

ACTA N° 004-2014

DEL COMITÉ CONTROL INTERNO DEL MEF

Siendo las 10.00 horas del día 7 de marzo de 2014, en la Sala de Reuniones de la Secretaría General, se reunieron la señora Kitty Trinidad Guerrero, Secretaria General, la señorita Rosalía Alvarez Estrada, representante del Viceministerio de Hacienda, la señora Patricia Serván Díaz, representante del Viceministerio de Economía, el señor Roger Siccha Martínez, Director General de la Oficina General de Administración y Recursos Humanos, el señor Wilfredo Silva Lozada, Director General de la Oficina General de Planificación, Inversiones y Presupuesto y el señor Alfonso Garcés Manyari, Director General de la Oficina General de Asesoría Jurídica, como miembros del Comité de Control Interno del Ministerio de Economía y Finanzas. En calidad de invitados participaron la señora María Ysabel Jara H. Directora (e) de la Oficina de Planificación, Inversiones y Racionalización, los señores Oscar Vega Farias y Enrique Chueca León, Especialistas de la Oficina de Planificación, Inversiones y Racionalización, la señora Rosa Urbina Mancilla, en su calidad de Consultora y la señora Marina Vilca, Asesora de la Secretaría General.

I. AGENDA:

Presentación de avances del Plan de Trabajo para la elaboración del diagnóstico del Sistema de Control Interno.

II. DESARROLLO:

- La Secretaría General del MEF, en su calidad de Presidenta del Comité de Control Interno, luego de dar la bienvenida a los integrantes del Comité, dio inicio a la sesión convocada.
- A continuación, el Director General de la Oficina General de Planificación, Inversiones y Presupuesto, expuso sobre los avances realizados a la fecha:
 - ✓ La Etapa V, referida a Identificación de Debilidades y Fortalezas, con avance de 90%.
 - ✓ La Etapa VI, referida a Elaboración del Informe del Diagnóstico, con un avance del 58%.

Quedando por concluir las actividades comprendidas en la Etapa VI Elaboración del Informe del Diagnóstico y Etapa VII Aprobación y presentación del Informe Final del Diagnóstico, en lo que resta del mes de marzo.

- Asimismo, efectuó la presentación de la señora Rosa Urbina, quien ha sido contratada como Consultora para revisar integralmente el informe de Diagnóstico del Sistema de Control Interno del MEF, a fin que éste cumpla con todos los aspectos requeridos en la Guía Metodológica para la Implementación del Sistema de Control Interno.
- Luego de un intercambio de opiniones sobre el particular, los miembros que integran la Comisión, manifestaron, luego de haber tomado conocimiento de la información presentada por la Oficina General de Planificación, Inversiones y Presupuesto, estar conforme con los avances presentados.

c.l.S.

III. ACUERDOS:

1. Continuar con las actividades previstas en el Plan de Trabajo.
2. Convocar a una próxima sesión del Comité para el día lunes 17 de marzo de 2014, en la cual se alcanzará un avance del Informe de Diagnóstico del Sistema de Control Interno del MEF a cada uno de los integrantes de la Comisión.

Sin más asuntos que tratar, siendo las 11.45 horas, se dio por concluida la sesión y en señal de conformidad suscriben el presente Acta.



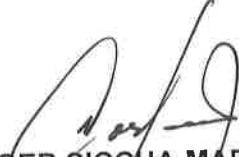
KITTY TRINIDAD GUERRERO
Presidente
Secretaría General



ROSALIA ALVAREZ ESTRADA
Representante
Viceministerio de Hacienda



PATRICIA SERVÁN DÍAZ
Representante
Viceministerio de Economía



ROGER SICCHA MARTINEZ
Director General de la Oficina General
de Administración y Recursos Humanos



WILFREDO SILVA LOZADA
Director General de la Oficina General
de Planificación, Inversiones y Presupuesto



ALFONSO GARCES MANYARI
Director General de la Oficina General
de Asesoría Jurídica



