

ACTA N° 010-2014

DEL COMITÉ CONTROL INTERNO DEL MEF

Siendo las 10.00 horas del día 11 de junio 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; el señor Juan Zecenarro, representante del Viceministerio de Economía; el señor Roger Siccha Martinez, Director General de la Oficina General de Administración; el señor Wilfredo Silva Lozada, Director General de la Oficina General de Planificación y Presupuesto; y, el señor Edgard Ortiz Gálvez, Director General (e) 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, el señor Luis Ramos Olavarría, como Veedor en representación del Órgano de Control Institucional; la señora María Ysabel Jara H. Directora (e) de la Oficina de Planificación y Modernización de la Gestión; los señores Oscar Vega Farías, Enrique Chueca León, Especialistas de la Oficina de Planificación y Modernización de la Gestión; y, el señor Waldy Flores Menendez, Consultor de OGPP.

I. AGENDA:

Presentación de Avances del Plan de Trabajo para la Implementación del Sistema de Control Interno del MEF.

II. DESARROLLO:

- La Secretaria 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 y Presupuesto, dio a conocer que el Equipo de Especialistas y el Consultor de la OGPP en base al esquema de contenido del Plan de Trabajo aprobado en la sesión anterior presentan los avances correspondientes, cediendo la palabra al señor Waldy Flores, quien detalló las acciones realizadas:
 - ✓ Pedido formal para la designación de los representantes de cada uno de los órganos del MEF.
 - ✓ Reunión con los representantes de los órganos del MEF.
 - ✓ Propuesta de los aspectos a implementar y matriz de actividades propuestas.
 - ✓ Presentación de los paquetes de proyectos por actividad.

En anexo se presenta el documento de la exposición efectuada.

- Acto seguido y luego de un intercambio de opiniones, la Secretaria General, en su calidad de Presidenta del Comité, manifestó que estimaba necesario visualizar los paquetes de proyectos a nivel de componente de control interno, teniendo en cuenta que bajo este esquema se formuló el Diagnóstico de Control Interno. Propuesta con la cual los demás miembros estuvieron de acuerdo.

III. ACUERDOS:

1. Modificar la presentación de los paquetes de proyectos para la formulación del Plan de Trabajo por cada Componente de Control Interno.
2. Citar a una próxima reunión para el viernes 20 de junio, para conocer el avance del plan de trabajo.

Sin más asuntos que tratar, siendo las 11.00 horas, se dio por concluida la sesión y en señal de conformidad suscriben el presente Acta.

KITTY TRINIDAD GUERRERO
Presidente
Secretaria General

ROSALÍA ALVAREZ ESTRADA
Representante
Viceministerio de Hacienda

JUAN ZECENARRO MONGE
Representante
Viceministerio de Economía

ROGER SICCHA MARTINEZ
Director General de la Oficina General
de Administración

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

EDGARD ORTÍZ GÁLVEZ
Director General (e) de la Oficina de
General de Asesoría Jurídica

LUIS RAMOS OLAVARRÍA
Veedor - Representante
Órgano de Control Institucional



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Secretaría
General

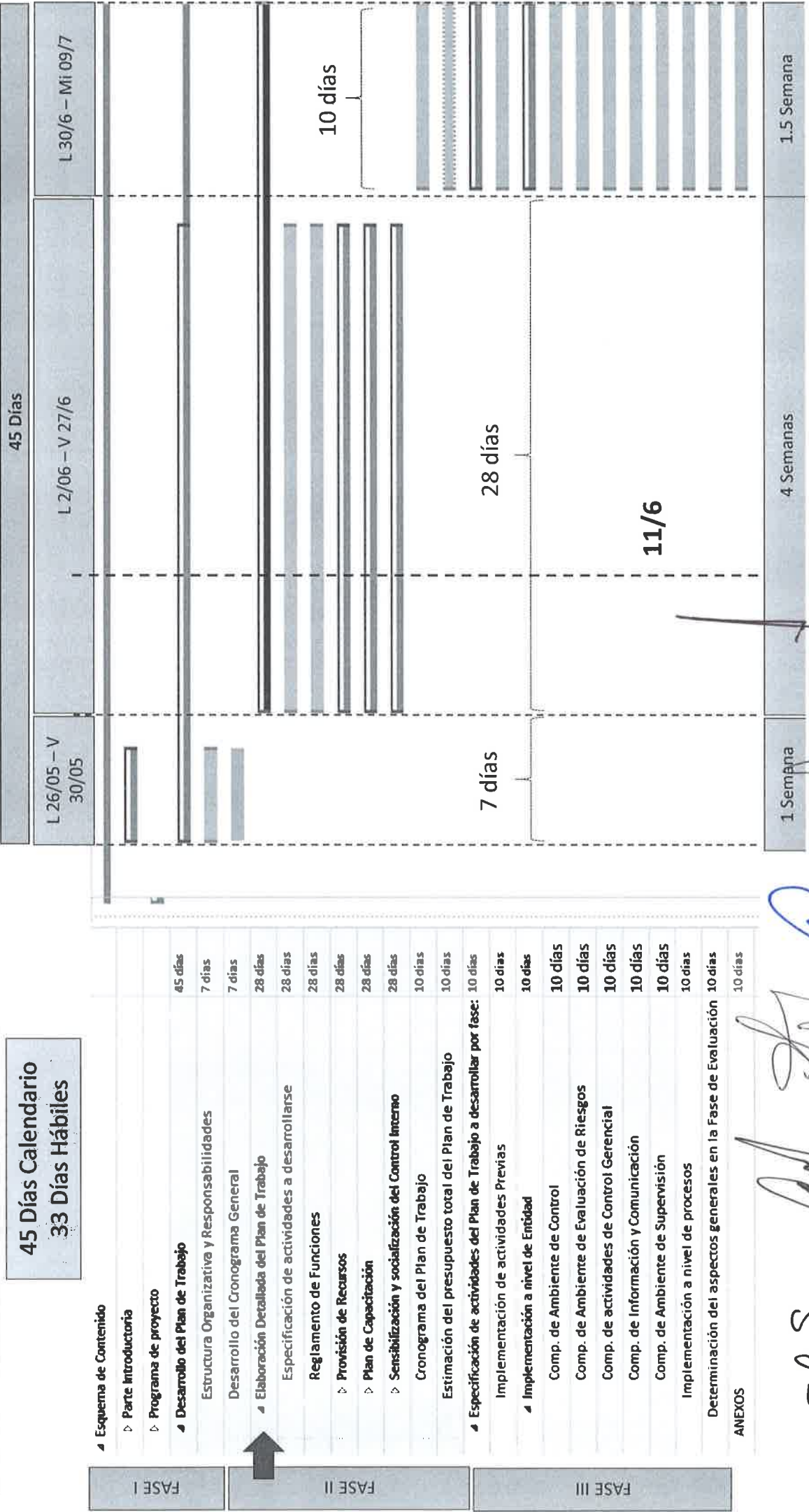
Oficina General de
Planificación, Inversiones y
Presupuesto

Plan de Trabajo para la Implementación del Sistema de Control Interno - MEF

Avances

Junio del 2014

Cronograma




 c.d.s.

