

ACTA N° 016-2014

DEL COMITÉ CONTROL INTERNO DEL MEF

Siendo las 10.30 horas del día 05 de setiembre de 2014, en la Sala de Reuniones de la Secretaría General, se reunieron la señora Kitty Trinidad Guerrero, Secretaria General; la Srta. Rosalía Álvarez Estrada, representante del Viceministerio de Hacienda; el señor Juan Carlos Zecenarro Monge, representante del Viceministerio de Economía; el señor Edgard Ortiz Gálvez, Director General de la Oficina General de Asesoría Jurídica; el señor Roger Siccha Martínez, Director General de la Oficina General de Administración; y, el señor Wilfredo Silva Lozada, Director General de la Oficina General de Planificación y Presupuesto, 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; el Sr. Enrique Chueca León, Especialista de la Oficina de Planificación y Modernización de la Gestión y el señor Waldy Flores, Consultor de la OGPP.

I. AGENDA:

Informe de avance del Plan de Trabajo para la Implementación del Sistema de Control Interno.

II. DESARROLLO:

- La Secretaria General del MEF, en su calidad de Presidenta del Comité de Control Interno, luego de dar la bienvenida a los asistentes a la reunión, dio inicio a la sesión convocada.
- A continuación, el Director General de la Oficina General de Planificación y Presupuesto, cedió el uso de la palabra al señor Waldy Flores, miembro del Equipo de Apoyo a la Secretaría Técnica, a fin de presentar el avance del Plan de Trabajo para la implementación del Sistema de Control Interno en el Ministerio de Economía y Finanzas, detallando las acciones realizadas, las que se resumen en las siguientes:
 - ✓ Se convocó a los Coordinadores de cada órgano el día 14 de agosto de 2014, donde se presentó el Plan de Trabajo, se proporcionó el cronograma actividades, el Reglamento de Funciones para la Implementación del Sistema de Control Interno; asimismo, se les informó acerca de los lineamientos generales del proceso de seguimiento y evaluación del Plan de Trabajo.
 - ✓ Se desarrolló un total de 18 reuniones de trabajo, personalizadas, con los Coordinadores, con sus Equipos de Trabajo y sus respectivos Directores, proporcionándoles copia de la Resolución Ministerial N° 270-2014-EF/10 que aprueba el Informe de Diagnóstico y el Plan de Trabajo para la Implementación del Sistema de Control Interno en el Ministerio de Economía y Finanzas. Asimismo, se informó y orientó respecto a la fase de ejecución, recalcando la necesidad de contar con sustentos que respalden el inicio formal de cada actividad, así como conocer los factores de riesgos que puedan afectar la normal ejecución de las actividades del Plan de Trabajo.

- ✓ Se presentó el diagrama de actividades relacionadas y no relacionadas del componente Evaluación de Riesgos, dado que en el desarrollo de sus actividades participan varios órganos, tales como la Oficina General de Planificación y Presupuesto, la Dirección de Gestión de Riesgos de la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público, y la Oficina de Recursos Humanos de la Oficina General de Administración.
- ✓ Se detalló el calendario de capacitaciones.

El señor Waldy Flores, continuando con la exposición, señaló que se ha elaborado el "Instructivo para el seguimiento, control y evaluación del avance en la ejecución de la actividades del Plan de Trabajo para la Implementación del SCI en el MEF", el mismo que se puso a consideración de los miembros del Comité.

- El señor Wilfredo Silva Lozada, Director General de la Oficina General de Planificación y Presupuesto precisó que en el resto de componentes no ha habido necesidad de hacer este diagrama, toda vez que cada uno tiene aspectos propios a ser desarrollados por cada órgano.
- La Secretaria General del MEF, Sra. Kitty Trinidad Guerrero, indicó que debía motivarse al personal a que participen en estos eventos y que estén comprometidos en la temática a desarrollar. Asimismo, sugirió que los eventos se lleven a cabo en las tardes o los días sábados.
- En tal sentido, la Srta. Rosalía Alvarez Estrada, representante del Despacho Viceministerial de Hacienda manifestó que para los órganos de Hacienda los horarios debían ser de preferencia en la tarde, a partir de las 5 p.m.
- Por su parte el señor Juan Zecenarro, representante del Despacho Viceministerial de Economía, manifestó que para los órganos de Economía estaba bien el horario establecido en las mañanas.
- La Secretaria General del MEF, Sra. Kitty Trinidad Guerrero, manifestó que con los aportes de los miembros del Comité se elaborará la versión final del "Instructivo para el seguimiento, control y evaluación del avance en la ejecución de la actividades del Plan de Trabajo para la Implementación del SCI en el MEF", para aprobación del Comité y su posterior aprobación por resolución directoral.
- Los miembros del Comité, acordaron lo siguiente:

III. ACUERDOS:

1. Revisar y alcanzar los aportes al "Instructivo para el seguimiento, control y evaluación del avance en la ejecución de la actividades del Plan de Trabajo para la Implementación del SCI en el MEF" a la Oficina General de Planificación y Presupuesto.
2. La próxima reunión del Comité se realizará el viernes 10 de octubre de 2014.

Sin más asuntos que tratar, siendo las 12.45 horas, se dio por concluida la sesión y en señal de conformidad suscriben el presente Acta.



KITTY TRINIDAD GUERRERO
Presidente
Secretaria General



JUAN ZECENARRO MONGE
Representante
Viceministerio de Economía



ROSALÍA ALVAREZ ESTRADA
Representante
Viceministerio de Hacienda



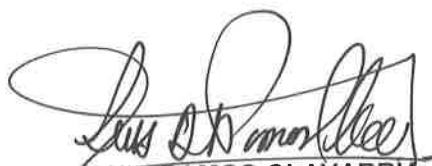
ROGER SICCHA MARTINEZ
Director General de la Oficina General
de Administración



EDGARD ORTÍZ GÁLVEZ
Director General de la
Oficina General de Asesoría Jurídica



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



LUIS RAMOS OLAVARRIA
Veedor – Representante
Órgano de Control Institucional



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Secretaría
General

Oficina General
de Planificación y
Presupuesto

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

Informe de avance de la Implementación del Plan de Trabajo

C.S.
↑
↑
↑

Setiembre del 2014

Agenda

1. Presentación del Plan de Trabajo a los coordinadores.
2. Reuniones de trabajo con los coordinadores.
3. Diagrama de actividades relacionadas y no relacionadas en el Componente II: Evaluación de Riesgos .
4. Desarrollo del programa y calendario de capacitación básica.
5. Instructivo para el Seguimiento del Avance en la Ejecución de las Actividades del Plan de Trabajo.
6. Matriz de Referencia de Actividades del Plan de Trabajo – Aspectos a Implementar del Diagnóstico.

C.S.

Three handwritten signatures in blue ink are located at the bottom of the page. The first signature on the left is a stylized 'C' followed by a dot. The middle signature is a simple vertical line with a horizontal bar at the top. The signature on the right is a more complex, cursive-style signature.

Presentación del Plan de Trabajo a los Coordinadores (I)

Lista de Participantes - Reunión del 14 de agosto del 2014

Nº	ÓRGANO	REPRESENTANTE	Titular / Suplente
ÓRGANOS DE LÍNEA			
Vice Ministerio de Hacienda			
1	Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público	María Pastor Vigo	Titular
		Susana Ríos Nieves	Suplente
ÓRGANOS DE ADMINISTRACIÓN INTERNA			
2	Oficina de Comunicaciones	Lucía Durand Rojas	Titular
3	Oficina General de Planificación y Presupuesto	Oscar Vega Farías	Titular
		Enrique Chueca	Suplente
4	Oficina General de Administración	Ciro Angel Navarro Silva	Titular
5	Oficina General de Tecnologías de Información	Rosario Edith Román Cribillero	Titular
6	Oficina General de Servicios al Usuario	Alejandro Porras Lezama	Titular
OTROS ÓRGANOS			
7	Órgano de Control Institucional	Oscar Barrientos	Titular

Participaron como invitados de esta reunión los siguientes Directores Generales, Directores y Profesionales:

- ✓ Roger Siccha Martínez (OGA).
- ✓ Percy Caro Céspedes (OGTI).
- ✓ Cecilia Lopez Díaz (OGA - ORH).
- ✓ Gregorio Belaunde Matossian (DGETP - DGR).
- ✓ Harold Cristobal Solis (DGR).
- ✓ Miluska Paz Villanueva (ORH).
- ✓ Luis Ramos Olavarria (OCI).