PERÚ

Ministerio
de Economía y FinanzasSecretaría
GeneralOficina General de
Planeación, Inversiones y
Presupuesto

DIAGNÓSTICO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SCI)

MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS

7 de Marzo 2014

Cronograma

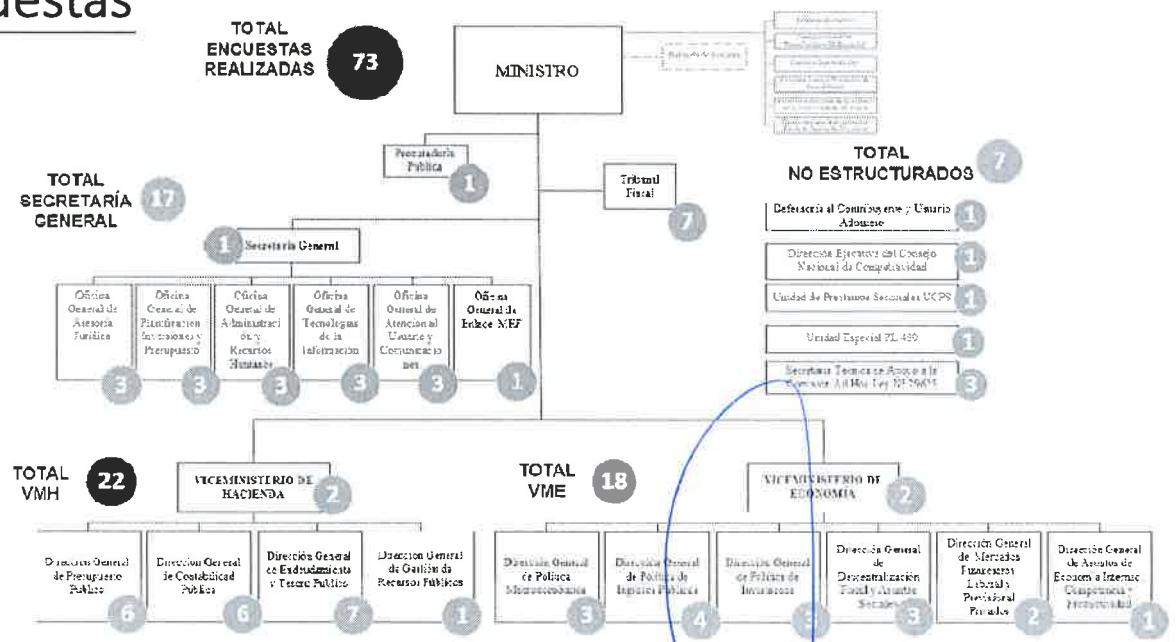
A. CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES

ACTIVIDADES	2013				2014				2015			
	JUN	JUL	AGO	SEPT	OCT	NOV	DICI	JAN	FEB	MAR	MAY	JUN
1. ACTIVIDADES PREVIA												
a. Designación de representantes de cada órgano del MEF												
b. Desarrollo de un Seminario de Inducción												
c. Desarrollo de Cursos de Control Interno												
2. RECOLECCIÓN DE INFORMACIÓN												
a. Información documental (documentos de gestión)												
b. Normas Internas												
c. Entrevistas												
3. ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN DOCUMENTAL, NORMAS INTERNAS, ENCUESTAS												
4. ANÁLISIS NORMATIVO DEL SCI (CONCORDANCIAS)												
5. IDENTIFICACIÓN DE DÉBILIDADES Y FUERTEZAS												
a. Entrevistas												
b. Análisis de la información obtenida en las entrevistas												
c. Análisis de los factores de satisfacción												
d. Identificación de fortalezas y debilidades del Sistema de Control Interno del MEF												
e. Elaboración del cuadro consolidado de fortalezas y debilidades												
f. ELABORACIÓN DEL INFORME DE DIAGNÓSTICO												
g. APROBACIÓN Y PRESENTACIÓN DEL INFORME FINAL DEL DIAGNÓSTICO												

