentaje de cumplimiento de capacitación	Plantillas de participación y/o certificación	4/1/2021	31/12/2021	90% de personal capacitado y apto para ejercer la función pública	Capacitación en la OCP: procesos y servicios estandarizados de Control y Supervisión	0 1	1/3/2021	31/3/2021	Informe de Resultados	
						Capacitación en la D3: Interpretación de la ley de Cooperativas 256 y el D.S 1965	0 1	2/5/2021	31/5/2021	Informe de Resultados	
						Capacitación de los Recursos Humanos Internos	0 1	1/9/2021	30/9/2021	Informe de Resultados	
						Capacitación en M.Les SABES	0 1	1/2/2021	28/2/2021	Informe de Resultados	
						Capacitación sobre la Responsabilidad por la Función Pública (Contraloría)	100% 100%	4/1/2021	31/12/2021	Informe de Resultados	
						Capacitación en la Ley 1329 (Contraloría)	100% 100%	4/1/2021	31/12/2021	Informe de Resultados	
						Capacitación en Políticas Públicas (Contraloría)	100% 100%	4/1/2021	31/12/2021	Informe de Resultados	
						Capacitación en Gestión y Defensa Legal del Estado de la Procuraduría General del Estado	0 2	1/3/2021	31/7/2021	Informe de Resultados	
						Capacitación de los R.Humanos SABES y SAB	0 2	1/3/2021	31/7/2021	Informe de Resultados	
						Capacitación para la actualización de los procedimientos de los sistemas superiores a cargo de la AFCOOP	100% 100%	4/1/2021	21/7/2021	Informe de Resultados	
						Taller para la elaboración del PAC	0 1	4/3/2021	31/3/2021	Informe de Resultados	
						Capacitación para la actualización de los Recursos y Desarrollo de la AFCODE	100% 100%	4/4/2021	30/9/2021	Informe de Resultados	
40.050,78	porcentaje de cumplimiento en capacitación	Plantillas valorables de movimiento de personal, hojas de pago, certificados de trabajo, memoria anual, efectivo y aportes a la Caja Bancaria Estatal de Salud	4/1/2021	31/12/2021	Requerido de administración de recursos humanos al dia	Gestión de reprobaciones de nuevos R.Humanos	0 2	1/13/2021	31/12/2021	Resolución	RECURSOS HUMANOS
						Organizar y verificación los files de personal de acuerdo a normativa vigente	100% 100%	4/1/2021	31/12/2021	Informe	
						Evaluación de un plan de desarrollo de personal	0 2	1/11/2021	31/12/2021	Plan de desarrollo de personal	
						Inducción al personal nuevo	99% 100%	4/1/2021	31/12/2021	Formulario	
						Elaboración e implementación del plan de capacitación para la gestión 2020 -2021	100% 100%	4/1/2021	31/12/2021	Plan	
						Central y presentación de informes y pláticas ante el organismo de salud y alips	100% 100%	4/1/2021	31/12/2021	Formularios	
						Elaboración y registro de planes de sálfidos y refugios	100% 100%	4/1/2021	31/12/2021	Planilla	
						Elaborar el cronograma de vacaciones en coordinación con las áreas organizacionales	0 1	1/11/2021	30/11/2021	Informe	
						Informe de seguimiento y control de las declaraciones juradas de fuentes y certas	0 4	4/1/2021	30/11/2021	Informe	
						Revisar e implementar los formularios del IPE- SAP	0 1	1/2/2021	28/2/2021	Formularios	
						Nivel de motivación de personal satisfactorio	100% 100%	4/1/2021	31/12/2021	Informes e/ó encuestas	



El área de Recursos Humanos Dependiente de la Dirección Administrativa Financiera, modificó actividades que son propias y de estricto cumplimiento de los servidores públicos de la AFCOOP, como ser los cursos Gubernamentales de Responsabilidad por la Función Pública, Ley 1178, Políticas Públicas, adjuntando actividades de revisión y control que deben ser ejercidos por esta área para su mejor implementación, el detalle es el siguiente:

ACTIVIDADES MODIFICADAS

- Capacitación la DCF procesos y procedimientos de Control y Fiscalización.
- Capacitación de los Procesos Auditoria Interna.
- Capacitación en la Ley SABS.
- Capacitación sobre la Responsabilidad por la Función Pública (Contraloría).
- Capacitación en la Ley 1178 (Contraloría).
- Capacitación en Políticas Públicas (Contraloría).
- Capacitación de las Normas SABS y SAP.
- Capacitación para la actualización de los procedimientos de los trámites sujetos a registro de la AFCOOP.
- Capacitación para la actualización de los Manuales y Reglamentos de la AFCOOP.

ACTIVIDADES INCORPORADAS

- Capacitación de los Procesos de Control Interno.
- Verificación de cursos efectuados de las normas SABS y SAP.
- Verificación de cursos Gubernamentales a todo el personal.

