

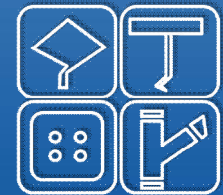
Sistema de Control Interno

Comité de Control Interno



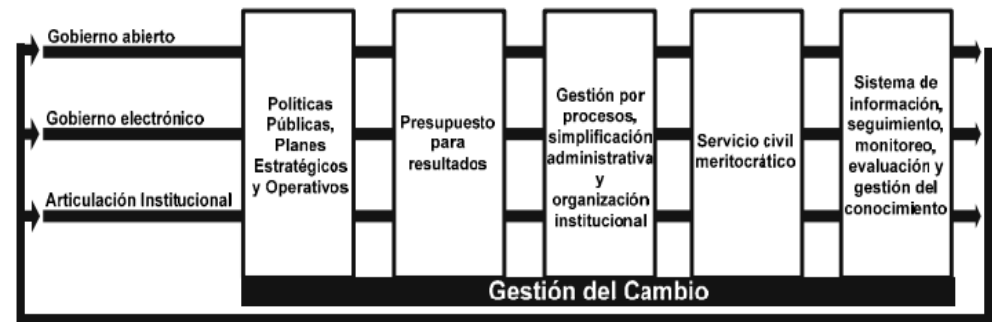
2015

Gestión del Cambio y Control Interno



DS N° 004-2013-PCM - Política Nacional de Modernización de la Gestión Pública (09.01.13)

Pilares y Ejes de la Política de Modernización de la Gestión Pública



Ley N° 27785

Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República

Control Governamental (interno y externo)

Ley N° 28716

Ley de Control Interno de las Entidades del Estado

Definición de control interno, objetivos, responsabilidades.

Resoluciones de Contraloría

R.C. N° 320-2006-CG, Aprueba Normas de Control Interno

R.C. N° 458-2008-CG, Aprueba Guía para la implementación del Sistema de Control Interno de las entidades del Estado

CONTROL INTERNO



¿Qué es el CONTROL INTERNO?

¿Qué es el sistema de control interno?

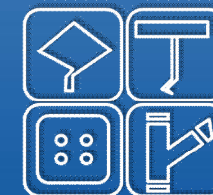
Es el conjunto de acciones, actividades, planes, políticas, normas, registros, procedimientos y métodos, incluido el entorno y actitudes que desarrollan autoridades y su personal a cargo, **con el objetivo de prevenir posibles riesgos que afectan a una entidad pública.**



- ❖ Efectividad y eficiencia de las operaciones.
- ❖ Confiabilidad en los reportes financieros.
- ❖ Cumplimiento con las leyes y regulaciones.



EVALUACIÓN DE RIESGOS



Identificación de procesos críticos y definición de criterios para la evaluación de riesgos

Identificación y Evaluación de riesgos y controles

Elaboración de Planes de Acción

Reporte de Resultados

Mapa de Procesos



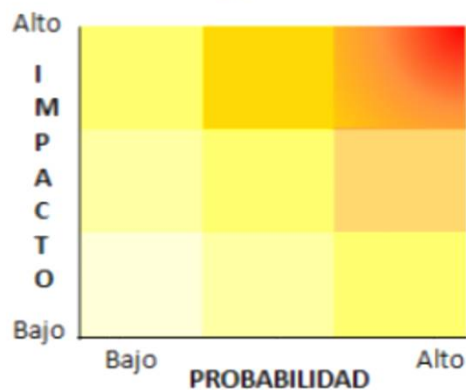
Proceso Crítico



Puntos de Control

Puntos de Control

RIESGOS:
 ¿Qué podría salir mal?
 ¿Qué puede fallar?
 ¿Por qué?
 ¿Cuál es el efecto?



Plan de Acción Propuesto			
Riesgo asociado	Descripción	Plazo de implementación	Responsable
R.1	Actualizar procedimiento: "Realizar Proyectos de TI" incluyendo los controles necesarios (medidas de mitigación/identificadas) y difundir al personal involucrado.	15/05/2011	Órg. de Informática

Matriz de Monitoreo de Planes de Acción

mensual

Inf. Dinámica		
Avance del mes	Comentarios	Estado Del mes

Informes Reportes

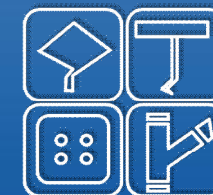


Comités de gerentes / Directorio

AVANCES EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

- ✓ Se convocó a líderes voluntarios en la Sede Central.
- ✓ Se realizó la capacitación con los líderes en Gestión del Riesgo y Control Interno.
- ✓ Se realizó la capacitación en Mejora Continua y Rediseño de Procesos en el Sector Público.
- ✓ Se elaboró una propuesta de Mapa e inventario de Procesos para ser validada con los líderes del SCI.
- ✓ Se aprobó la directiva que regula la elaboración y aprobación de documentos Normativos.
- ✓ Se elaboró el Diagnóstico del Sistema de Control Interno.
- ✓ Se han actualizado Procedimientos y Directivas.





