



Municipalidad de La Molina

ACTA DE SESIÓN ORDINARIA DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO DE LA MUNICIPALIDAD DE LA MOLINA

ACTA N°001-2017

En las instalaciones de la sala de Alcaldía, siendo las 16.04 horas del día Lunes 16 de enero de 2017; se reunieron los miembros integrantes del Comité de Control Interno designado mediante Resolución de Alcaldía N°348-2016 de fecha 09 de noviembre, conformado por:

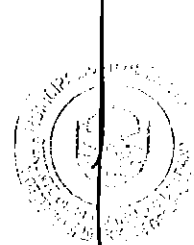
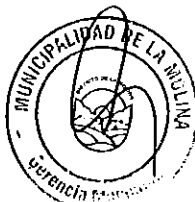
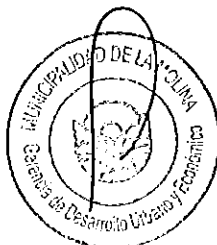
MIEMBROS:

- Gina Ysela Gálvez Saldaña (Presidenta)
- Jorge Leonardo Valdivia Bancoff (Secretario Técnico)
- Yony Alberto Anyosa Rosas (por el Gerente de Administración y Finanzas – Miembro Titular)
- Erick Yvan Vidal Mosquera (Miembro Titular)
- Miguel Ángel Márquez Castillo (Miembro Titular)
- Celso Ricardo Alfredo Posso Ibárcena (Miembro Suplente)
- Ericka Leslie Otárola Guillen (Miembro Suplente)
- Martín Alberto Esqueche López (por el Gerente de Tecnologías de Información – Miembro Suplente)
- María Del Rosario Ríos Jiménez (Miembro Suplente)
- Juan Carlos Rodríguez Guerrero (Miembro Suplente)



EN CALIDAD DE INVITADOS:

- Juan Augusto Loaiza Miranda (Subgerente de Serenazgo)
- Leticia Lucrecia Carreras Alcérreca (Coordinadora General del CET)
- Eudaldo Efrén Cárdenas Samata (Coordinadores de Equipo de Trabajo)
- Liz Jackeline Cornelio Custodio (Coordinadores de Equipo de Trabajo)
- Marcos Antonio Lozano Munaylla (Coordinadores de Equipo de Trabajo)
- Brian Steve Zamudio Sihuy (Coordinadores de Equipo de Trabajo)
- Liliana Ninoska Beramendi Zúñiga (Coordinadores de Equipo de Trabajo)
- Frank Efrén Puyen Guzmán (Coordinadores de Equipo de Trabajo)
- Vanessa Sara Guzmán Saavedra (Coordinadores de Equipo de Trabajo)
- Nancy Beatriz Gudiel Cairampoma (Coordinadores de Equipo de Trabajo)
- Zoila V. Lizárraga Verástegui de Alegre (Coordinadores de Equipo de Trabajo).





Municipalidad de La Molina

La Presidenta del Comité Control Interno inicia la reunión dando la bienvenida a los asistentes, seguidamente da a conocer la agenda de la reunión convocada para la fecha:

1. Informe de Cumplimiento de levantamiento de Observaciones de la Meta 17 – 2016.
2. Presentación del diagnóstico del Control Interno en la Municipalidad Distrital de La Molina.
3. Presentación de la Propuesta de modificación del Cronograma de Trabajo para la Elaboración del Diagnóstico del Sistema de Control Interno en la Municipalidad Distrital de La Molina.
4. Presentación de la Propuesta de Cronograma para la implementación del Sistema de Gestión Anti-Soborno: ISO 37001.
5. Propuesta del Reglamento del Organización y Funciones de los Coordinadores de Equipo de Trabajo (CET).
6. Propuesta de denominación y designación del Equipo de Trabajo.
7. Presentación Metas MEF 2017 Concerniente al Control Interno



ORDEN DEL DÍA

Informe de Cumplimiento de levantamiento de Observaciones de la Meta 17 - 2016

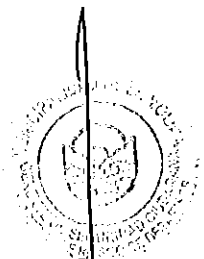
La presidenta del Comité de Control Interno (CCI) cede el uso de la palabra a la Srta. Vanessa Sara Guzmán Saavedra, integrante del CET para que informe sobre el cumplimiento de levantamiento de Observaciones de la Meta 17 del Programa de Incentivos del año 2016.



Toma la palabra la Srta. Vanessa Sara Guzmán Saavedra y manifiesta que de acuerdo a la guía de cumplimiento establecido por la Contraloría General de la República (CGR) se cumplió la **Meta 17: "Implementación del control interno (fase de planificación) en el proceso de contratación pública"**, dentro los plazos establecidos al 100%.



Sin embargo, la CGR remitió vía correo observaciones indicando que se debe dar forma y/o ajuste a la herramienta de diagnóstico (ANEXO 04) y al Informe de diagnóstico (ANEXO 05) incluyendo los riesgos bajos, medios y altos tanto en la herramienta como en el Informe, los cuales fueron levantadas y en respuesta la CGR comunicó que el levantamiento ha sido satisfactorio.





