



Firmado digitalmente por:
HUERTAS HERNANDEZ Jhanny
Emmy FAU 20256136885 soft
Motivo: Doy V° B°
Fecha: 09/09/2022 15:12:59-0500

CARGO

Serpost
El Correo del Perú

INFORME N° 063 -D/22

PARA : Sr. ALEXANDER INFANTES POMAR
Gerente General

DE : Srta. KELLY NEYRA ARRUNATEGUI
Gerente de Desarrollo Corporativo

ASUNTO : Plan de Trabajo Anual de Gestión Integral de Riesgos (GIR),
incluyendo las políticas de seguimiento, control y manejo de
riesgos

REF. : Sesión de Directorio N° 734

FECHA : Los Olivos, 09 de setiembre de 2022



En atención a la Sesión de Directorio N° 734, me dirijo a usted y por su intermedio al Directorio de la empresa, con la finalidad de alcanzar el informe acerca de la revisión y seguimiento al Plan de Trabajo Anual de Gestión Integral de Riesgos (GIR), incluyendo las políticas de seguimiento, control y manejo de riesgos.
Sobre el particular expongo lo siguiente:

1. CONCLUSIONES

- 1.1. El nivel de cumplimiento de la Gestión Integral de Riesgos – GIR, al cierre del ejercicio 2021 es de 39.29%, con un nivel de madurez “Intermedio”, lo que significa que “se encuentra desarrollado y distintas personas ejecutan más o menos los mismos procedimientos” (Fuente SISMAD).
- 1.2. El Plan Anual del Sistema de Gestión Integral de Riesgos (GIR) 2022, aprobado con Acuerdo de Directorio N° 001-2022 de fecha 12.01.2022, comprende diecinueve (19) acciones con una proyección de cubrir 9 procesos prioritarios para SERPOST, adicionales a los 4 procesos realizados en el 2021, abarcando así un 28% del mapa de procesos nivel 1, contando con el acompañamiento de la consultora Kaneko & Maquera - KM Corp. SAC., para la identificación de los riesgos inherentes y residuales, controles, evaluación de probabilidad e impacto y generación de planes de acción en caso requiera, de los riesgos identificados.
- 1.3. Al cierre del mes de agosto 2022, la implementación del Plan Anual de Trabajo GIR 2022 tiene un avance ejecutado de 55.2% respecto a un avance programado al cierre de agosto de 68.6%. La desviación respecto a lo planificado a la fecha se concentra en las siguientes acciones: 2, 3, 9, 10 y 11 y serán explicadas en el informe. A pesar del retraso, se espera poder cumplir con el plan al cierre del año; sin embargo, es importante mencionar que la acción que podría poner en riesgo el cumplimiento del plan anual sería que no se apruebe el apetito tolerancia y capacidad de riesgo de SERPOST S.A.; parámetros requeridos para poder concluir el trabajo de evaluación de los riesgos identificados en los procesos priorizados y en los riesgos estratégicos.
- 1.4. La autoevaluación del nivel de madurez de la GIR al 2022, tiene un avance ejecutado de 50%, sustentado en el cumplimiento de las acciones estipuladas en el Plan Anual de Trabajo GIR 2022. La meta anual de la GIR 2022 es de 54%, por ese motivo las acciones con retraso han sido reprogramadas para el último trimestre del presente año fin de poder llegar al resultado esperado al cierre del ejercicio.



Firmado digitalmente por:
NEYRA ARRUNATEGUI Kelly
Liliana FAU 20256136885 hard
Motivo: Soy el autor del
documento
Fecha: 09/09/2022 15:01:40-0500

Nuestra Misión: “Contribuir al desarrollo del país brindando a nuestros clientes servicios postales oportunos y de calidad;
asegurando el máximo acercamiento a través de la mayor red de atención y entrega”.