0070

000071



PRIMERA MODIFICACIÓN AL POA/2021 ACTIVIDADES DE RECURSOS HUMANOS DAF

CÓDIGO POA	POND. ERAC TÓN	PRESUPUESTO POR ACP	RESULTADO ESPERADO GESTIÓN 2021	OPERACIONES(PRODUCTO INTERMEDIOS - OBJ. ESPECIFICO)	PONDERACIÓN	Valor	ACTIVIDADES	Fechas Previstas		MEDIO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)
								Inicio	Fin		
ACP5			Ejecutar una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y el fortalecimiento de las capacidades del personal.				Capacitación a la DGF Interpretación de la Ley de Cooperativas 356 y el D.S 1995	2/5/2021	30/7/2021	Informe de Resultados	
				Operaciones de Recursos Humanos			Capacitación de los Procesos de Control Interno	1/9/2021	30/9/2021	Informe de Resultados	
							Verificación de cursos efectuados de las normas SABS y SAP	1/2/2021	31/12/2021	Formulario	
							Verificación de cursos Gubernamentales a todo el personal	4/1/2021	31/12/2021	Formulario	
							Capacitación en Gestión y Defensa Legal del Estado de la Procuraduría General del Estado.	1/3/2021	31/7/2021	Informe de Resultados	
							Taller para la elaboración del PAC	4/1/2021	31/1/2021	Informe de Resultados	
							Taller de Regulación de asistencia del personal AFCOOP según RIP	1/4/2021	30/9/2021	Informe de Resultados	
			100% DE LA GESTIÓN INSTITUCIONAL ADECUADA A LA NORMATIVA				Gestión de aprobación de nuevos ítems	1/11/2021	31/12/2021	Resolución	
				Operaciones del Sistema de Administración del Talento Humano	2,50%	40.050,78	Organizar y actualizar las files de personal de acuerdo a normativa vigente	4/1/2021	31/12/2021	Informe	RECURSOS HUMANOS
							Inducción al personal nuevo	4/1/2021	31/12/2021	Formulario	
							Elaboración e implementación del plan de capacitación para la gestión 2020 -2021	4/1/2021	31/12/2021	Plan	
							Control y presentación de formularios y planillas ante el seguro de salud y afsps	4/1/2021	31/12/2021	Formularios	
							Elaboración y registro de planillas de sueldos y refrigerios	4/1/2021	31/12/2021	Planilla	
							Elaborar el cronograma de vacaciones en coordinación con las áreas organizacionales	1/11/2021	30/11/2021	Informes	
							Informe de seguimiento y control de las deserciones juradas de bienes y rentas	4/1/2021	30/11/2021	Informe	
							Revisión y actualización si corresponde al RE- SAP	1/2/2021	31/12/2021	Formularios	
							Prácticas motivacionales al personal y/o encuestas de medición	4/1/2021	31/12/2021	Informes y/o encuestas	

Las modificaciones al Programa Operativo Anual de la gestión 2021 de la Autoridad de Fiscalización y Control de Cooperativas se plantean de la siguiente manera:

REFORMULACIÓN POA/2021
OPERACIONES, ACTIVIDADES Y TAREAS

1ra MODIFICACIÓN POA/2021,
OPERACIONES, ACTIVIDADES Y TAREAS



CODIGO POA ERAC PREPUESTO POR ACP ESTADO GESTION 2021	RESULTADO OPERACIONES/PRODUCTO INTERNAUDITOS - OBJETIVO ESPECIFICO	PONDERA- CION VALOR	INDICADOR	MEDIO VERIFICACION	FECHAS PREVIAS	RESULTADOS INTERNAUDITOS ESPERADOS	ACTIVIDADES	LINEA META DASE	FECHAS PROVVIS	NUEVO DE VERIFICACION	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)	% DE PONDERA- CION
Importante: los resultados del trabajo cooperativo que realizan las AFOCOOP para el desarrollo de su proyecto, tienen como criterio de evaluación la normativa vigente.												
Acp1	Emitir Resoluciones Administrativas de Obedecimiento de Personalidades Jurídicas de acuerdo a requerimientos	100%	4/1/2021	31/12/2021			Emitir Resoluciones Administrativas de Obedecimiento de Personalidades Jurídicas				43.011,59	11,13%
	Emitir Resoluciones Administrativas de Fiscales de acuerdo a requerimientos	100%	4/1/2021	31/12/2021			Emitir Resolución Administrativa de Personalidades Jurídicas				43.772,49	11,13%
	Emitir Resoluciones Administrativas de Homologación de Estatutos Orgánicos y/o modificaciones de acuerdo a requerimiento	100%	4/1/2021	31/12/2021			Emitir Resolución Administrativa de Homologación y/o modificación de Estatutos Orgánicos				43.772,49	11,13%
	Emitir Resoluciones Administrativas de Actualización de Normas de Asociación y Asociados según requerimiento	100%	4/1/2021	31/12/2021			Emitir Resolución Administrativa de Actualización de Normas de Asociación y Asociados				43.772,49	11,13%
	Tasa de cumplimiento de trámites atendidos agiles y accesibles en beneficio del movimiento cooperativo	100% de trámites atendidos en plazo a la fecha de expedición de la Administrativa	4/1/2021	31/12/2021			Emitir Resoluciones Administrativas de renuncia del consejo de administración y/o comités y comisiones según requerimiento			DIRECCION DE CONTROL Y FISCALIZACION	48-0000-01	11,13%
	Emitir Resoluciones Administrativas de calidad de asociado y calidad de servicios a la fecha de expedición de la Administrativa	100% de trámites atendidos según requerimiento	4/1/2021	31/12/2021			Emitir Resolución Administrativa de calidad de servicios a la fecha de expedición de la Administrativa				43.772,49	11,13%
	Emitir Resoluciones Administrativas de Admisión o inclusión de socios y asociados Cooperativas requerimiento	100%	4/1/2021	31/12/2021			Emitir Resolución Administrativa de admisión o inclusión de Asociados Cooperativas				43.772,49	11,13%
	Emitir Resoluciones Administrativas de partida de calidad de Asociados y Asociadas según requerimiento	100%	4/1/2021	31/12/2021			Emitir Resoluciones Administrativas de partida de calidad de Asociados y Asociadas				43.772,49	11,13%
	Emitir Resoluciones Administrativas de Renuncias Voluntarias según requerimiento	100%	4/1/2021	31/12/2021			Emitir Resolución Administrativa de Renuncias Voluntaria				43.772,49	11,13%
	Relevamiento de tributos sujetos al pago que solicitan las cooperativas e niven nacido en el marco de la normativa vigente						Relevamiento de tributos sujetos al pago que solicitan las cooperativas e niven nacido en el marco de la normativa vigente			Noche Trámites con sello de recogida archivadas en D	131.316,56	33,33%
	1.10% de trámites atendidos, accesibles y sencillos y 1.491.720,90 en beneficio del movimiento cooperativo a nivel nacional al 2021						Ejecución de informes legales de la documentación relevada	0	5	1/2/2021 - 26/2/2021		
	Análisis legal del estado de los trámites vigentes en la AFOCOOP	33,33%	533.926,97	Número de análisis Legales emitidos	Informes Legales emitidos y aprobados por la DCE		Informe elaborado y presentado por el Asesor Jurídico	0	5	1/3/2021 - 27/3/2021	48-0000-01	131.277,17
							Serie de encuestas en las informes o información en línea	0	5	1/3/2021 - 30/7/2021		131.277,17