3. Directivas y Procedimientos



INTRANET SENCICO



SIGESPER
SITRADO
SISCAR
Acceso Panel de Gestión
Declaración Jurada en Línea
Registro de Ofertas Educativas
Sistema de Visitas

Oficinas y/o Dependencias

- Sistema de Control Interno - SCI (NUEVO)
- Documentos Normativos (NUEVO)
- Resoluciones (NUEVO)

MISIÓN

«Brindamos capacitación evaluamos sistemas con normas para el desarrollo contribuyendo así al incremento de empresas constructoras y la población».

VISIÓN

DIRECTIVAS

Directiva de Documentos Normativos

- Resolución 157-2014-02.00; Se aprueba la Directiva PE/OPP-AL/001-2014
 - Anexo 01 - Aspectos a considerar
 - Anexo 02 - Estructura por tipo de Documentos
 - Anexo 03 - Diagrama de Flujo

[Ver directivas](#)

MANUAL DE PROCEDIMIENTOS

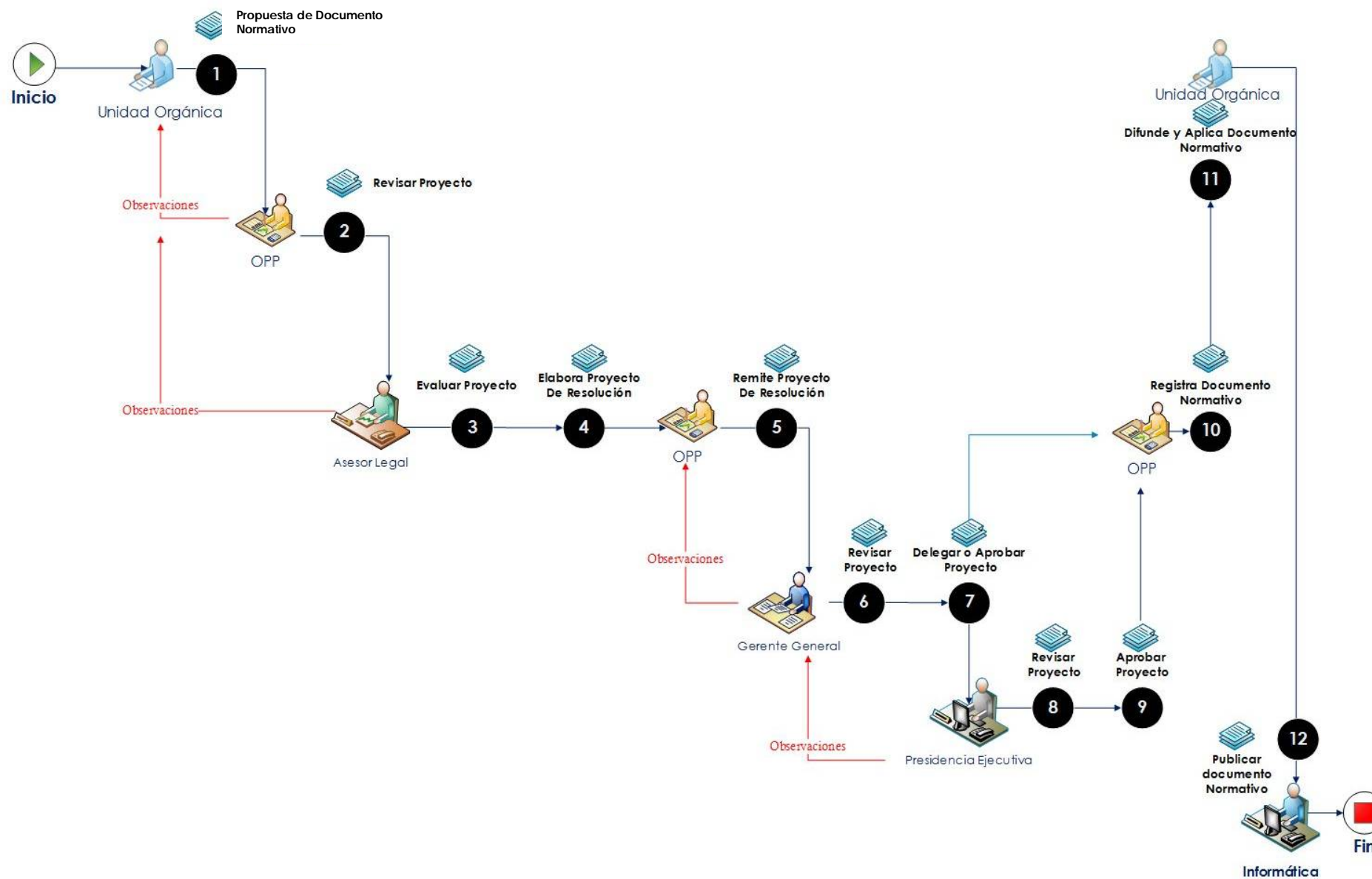
- MAPRO - Resolución de Gerencia General N° 046-2013-03.00
- Rediseño MAPRO - Resolución de Gerencia General N° 004-2014-03.00
- Memorando Circular N° 040 2014 03.00 "Procedimiento para elaboración y/o actualización y publicación de Procedimientos."
- Resolución de Presidencia Ejecutiva N° 034-2015-02.00 "DELEGAN en el Gerente General, la facultad de aprobar el procedimiento que conforman el Manual de Procedimientos - MAPRO" (NUEVO)
- Actualizaciones del MAPRO (NUEVO)