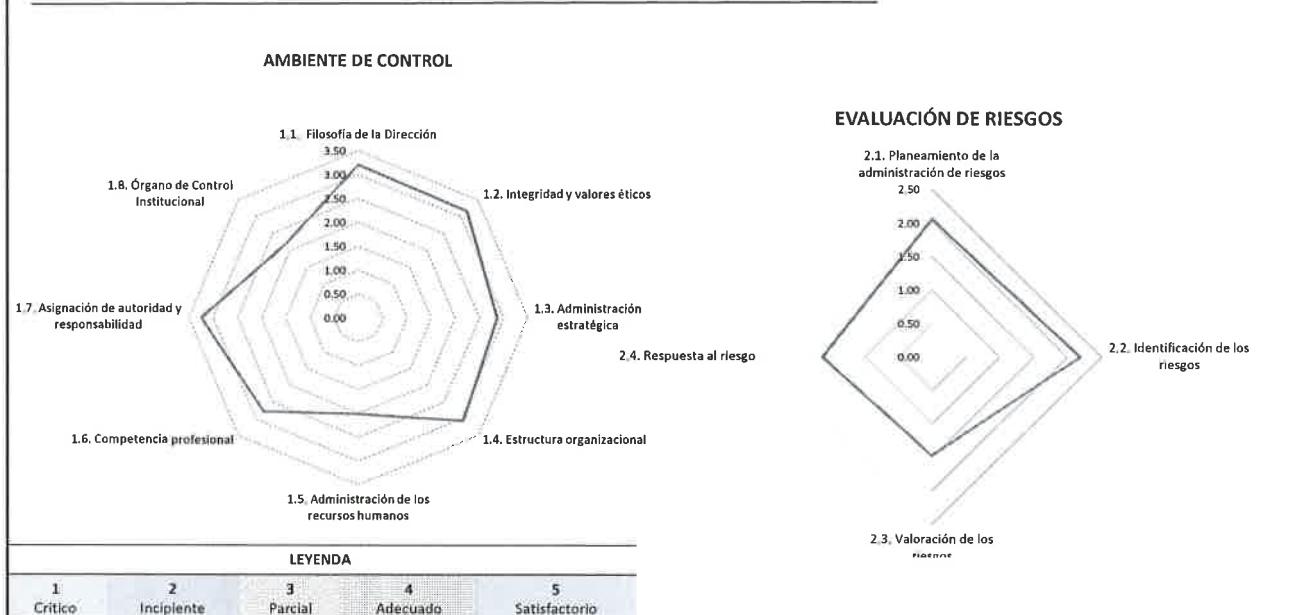
Actividades Ejecutadas en febrero y marzo

- Etapa V: Identificación de debilidades y fortalezas del SCI
 - Avance: 90%
 - Entrevistas adicionales:
 - Buscando completar los órganos rectores(de **8** a **22**)
 - Análisis de la información obtenida en entrevistas adicionales.
 - Elaboración de la **Lista de Verificación**.
 - Elaboración del **Cuadro consolidado de Fortalezas y Debilidades**.
- Etapa VI: Elaboración del informe de diagnóstico
 - Avance: 58%
 - Énfasis sobre el **Diagnóstico** como Base de los aspectos a implementar.