0057

000058

CÓDIGO POND POA	RESULTADO O PRESUPUESTO POR ACP ESPECIFICO	OPERACIONES/PRODUCTOS Y/O INVERSIENAS - ODS, ESPECIFICO)	PONDERA CION	VALOR	INDICADOR	MÉTODO VERIFICACIÓN	FECHAS PREVISTAS	RESULTADOS INTERNAUTOS ESPERADOS	ACTIVIDADES	LÍNEA BASE	FECHAS PREVIAS	MÉTODO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)	% DE PONER DÓN			
		Actualización y aprobación de procedimientos y fases de trámite	33,33%	\$33,565,97	Número de Resoluciones Administrativas emitidas	Resolución Administrativa suscrita por DGE y archivadas en DGI	12/31/2023	Informes legales que miden la Resolución de procedimientos y fases de trámite	Eaborar informe legales que detallan la elaboración y aprobación de procedimientos y fases de trámite en la AFCOP	0	5	1/6/2021	31/12/2021	Informe elaborado y presentado por el Director Jurídico	106,915,45 50,00%		
AICP2		Contribuir al mejoramiento de la gestión cooperativa mediante la elaboración y aprobación mediante la ACP							1. Reglamento ajustado y/o modificado	Notificar el Reglamento de Control, Supervisión y Fiscalización	0	1	1/7/2021	31/7/2021	Reglamento modificado y actualizado	295,412,73 25,00%	
		Eaborar Normativa Reguladora para el movimiento cooperativo en	50%		Tasa de implementación de normativa Reguladora	Reglamento presentado a la MAE	4/1/2021		1. Normativa vigente	Eaborar el Reglamento de Disciplina y Ajustación de procedimientos y fases de trámite en la AFCOP	0	1	1/6/2021	30/6/2021	Reglamento modificado y presentado a la MAE	295,412,73 25,00%	
									2. Reglamento Interno e Implementado	Eaborar el Reglamento de Disciplina y Ajustación de procedimientos y fases de trámite en la AFCOP	0	1	1/4/2021	30/4/2021	Manifiesto de transitorios que incluye la norma de Seguridad y Salud en el Trabajo de los Estados Fuerzas Armadas	295,412,73 25,00%	
AICP2		Realizaciones Regulaciones aprobadas y socializadas	5%							Eaborar el Reglamento de Disciplina y Ajustación de procedimientos y fases de trámite en la AFCOP	0	1	1/6/2021	30/6/2021	Reglamento presentado a la MAE	295,412,73 25,00%	
		Emisión de normas Regulaciones y aprobadas y socializadas	50%		Número de Bases/Resoluciones Regulaciones aprobadas y socializadas	Resoluciones Regulaciones suscritas y archivadas	4/1/2021								295,899,00 33,33%		
AICP3		Fortalecer los procesos de control, fiscalización y supervisión del sector Cooperativo													295,899,00 33,33%		
		Realizar Controles y Evaluaciones y las cooperativas en sus diferentes grados y sectores	50%		Nº de Controles Supervisiones y Evaluaciones realizadas a nivel nacional	Informe de Supervisión y Fiscalización	4/1/2021		Al menos 8 cooperativas con Control Supervisión y Evaluación y con sujeción a la norma legal	Realizar la Supervisión y Fiscalización a 8 cooperativas según descripción	0	8	1/4/2021	31/12/2021	Realización y la emisión Administrativa	590,865,45 20,00%	
		100% de procesos de control, fiscalización y evaluación en las cooperativas en sus diferentes grados y sectores	5,900,655,45							Realizar el control de 3 cooperativas según instrucción de la MAE	Realizar la Supervisión y Fiscalización a 3 Cooperativas según instrucción de la MAE	0	3	1/2/2021	30/6/2021	Cicadas Analíticas e Informe de Control	590,865,45 20,00%
AICP3		Aplicación de normativa actualizada en sus procesos de control, fiscalización y evaluación a la normativa legal vigente	50%							Realizar 10 seguimientos al cumplimiento de las recomendaciones emitidas en las Supervisiones y Fiscalizaciones de la AFCOP	Realizar la Supervisión y Fiscalización a 10 Cooperativas según instrucción de la MAE	0	10	1/4/2021	31/7/2021	Informes de Seguimientos	590,865,45 20,00%
		Aplicación de normativa actualizada en sus procesos de control, fiscalización y evaluación a la normativa legal vigente								Eabarre al Informe legal que determina la aprobación del reglamento establecido y Fiscalización de la AFCOP	Informes legales que recomiendan la aprobación del reglamento establecido y Fiscalización de la AFCOP	0	1	1/6/2021	31/8/2021	Informes elaborados y presentados por el Director Jurídico	1,477,163,63 50,00%
										Eabarre al Informe legal que determina la aprobación del reglamento establecido y Fiscalización de la AFCOP	Eabarre al Informe legal que determina la aprobación del reglamento establecido y Fiscalización de la AFCOP	0	1	1/6/2021	31/8/2021	Informes elaborados y presentados por el Director Jurídico	1,477,163,63 50,00%