Presentaciones

- REDISEÑO - MAPRO (Archivo PDF)
- MAPRO - PRESENTACIÓN (Archivo PPT)
- REDISEÑO DE PROCESOS (Archivo PPT)

Directiva de Elaboración y Aprobación de los Documentos Normativos

Diagrama de Flujo Elaboración y Aprobación de Documentos Normativos



Diapositiva 7

GCSB1

Gian Carlo Soto Burgos, 11/03/2015

AVANCES DEL EQUIPO MAPRO

1.- Procedimientos nuevos:

- OAF-rrhh-007 Autorización de Horas en sobretiempo para Compensación Física
- OAF-rrhh-008 Solicitud y Registro de Permisos

2.- Procedimientos Rediseñados

- OAF-Aba-cp-003 Baja de Bienes Muebles (Rev. 01)
- OPP-Pre-002 Certificación Crédito Presupuestario (Rev. 01)
- OPP-Rac-001 Actualización del MAPRO (Rev. 02)

3.- Directivas validadas:

- "Elaboración y aprobación de documentos normativos"
- "Fiscalización a los Procedimientos de Adquisiciones y Contrataciones"
- "Trámite Documentario"
- "Desarrollo de Prácticas Pre-Profesionales y Profesionales"

4.- Procedimientos y Directivas en Proceso de Revisión

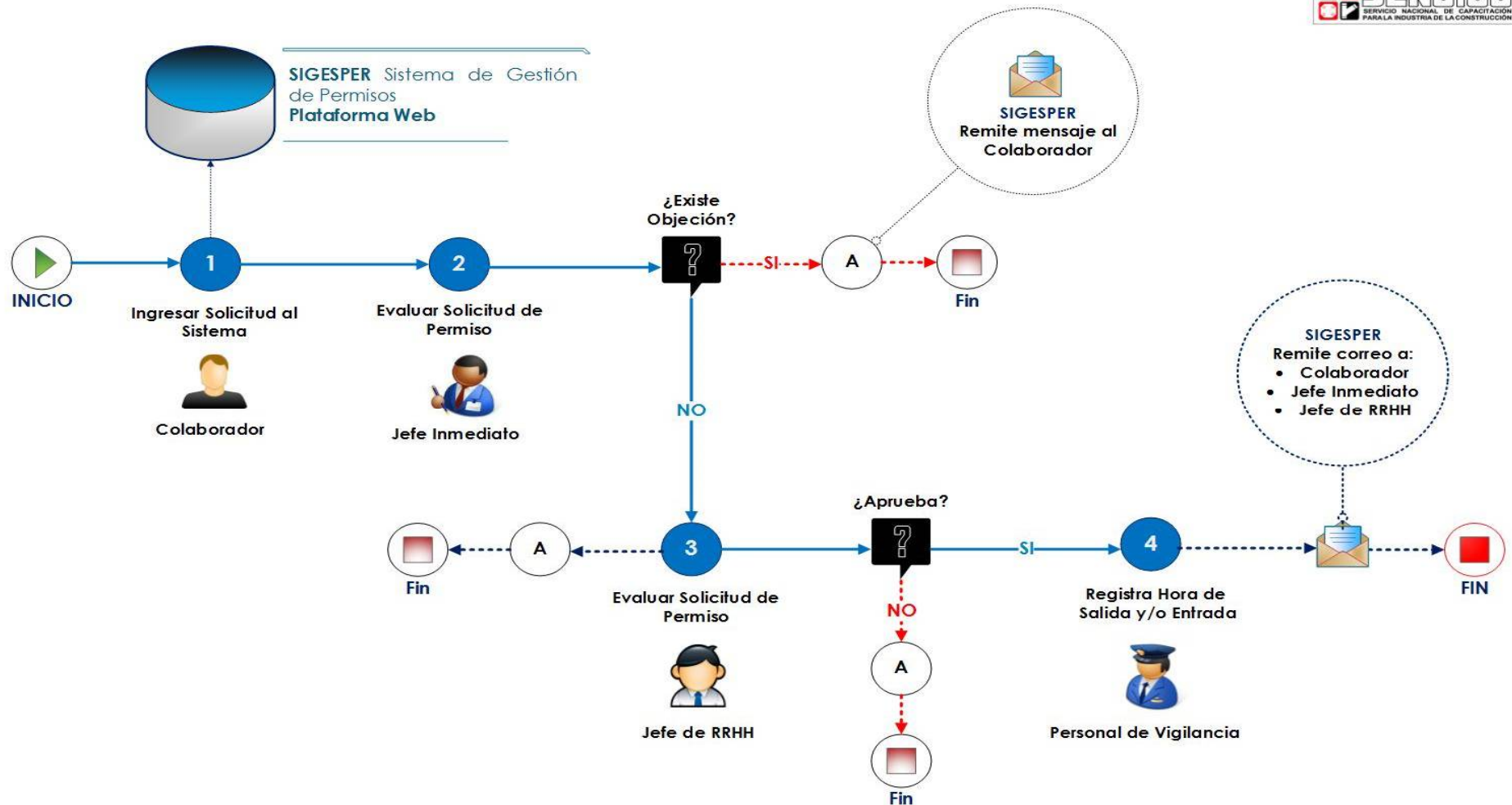
- OAF-tes-007 Reposición de Caja Chica (validada)
- Directiva "Uso de Caja Chica" (Remitido a OAF para revisión)
- Directiva "Administración de Archivo" (Remitido a OAF para revisión)
- Directiva "Administración y Estandarización de Software".
- Flujograma Actual y Propuesto para el Trámite de Correspondencia Externa (remitido por correo electrónico al Departamento de Informática para su validación)
- Flujograma Propuesto Procedimiento para el Control de Asistencia Docente (remitido por correo electrónico al Departamento de Informática para su validación)