Avances Fase I: Preparatoria

1. Definición de la Estructura Organizativa (100%)

1. Pedido formal para la designación de representantes de cada órgano
2. Convocatoria a Reunión de Trabajo (03/06)
3. Desarrollo de la Reunión de Trabajo
 1. Presentación de los resultados del diagnóstico del S.C.I. (Acciones a Implementar)
 2. Presentación de las actividades propuestas
 3. Presentación del procedimiento de trabajo
 4. Presentación del Rol de los coordinadores
 5. Compromiso
4. Pedido de información sobre las actividades en las que cada órgano tiene competencias
5. Elaboración del Organigrama de Trabajo

2. Desarrollo del Cronograma General (100%)

1. Se proporcionó a cada uno de los representantes el material para su revisión
 1. Matriz de Actividades propuestas
 2. Instrucciones para su interpretación
2. Se desarrollaron (5) reuniones de asesoría para que los órganos definieran competencias
3. Los órganos remitieron las actividades sobre las que tienen competencia
4. Elaboración de la Matriz de Actividades Consolidada
5. Desarrollo del Cronograma Tentativo (Corto – Mediano – Largo plazo)

W.S





Aspectos a Implementar y Matriz de Actividades Propuestas

ASPECTOS A IMPLEMENTAR

ID	Tipo	Componente de Control Interno
1	AI	Ambiente de Control Continuar con el desarrollo de charlas, seminarios y talleres sobre el Sistema de Control Interno, en todos los niveles de dirección del Ministerio, a fin de mejorar los niveles de control y propiciar un mejoramiento significativo en la gestión institucional.
2	AI	Que el Comité de Control Interno elabore su Plan de Trabajo Anual, a fin de evaluar la efectividad del diseño y operatividad de los controles de los procesos del Ministerio y cerrar las brechas de deficiencias de control de cada uno de los componentes del Sistema de Control Interno. Se deben programar reuniones periódicas para el seguimiento de dicho plan.
3	AI	Continuar con la elaboración del Plan Estratégico Institucional (PEI) y el Plan Operativo Institucional (POI) a todos los niveles de dirección del Ministerio, a fin de que estos se identifiquen mejor con la visión, misión y objetivos a nivel institucional, y con el desarrollo propio de las actividades que corresponden al órgano en el cual prestan sus servicios.
4	AI	Continuar con la narrativa y rediseño de todos los procesos de nivel 2, tanto misionales, estratégicos y de soporte, a fin de iniciar la implementación de una gestión por procesos en el ámbito institucional.
5	AI	Continuar con el proceso de reorganización de la estructura orgánica y funcional del Ministerio, a fin de adecuar sus documentos normativos de gestión institucional de conformidad a lo que establece la Ley N° 30057, de tránsito hacia el nuevo Servicio Civil.
6	AI	Optimizar los procesos de selección, inducción y capacitación de personal, establecido como política la formación de cuadros que puedan reemplazar al personal que se retira del Ministerio.
7	AI	Establecer lineamientos, mecanismos y procedimientos para optimizar los programas de evaluación de desempeño del personal, orientados a mejorar sus competencias personales y profesionales.
8	AI	Retomar el programa de reconocimiento "La Mejor Idea del MEF" para que los trabajadores sientan con sus

96 Actividades Propuestas

ACTIVIDADES PROPUESTAS

ID	Tipo	Grupo	Cod. Grupo	Sub Grupo	Objetivo	Actividad / Tarea / Proyecto
11.1	AI	CII	CAP-GDR	Gestión de Riesgos	Sentar las bases de la capacitación en la 'Gestión de Riesgos'	Establecer de los lineamientos respecto a las capacitaciones en la Gestión de Riesgos (alineadas con el plan de gestión de riesgos) y coordinar el PDP.
13	AI	CII			Caracterizar / Difundir / Sensibilizar en la 'Gestión de Riesgos'	Seminarios a los Directivos y Directores de tercer nivel para sensibilizar de la importancia de la Gestión de Riesgos.
13.1	AI	CII			Caracterizar / Difundir / Sensibilizar en la 'Gestión de Riesgos'	Curso / Taller de Gestión de Riesgos a los usuarios claves que administran y consolidan la gestión de riesgos en cada unidad.
13.2	AI	CII			Caracterizar / Difundir / Sensibilizar en la 'Gestión de Riesgos'	Charlas / Seminarios de Gestión de Riesgos a los trabajadores del MEF.
3	AI	CI			Capacitar / Difundir los procesos de elaboración de Planes Estratégicos	Charla / Seminario para los Directores, Directores de tercer nivel, y personal clave en los procesos formalizados para la formulación y seguimiento de Planes Estratégicos Institucionales y su dinámica.
3.1	AI	CI	CAP-GPE	Gestión de Planes Estratégicos	Capacitar / Difundir el proceso de elaboración del PEI y su importancia.	Difusión / Capacitación en la importancia, composición, seguimiento y procedimiento para la elaboración y seguimiento del Plan Estratégico Institucional (PEI).
3.2	AI	CI		Capacitación	Capacitar / Difundir el proceso de elaboración del POI y su importancia.	Difusión / Capacitación en la importancia, composición, seguimiento y procedimiento para la elaboración y seguimiento del Plan Operativo Institucional (POI).
6.1	AI	CI			Capacitar en la 'Gestión por Procesos'	Curso / Taller de Gestión por Procesos en los dueños de los procesos clave/críticos dentro del Ministerio.
6.2	AI	CI			Capacitar en la 'Gestión por Procesos'	Charlas / Seminarios de Gestión por Procesos, para conocer e involucrar al personal los procesos actualizados en sus unidades y a nivel transversal.
6.3	AI	CI			Capacitar en la 'Gestión por Procesos'	Actividades de Promoción y Difusión de los procesos actualizados.
1	AI	CI			Capacitar en 'Sistema de Control Interno'	Sensibilización a los Directores Generales, Directores y Directores de Tercer Nivel en el SC, los resultados de Informe de Diagnóstico y su rol en el estado de Plan de Trabajo e Implementación (Charlas / Seminarios).
1.1	AI	CI	CAP-SCI	Control Interno	Capacitar en 'Sistema de Control Interno'	Capacitación al Personal Clave del MEF en el Sistema de Control Interno, su importancia y el Rol que desempeñan.
					Capacitar en 'Sistema de Control Interno'	Charlas / Seminarios al Personal del MEF en el Sistema de Control Interno. (1)

53

Aspectos a Implementar

W.S.