0050

000057

CÓDIGO ERAC	PONDENCIA	RESULTADO OPERACIONES/PRODUCTO	PRESUPUESTO POR ACP	PERÍODO DE REFERENCIA - AÑO ESPECÍFICO	VALOR	INDICADOR	MEDIO VERIFICACIÓN	FECHAS PREVISTAS	RESULTADOS DIFERENCIOS ESTÉRILES	ACTIVIDADES	LÍNEA BASE	LÍNEA META	FECHAS PREVISTAS	MÉTODO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)	CAT. PROG.	FUNCIONAMIENTO	% DE PONDERACIÓN	
A0P4 Contribuir a la ejecución de Políticas Públicas del sistema cooperativo.																			
1.101.1720.90	100% de ejecución en la ejecución pública en el marco de las entidades por la DGPRFPCO y dependencia del INEPS	Proporcionar información de acuerdo a la requerimiento que codifica a la elaboración de las políticas públicas en el sector cooperativo	1.602.031.10	Tasa de Información que proporciona para la Políticas Públicas nivel nacional	Notas de reunión	4/1/2021	31/12/2021		Al menos el 80% de ejecución que contribuye a la elaboración de Políticas Públicas en el sector cooperativo realizadas	Realizar taller de socialización de la Ley (Ley 346, D.S. N° 1985 y Reglamento de la misma) en las diferentes redes sociales	0	9	1/2/2021	30/11/2021	Latas de participantes			226.346,10	20,00%
Ac134	10%									Socialización sobre la elaboración de las políticas públicas en el marco de las entidades a través de las plataformas oficiales	0	3	1/4/2021	31/12/2021	Reuniones de las plataformas	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN		226.346,10	20,00%
A0P5 Ejercer una eficaz y eficiente gestión institucional con el control y transparencia de los sistemas administrativos gubernamentales y fortalecimiento de la capacidad del personal de la institución																			
1.101.1720.90	Mantener un 100% de eficiencia de la gestión institucional y controlar la gestión interna y externa y cumplimiento de la Gestión Cooperativa	2,50%	40.030,70	Tasa de eficiencia de Planificar, dirigir, controlar la gestión interna y cumplimiento al de los objetivos cooperativos a nivel institucional	Informes y/o actas de reuniones	2/1/2021	31/12/2021		Al menos el 85% de eficiencia de planificar, dirigir, controlar la gestión interna y cumplimiento al de los objetivos cooperativos a nivel institucional	Diseñar e implementar la gestión institucional y cumplimiento de la Gestión Cooperativa para la logro de resultados y las economías de medios y costos	0	100%	4/1/2021	31/12/2021	Informes y/o reportes y/o actas de reuniones	DIRECCIÓN GENERAL EJECUTIVA		26.549,27	100,00%
	Desarrollar el 100% una Gestión institucional con herramientas de planeación de mediano y corto plazo articuladas, refiriendo información institucional oportuna e integral	2,50%	40.030,70	Tasa de eficiencia y transparencia institucional	Informes	4/1/2021	31/12/2021			Contar con 4 informes de seguimiento y evaluación de las actividades del POA /2021 por Dirección y Unidad Organizacional	0	4	1/4/2021	31/12/2021	Informes y matrices			19.699,45	20,34%
									Elaboración del informe de seguimiento y evaluación a la operación de las actividades del POA /2021 por Dirección y Unidad Organizacional	0	2	1/7/2021	31/12/2021	Documento POA/2021 modificado No publicado			19.693,35	23,33%	
									Realizar 2 modificaciones y/o ajustes al POA/2021 por Dirección y Unidad Organizacional	0	1	1/9/2021	30/6/2022	Documento POA/2022			19.693,35	33,33%	
									Elaboración del Plan Operativo Anual POA/2022 de la ARCOOP	0	1	1/9/2021	30/6/2021	Documento de trabajo			3.092,91	12,00%	
									Elaboración del diagnóstico institucional, que contenga al mínimo análisis y evaluación al cumplimiento de los objetivos y acciones de Corto plazo	0	1	1/6/2021	30/6/2021	Documento de trabajo			3.092,91	12,00%	
									Determinación de los objetivos y estrategias institucionales para el quinquenio 2021 - 2025	0	1	1/10/2021	31/12/2021	Planta de determinación de objetivos estratégicos			3.092,91	12,00%	
									Documentación de planeación de mediano y corto plazo	0	1	1/6/2021	31/10/2021	Planta de elaboración del PEI			3.692,91	12,50%	
									Identificación de los planes medios y resultados que articulen al PEI 2021 - 2025	0	1	1/6/2021	31/10/2021	Planta de elaboración del PEI y PCdes			3.692,91	12,50%	
									Elaboración del Plan Gane	0	1	1/10/2021	31/12/2021	Documento que respalda la aprobación del PEI y su respectiva implementación			3.692,91	12,50%	
									Realizar acciones para la aprobación del PEI y su respectiva implementación	0	100%	1/12/2021	31/12/2021	Documento que respalda la aprobación			3.692,91	12,50%	
									Elaboración de formularios que apoyan el seguimiento y evaluación al cumplimiento del PEI	0	100%	1/12/2021	31/12/2021	Formularios de seguimiento y evaluación			3.692,91	12,50%	
									Al menos 2 informes de seguimiento y evaluación al cumplimiento del PEI	0	1	1/11/2021	30/11/2021	Prácticas de administración			3.692,91	12,50%	
									Sistematizar la información de la evaluación del PEI	0	2	1/11/2021	31/12/2021	Informe de seguimiento			3.692,91	12,50%	
									Presentar 2 informe de análisis y seguimiento y evaluación del PEI	0	2	1/11/2021	31/12/2021	Informe de seguimiento			3.692,91	12,50%	