Municipalidad de La Molina

2. Presentación del diagnóstico del Control Interno en la Municipalidad Distrital de La Molina



Toma la palabra el señor Marcos Antonio Lozano Munaylla sobre la Presentación del diagnóstico del Control Interno en la Municipalidad Distrital de La Molina y expone lo siguiente:

Como Primer punto:

La Introducción, objetivos, la metodología, los resultados, el resumen de riesgos identificados por componente de control, el resumen de nivel de cumplimiento por componente de control y los resultados de los componentes del Sistema de Control Interno.

Como Segundo punto:

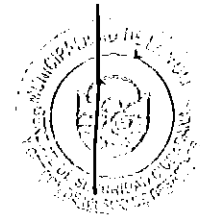
Identificación, valores del riesgo y propuesta de control identificada, conclusiones y recomendaciones teniendo a la fecha un nivel de cumplimiento de 54.44%, equivalente a una calificación de 10.89 en una escala de 0 a 20, lo cual refleja un riesgo alto de implementación.



3. Presentación de la Propuesta de modificación del Cronograma de Trabajo para la Elaboración del Diagnóstico del Sistema de Control Interno en la Municipalidad Distrital de La Molina



Toma la palabra la Sra. Leticia Lucrecia Carreras Alcérreca, coordinadora general del CET e informa sobre la presentación de la Propuesta de modificación del Cronograma de Trabajo para la elaboración del Diagnóstico del SCI en la MDLM y manifiesta cada punto del cronograma de trabajo del año 2017:





Municipalidad de La Molina

SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA ENTIDAD

| ACTIVIDADES | CRONOGRAMA DE TRABAJO - AÑO 2017 | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------------------|---------|-------|-------|------|-------|-------|--------|------------|---------|-----------|-----------|
| | ENERO | FEBRERO | MARZO | ABRIL | MAYO | JUNIO | JULIO | AGOSTO | SEPTIEMBRE | OCTUBRE | NOVIEMBRE | DICIEMBRE |
| I. PLANIFICACION | | | | | | | | | | | | |
| I.1 ETAPA OPERATIVA | | | | | | | | | | | | |
| I.1.1 ELABORACIÓN INFORME DIAGNÓSTICO Y PRESENTACIÓN DEL PLAN DE MEJORA CONTINUA MUNICIPALIDAD DE LA MOLINA 2017 (PLAN DE TRABAJO) | 1 | 2 | 3 | 4 | | | | | | | | |
| I.1.2 IMPLEMENTACIÓN DE NORMATIVA SCI PARA IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE MEJORAS | | | | | | | | | | | | |
| I.1.3 ESPECIALIZACIÓN EN CONTROL INTERNO Y GESTIÓN DE RIESGO GUBERNAMENTAL - CCP - ECI | | | | | | | | | | | | |
| I.1.4 ORGANIZACIÓN DE MESAS DE TRABAJO PARA LA MEDICIÓN DE AVANCES EN LA APLICACIÓN DE LAS NORMATIVAS DEL SCI EN LA ENTIDAD. | | | | | | | | | | | | |
| I.1.5 ACOMPAÑAMIENTO A UNIDADES ORGÁNICAS PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE MEJORA CONTINUA Y RETROALIMENTACIÓN DEL PLAN DE MEJORA | | | | | | | | | | | | |
| I.1.6 FORTALECIMIENTO A LA IMPLEMENTACIÓN DE GESTIÓN POR PROCESOS Y GESTIÓN DE RIESGOS PARA LA MEJORA CONTINUA | | | | | | | | | | | | |
| I.1.7 CONTROLES BIMENSALES DE CONOCIMIENTO, IMPLEMENTACIÓN Y MEJORAS DEL SCI | | | | | | | | | | | | |
| II. POSICIONAMIENTO | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 SENSIBILIZACIÓN - CAPACITACIÓN - DIFUSIÓN | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.1 CAPACITACIÓN EN CONTROL INTERNO PARA EL EQUIPO DE TRABAJO | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.2 INFORMACIÓN DE LOS AVANCES EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL SCI EN EL PORTAL INSTITUCIONAL Y EN EL APLICATIVO DE SCI EN EGR | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.3 CAPACITACIÓN EN CONTROL INTERNO PARA COLABORADORES POR U.O. | | | | | | | | | | | | |
| 2.2 ENCUESTAS Y ENTREVISTAS | | | | | | | | | | | | |
| 2.2.1 ENCUESTAS DE MEDICIÓN DE POSICIONAMIENTO DEL SCI EN LA ENTIDAD | | | | | | | | | | | | |
| 2.2.2 ENTREVISTAS PARA EVALUAR EL POSICIONAMIENTO DE LOS COMPONENTES DEL SCI AVANCES | | | | | | | | | | | | |
| 2.3 MEDICIÓN DE INSTRUMENTOS DE CONTROL | | | | | | | | | | | | |
| 2.3.1 ENCUESTAS EFECTIVIDAD NORMATIVA IMPLEMENTADA SCI | | | | | | | | | | | | |
| 2.4 CONTROLES | | | | | | | | | | | | |
| 2.4.1 EXPOSICIONES - CADA UNIDAD ORGÁNICA SOBRE LA IMPLEMENTACIÓN DEL SCI. DIFUSIÓN DE AVANCES A NIVEL ENTIDAD Y U.O. | | | | | | | | | | | | |
| III. EJECUCIÓN | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 SEGUIMIENTO DE LA EJECUCIÓN Y AVANCES DEL PLAN DE MEJORAS DE LA ENTIDAD. | | | | | | | | | | | | |



Seguidamente, la Presidenta del Comité de Control Interno da inicio a las votaciones a favor o en contra sobre la presentación de la Propuesta de modificación del Cronograma de Trabajo para la Elaboración del Diagnóstico del Sistema de Control Interno en la Municipalidad Distrital de La Molina y dando como resultado aprobado por unanimidad.