Handwritten signature and initials in blue ink.

Órganos que remitieron información sobre las actividades que son de su competencia

N°	Órgano
1	Tribunal Fiscal
2	Procuraduría Pública
3	Defensoría del Contribuyente y Usuario Aduanero
4	Oficina General de Asesoría Jurídica
5	Oficina de Seguridad y Defensa Nacional
6	Oficina General de Administración
7	Oficina General de Planificación y Presupuesto
8	Oficina General de Tecnologías de la Información
9	Oficina General de Servicios al Usuario
10	Oficina de Comunicaciones
11	Oficina General de Enlace
12	Dirección General de Presupuesto Público
13	Dirección General de Gestión de Recursos Públicos
14	Dirección General de Política Macroeconómica y Descentralización Fiscal
15	Dirección General de Inversión Pública
16	Dirección General de Mercados Financieros y Previsional Privado
17	Dirección General de Asuntos de Economía Internacional, Competencia y Productividad

- Se muestra los órganos que determinaron competencia sobre las actividades propuestas



[Handwritten signature]

W.S.

[Handwritten mark]

Avances Fase II: Elaboración detallada del Plan de Trabajo

- 1. **Elaboración detallada del Plan de Trabajo (10%)**
 - Especificación de las actividades a desarrollarse (50%)
 - Reglamento de Funciones (0%)
 - Provisión de Recursos (0%)
 - **Plan de Capacitación (20%)**
 - Sensibilización y Socialización del Control Interno (0%)
 - Cronograma del Plan de Trabajo (0%)
- Estimación del presupuesto total del Plan de Trabajo (0%)

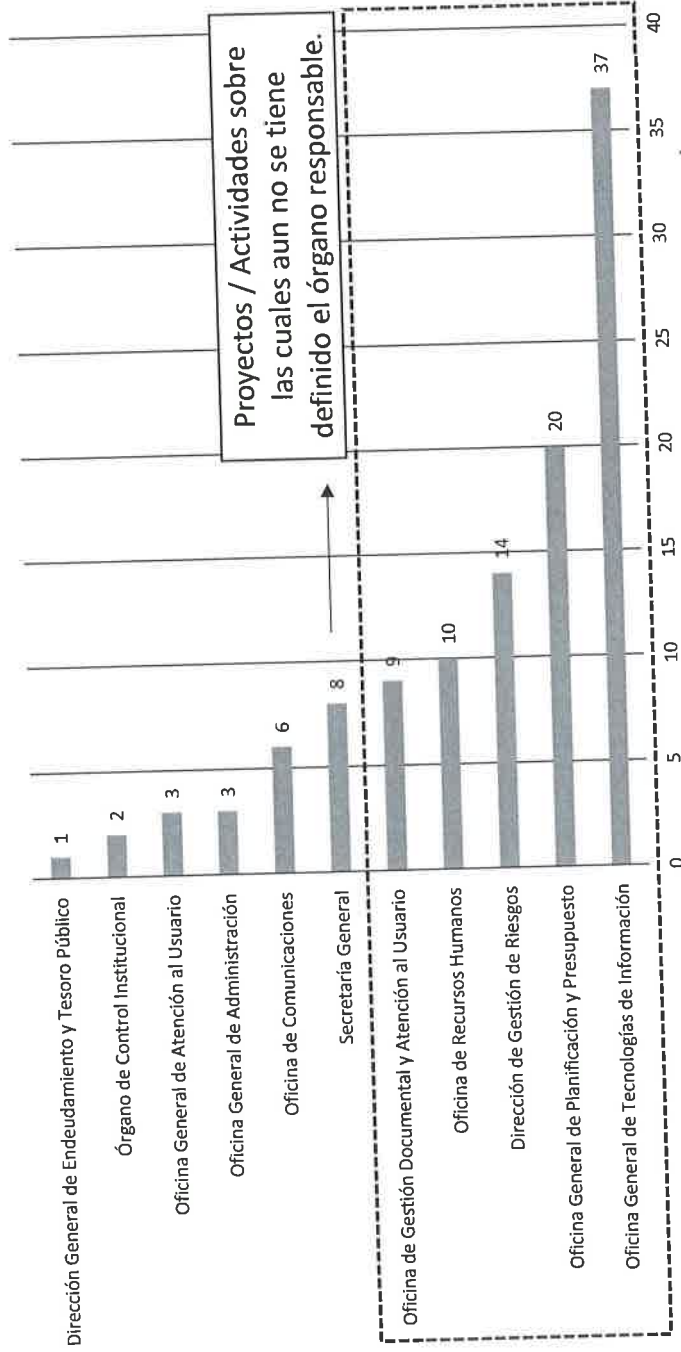
w. S.



Especificación de las actividades a desarrollarse

Al 10/06 se cuenta con **113 Actividades** (17 actividades fueron incorporadas a recomendación de los distintos órganos)

- Se muestra la competencia de los distintos órganos respecto a las actividades al 10/06, y sobre la cual se realizarán reuniones de trabajo para detallar las tareas, cronogramas y costos asociados para su implementación.



- Sobre estas actividades se desarrollarán reuniones de trabajo con los distintos órganos para buscar mayores precisiones en:

- Objetivo de la actividad
- Cronograma específico
- Recursos necesarios

W.S.

Especificación de las actividades a desarrollarse

- Se muestra la cantidad de actividades propuestas, en los diferentes paquetes de proyectos y el aporte en cada componente del SCI, por cada uno de los **órganos** que definieron competencia.

Oficina / Dirección	N° Actividades	Paquete de Proyectos en los que desarrollará actividades										Componente de Control Interno	
		Capacitación	Gestión de Riesgos	Gestión de TI	Plan de Contingencia Informático	Planes Institucionales	Proyectos Varios	Seguridad de la Información	7				
Oficina General de Tecnologías de Información	37		Gestión de Riesgos	Proyectos Varios								7	III, IV
Oficina General de Planificación y Presupuesto	20	Capacitación	Gestión de Procesos	Proyectos Varios								3	I, II, V
Dirección de Gestión de Riesgos	14	Capacitación	Gestión de Procesos	Gestión de Riesgos	Lineamientos y Políticas	Planes Institucionales						5	II
Oficina de Recursos Humanos	10	Capacitación	Gestión de Procesos	Lineamientos y Políticas	Proyectos Varios	Tránsito al Servicio Civil						5	I, II
Oficina de Gestión Documental y Atención al Usuario	9	Gestión del Conocimiento	Planes Institucionales	Gestión Documental								3	IV
Secretaría General	8	Gestión del Conocimiento	Proyectos Varios									2	III, IV, V
Oficina de Comunicaciones	6	Lineamientos y Políticas										1	IV
Oficina General de Administración	3	Gestión de TI	Seguridad de la Información									2	III
Oficina General de Atención al Usuario	3	Gestión de Procesos	Lineamientos y Políticas									2	I, III
Órgano de Control Institucional	2	Coordinación OCI										1	I, IV
Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público	1	Proyectos Varios										1	III
TOTAL	113												