005

000056

CÓDIGO POA	POND ERACIÓN POR ACP PREVISTO	RESULTADO O DE OPERACIONES/PRODUC TO INTERNA 2023	VALOR ESTÍM ATO	INDICADOR	MEDIO VERIFICACIÓN	Fechas Previstas	RESULTADOS INTERNA ESPERADOS	ACTIVIDADES	LÍNEA BÁS E META	Fechas Previstas	MÉTODO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACI ÓN (RESPONSABLE)	% DE PONER EN ACCION	
INICIO	FIN	INICIO	FIN											
100% de personal capacitado y apto para ejercer la función pública	Servidores y Oficinas de la Institución capacitados en el uso de las plataformas informáticas	40.050,78	W/ dependencias Difusión de la información capacitando en el uso de los sistemas e informacion	Informe emitido	4/31/2024	31/12/2021	100% de servidores públicos de la Institución se encuentran capacitados en el uso de las plataformas informáticas en los sistemas SEDCOR, SEDAS y SEDAL de la Institución	Brindar capacitación de los sistemas informáticos a los servidores y oficinas de la Institución de acuerdo con el marco tecnológico establecido en el manual de la ACP	100%	4/1/2023	31/12/2021	Informes y plantillas de capacitación	7.395,82	25,00%
100% de los servidores públicos de la Institución se encuentran capacitados en el uso de las plataformas informáticas en los sistemas REC, SEDCOR, SEDAS, SEDAL de la Dirección de Comas y Facultad	100% de los servidores públicos de la Institución capacitados en el uso de las plataformas informáticas en el marco tecnológico establecido en el manual de la ACP	40.050,78	W/ dependencias Difusión de la información capacitando en el uso de los sistemas e informacion	Informe emitido	4/31/2024	31/12/2021	100% de los servidores públicos de la Institución se encuentran capacitados en el uso de las plataformas informáticas en los sistemas REC, SEDCOR, SEDAS y SEDAL de la Dirección de Comas y Facultad	Brindar capacitación de los sistemas informáticos a los servidores y oficinas de la Institución de acuerdo con el marco tecnológico establecido en el manual de la ACP	100%	1/2/2024	1/2/2023	Informes y plantillas de capacitación	7.395,82	25,00%
100% de los servidores públicos de la Institución se encuentran capacitados en el uso de las plataformas informáticas en los sistemas REC, SEDCOR, SEDAS, SEDAL de la Dirección de Comas y Facultad	100% de los servidores públicos de la Institución capacitados en el uso de las plataformas informáticas en el marco tecnológico establecido en el manual de la ACP	40.050,78	W/ dependencias Difusión de la información capacitando en el uso de los sistemas e informacion	Informe emitido	4/31/2024	31/12/2021	100% de los servidores públicos de la Institución se encuentran capacitados en el uso de las plataformas informáticas en los sistemas REC, SEDCOR, SEDAS y SEDAL de la Dirección de Comas y Facultad	Brindar capacitación de los sistemas informáticos a los servidores y oficinas de la Institución de acuerdo con el marco tecnológico establecido en el manual de la ACP	100%	1/2/2024	1/2/2023	Informes y plantillas de capacitación	7.395,82	25,00%
Desarrollo e implementación del sistema interno de control preventivo de la ACP	Desarrollo e implementación del sistema de Tasa de Riesgo	0	1	1/8/2021	30/12/2021	Documento del desarrollo e implementación	Documento del desarrollo e sistema en funcionamiento	0	1	1/8/2021	30/12/2021	Documento del desarrollo e sistema en funcionamiento	3.692,91	1,3%
La ACP con un nuevo software implementado	Diseño de un Nodito para la emisión de Fotocopia, Seguridad por la página web con Código QR y validación de los formularios digitales BITT	0	1	26/4/2023	17/5/2023	Documento del desarrollo e sistema en funcionamiento	Documento del desarrollo e sistema en funcionamiento	0	1	26/4/2023	17/5/2023	Documento del desarrollo e sistema en funcionamiento	3.692,91	1,3%
Taller en trabajo en el número corporativo de la UTI, en el que se programó y llevó acabo reuniones Virtuales Vs NET	Bolsitas en trabajo en el número corporativo de la UTI, en el que se programó y llevó acabo reuniones Virtuales Vs NET	0	1	1/6/2021	31/12/2021	Informe del Boletín y reuniones virtuales	Informe del Boletín y reuniones virtuales	0	1	1/6/2021	31/12/2021	Informe del Boletín y reuniones virtuales	3.692,91	1,3%
Comprobación de Consultor por producto para el sistema de nuevo sistema de RIC de la ACP	Desarrollo de 6 módulos y conexión de errores del Sistema RIC de la ACP	0	1	1/8/2021	30/12/2021	Documento del desarrollo e sistema en funcionamiento	Documento del desarrollo e sistema en funcionamiento	0	1	1/8/2021	30/12/2021	Documento del desarrollo e sistema en funcionamiento	3.692,91	1,3%
Instrucción con el registro Bittal de Cooperativas con motivo de la apertura y establecimiento	Realizar el 100% de las actualizaciones y reimpresión en la página Web de forma permanente y cuando se requiera	0	100%	4/1/2021	31/12/2021	Reportes y documentación de la Web	Reportes y documentación de la Web	0	100%	4/1/2021	31/12/2021	Reportes y documentación de la Web	3.692,91	1,3%
100% de la Gestión Administrativa encargada a la persona designada garantizando el control y el proveo y el control preventivo conforme a la norma ISO 27001	Seguimiento de la trámite por el numero de Help de Bittal en la pagina WEB	0	1	10/5/2021	24/6/2021	Informe Seguimiento	Informe Seguimiento	0	1	10/5/2021	24/6/2021	Informe Seguimiento	3.692,91	1,3%