1. Procedimientos Nuevos

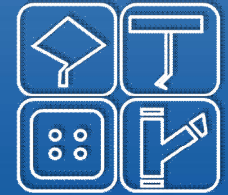


PROCEDIMIENTO DE GESTIÓN DE PERMISOS

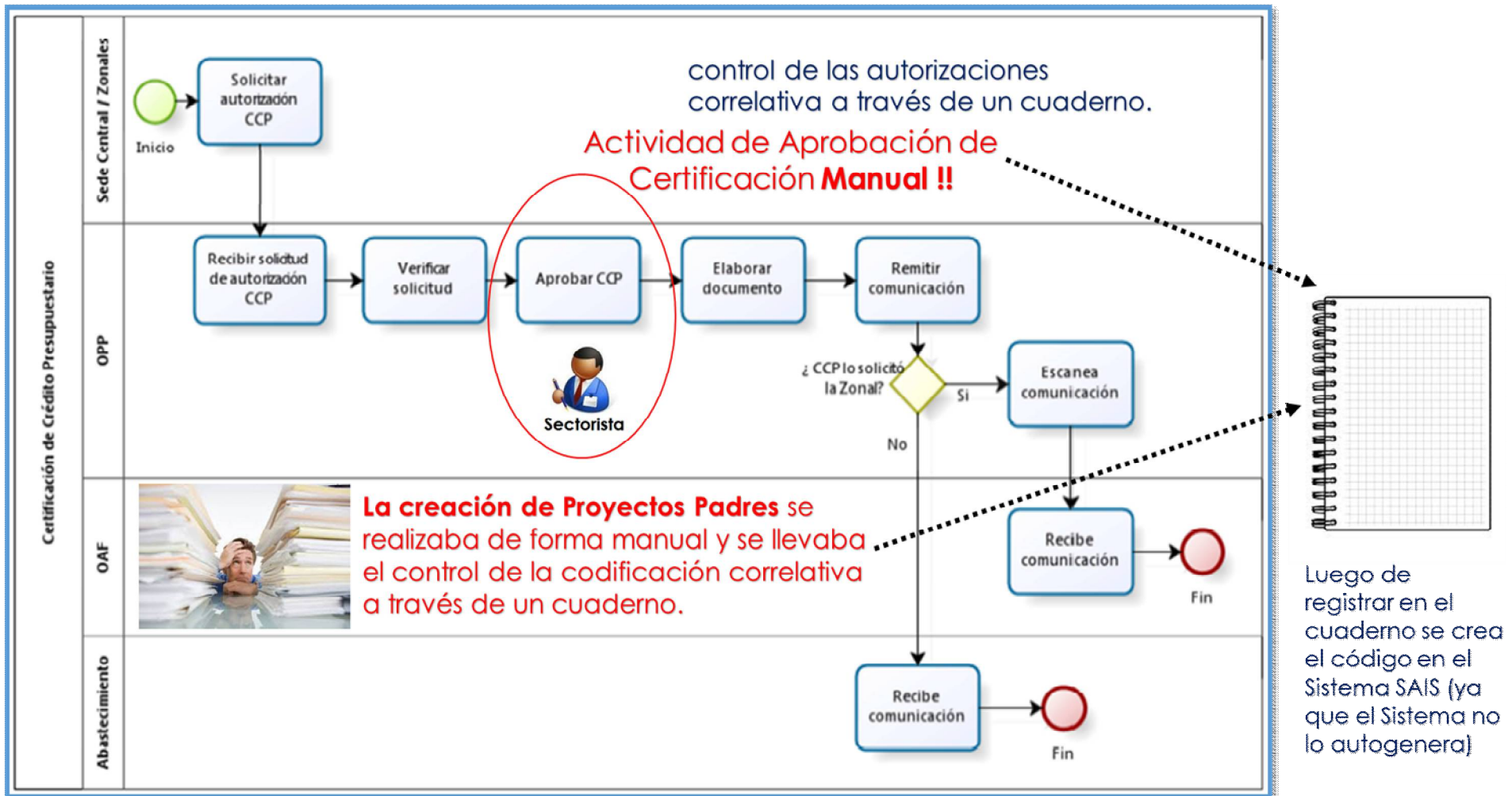


- OAF-rrhh-008 Solicitud y Registro de Permisos

2. Procedimientos Rediseñados



Proceso de Certificación de Crédito Presupuestario



Proceso de Certificación de Crédito Presupuestario - Automatizado



Seguimiento Presupuestal 2014® by G.C.S.B

Disponibilidad

Fecha: 04/11/2014

Sectorista:

Disponibilidad Presupuestal 2014

Oficina de Planificación y Presupuesto

1. Documento Selección Tipo de Documento: Nº de documento: Registro SITRADOC: STD: Listado de Códigos:	2. Tipo de Proyecto / Código Padre Seleccione la Unidad Orgánica: Detalle: Clasificador: Monto:	3. Sectorista <input type="radio"/> Rosa Vidarte <input checked="" type="radio"/> Silvia Reinoso <input type="radio"/> Betsabé Borda <input type="radio"/> Adelina Virhuez <input type="radio"/> Roberto Horna <input type="radio"/> Próspero Lucero	Guardar Limpiar Nº de Autorización:
--	---	---	--

Seguimiento Presupuestal 2014® by G.C.S.B

Autorización

Fecha: 04/11/2014

Sectorista:

Autorización Presupuestal 2014

Oficina de Planificación y Presupuesto

1. Memorandum Nº de documento: Registro SITRADOC: STD: Listado de Códigos:	2. Tipo de Proyecto / Código Padre Desarrollo Educativo Gestión Especial Unidad Orgánica: Descripción del Proyecto:	3. Sectorista <input checked="" type="radio"/> Rosa Vidarte <input type="radio"/> Silvia Reinoso <input type="radio"/> Betsabé Borda <input type="radio"/> Adelina Virhuez <input type="radio"/> Roberto Horna <input type="radio"/> Próspero Lucero	4. Monto Ingrese Monto: Limpiar Guardar Nº de Autorización:
---	---	---	---