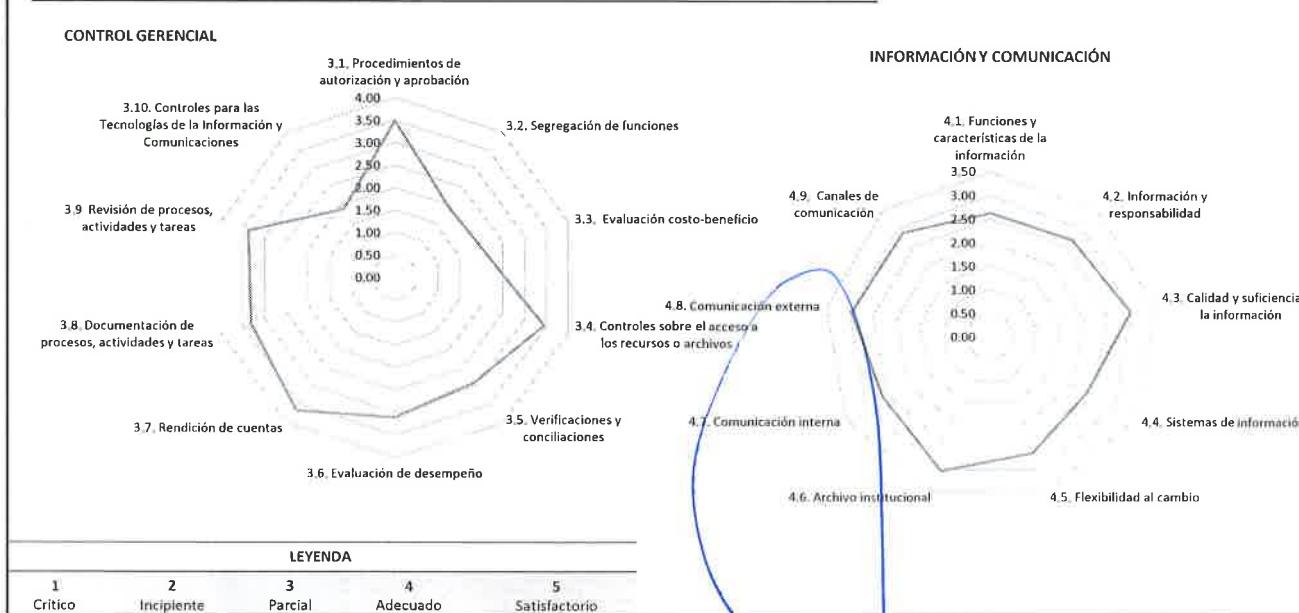
Encuestas



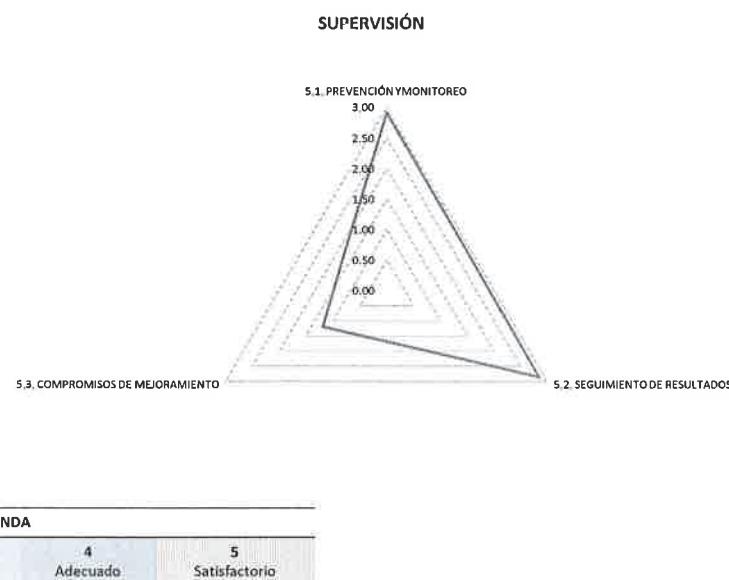
Nivel de Madurez por Componente SCI