0052

600053

CÓDIGO POA	PORCENTAJE PRESUPUESTO POR ACP	RESULTADO O OPERACIONES/PRODUCTO INTERNAZ - QBJ. ESPECÍFICO)	PONDERACIÓN	VALOR	INDICADOR	MÉTODO DE VERIFICACIÓN	Fechas Previstas	ACTIVIDADES	LÍNEA BASE	METTA	Fechas Previstas	MÉTODO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)	CAT. PROG.	FUNCIONAMIENTO	% DE PONDERACIÓN
40.050.70	2,50%	Actualización del Sistema Interno de Rec para la Institución	40.050.70	Canalización de cooperativas con información completa en el sistema REC	Reportes	Institución con el Registro Estatal de Cooperativas a través del REC	100% 2/2/2021	Llenado de datos al sistema de Registro Estatal de Cooperativas (REC)	100%	2/2/2021	31/7/2021	Reportes del sistema con información actualizada	48-0000-01	20.543,27	100%	
40.050.78	2,50%	Servicio Técnico a los recursos tecnológicos	40.050.78	Nº de soportes Técnicos realizados a los recursos tecnológicos	Informe	Realizar el informe y mantenimiento del seguimiento de la oficina central y las oficinas de la AFCCOP para su funcionamiento correctamente	100% 4/1/2021	Al inicio el 100% de los recursos tecnológicos de la AFCCOP se encuentran en correcto funcionamiento	100%	4/1/2021	31/7/2021	Reportes de mantenimiento	48-0000-01	14.771,64	50%	
40.050.78	2,50%	Supervisión y seguimiento a las actividades administrativas/financiera	40.050.78	Porcentaje de avance y cumplimiento de las tareas de acuerdo a matriz de seguimiento	Informe, Informes Institucionales, memorandos, matriz de seguimiento	Adquisición de acciones para los servicios de la AFCCOP para un mejor funcionamiento de los bienes en su manejo	0 1	Realizar la informe y matrices de seguimiento y avance a la ejecución del POA de la DIF.	0	4 1/8/2021	31/12/2021	Informes	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	48-0000-01	14.771,64	50%
40.050.78	2,50%	40.050.78	40.050.78	40.050.78	40.050.78	Realizar la informe y matrices de seguimiento y avance a la ejecución del POA de la DIF.	0 4	Realizar la supervisión y control de las actividades programadas en la DIF.	100%	4/1/2021	31/12/2021	Informes	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	48-0000-01	9.846,77	23,27%
40.050.78	2,50%	40.050.78	40.050.78	40.050.78	40.050.78	Realizar la implementación de las recomendaciones de la auditoría interna a las áreas de la DIF.	100% 4/1/2021	Implementación de las recomendaciones de la auditoría interna a las áreas de la DIF.	100%	4/1/2021	31/12/2021	Informes	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	48-0000-01	9.849,73	23,29%
40.050.78	2,50%	40.050.78	40.050.78	40.050.78	40.050.78	Realizar la implementación de las recomendaciones de la auditoría 2020.	100% 4/1/2021	Realizar la implementación de las recomendaciones de la auditoría 2020.	100%	4/1/2021	31/12/2021	Informes	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	48-0000-01	9.846,77	23,27%
40.050.78	2,50%	40.050.78	40.050.78	40.050.78	40.050.78	Realizar el análisis de documentos de recuento para la elaboración de C-31, C-32 Y C-34	100% 4/1/2021	Realizar el análisis de documentos de recuento para la elaboración de C-31, C-32 Y C-34	100%	4/1/2021	31/12/2021	Informes	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	48-0000-01	3.692,91	12,20%
40.050.78	2,50%	40.050.78	40.050.78	40.050.78	40.050.78	Realizar análisis y registros contables	100% 4/1/2021	Realizar análisis y registros contables	100%	4/1/2021	31/12/2021	Informes	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	48-0000-01	3.692,91	12,20%
40.050.78	2,50%	40.050.78	40.050.78	40.050.78	40.050.78	Realizar el envío de documentos fotocopiados	0 3	Realizar el envío de documentos fotocopiados	100%	4/1/2021	31/10/2021	Informes	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	48-0000-01	3.692,91	12,20%
40.050.78	2,50%	40.050.78	40.050.78	40.050.78	40.050.78	Realizar la custodia, custodia, envío de documentos de gestión contable, de gestiones interiores.	0 1	Realizar la custodia, custodia, envío de documentos de gestión contable, de gestiones interiores.	100%	1/2/2021	28/2/2021	Informes	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	48-0000-01	3.692,91	12,20%
40.050.78	2,50%	40.050.78	40.050.78	40.050.78	40.050.78	Realizar la remisión de libros de compras mensualmente a Servicio Nacional de la Imagen del Interno	100% 4/1/2021	Realizar la remisión de libros de compras mensualmente a Servicio Nacional de la Imagen del Interno	100%	4/1/2021	31/12/2021	Notas de remisión	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	48-0000-01	3.692,91	12,20%
40.050.78	2,50%	40.050.78	40.050.78	40.050.78	40.050.78	Realizar la bancarización de facturas menores a \$0,000 ante Impuestos Nacionales	100% 4/1/2021	Realizar la bancarización de facturas menores a \$0,000 ante Impuestos Nacionales	100%	4/1/2021	31/12/2021	Notas de remisión	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	48-0000-01	3.692,91	12,20%
40.050.78	2,50%	40.050.78	40.050.78	40.050.78	40.050.78	Realizar el cálculo, análisis, reporte y revisión de cargos de vales	100% 4/1/2021	Realizar el cálculo, análisis, reporte y revisión de cargos de vales	100%	4/1/2021	31/12/2021	Informes	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	48-0000-01	3.692,91	12,20%
40.050.78	2,50%	40.050.78	40.050.78	40.050.78	40.050.78	Formulación del anteproyecto de presupuesto de recursos y gastos para el 2021	0 1	Formulación del anteproyecto de presupuesto de recursos y gastos para el 2021	100%	4/8/2021	31/6/2021	Documento de anteproyecto de presupuesto	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	48-0000-01	7.305,62	25%
40.050.78	2,50%	40.050.78	40.050.78	40.050.78	40.050.78	Evaluación de la ejecución presupuestaria de acuerdo a requerimiento	0 3	Evaluación de la ejecución presupuestaria de acuerdo a requerimiento	100%	4/1/2021	30/6/2021	Informe de Modificaciones	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	48-0000-01	7.305,62	25%
40.050.78	2,50%	40.050.78	40.050.78	40.050.78	40.050.78	Evaluación de ejecución presupuestaria de acuerdo a requerimiento	0 100%	Evaluación de ejecución presupuestaria de acuerdo a requerimiento	100%	4/1/2021	31/12/2021	Certificaciones presupuestarias	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	48-0000-01	7.305,62	25%
40.050.78	2,50%	40.050.78	40.050.78	40.050.78	40.050.78	Evaluación de ejecución presupuestaria de acuerdo a requerimiento	0 100%	Evaluación de ejecución presupuestaria de acuerdo a requerimiento	100%	4/1/2021	31/12/2021	Certificaciones presupuestarias	DIRECCIÓN ADMINISTRATIVA FINANCIERA	48-0000-01	7.305,62	25%