C.S. W C, >   

Presentación del Plan de Trabajo a los Coordinadores (I)

Cronograma por Órgano y Unidad Orgánica

[illegible]

COMPONENTES DE CONTROL INTERNO

I	Atmosfera de Control
II	Evaluación de Riesgos
III	Actividades de Control General
IV	Información y Comunicación
V	Supervisión

Cronograma por Componente del S.C.I.

[illegible]

Cronograma por Componente y Horizonte Temporal

1. Presentación del Plan de Trabajo a los Coordinadores (II)

La reunión tuvo por objetivos los siguientes:

- Informar respecto a los alcances del Plan de Trabajo para la Implementación del SCl en el MEF.
- Informar acerca del Reglamento de Funciones para la Implementación del SCl en el MEF.
- Informar sobre el Cronograma General y Detallado de Actividades de su respectivo órgano o unidad orgánica.
- Informar acerca de los Lineamientos Generales en el Proceso de Seguimiento y Evaluación del Plan de Trabajo para la Implementación del SCl en el MEF.

cd. S. W. P. ,
O. J. L. A.

2. Reuniones de Trabajo con los Coordinadores (I)

- Se han desarrollado 18 reuniones de trabajo con los coordinadores designados, sus equipos de trabajo y con sus respectivos Directores para:
 - Informar y proporcionar respecto a la Resolución Ministerial N° 270-2014-EF/10 que aprueba el Informe de Diagnóstico y el Plan de Trabajo para la Implementación del Sistema de Control Interno en el Ministerio de Economía y Finanzas.
 - Informar y orientar a los Coordinadores respecto a la fase de ejecución, recalcando la necesidad de contar con sustentos que respalden el inicio formal de cada actividad.
 - Conocer los factores de riesgos que puedan afectar la normal ejecución de las actividades del Plan de Trabajo.
 - Generar sinergias entre los distintos actores que participan en la ejecución del Plan de Trabajo.
- Producto de estas reuniones con los Coordinadores, se han firmado actas con los compromisos, determinado avances en las actividades y factores de riesgos.

C.S.   

2. Reuniones de Trabajo con los Coordinadores (II)

ÓRGANOS Y UNIDADES ORGÁNICAS		N° DE REUNIONES	PARTICIPANTES	PRODUCTO
ÓRGANOS				
1	Oficina General de Planificación y Presupuesto	5	Wilfredo Silva Lozada María Jara Huallpatuero Oscar Vega Farias	Cronograma de Capacitaciones, listas de asistencia y TDR.
2	Oficina General de Tecnologías de Información	1	Rosario Román Cribillero Carlos Barrantes Boggio	Acta N° 02, Documento de Seguimiento a la ejecución de las actividades del Plan del SCI para OGTI
3	Órgano de Control Institucional	0	Pendiente	-
UNIDADES ORGÁNICAS				
1	Oficina de Recursos Humanos	2	Cecilia López Díaz Nelly Paz Villanueva Ciro Navarro Silva	Acta N° 03: Reunión de Coordinación
2	Oficina de Gestión Documental y Atención al Usuario	1	Rómulo Rangel Navarro Bertha Espinoza Espinoza Dora Teresa Solari Pacheco	Acta N° 05: Reunión de Coordinación
3	Oficina de Comunicaciones	4	Lucía Durand Rojas Salvith Bernuy Salazar	Acta N° 04: Reunión de Coordinación
4	Oficina de Gestión de los CONECTAMEF	1	Katherine Pinillos García Alejandro Porras Lezama Miguel Ruiz Gutarra María Jara Huallpatuero	Acta N° 01: Reunión de Coordinación
5	Dirección de Gestión de Riesgos	4	Gregorio Belaunde Matossian Harold Cristobal Solis	Diagrama de Actividades relacionadas y no relacionadas del Componente II: Evaluación de Riesgos

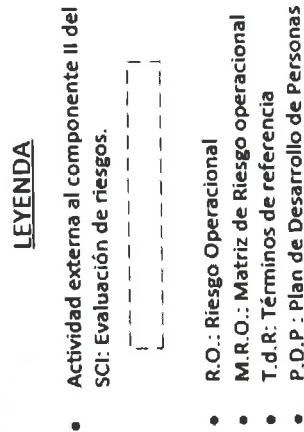
W.S. W. + [Signature]

3. Diagrama de Actividades relacionadas y no relacionadas en el Componente II: Evaluación de Riesgos.

- Como resultado del trabajo conjunto entre la OGPP, DGR y OGA/ORH se elaboró un diagrama de flujo, relaciones, secuencia y pre – requisitos de las actividades del Componente de Evaluación de Riesgos, en donde los tres órganos y unidades orgánicas tienen participación.
- La finalidad es mantener una secuencia congruente en la implementación de las actividades que pertenecen a este componente, que contempla 4 actividades a cargo de la DGR y 7 actividades a cargo de la OGPP, apoyados las actividades de capacitación a cargo de la OGA/ORH para potenciar las habilidades y capacidades del personal del MEF en gestión de riesgos.