Nivel de Madurez por Componente SCI



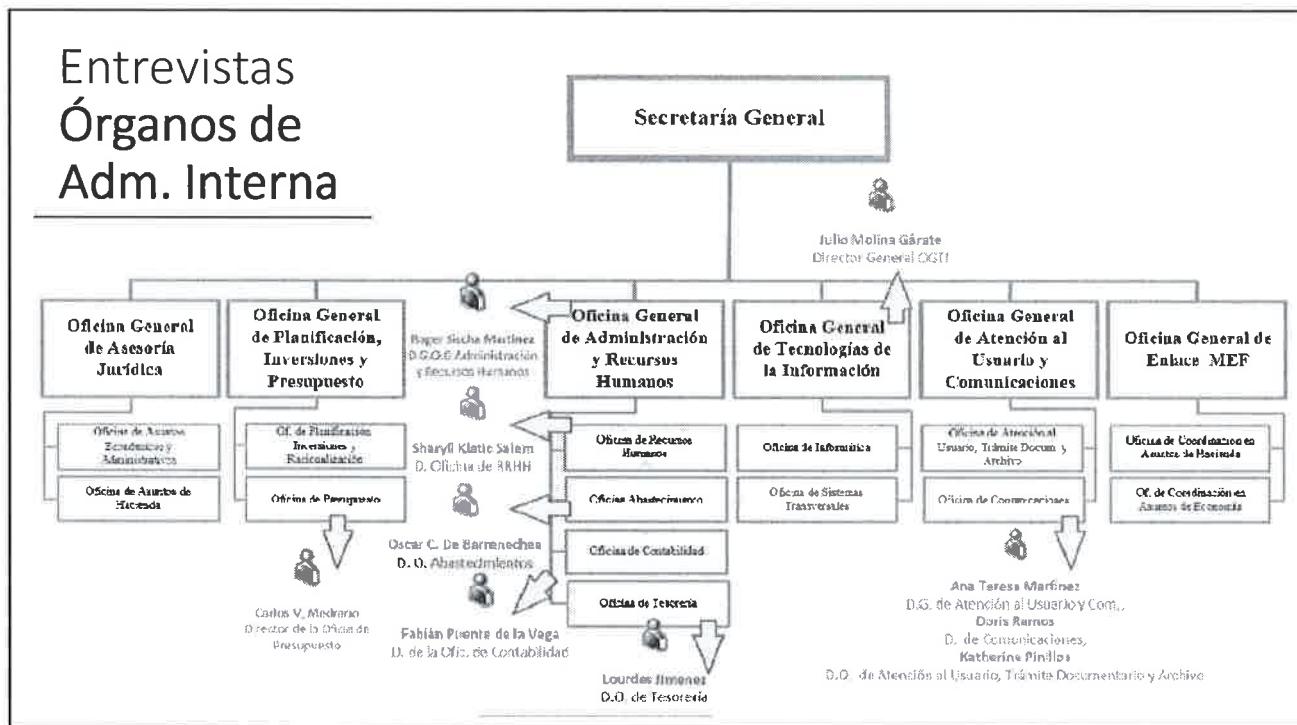
Nivel de Madurez por Componente de SCI