13 Paquetes de Proyectos

Componentes de Control Interno.- I: Ambiente de Control, II: Evaluación de Riesgos, III: Actividades de Control Gerencial, IV: Información y Comunicación, V: Supervisión

W.S

Paquetes de Proyectos

Las **113 Actividades** se encuentran agrupadas en los siguientes paquetes de proyectos:

- Capacitación (18 actividades)
- Gestión por Procesos (12 actividades)
- Transito al Servicio Civil (2 actividades)
- Gestión de Riesgos (8 actividades)
- Planes Institucionales (4 actividades)
- Gestión de TI (21 actividades)
- Seguridad de la Información - S.I. (7 actividades)
- Plan de Contingencia Informático (3 actividades)
- Gestión Documental (7 actividades)
- Gestión del Conocimiento (7 actividades)
- Desarrollo de Lineamientos y Políticas (10 actividades)
- Proyectos Varios (12 actividades)
- Órgano de Control Institucional (2 actividades)

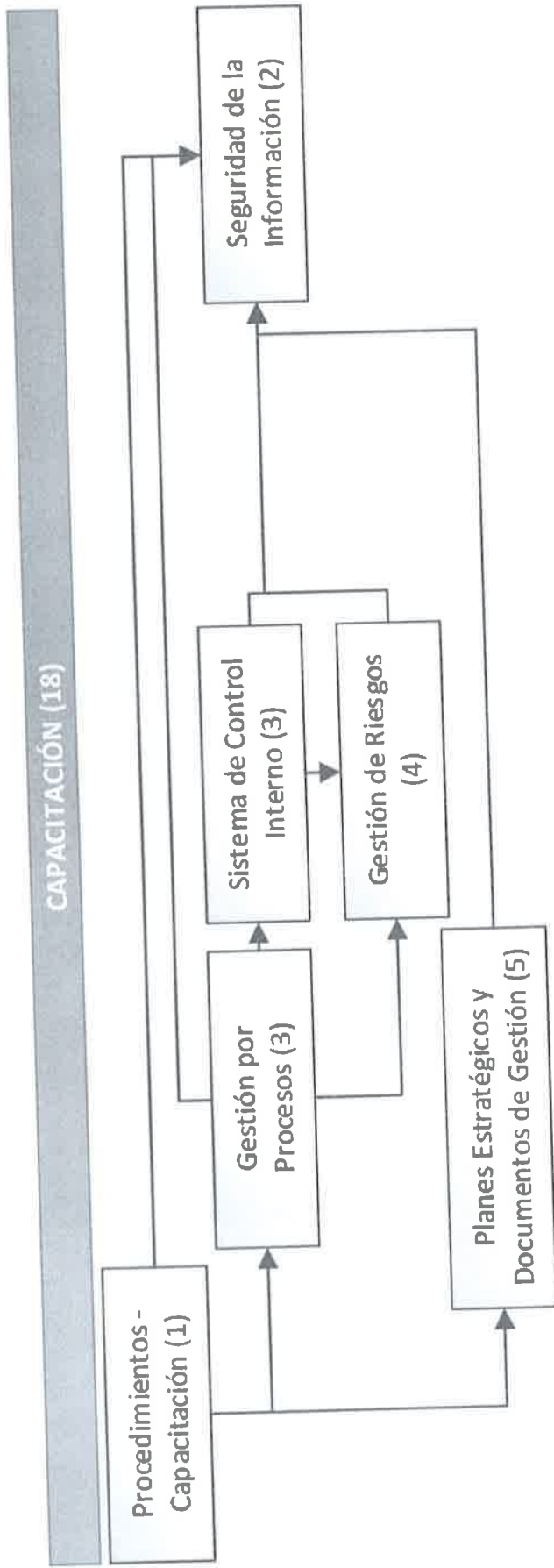
Total 13 Paquetes de proyectos

C.S.



Secuencia de Actividades por Paquete

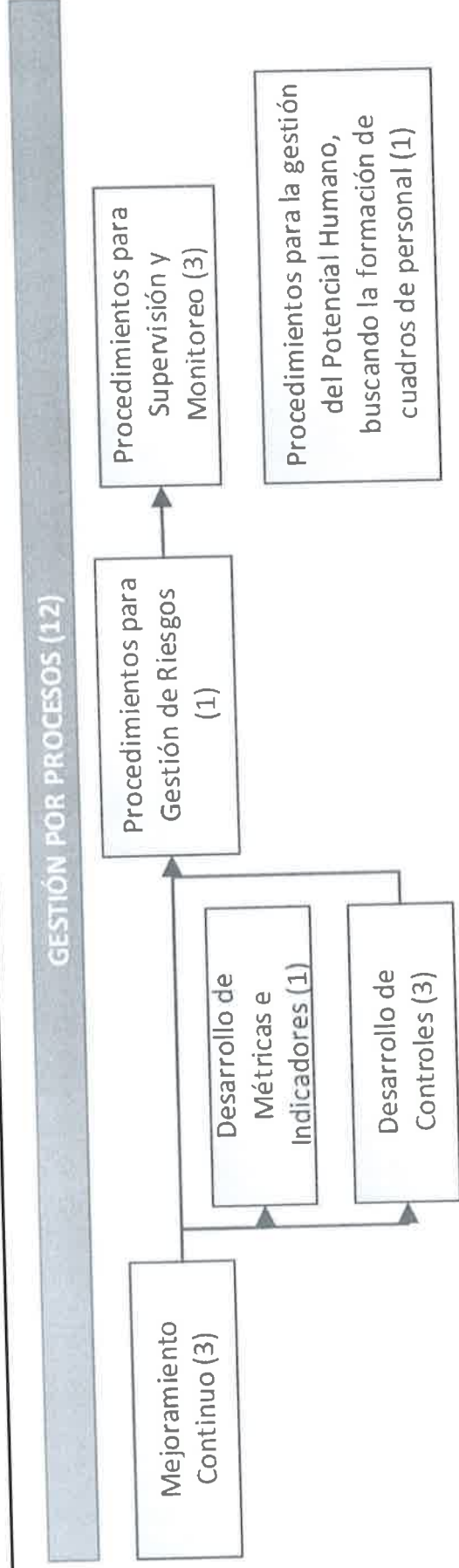
I - Capacitación



- Grupos de actividades de capacitación propuestas para dar cumplimiento a los objetivos y actividades del Plan de Implementación y cubrir las brechas detectadas en el diagnóstico del SCI.

w.s.