4. Presentación de la Propuesta de Cronograma para la implementación del Sistema de Gestión Anti-Soborno: ISO 37001

Seguidamente, toma la palabra el señor Jorge Leonardo Valdivia Bancoff, secretario técnico del CCI (Gerente de Planeamiento, Presupuesto y Desarrollo Institucional) e informa la propuesta de cronograma para la implementación del Sistema de Gestión Anti-Soborno: ISO 37001 y manifiesta lo siguiente:

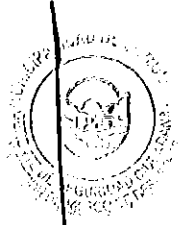


- Fase I – Diagnóstico: va desde el 18 de enero de 2017 hasta el 18 de abril de 2017
- Fase II – Sensibilización: va desde el 19 de abril de 2017 hasta el 20 de junio de 2017.
- Fase III – Ejecución: va desde el 21 de junio de 2017 hasta el 26 de septiembre de 2017.
- Fase IV – Auditoría de Certificación en la Norma ISO-37001.



Propuesta del Reglamento de Organización y Funciones de los Coordinadores de Equipo de Trabajo (CET)

Toma la palabra la Sra. Zoila V. Lizárraga Verástegui de Alegre, integrante del CET e informa acerca del Reglamento de Organización y Funciones del CET y manifiesta





Municipalidad de La Molina

que este reglamento está conformado por los coordinadores de equipo de trabajo, y está integrado por:

- Coordinador General del CET (01)
- Coordinadores Técnicos del CET (03)
- Coordinadores Administrativos del CET (04)
- Coordinadores Legales del CET (03)
- Coordinadores de Apoyo del CET (02)

El fin del CET es:

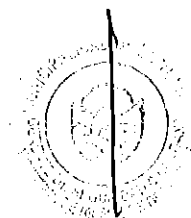
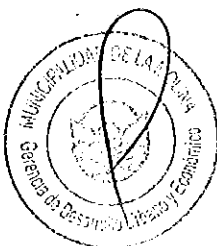
- Brindar apoyo técnico al Comité de Control Interno, para la implementación del Sistema de Control Interno.
- Monitorear las implementaciones del Sistema de Control Interno.
- Informar al CCI sobre los avances realizados en materia de implementación del SCI.
- Coordinar con todas áreas de la entidad aspectos pertinentes a la implementación del SCI
- Elaborar informes sobre los resultados de la implementación del SCI.
- Otras funciones que asigne el CCI.



Seguidamente, toma la palabra la Presidenta del CCI e indica establecer el horario, fechas y días que van a trabajar sin descuidar las labores en sus unidades orgánicas. Toma la palabra la Coordinadora General del CET y manifiesta que los martes y miércoles de 8.00am a 10am serán las reuniones por lo que la Presidenta del CCI acepta la propuesta y da inicio a las votaciones para la aprobación o desaprobación del Reglamento de Organización y Funciones del CET, dando como resultado aprobado por unanimidad.

6. Propuesta de denominación y designación del Equipo de Trabajo.

Seguidamente, toma la palabra la Sra. Liliana Ninoska Beramendi Zúñiga, integrante del CET e informa sobre la propuesta de denominación del Equipo de Trabajo y manifiesta como parte de la implementación y fortalecimiento del Sistema de Control Interno -SCI y conforme disposición del Comité Control Interno CCI, se establece un modelo de Resolución Gerencial, en la cual se dispone la designación formal de un colaborador perteneciente a vuestras unidades orgánicas.





Municipalidad de La Motina

Dicho colaborador será denominado ASEGURADOR de la implementación del SCI, y será el encargado de implementar, fortalecer, sensibilizar y monitorear el SCI, quien trabajará tanto con el coordinador de cada Gerencia como con el CET.

7. Presentación de las Metas MEF 2017 (Control Interno)

Toma la palabra el señor Brian Steve Zamudio Sihuay, integrante del CET e informa acerca de la presentación de las Metas MEF 2017 concerniente al Control Interno.

Dentro de los cuales se establece:

Primer semestre

- **Meta 03:** Implementación del Control Interno (fase de planificación) en los procesos de inversión pública y contratación pública.

En Inversión Pública:

Como responsables: Todas las Unidades Orgánicas formuladoras de proyectos de inversión (Gerencia de Gestión Ambiental y Obras Públicas, Gerencia de Desarrollo Humano, Gerencia de Tecnologías de Información, Subgerencia de Obras Públicas, Subgerencia de Estudios y Proyectos)

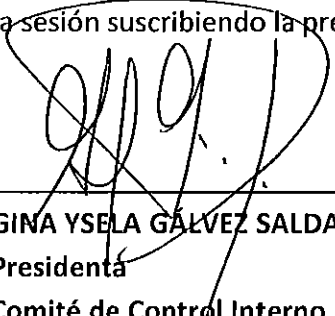
En Contratación Pública:

Como responsable: Subgerencia de Logística

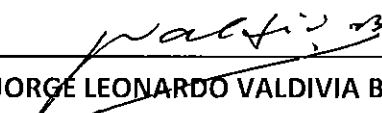
Segundo Semestre

- **Meta 21:** Implementación del Control Interno (fase de ejecución) en los procesos de inversión pública (20%) y contratación pública (100%)

Siendo las 17:10 horas, y no habiendo asuntos pendientes por tratar, se dio por terminada la sesión suscribiendo la presente acta en señal de conformidad.



