

## **Programa de Fortalecimiento del Sistema de Control Interno - 2023**

El Programa de Fortalecimiento del Sistema de Control Interno tiene el objetivo de realizar actividades orientadas al fortalecimiento del control interno en Sedapal.

El programa imparte contenidos de difusión, sensibilización y capacitación en temas de control interno y gestión de riesgos, seleccionados para ampliar el conocimiento del personal acerca de los principales fundamentos del Sistema de Control Interno (SCI).

El Sistema de Control Interno es un proceso realizado por el Directorio, la Gerencia y el personal, diseñado para proveer un grado de seguridad razonable en la consecución de los objetivos relativos a lograr la eficiencia en las operaciones, a la confiabilidad de la información y al cumplimiento de las leyes aplicables y regulaciones.

Es además un conjunto de procesos, mecanismos y elementos organizados y relacionados que interactúan entre sí y que se aplican de manera específica por la Empresa en sus procesos de gestión, para dar certidumbre a la toma de decisiones y conducirla hacia el logro de sus objetivos y metas en un ambiente ético, de calidad y mejora continua, en concordancia con las normas de la actividad empresarial del Estado.

El grado de madurez del Sistema de Control Interno (SCI) de Sedapal tiene el nivel de "Establecido", indica que el proceso de implementación del SCI está estandarizado, documentado y difundido mediante entrenamiento.

De acuerdo a los resultados obtenidos y considerando la priorización de los puntos de interés con menor puntuación, se plantean actividades de prioridad alta y media en el Programa para el período 2023. Las actividades priorizarán los siguientes temas:

- Ambiente de Control: capacitación, entrenamiento y sensibilización del personal.
- Información y Comunicación: difusión del SCI
- Supervisión: seguimiento y monitoreo de los planes de acciones de control interno.



**Programa de Fortalecimiento del Sistema de Control Interno - 2023**

Actividad	Consideraciones	Periodicidad de ejecución
1. Realizar Capacitaciones al personal en materia del Sistema de Control Interno y/o Gestión de Riesgos	Temas de capacitación: a) El sistema de Control Interno (SCI): <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Control Interno</li> <li>▪ Beneficios e Importancia</li> <li>▪ Marco Normativo</li> <li>▪ Roles y Responsabilidades</li> <li>▪ Organización del SCI</li> <li>▪ Medición del SCI</li> </ul> b) Gestión Integral de Riesgos: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Riesgos globales y locales</li> <li>▪ Organización y funciones</li> <li>▪ Marco Normativo</li> <li>▪ Medición de desempeño de la GIR</li> </ul>	Semestral
2. Realizar inducciones del Sistema de Control Interno al personal nuevo	Charla de Inducción al personal nuevo	Permanente (cuando hayan nuevos ingresos)
3. Realizar la difusión y sensibilización del Sistema de Control Interno	Difundir y/o sensibilizar al personal sobre temas relacionados al control interno y el Sistema de Control Interno. Se emplearán cualquier de los canales de difusión de comunicación interna y externa de Sedapal: correo institucional, intranet, página web, plataforma GOB.PE, Portal de Transparencia Estándar, boletines empresariales u otros.	Trimestral
4. Revisar las actividades de Control Interno de los procesos críticos priorizados	Se realizará la revisión de los controles internos aplicados en el proceso (pudiendo ser también los controles de los riesgos)	Trimestral