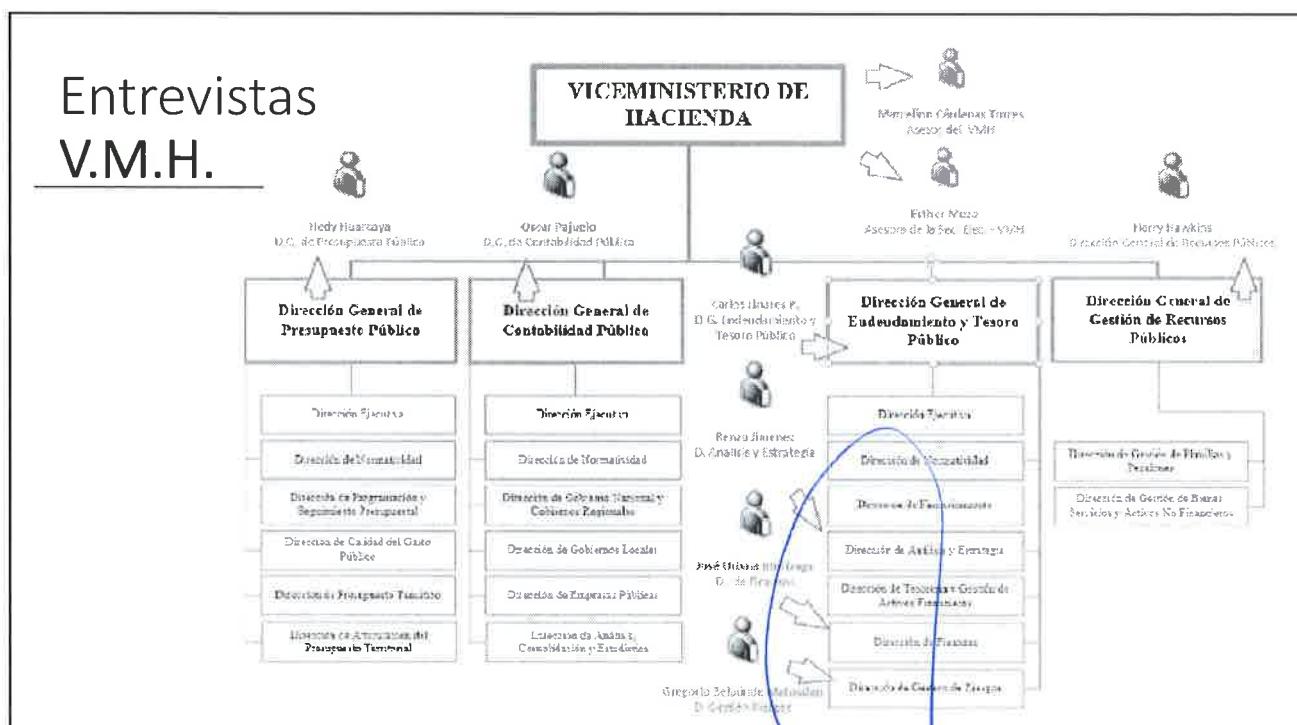
ENTREVISTAS



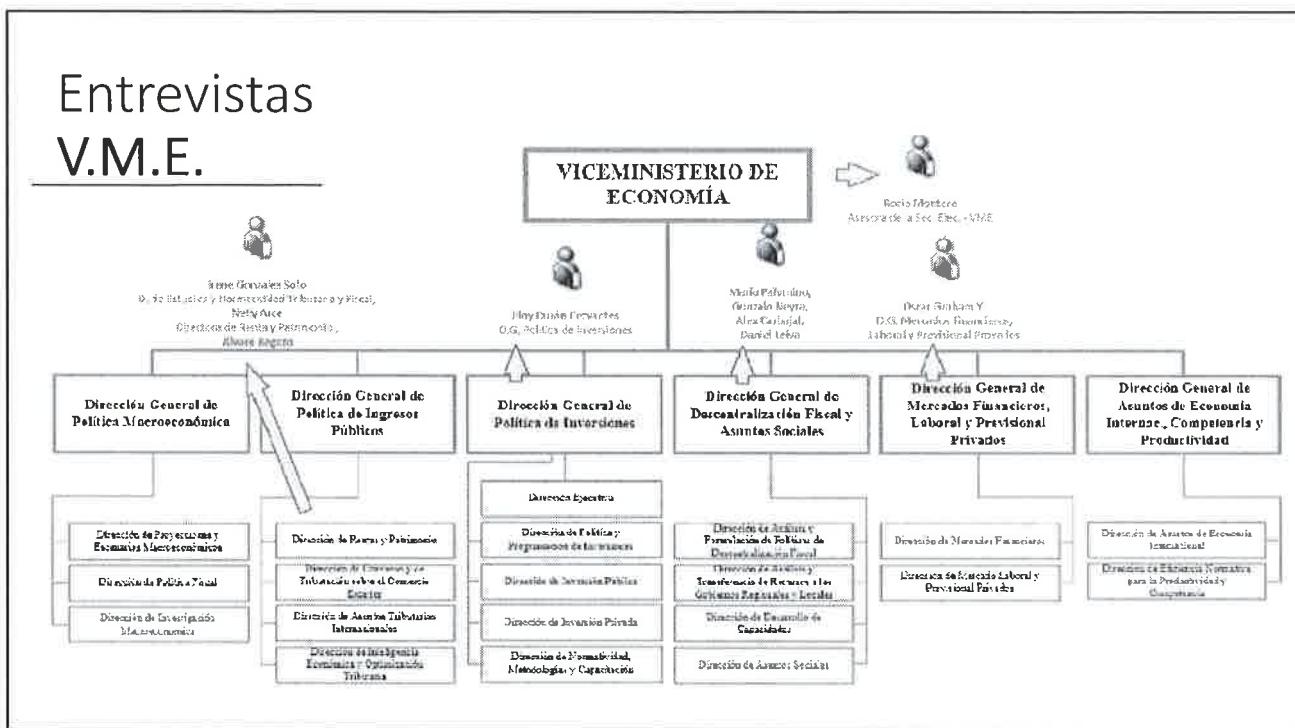
Entrevistas Órganos de Adm. Interna



Entrevistas V.M.H.