GINA YSELA GÁLVEZ SALDAÑA
Presidenta
Comité de Control Interno
Gerente Municipal



JORGE LEONARDO VALDIVIA BANCOFF
Secretario Técnico
Comité de Control Interno
Gerente de Planeamiento, Presupuesto
y Desarrollo Institucional



Municipalidad de La Molina

YONY ALBERTO ANYOSA ROSAS
Miembro Titular
Comité de Control Interno
Por el Gerente de Administración y Finanzas

ERICK YVÁN VIDAL MOSQUERA
Miembro Titular
Comité de Control Interno
Gerente de Gestión Ambiental y Obras Públicas

MIGUEL ÁNGEL MÁRQUEZ CASTILLO
Miembro Titular
Comité de Control Interno
Gerente de Administración Tributaria

CELSO RICARDO ALFREDO POSSO IBÁRCENA
Miembro Suplente
Comité de Control Interno
Gerente de Desarrollo Urbano y Económico

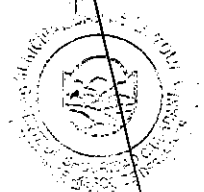
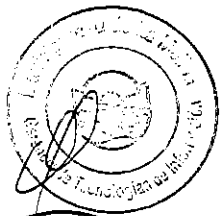
MARTÍN ALBERTO ESQUECHE LÓPEZ
Miembro Suplente
Comité de Control Interno
Por el Gerente de Tecnologías de Información

ERICKA LESLIE OTÁROLA GUILLEN
Miembro Suplente
Comité de Control Interno
Gerente de Desarrollo Humano

MARÍA DEL ROSARIO RÍOS JIMÉNEZ
Miembro Suplente
Comité de Control Interno
Gerente de Participación Vecinal

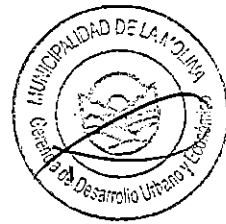
JUAN CARLOS RODRÍGUEZ GUERRERO
Miembro Suplente
Comité de Control Interno
Por el Gerente de Seguridad Ciudadana y Gestión de Riesgo de Desastres.

SESION DE COMITÉ DE CONTROL INTERNO



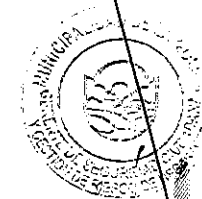
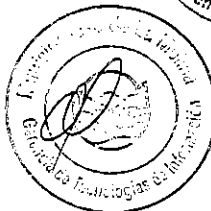
17/01/2017

Control Interno,
comprometidos con una
gestión pública más eficiente



INFORME DE CUMPLIMIENTO DE LEVANTAMIENTO DE OBSERVACIONES DE LA META 17

Vanessa Guzmán Saavedra



Control Interno,
comprometidos con una
gestión pública más eficiente

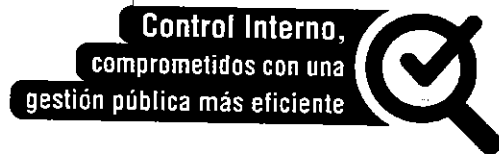
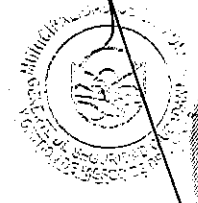
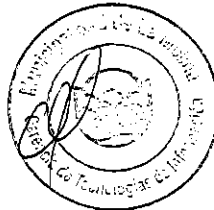


17/01/2017



DIAGNÓSTICO DE CONTROL INTERNO (CI) EN LA MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE LA MOLINA

Marcos Lozano Munaylla



17/01/2017

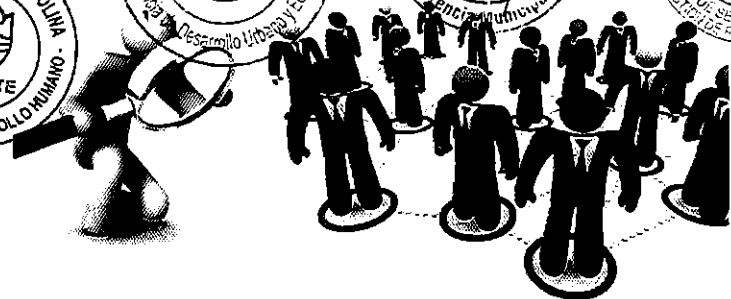
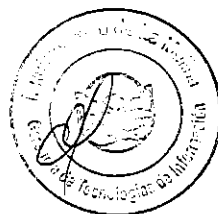


AUTODIAGNOSTICO DEL CONTROL INTERNO

EN LA MDLM

I. Introducción:

- En el marco de la Ley N° 28716, Ley del Control Interno de las Entidades del Estado, se debe dar cumplimiento a la implementación del Sistema de Control Interno en las entidades del Estado. En ese sentido, el Programa de Incentivos a la Mejora de la Gestión Municipal, tiene como uno de sus objetivos promover la mejora de la provisión de servicios públicos locales.
- La Contraloría General de la República (CGR), busca impulsar la implementación del Control Interno (CI) en las Entidades Públicas concibiendo el Sistema de Control Interno (SCI) como una herramienta de gestión orientada al logro de los objetivos institucionales y, en beneficio de los ciudadanos.