2. BASE NORMATIVA

- 2.1. **15/01/2019 FONAFE** aprueba mediante la Resolución de Dirección Ejecutiva N° 009-2019/DE-FONAFE la modificación del Lineamiento Corporativo “Sistema de Control Interno para las empresas bajo el ámbito de FONAFE” cuyo objetivo es fijar los conceptos y reglas básicas del Sistema de Control Interno aplicables a las empresas del Estado para su establecimiento, implementación, mantenimiento y mejora continua.
- 2.2. **08/06/2021 SERPOST** aprueba la actualización del Manual para la Gestión Integral de Riesgos (MA-RIES-001.01) con Acta de Reunión N° 003-COSO/2021.
- 2.3. **03/02/2022 FONAFE** aprueba mediante Resolución de Dirección Ejecutiva (RDE) N° 010-2022/DE el Manual Corporativo: “Manual de metodología integrada para la evaluación del cumplimiento de los sistemas de RSC, SCI, SIG, GCS, y BGC”, para monitorear el nivel de cumplimiento de las Empresas, respecto de los sistemas de la Responsabilidad Social, el Sistema de Control Interno, el Sistema Integrado de Gestión, la Gestión de Calidad del Servicio, el Buen Gobierno Corporativo y la Gestión Integral de Riesgos en las Empresas (en adelante RSC, SCI, SIG, GCS, BGC y GIR), a través de una metodología integrada y estandarizada (SISMAD) que permita determinar el nivel de madurez alcanzado por cada sistema e identificar las señales de alerta a tener en cuenta como insumo para la elaboración de sus planes de trabajo orientados a la continua optimización.
- 2.4. **11/02/2022 FONAFE** aprueba mediante la Resolución de Dirección Ejecutiva N° 015-2022/DE/FONAFE un nuevo “Lineamiento de Gestión Integral de Riesgos para las Empresas bajo el ámbito de FONAFE” y el “Manual Corporativo Guía para la Gestión Integral de Riesgos”, con el objetivo de que las empresas puedan planificar una adecuada GIR, así como para identificar, analizar y dar respuesta a los riesgos que enfrentan, bajo un enfoque que reúna las prácticas líderes de Control Interno y GIR, contribuyendo así con el fortalecimiento del Gobierno Corporativo de las empresas.
- 2.5. **09/06/2022** El Gerente General aprueba la actualización del Manual para la Gestión Integral de Riesgos (MA-RIES-001.02).

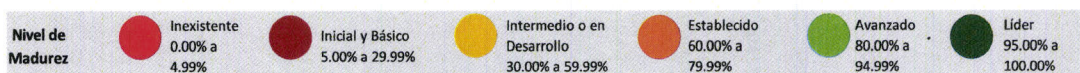
3. SITUACIÓN ACTUAL

3.1. Evaluación del Grado de Madurez 2021

Para el ejercicio 2021 SERPOST S.A. alcanzó un nivel de cumplimiento de 39.29% en su autoevaluación; calificación que fue revalidada por FONAFE. Esta calificación representa un nivel de madurez “intermedio”.

Sistema	% de Cumplimiento según SERPOST	% de Cumplimiento según FONAFE	Nivel de Madurez
GIR	39.29%	39.29%	Intermedio

Fuente: Oficio N° 0077-2022-OGR-FONAFE



Nivel de Cumplimiento por Componente

Componentes	Descripción	Puntaje Máximo Puntaje Máximo	SERPOST		FONAFE	
			Puntaje de Autoeval.	% de Cumplim.	Puntaje de Evaluación	% de Cumplim.
Componente 1	Gobernanza y Cultura	48	20	41.67%	20	41.67%
Componente 2	Estrategia y Objetivos	12	4	33.33%	4	33.33%
Componente 3	Desempeño	40	15	37.50%	15	37.50%
Componente 4	Revisión	4	1	25.00%	1	25.00%
Componente 5	Información, Comunicación y Reporte	8	4	50.00%	4	50.00%
Nivel de Madurez		112	44	39.29%	44	39.29%

3.2. SERPOST cuenta con la siguiente documentación:

- Mapa de Procesos Nivel 0, 1 y 2 actualizado y aprobado por el Comité del Sistema Integrado de Gestión, según Acta N° 002-SCI/GIR/SIG-2022 de fecha 03/02/2022. Dicho comité lo preside el Gerente General y Gerentes de Línea, con 47 procesos.
- Política Integral de Riesgos, aprobado con Acuerdo de Directorio N° 044-2020 el 23/03/2020.
- Manual para la Gestión Integral de Riesgos y el Manual para la Gestión de Riesgos de Fraude, corrupción y soborno, y oportunidades visado por el Comité Técnico de Riesgos y aprobado por el Gerente General el 08 de junio del 2021.
- Propuesta de matriz de riesgos de entidad (la misma que incluye los controles y planes de acción correspondientes)
- Propuesta de apetito, tolerancia y capacidad de riesgo para SERPOST S.A, la misma que será actualizada en las próximas semanas con la retroalimentación obtenida en el CEAGR.
- Matrices de riesgo de los procesos priorizados pendientes de actualizar una vez aprobado el ATC de riesgos por parte de los líderes de los procesos.