Entrevistas V.M.E.



Lista de Verificación

Componente de Control Interno	Realizados	Consulta
AMBIENTE DE CONTROL	37	0
EVALUACIÓN DE RIESGOS	13	0
CONTROL GERENCIAL	30	4
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	17	3
SUPERVISIÓN	8	0

- 7 PUNTOS DE LA LISTA DE VERIFICACIÓN SE ENCUENTRAN EN CONSULTA A LA O.G.T.I.

LISTAS DE VERIFICACIÓN

Matriz de Fortalezas y Debilidades

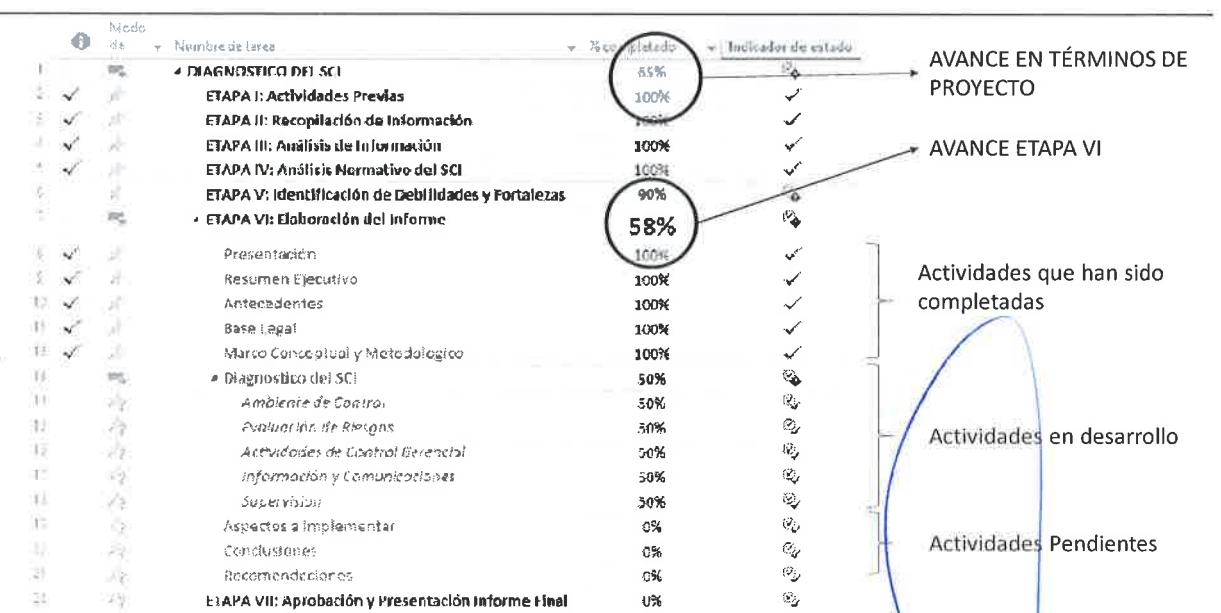
Componente de Control Interno	Fortalezas	Debilidades
AMBIENTE DE CONTROL	36	29
EVALUACIÓN DE RIESGOS	1	1
CONTROL GERENCIAL	23	18
INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	11	11
SUPERVISIÓN	2	1
TOTAL	73	60
	55%	45%