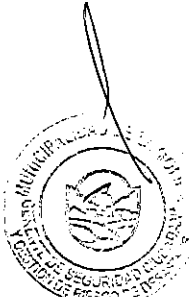
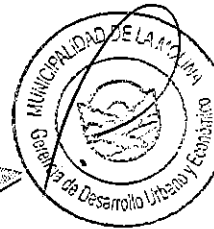
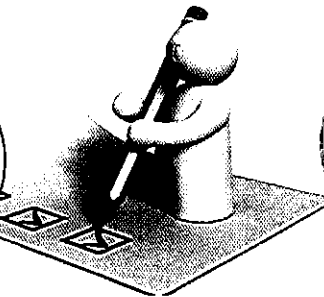


AUTODIAGNOSTICO DEL CONTROL INTERNO

II. Objetivos:

EN LA MDLM

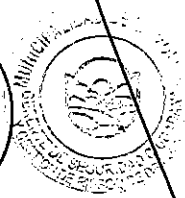
- Prevenir los riesgos identificados en la Herramienta de Autodiagnóstico.
- Dar a conocer los resultados obtenidos en el Informe de Diagnóstico de Control Interno en la Municipalidad Distrital de La Molina
- Contribuir con el manejo eficiente de los recursos del Estado en la Gestión Municipal. A través de ella, se plantea cómo mejorar la gestión administrativa mediante la implementación del CI y lograr una gestión eficiente en los procesos administrativos de la Municipalidad Distrital de La Molina.
- Contribuir al logro de los objetivos institucionales, promoviendo el buen desempeño institucional y la ética en la acción pública, fomentando la eficiencia y transparencia de las operaciones en los procesos de todas las unidades orgánicas, lo cual será evidenciado en una gestión eficiente y transparente de la entidad.



AUTODIAGNOSTICO DEL CONTROL INTERNO EN LA MDLM

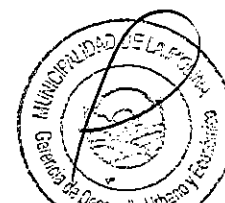
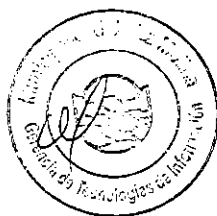
III. Metodología:

- Se utilizó la “**Guía para la Implementación del Sistema de Control Interno de las entidades del Estado**” aprobado mediante Resolución de Contraloría General N° 458-2008-CG, y se entregó el Cuestionario de Autodiagnóstico de CI a todas las unidades orgánicas de la Municipalidad, en formato físico y archivo Excel.
- En ella se **absolvieron 112 preguntas** formuladas por la CGR y se han identificado en dicho procedimiento los riesgos **bajos (color verde)**, **medios (color amarillo)** y **altos (color rojo)**.
- Se tabularon las respuestas obtenidas de todas las unidades orgánicas encuestadas, obteniéndose el resultado y **proponiéndose el mecanismo de control respectivo**.



IV. RESULTADOS

1. Tabla: Resumen de Riesgos Identificados
2. Identificación, Nivel de riesgo y Propuesta de control



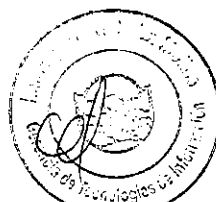
**Control interno,
comprometidos con una
gestión pública más eficiente**



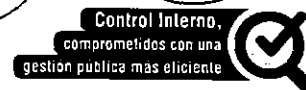
RESUMEN DE RIESGOS IDENTIFICADOS

(Por componente de control)

| COMPONENTE | FACTORES DE CONTROL | NIVEL DE RIESGO | | | |
|----------------------------|--|-----------------|------|-------|------|
| | | TOTAL | ALTO | MEDIO | BAJO |
| I.- Ambiente de Control | Sub total | 37 | 14 | 9 | 14 |
| | FC - 01 Filosofía de la Dirección | 6 | 5 | 0 | 1 |
| | FC - 02 Integridad y Valores Éticos | 5 | 1 | 2 | 2 |
| | FC - 03 Administración Estratégica | 6 | 2 | 4 | 0 |
| | FC - 04 Estructura Organizacional | 6 | 2 | 2 | 2 |
| | FC - 05 Administración de los Recursos Humanos | 5 | 0 | 0 | 5 |
| | FC - 06 Competencia Profesional | 3 | 2 | 0 | 1 |
| | FC - 07 Asignación de Autoridad y Responsabilidad | 3 | 2 | 0 | 1 |
| | FC - 08 Órgano de Control Institucional | 3 | 0 | 1 | 2 |
| II.- Evaluación de riesgos | Sub total | 13 | 0 | 0 | 13 |
| | FC - 09 Planeamiento de la Administración de Riesgos | 4 | 0 | 0 | 4 |
| | FC - 10 Identificación de Riesgos | 4 | 0 | 0 | 4 |
| | FC - 11 Valoración de Riesgos | 3 | 0 | 0 | 3 |
| | FC - 12 Respuesta al Riesgo | 2 | 0 | 0 | 2 |