4. SEGUIMIENTO PLAN DE TRABAJO DE LA GIR 2022

Al cierre del mes de agosto, la implementación del Plan Anual del Sistema de Gestión Integral de Riesgos (GIR) 2022, que comprende diecinueve (19) acciones tiene un avance promedio total del 55.2%, sustentado en lo siguiente:

- Acción N° 1: "Realizar la contratación de una consultora especializada en la Gestión Integral de Riesgos." Acción concluida, se contrató a la consultora Kaneko & Maquera - KM para el acompañamiento en la identificación de los riesgos, controles, evaluación de probabilidad de impacto, definición de planes de acción, entre otros.
- Acción N° 2: "Identificar los riesgos, controles, planes de acción de los 9 procesos adicionales"; acción en proceso. Se han elaborado las

matrices de riesgos de los procesos priorizados; sin embargo, deberán ser actualizadas una vez sea aprobado ATC por el Directorio de SERPOST S.A. Por lo antes expuesto esta actividad ha sufrido un retraso en el mes de agosto, reprogramándose para el mes de diciembre. Esta acción tiene un avance ejecutado de 6.1% respecto a un avance programado anual de 13.7%.

- Acción N° 3: “Actualizar el Apetito, Capacidad y Tolerancia de Riesgos”
Acción en proceso: SERPOST S.A. ha definido con el apoyo de la consultora una propuesta de apetito, tolerancia y capacidad de riesgos. Esta propuesta fue presentada al Comité de Auditoría y Gestión de Riesgos (CEAGR) donde recibimos el feedback correspondiente; el mismo que será tomado en cuenta para la presentación de una nueva propuesta. Esta acción tiene un avance ejecutado de 2.5% a un avance programado anual de 5.9% y estaba programada para concluir en junio; sin embargo, se ha reprogramado para octubre.
- Acción N° 4: “Incluir en el Manual GIR una Metodología de cambios significativos o cambios importantes.” Acción concluida, se ha incluido en el Manual de GIR la metodología de cambios significativos o importantes.
- Acción N° 5: “Contar con un documento de Gestión, lineamiento, manual u otro documento que contenga la información de los roles que corresponden a quienes deben aplicar la metodología de cambios significativos”. Acción concluida, dentro del manual de GIR se ha incluido la información correspondiente a los roles que corresponden a quienes deben aplicar la metodología de cambios significativos.
- Acción N° 6: “Contar con registros, matriz, presentación, informes o actas de reunión donde se pueda evidenciar la evaluación del cambio significativo identificado”. Acción concluida; se cuenta con el registro de los cambios significativos identificados en las matrices de riesgos; sin embargo, esta metodología se debe mantener en el tiempo.
- Acción N° 7: “Capacitar a todo el personal de la empresa en materia de la Gestión Integral de Riesgos”. Acción en proceso, se ha realizado una capacitación al personal; sin embargo, se está programando una capacitación adicional con la finalidad de ampliar la cobertura de asistentes. Esta acción tiene un avance ejecutado de 2% respecto a un avance programado anual de 3.9%.
- Acción N° 8: “Contar con Material de Capacitación que incorpore la importancia del desarrollo, implementación, seguimiento y mantenimiento de la gestión de riesgos y el listado de asistencia de todo el personal”. Esta acción se encuentra en proceso, a la fecha se cuenta con material para las capacitaciones; sin embargo, se deberá seguir complementando el material de capacitación y la asistencia del personal a las mismas. Esta acción tiene un avance ejecutado de 2% respecto a un avance programado anual de 3.9%.
- Acción N° 9: “Contar con actas o matrices de riesgos y controles aprobadas del proceso donde se hayan identificado cambios sustanciales y/o actualizaciones en gestión de riesgos”. Esta acción se encuentra en proceso. Tomando como base los 09 procesos priorizados, se han elaborado matrices de riesgos en talleres donde participaron los consultores y los equipos de los procesos; sin embargo, una vez