Secuencia de Actividades por Paquete II – Gestión por Procesos

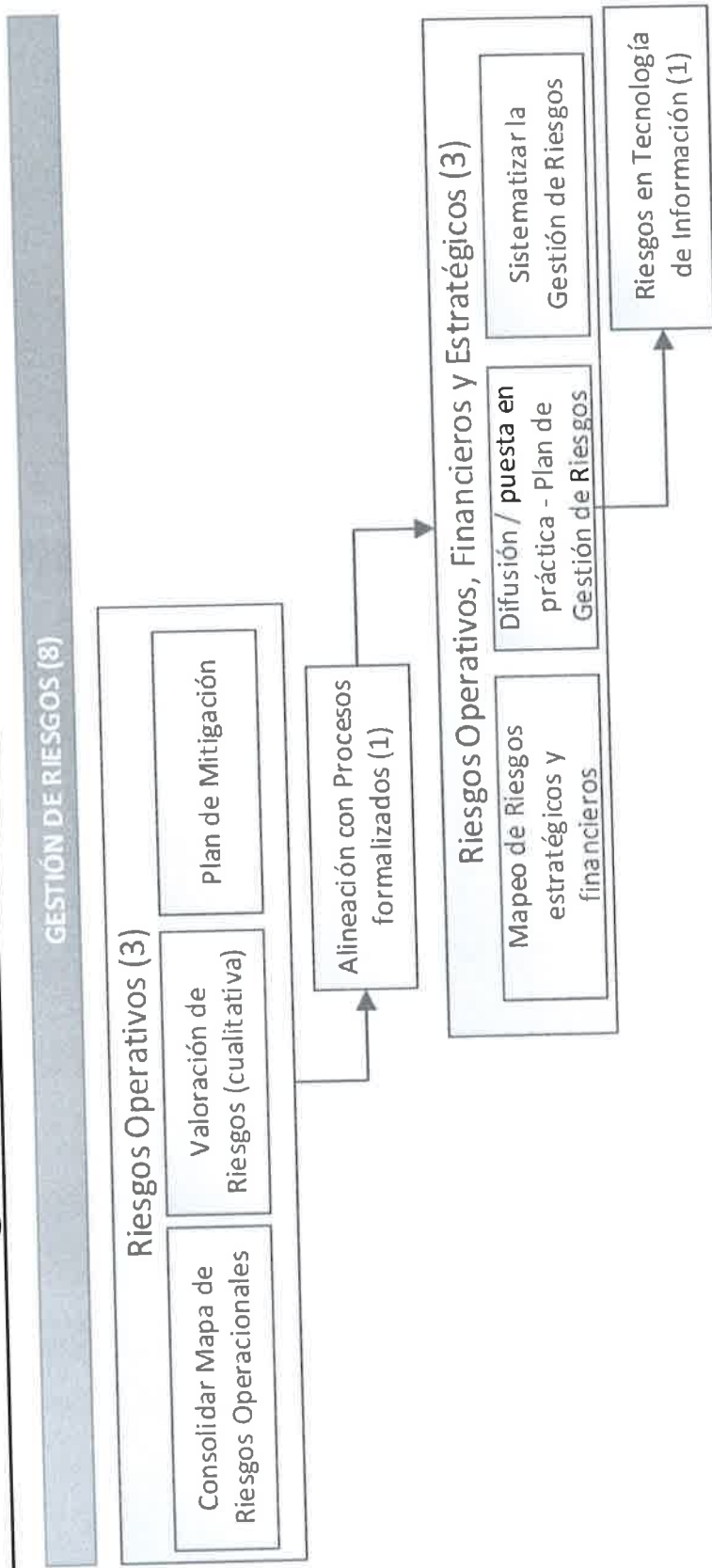


- Grupos de actividades propuestas dentro de los esfuerzos para la implementación de la gestión por procesos, buscando por el desarrollo de indicadores, controles y procedimientos específicos para actividades en la gestión de riesgos, supervisión y monitoreo y en la gestión de recursos humanos para la formación de cuadros de personal.

ed. S

Secuencia de Actividades por Paquete

III- Gestión de Riesgos

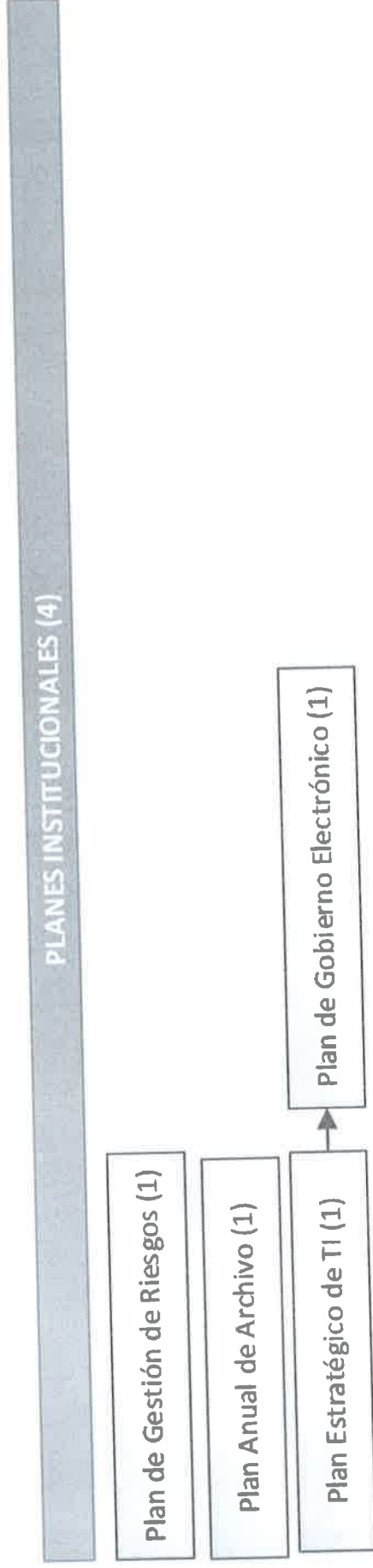


- Grupos de actividades propuestas dentro de los esfuerzos para la implementación de la gestión de riesgos en la institución, buscando el desarrollo de riesgos a nivel operativos, financieros y estratégicos, como su alineación con los procesos formalizados.

c.s.