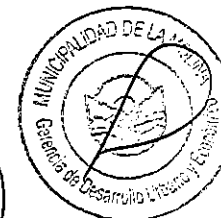
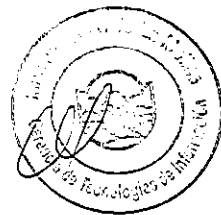
Fuente: Formato elaboración propia



RESUMEN DE RIESGOS IDENTIFICADOS

(Por componente de control)

| COMPONENTE | FACTORES DE CONTROL | NIVEL DE RIESGO | | | |
|------------------------------|--|-----------------|------|-------|------|
| | | TOTAL | ALTO | MEDIO | BAJO |
| III.- Actividades de control | Sub total | 34 | 10 | 12 | 12 |
| | FC - 13 Procedimiento de Autorización y Aprobación* | 2 | 1 | 1 | 0 |
| | FC - 14 Segregación de Funciones* | 2 | 0 | 0 | 2 |
| | FC - 15 Evaluación Costo-Beneficio* | 2 | 0 | 0 | 2 |
| | FC - 16 Controles sobre el Acceso a los Recursos o Archivos* | 5 | 3 | 2 | 0 |
| | FC - 17 Verificaciones y Conciliaciones* | 2 | 0 | 2 | 0 |
| | FC - 18 Evaluación de Desempeño* | 2 | 0 | 0 | 2 |
| | FC - 19 Rendición de Cuentas | 3 | 2 | 1 | 0 |
| | FC - 20 Documentación de Procesos, Actividades y Tareas* | 2 | 1 | 1 | 0 |
| | FC - 21 Revisión de Procesos, Actividades y Tareas* | 2 | 0 | 2 | 0 |
| | FC - 22 Controles para las Tecnologías de Información y Comunicaciones | 12 | 3 | 3 | 6 |



Fuente: Formato elaboración propia

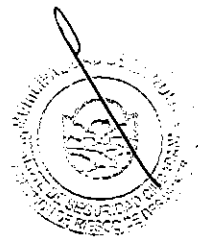
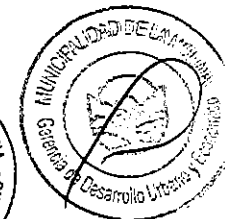
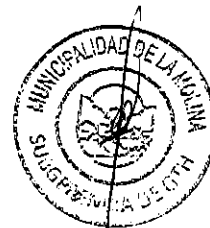
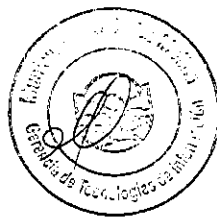
Control Interno,
comprometidos con una
gestión pública más eficiente



RESUMEN DE RIESGOS IDENTIFICADOS

(Por componente de control)

| COMPONENTE | FACTORES DE CONTROL | NIVEL DE RIESGO | | | |
|---------------------------------|---|-----------------|-----------|-----------|-----------|
| | | TOTAL | ALTO | MEDIO | BAJO |
| IV.- Información y Comunicación | Sub total | 20 | 5 | 8 | 7 |
| | FC - 23 Funciones y Características de la Información | 2 | 2 | 0 | 0 |
| | FC - 24 Información y Responsabilidad | 2 | 0 | 2 | 0 |
| | FC - 25 Calidad y Suficiencia de la Información | 8 | 1 | 1 | 6 |
| | FC - 26 Comunicación Interna | 3 | 1 | 1 | 1 |
| | FC - 27 Comunicación Externa | 3 | 1 | 2 | 0 |
| | FC - 28 Canales de Comunicación | 2 | 0 | 2 | 0 |
| V.- Supervisión | Sub total | 8 | 5 | 3 | 0 |
| | FC - 29 Actividades de Prevención y Monitoreo | 2 | 1 | 1 | 0 |
| | FC - 30 Seguimiento de Resultados | 3 | 3 | 0 | 0 |
| | FC - 31 Compromiso de Mejoramiento | 3 | 1 | 2 | 0 |
| | TOTAL | 112 | 32 | 32 | 48 |



Fuente: Formato elaboración propia

Control Interno,
comprometidos con una
gestión pública más eficiente



RESUMEN DE NIVEL DE CUMPLIMIENTO

(Por componente de control)

NIVEL DE CUMPLIMIENTO POR COMPONENTE DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