C.S.   

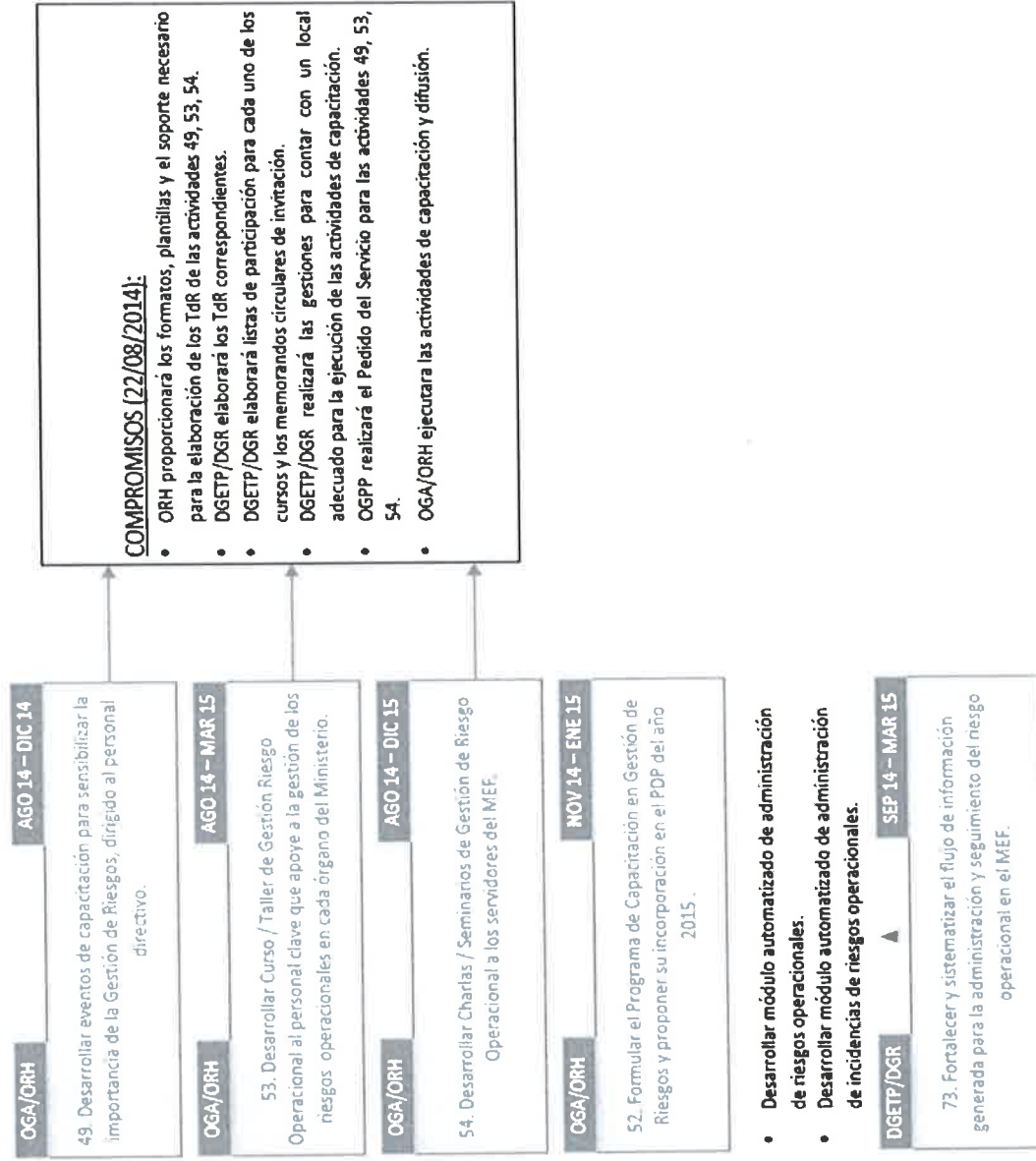
Diagrama de Actividades del Componente de Evaluación de Riesgos