Secuencia de Actividades por Paquete

IV – Planes Institucionales



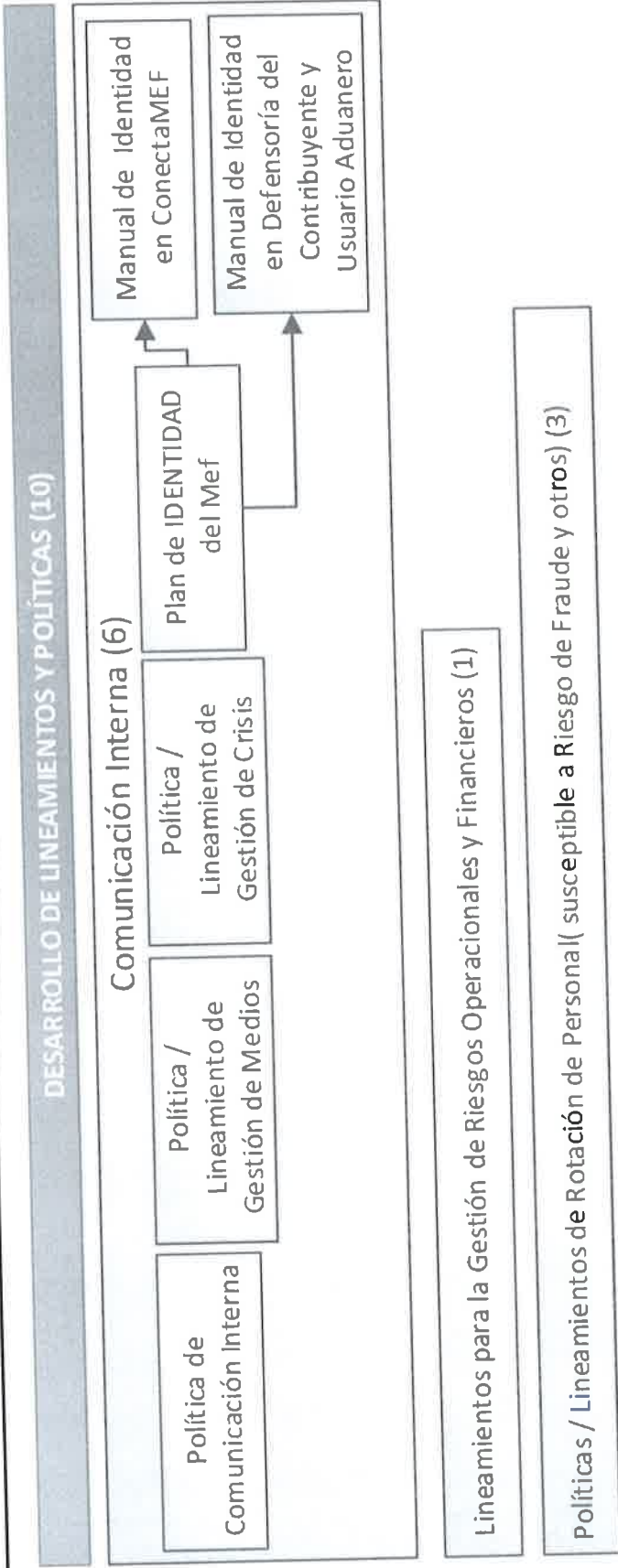
- Grupos de actividades propuestas para la el desarrollo o formalización de Planes Institucionales necesarios para la mejorar la gestión institucional en:

- Riesgos
- Archivo
- Tecnologías de Información

cd.S.

[Handwritten signature]

Secuencia de Actividades por Paquete V – Desarrollo de Lineamientos y Políticas

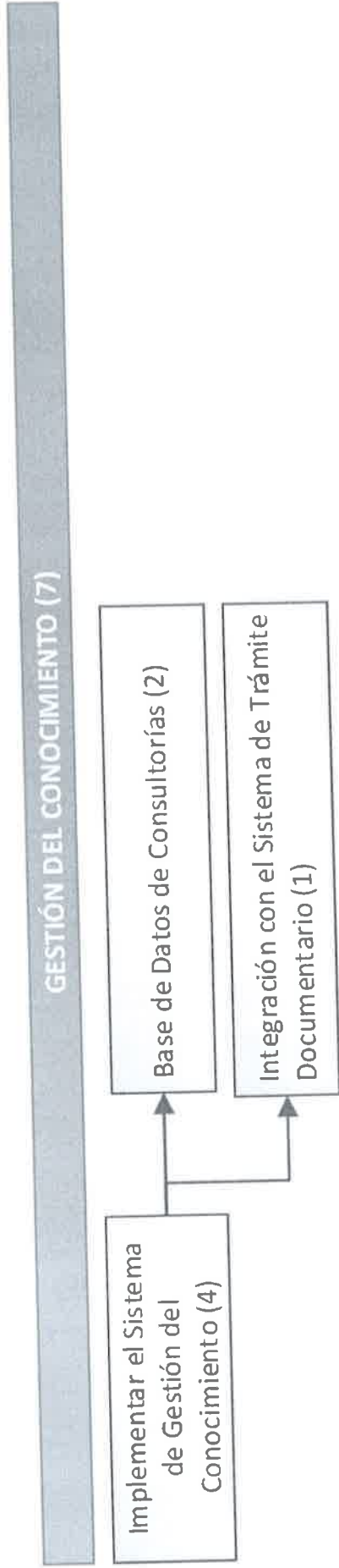


- Grupos de actividades propuestas para el desarrollo de lineamientos y políticas para la comunicación interna, la gestión de riesgos y rotación de personal.

ed.S.