| COMPONENTE | CRITERIO DE CALIFICACION | CALIFICACION DE COMPONENTES | | | | TOTAL CALIFICACION COMPONENTE | | Rango máximo | | |
|---|--------------------------|-----------------------------|------------------|---------------|---------|-------------------------------|---|--------------|---|-------|
| | | RANGO | PUNTAJE ASIGNADO | ESTADO ACTUAL | EFFECT% | TOTAL PUNTAJE | ESTADO ACTUAL DEL COMPONENTE | | | |
| I.- Componente: Ambiente de Control | Inadec / Defici | 0 | 629 | | | 2,073 | RANGO COMPONENTE DEFICIENTE: 0 - 1904 SATISFACTORIO: 1905 - 2856 ADECUADO: 2857 - 3808 EFFECTIVIDAD: 54.44% | 1,258 | | |
| | Satisfactorio | 630 | 943.5 | 743 | 59.06% | | | | | |
| | Adecuado | 944.5 | 1,258 | | | | | | | |
| II.- Componente: Evaluación de riesgos | Inadec / Defici | 0 | 221 | | | | | 2,073 | RANGO COMPONENTE DEFICIENTE: 0 - 1904 SATISFACTORIO: 1905 - 2856 ADECUADO: 2857 - 3808 EFFECTIVIDAD: 54.44% | 442 |
| | Satisfactorio | 222 | 331.5 | 86 | 19.46% | | | | | |
| | Adecuado | 332.5 | 442 | | | | | | | |
| III.- Componente: Actividades de control | Inadec / Defici | 0 | 578 | | | 2,073 | RANGO COMPONENTE DEFICIENTE: 0 - 1904 SATISFACTORIO: 1905 - 2856 ADECUADO: 2857 - 3808 EFFECTIVIDAD: 54.44% | | | 1,156 |
| | Satisfactorio | 579 | 867 | 660 | 57.09% | | | | | |
| | Adecuado | 868 | 1,156 | | | | | | | |
| IV.- Componente: Información y Comunicación | Inadec / Defici | 0 | 340 | | | | | 2,073 | RANGO COMPONENTE DEFICIENTE: 0 - 1904 SATISFACTORIO: 1905 - 2856 ADECUADO: 2857 - 3808 EFFECTIVIDAD: 54.44% | 680 |
| | Satisfactorio | 341 | 510 | 382 | 56.18% | | | | | |
| | Adecuado | 511 | 680 | | | | | | | |
| V.- Componente: Supervisión | Inadec / Defici | 0 | 136 | | | 2,073 | RANGO COMPONENTE DEFICIENTE: 0 - 1904 SATISFACTORIO: 1905 - 2856 ADECUADO: 2857 - 3808 EFFECTIVIDAD: 54.44% | | | 272 |
| | Satisfactorio | 137 | 204 | 202 | 74.26% | | | | | |
| | Adecuado | 205 | 272 | | | | | | | |

| Porcentaje | Nivel de riesgo |
|------------|-----------------|
| 76% a 100% | Bajo |
| 51% a 75% | Medio |
| 0% a 50% | Alto |

2,073

54.44%

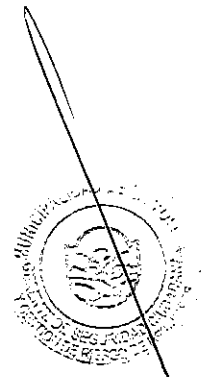
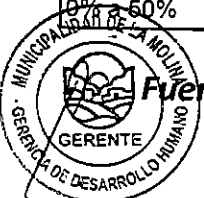
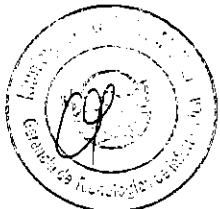
3,808