52

3

3. Diagrama de actividades no relacionadas en el Componente II del SCI: Evaluación de Riesgos (II)



LEYENDA

- Actividad externa al componente II del SCI: Evaluación de riesgos.
- R.O.: Riesgo Operacional
- M.R.O.: Matriz de Riesgo operacional
- T.d.R: Términos de referencia
- P.D.P : Plan de Desarrollo de Personas

W.S. W C

Od

Ad

4. Calendario de capacitaciones (I)

- El Plan de Trabajo para la Implementación del SCI en el MEF, contempla las siguientes temáticas:

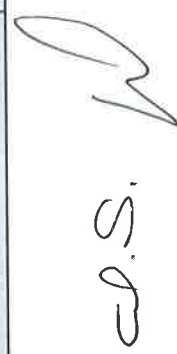
1. Control Interno (OGPP)
2. Gestión por Procesos (OGPP)
3. Planeamiento Estratégico con Enfoque Prospectivo (OGPP)
4. Gestión de Riesgos (OGA/ORH)
5. Seguridad de la Información (OGTI)

W.S.   

4. Calendario de capacitaciones (II)

TEMÁTICA	N° Actividad del Plan de Trabajo	TIPO	GRUPOS	N° PARTICIPANTES	DIRIGIDO	HORARIO
CONTROL INTERNO	9	SEMINARIO	GRUPO I	90 Participantes (2 grupos)	VM Hacienda	Lunes 15 y 18 de septiembre
			GRUPO II	90 Participantes (2 grupos)	VM Economía	Lunes 13 y 16 de octubre
			GRUPO III	90 Participantes (2 grupos)	Secretaría General	Lunes 20 y 23 de octubre
			GRUPO IV	90 Participantes (2 grupos)	Órganos no Estructurados	Lunes 10 y 13 de noviembre
			GRUPO V	90 Participantes (2 grupos)	Otros	Lunes 17 y 20 de noviembre
GESTIÓN POR PROCESOS	4	CURSO	-	45 Participantes	Personal Clave	Miercoles 10, 17 y 24 de noviembre
			GRUPO I	90 Participantes (2 grupos)	Dueños de los procesos	Miercoles 15 y 22 de octubre
	8	SEMINARIO	GRUPO II	90 Participantes (2 grupos)	Dueños de los procesos	Viernes 14 y 21 de noviembre
			-	45 Participantes	Dueños de los procesos	Viernes 28 de noviembre
	3	CURSO	-	45 Participantes	Dueños de los procesos	Viernes 5 de diciembre
PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	5	CURSO	-	30 Participantes	Personal Clave	Martes 4, 11, 18 y 25 de noviembre
			-	30 Participantes	Personal Clave	Martes 2 de diciembre
			-	30 Participantes	Personal Clave	Viernes 12, 19 y 26 de septiembre

Calendario de Capacitaciones






4. Instructivo para el Seguimiento del Avance en la ejecución de las actividades del Plan de Trabajo

- Se ha desarrollado el “Instructivo para el seguimiento, control y evaluación del avance en la ejecución de las actividades del Plan de Trabajo para la Implementación del SCI en el MEF”, el cual se encuentra en etapa de revisión por la OGPP y contiene además los procedimientos, instrucciones y formatos necesarios.
- Este instructivo considera además la casuística y pasos requeridos en caso de presentarse el escenario de la modificación en la programación de una actividad que forma parte del Plan de Trabajo.

Instructivo para el Seguimiento, control y evaluación en la ejecución de las actividades del Plan de Trabajo – SCI MEF.

5. Matriz de Referencia de Actividades del Plan de Trabajo – Aspectos a Implementar del Diagnóstico

- Se ha desarrollado la matriz de referencia de las actividades que conforman el Plan de Trabajo para la implementación del SCl en el MEF, con los aspectos a implementar, producto del Informe de Diagnóstico del SCl en el MEF, que servirá de sustento en futuras evaluaciones de cumplimiento en la implementación del Sistema de Control Interno en el MEF.

W.S. A. J. O. S.

Muchas gracias...

W.S.
Q.