Secuencia de Actividades por Paquete

VI – Gestión del Conocimiento

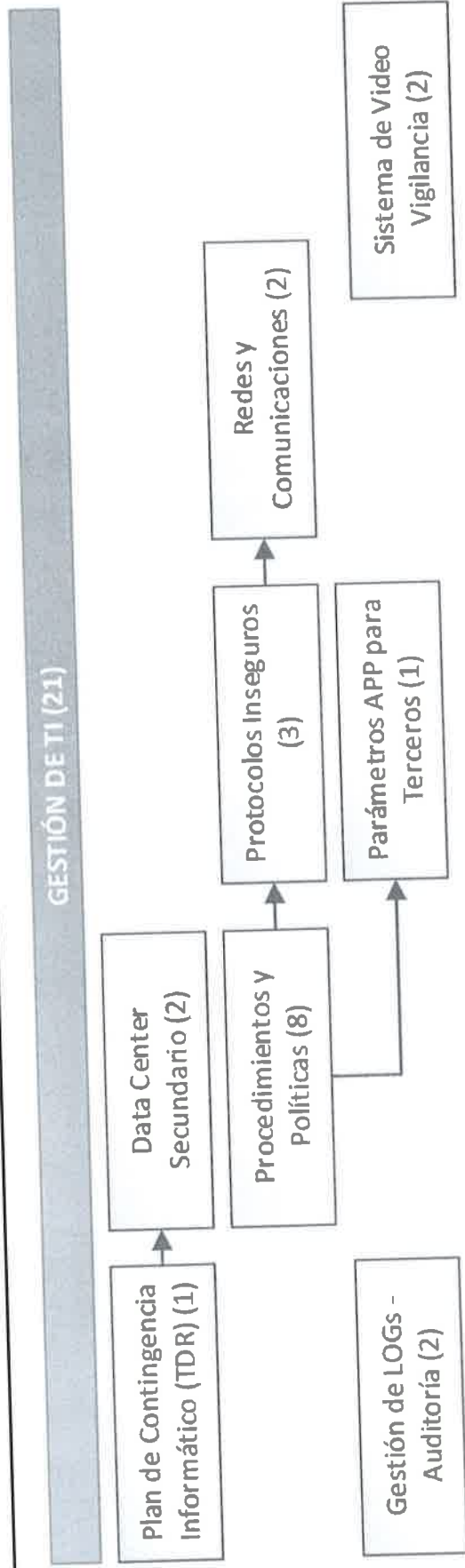


- Grupos de actividades propuestas para:
 - Identificar, procesar y organizar el conocimiento existente.
 - Facilitar la creación de nuevo conocimiento (Informes, estudios en los diferentes órganos)
 - Transferencia de conocimiento.
- Considera también actividades propuestas en el caso de su integración con la base de datos de la información generada a partir de consultorías y en caso de su integración con el Sistema de Trámite documentario.

W.S.

[Handwritten signature]

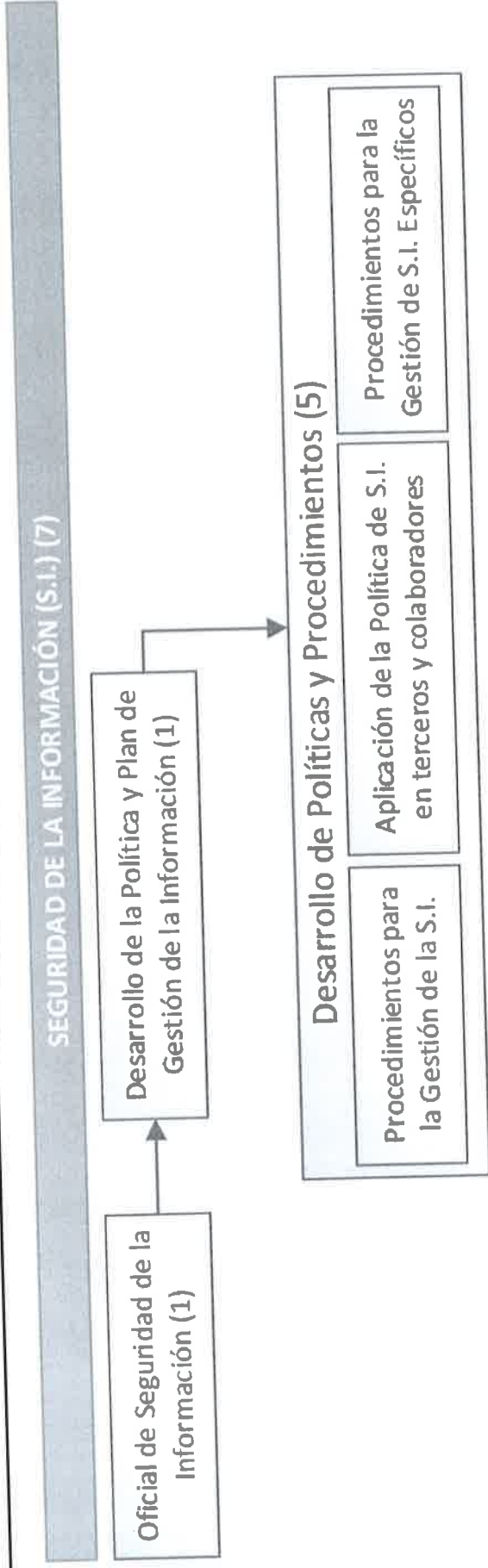
Secuencia de Actividades por Paquete VII – Gestión de TI



- Grupos de actividades propuestas dentro de la Gestión de Tecnologías de Información.
- La mayoría de actividades forman parte del "Plan de Acción para gestionar la Seguridad de la Información" sobre el cual debe buscarse coordinación.

cd.S

Secuencia de Actividades por Paquete VIII – Seguridad de la Información (S.I.)



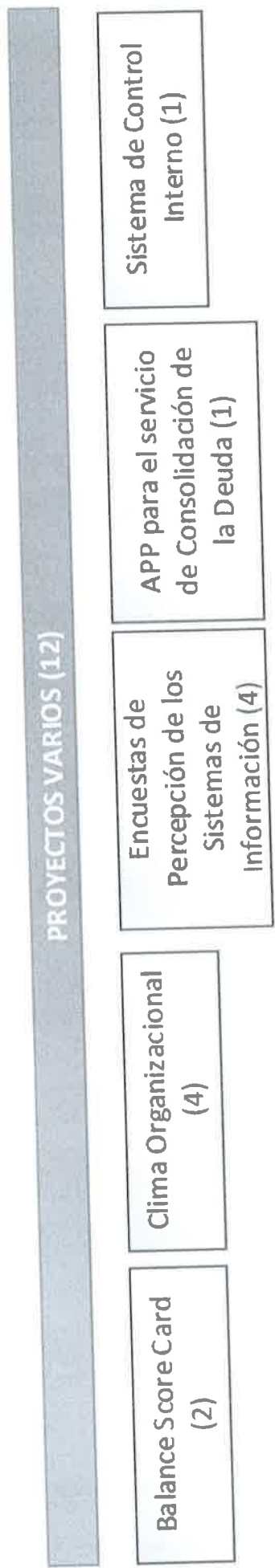
- Grupos de actividades propuestas dentro la implementación de las políticas de Seguridad de la Información

W.S.