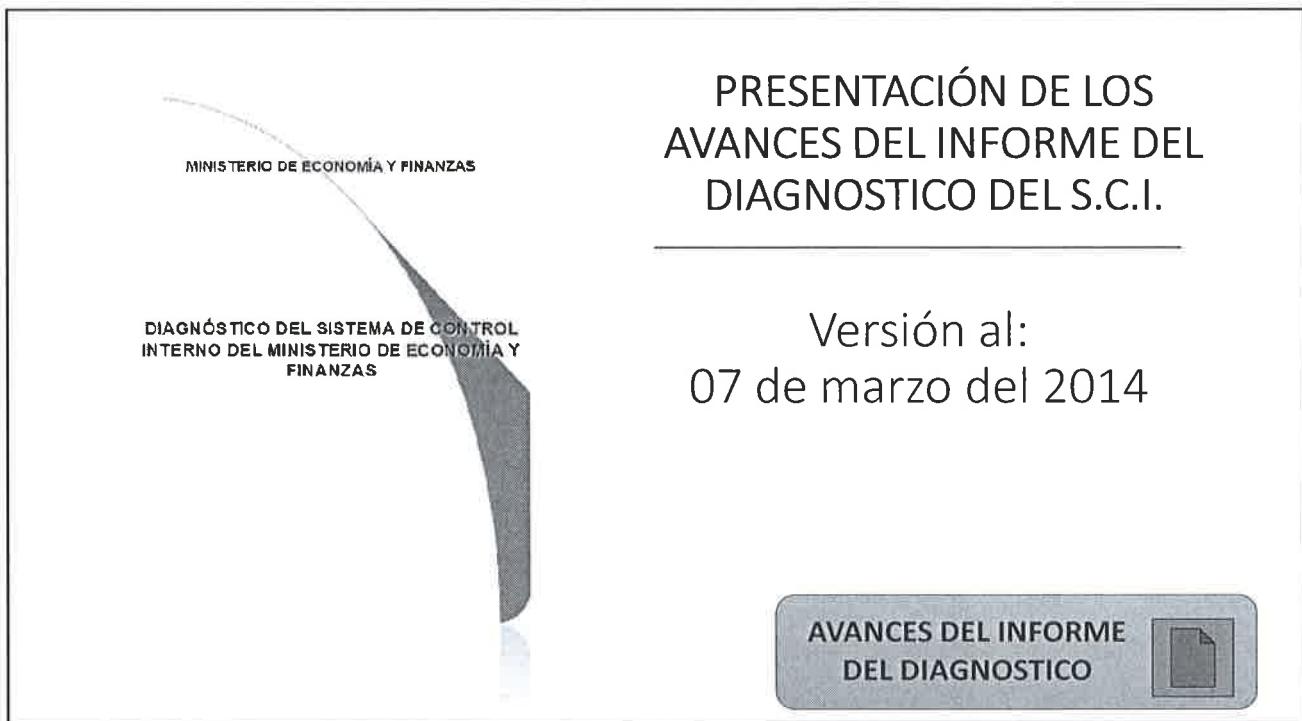
- EL PROCESAMIENTO DE LAS NUEVAS ENTREVISTAS REALIZADAS PROPORCIONARA MAS INFORMACIÓN PARA DETERMINAR MAS FORTALEZAS Y DEBILIDADES

MATRIZ DE FORTALEZAS
Y DEBILIDADES



Avances en la Elaboración del Informe





Actividades por Ejecutar

- Etapa V: Identificación de debilidades y fortalezas del S.C.I.
 - 10% Pendiente.
 - Finalizar la interpretación de la información pendiente
 - 14 Nuevas Entrevistas
 - Cierre de la Lista de Verificación
 - Verificación de la O.G.T.I.
 - Elaboración del Cuadro consolidado de Fortalezas y Debilidades
 - Determinación de CAUSAS.
- Etapa VI: Elaboración del informe de diagnóstico
 - Concluir con el diagnósticos por Componente del S.C.I. (50% Pendiente)
 - Determinar los aspectos a implementar
 - Determinación de Conclusiones
 - Determinación de Recomendaciones

al. S.

Gracias.