0051

G00052

CÓDIGO DE OPERACIÓN PRESUPUESTO POR ACP	RESULTADO O PRESUPUESTO POR ACP	OPERACIONES/PROMOCIÓN	PONDERACIÓN	VALOR	INDICADOR	MÉTODO DE VERIFICACIÓN	FECHEAS PREVISTAS	RESULTADOS INTERNAUTOS ESPERADOS	ACTIVIDADES	LÍNEA BASE	META	FECHAS PREVIAS	MÉTODO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)	CAT. PROG.	FUNCIONAMIENTO	% DE PONDERACIÓN
100% DE LA GESTIÓN INTEGRAL INCLUIDA A LA NORMATIVA LEGAL VIGENTE GARANTIZAN DO EL CONTROL EL COORDINAR CON EL GOBIERNO A LA LEY 1170	100%	Operación del Sistema de Tesorería y Control de Ingresos	2,50%	40.030,70	Porcentaje de ejecución presupuestaria de Ingresos	31/12/2021	100% de los ingresos se registran al día	Comprobantes de Ingreso, reportes de ejecución, Informes Unimetrados, Reportes de la cuenta bancaria	Realizar la identificación de deposito en el C-21	100%	100%	12/2021	31/12/2021	Reporte del sistema de seguimiento y ejecución			7.285,82 25%
									Realizar la Crediclientel mensual de los registrantes de ingresos	100%	100%	41/2021	31/12/2021	Informes consolidaciones			3.692,91 12,50%
									Realizar la custodia y archivo permanente de comprobantes y documentos de ingresos	100%	100%	12/2021	31/12/2021	Informe de los correspondientes			3.692,91 12,50%
									Programación de pago de caja en base a requerimiento y normas vigentes	100%	100%	12/2021	31/12/2021	Habits de programación			3.692,91 12,50%
									Apertura de fondo rotativo y caja caja según reglamento	0	1	12/2021	31/12/2021	Actas de apertura			3.692,91 12,50%
									Cierre de fondo rotativo y caja caja según reglamento	0	1	12/2021	31/12/2021	Actas de Cierre			3.692,91 12,50%
									Supervisión y revisión de cajas chasis en los oficinas departamentales de la ACCOP	0	3	14/2021	31/12/2021	Avitaje de cajas en las dependencias			3.692,91 12,50%
									Solicitud de ejecución de fondo rotativo	0	3	14/2021	31/12/2021	Emitición del cheque			3.692,91 12,50%
									Identificación en la lista de clientes del periodo de inicio de los pagos por parte de la ejecución de la ACCOP	100%	100%	41/2021	31/12/2021	Informe			4.921,51 16,65%
									Identificación de pagos de diferentes servicios brindados por la ACCOP	0	4	1/1/2021	31/12/2021	Informe			4.921,51 16,65%
									Realizar ejecutes de cumplimiento del pago de la tasa de regulación	100%	100%	41/2021	31/12/2021	Reporte	RECAUDACIONES -TASA DE REGULACIÓN		4.921,51 16,65%
									Registro al 100% de las recaudaciones de la tasa de regulación	100%	100%	41/2021	31/12/2021	Informes consolidadas			4.921,51 16,65%
									Entrenamiento, los representantes de las cooperativas sobre sus obligaciones de pago de la tasa de regulación	100%	100%	41/2021	31/12/2021	Informe			4.921,51 16,65%
									Validación y conciliación de bases de datos	0	3	14/2021	31/12/2021	Informes consolidadas			4.921,51 16,65%
									Implementación de las recomendaciones de auditoría 2019	100%	100%	41/2021	31/12/2021	Informe			4.924,86 16,67%
									Clarificación a la DCF Interpretación de la Ley de Cooperativas 355 Y el 13.5 1995	Q	1	2/5/2021	30/7/2021	Informe de Resultados			4.218,76 14,28%
									Capacitación de los Procesos de Control Interno	0	1	1/2/2021	31/12/2021	Informe de Resultados			4.219,76 14,28%
									Verificación de cierre efectuada de las normas SABs Y SAP	0	1	1/2/2021	31/12/2021	Formularios			4.216,76 14,28%
									Verificación de cierre Gobernamentales a todo el año	100%	100%	41/2021	31/12/2021	Formularios			4.221,73 14,28%
									Capacitación en Gestión y Defensas Legales del Estado de la Procuraduría General del Estado.	0	2	1/3/2021	31/7/2021	Informe de Resultados			4.221,73 14,28%