[Handwritten signature]


Secuencia de Actividades por Paquete

XI – Proyectos Varios

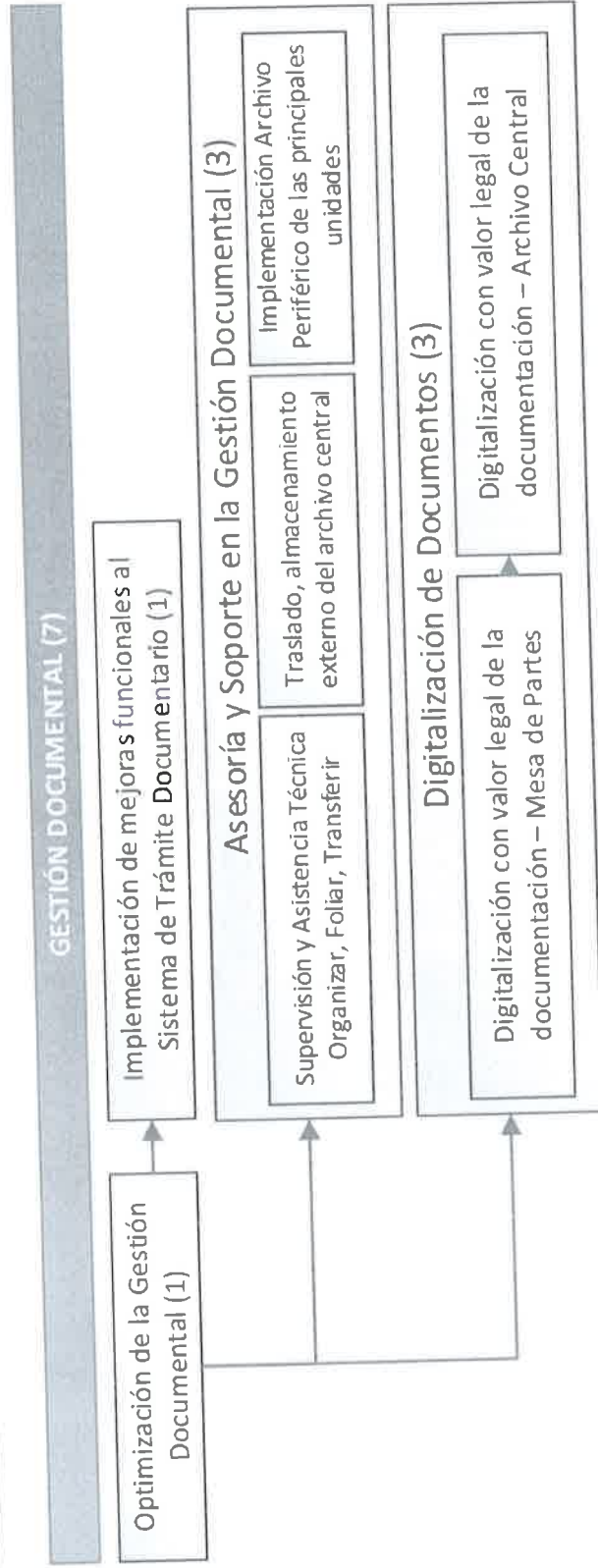


- Grupos de actividades varias que no conforman a un paquete específico.
 - Balance Score Card
 - Clima Organizacional
 - Encuestas de percepción de los Sistemas de Información
 - App para el servicio de consolidación de la deuda

W.S.



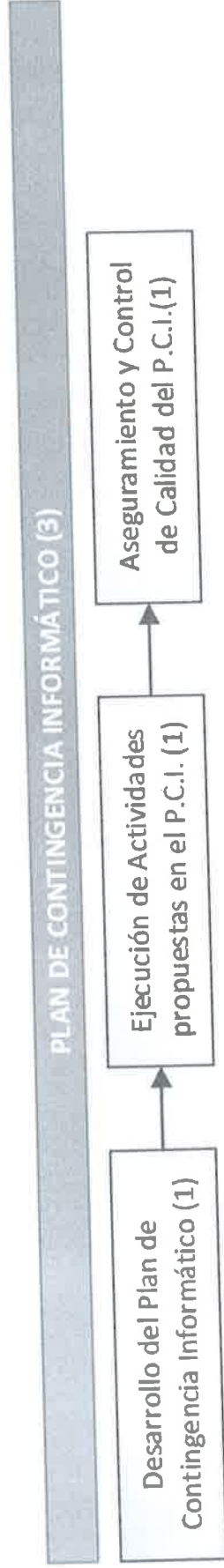
Secuencia de Actividades por Paquete X – Gestión Documental



- Grupos de actividades propuestas en la Gestión Documental, buscando mejoras en el Sistema de Trámite Documentario, la asesoría y soporte en la gestión documental y en la digitalización de documentos.

C.S.

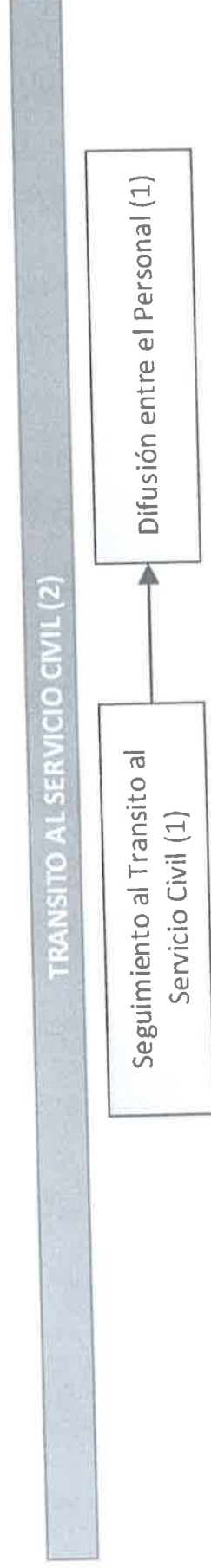
Secuencia de Actividades por Paquete XI – Plan de Contingencia Informático



- Grupos de actividades propuestas para el desarrollo y seguimiento del Plan de Contingencia Informática.

C.S.

Secuencia de Actividades por Paquete XII – Transito al Servicio Civil



- Grupos de actividades propuestas para el desarrollo y seguimiento al Transito al Servicio Civil.

C.S.

Secuencia de Actividades por Paquete XIII – Órgano de Control Institucional

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL (2)

Fortalecimiento de la Gestión
(Especialista Informático) (1)

Recomendaciones no
aplicables y pendientes (1)

- Grupos de actividades propuestas dentro de la gestión del Órgano de Control Institucional
 - Incorporación de especialistas informáticos
 - Coordinación las acciones referentes al tratamiento de las recomendaciones que resultan no aplicables y de las pendientes de implementación.

C.S.



Matriz de Actividades Consolidada

(10/06/2014)

- La mayoría de las actividades son **transversales** a todo el Ministerio.
- Cada actividad cuenta con un órgano responsable y distintos órganos de Coordinación.
- El **plazo (Corto, Mediano, Largo)** debe ser ratificado y precisado en las reuniones de trabajo con los distintos órganos.

w.s.



AGENDA PENDIENTE

- Establecer reuniones de trabajo con los diferentes órganos y recibir aportes y modificaciones a las actividades propuestas hasta el día 18/06.
- Trabajar de forma conjunta con los representantes de los órganos para elaborar el cronograma específico de cada una de las actividades y la estimación de los recursos necesarios.
- Coordinar con el "Comité de Gestión de la Seguridad de la Información" para conocer el estado de las actividades del "Plan de Acción para gestionar la Seguridad de la Información", que han sido consideradas como aspectos a implementar dentro del "Informe del Sistema de Control Interno".

C.S.