000051

0049

000050

000049

0048

CÓDIGO PONDERACIÓN	RESULTADO O PRESUPUESTO POR ACP	OPERACIONES (PRODIC TO INTERNAUDOS - GBA, ESPECÍFICO)	PONDERACIÓN	VALOR	INDICADOR	MÉTODO VERIFICACIÓN	FECHAS PROVISIAS	RESULTADOS INTENEDOS ESPERADOS	ACTIVIDADES	LÍNEA BASE	META	FECHAS PREVIAS	MÉTODO DE VERIFICACIÓN	UNIDAD ORGANIZACIONAL (RESPONSABLE)	CAT. PROG.	FUNCIONARIENTO	% DE PONDERACIÓN
100% de la gestión institucional destinada a la legalidad y eficiencia en la gestión institucional	2,50%	40.050,78	Durante el año de ejercicio y efectiva en la gestión Institucional	Número de seguimiento, informes y reportes	4/1/2021 - 31/12/2021	Iniciar	Fin	100% de cumplimiento de la realización de controles a las cooperativas, según Constitución de Linea de control / Fiscalización y denuncia o requerimiento de la NAE	Contratación de los (2) Consultores de Linea de control Archivo.	0	2	28/02/2021 - 31/12/2021	Informes	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN			4.923,86 16,67%
100% de la gestión institucional destinada a la legalidad y eficiencia en la gestión institucional	2,50%	40.050,78	Durante el año de ejercicio y efectiva en la gestión Institucional	Número de seguimiento, informes y reportes	4/1/2021 - 31/12/2021	Iniciar	Fin	90% de la documentación de las cooperativas, ordenadas y clasificadas y digitalizadas	Contratación de los (2) Consultores de Linea de control Archivo.	0	2	28/02/2021 - 31/12/2021	Informes	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN	48-0000-01		4.923,86 16,67%
100% de la gestión institucional destinada a la legalidad y eficiencia en la gestión institucional	2,50%	40.050,78	Durante el año de ejercicio y efectiva en la gestión Institucional	Número de seguimiento, informes y reportes	4/1/2021 - 31/12/2021	Iniciar	Fin	Asesoramiento para el cumplimiento de las obligaciones de la DCF	Asistencia a reuniones y otras actividades relacionadas al cumplimiento del objetivo	100%	4/1/2021 - 31/12/2021	Informes	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN			4.923,86 16,67%	
100% de la gestión institucional destinada a la legalidad y eficiencia en la gestión institucional	2,50%	40.050,78	Durante el año de ejercicio y efectiva en la gestión Institucional	Número de seguimiento, informes y reportes	4/1/2021 - 31/12/2021	Iniciar	Fin	Solicitud de adquisición de Equipo de Computación (4 Impresoras)	Solicitud de adquisición de equipo de Computación (2 Scanners)	0	4	2/8/2021 - 13/8/2021	Actas de recepción	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN			4.923,86 16,67%
100% de la gestión institucional destinada a la legalidad y eficiencia en la gestión institucional	2,50%	40.050,78	Durante el año de ejercicio y efectiva en la gestión Institucional	Número de seguimiento, informes y reportes	4/1/2021 - 31/12/2021	Iniciar	Fin	Solicitud de adquisición de equipo de Computación (2 Scanners)	Elaboración de la programación de capacitación destinada a la logística interna y exterior de la institución y otros para la aprobación de la NAE	0	2	2/8/2021 - 13/8/2021	Actas de recepción	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN			4.923,86 16,67%
100% de la gestión institucional destinada a la legalidad y eficiencia en la gestión institucional	2,50%	40.050,78	Durante el año de ejercicio y efectiva en la gestión Institucional	Número de seguimiento, informes y reportes	4/1/2021 - 31/12/2021	Iniciar	Fin	Programación para la capacitación al personal de la institución y otros para la aprobación de la NAE	Programación para la capacitación al personal de la institución y otros para la aprobación de la NAE	0	3	1/7/2021 - 30/6/2021	Informes elaborados y aprobados por el Director Jurídico	DIRECCIÓN JURÍDICA			14.771,64 30%
100% de la gestión institucional destinada a la legalidad y eficiencia en la gestión institucional	2,50%	40.050,78	Durante el año de ejercicio y efectiva en la gestión Institucional	Número de seguimiento, informes y reportes	4/1/2021 - 31/12/2021	Iniciar	Fin	Desarrollo de la Capacitación por medio virtual o medio presencial según la programación realizada y aprobada por DGE	Desarrollo de la Capacitación por medio virtual o medio presencial según la programación realizada y aprobada por DGE	0	3	1/7/2021 - 30/6/2021	Informes finales de capacitación remitidos a DGE	DIRECCIÓN JURÍDICA			14.771,64 30%
100% de la gestión institucional destinada a la legalidad y eficiencia en la gestión institucional	2,50%	40.050,78	Durante el año de ejercicio y efectiva en la gestión Institucional	Número de seguimiento, informes y reportes	4/1/2021 - 31/12/2021	Iniciar	Fin	Elaboración de las Seguimientos a causas A y B	Seguimiento de causas A y B	0	12	4/1/2021 - 31/12/2021	Matriz de seguimiento	DIRECCIÓN DE CONTROL Y FISCALIZACIÓN			48-0000-01 29.543,27 100%
100% de la gestión institucional destinada a la legalidad y eficiencia en la gestión institucional	2,50%	40.050,78	Durante el año de ejercicio y efectiva en la gestión Institucional	Número de seguimiento, informes y reportes	4/1/2021 - 31/12/2021	Iniciar	Fin	Generación de reportes del sistema RIQUE	Generación de reportes del sistema RIQUE	0	3	4/1/2021 - 31/12/2021	Reportes remitidos a la procuraduría general del Estado	DIRECCIÓN JURÍDICA			48-0000-01 14.771,64 50%
100% de la gestión institucional destinada a la legalidad y eficiencia en la gestión institucional	2,50%	40.050,78	Durante el año de ejercicio y efectiva en la gestión Institucional	Número de seguimiento, informes y reportes	4/1/2021 - 31/12/2021	Iniciar	Fin	Generación de reportes en el sistema de la CGE	Generación de reportes en el sistema de la CGE	0	3	1/7/2021 - 30/6/2021	Reportes remitidos a la Contraloría General del Estado	DIRECCIÓN JURÍDICA			48-0000-01 14.771,64 50%
100% de la gestión institucional destinada a la legalidad y eficiencia en la gestión institucional	2,50%	40.050,78	Durante el año de ejercicio y efectiva en la gestión Institucional	Número de seguimiento, informes y reportes	4/1/2021 - 31/12/2021	Iniciar	Fin	Informe Legal	Informe Legal	0	6	4/1/2021 - 30/12/2021	Reportes remitidos a la Contraloría General del Estado	DIRECCIÓN JURÍDICA			48-0000-01 29.543,27 100,00%
100% de la gestión institucional destinada a la legalidad y eficiencia en la gestión institucional	2,50%	40.050,78	Durante el año de ejercicio y efectiva en la gestión Institucional	Número de seguimiento, informes y reportes	4/1/2021 - 31/12/2021	Iniciar	Fin	Análisis de la documentación y normativa relativa al caso	Análisis de la documentación y normativa relativa al caso	0	26	4/1/2021 - 1/12/2021	Reportes remitidos a la Contraloría General del Estado	DIRECCIÓN JURÍDICA			48-0000-01 29.543,27 100,00%
100% de la gestión institucional destinada a la legalidad y eficiencia en la gestión institucional	2,50%	40.050,78	Durante el año de ejercicio y efectiva en la gestión Institucional	Número de seguimiento, informes y reportes	4/1/2021 - 31/12/2021	Iniciar	Fin	Elaboración de Informe Legal	Elaboración de Informe Legal	0	3	2/2/2021 - 20/9/2021	Informes emitidos y archivados	DIRECCIÓN JURÍDICA			48-0000-01 14.771,64 50,00%
100% de la gestión institucional destinada a la legalidad y eficiencia en la gestión institucional	2,50%	40.050,78	Durante el año de ejercicio y efectiva en la gestión Institucional	Número de seguimiento, informes y reportes	4/1/2021 - 31/12/2021	Iniciar	Fin	Informes Legales sobre los recursos de Remoción interpuestos a seguir	Informes Legales sobre los recursos de Remoción interpuestos a seguir	0	3	2/2/2021 - 20/9/2021	Informes emitidos y archivados	DIRECCIÓN JURÍDICA			48-0000-01 14.771,64 50,00%
100% de la gestión institucional destinada a la legalidad y eficiencia en la gestión institucional	2,50%	40.050,78	Durante el año de ejercicio y efectiva en la gestión Institucional	Número de seguimiento, informes y reportes	4/1/2021 - 31/12/2021	Iniciar	Fin	Proyección de la Resolución de Recursos de Remoción en el marco del procedimiento administrativo	Proyección de la Resolución de Recursos de Remoción en el marco del procedimiento administrativo	0	3	2/2/2021 - 20/9/2021	Informes emitidos y archivados	DIRECCIÓN JURÍDICA			48-0000-01 14.771,64 50,00%
																	11.817.395,00
																	11.817.395,00

0047

000048