50% 1,904

75% 2,856

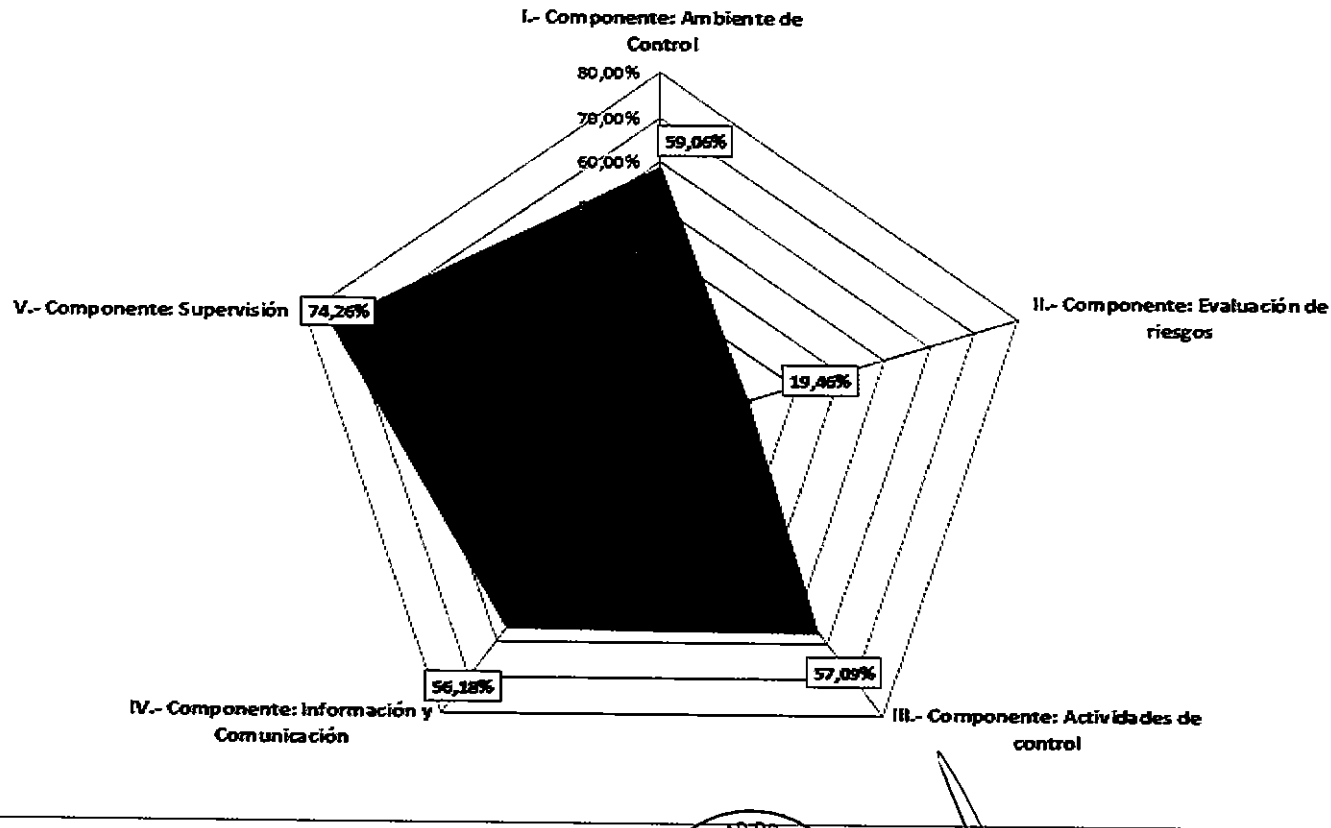
Fuente: Formato elaboración propia

Control interno,
comprometidos con una
gestión pública más eficiente



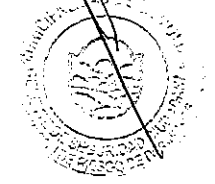
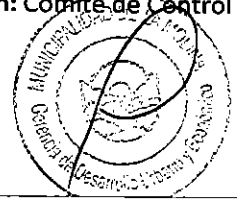
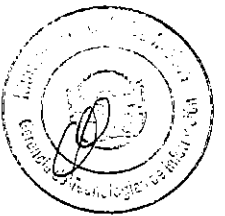
IV. RESULTADOS

COMPONENTES DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO



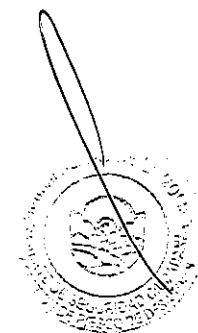
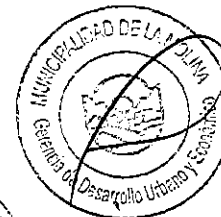
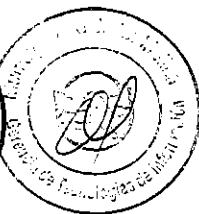
Fuente: Encuesta aplicada a los servidores públicos de la Municipalidad Distrital de La Molina, en el mes de Marzo de 2016.

Elaboración: Comité de Control Interno



IV. RESULTADOS

1. Tabla: Resumen de Riesgos Identificados
2. Identificación, Nivel de riesgo y Propuesta de control



Control Interno,
comprometidos con una
gestión pública más eficiente



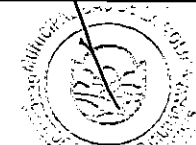
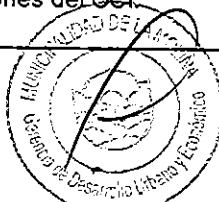
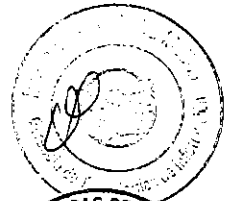
ción, valoración del riesgo

propuesta de control identificada

(Ejemplo)

| | | |
|-------------------------------------|-----|--------|
| I.- Componente: Ambiente de Control | 745 | 59.06% |
| FC - 01 Filosofía de la Dirección | 165 | 81% |

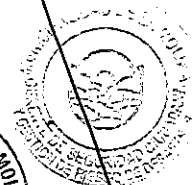
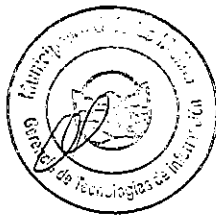
| Nº | Pregunta | Puntaje | % | Nivel de riesgo identificado | Propuesta de Control |
|----|---|---------|-----|------------------------------|---|
| 1 | La Oficina muestra interés de apoyar al establecimiento y mantenimiento del control interno en la entidad a través de políticas, documentos, reuniones, charlas y otros medios. | 32 | 94% | | Difundir a todas las áreas orgánicas, a través de un repositorio informático las políticas, documentos, reuniones, charlas sobre la implementación del control interno en la MDLM. |
| 2 | La Oficina reconoce y promueve los aportes del personal que mejoran el desarrollo de las actividades laborales. | 33 | 97% | | Establecer a través de la SGGTH, un mecanismo administrativo de reconocimiento por los aportes del personal que mejoren el desarrollo de las actividades laborales |
| 3 | La Oficina incentiva el desarrollo transparente de las actividades de la entidad. | 30 | 88% | | Difundir a todas las áreas orgánicas y al personal, las políticas de transparencia que promueve la Entidad para el desarrollo de sus actividades. |
| 4 | Se toman decisiones frente a desviaciones de indicadores, variaciones frente a los resultados contables, dejándose evidencia mediante actas. | 11 | 32% | | Establecer indicadores de gestión a través de la GAF y difundir la toma de decisiones frente a las desviaciones o variaciones de los resultados contables, los cuales se deberán de dejar evidencia física a través de actas por la GAF. |
| 5 | La Oficina proporciona el apoyo logístico y de personal para un adecuado desarrollo de las labores de control. | 27 | 79% | | Los cuadros de necesidades que se elaboren por cada unidad orgánica y que sean aprobados para el cumplimiento de sus planes operativos, deberán de ser atendidos por la SGL para proporcionar el apoyo logístico, así mismo deberá de identificarse a la o las personas de cada unidad orgánica que conforma el equipo de implementación del control interno. |
| 6 | La Oficina demuestra una actitud positiva para implementar las recomendaciones del OCI. | 32 | 94% | | Cada área orgánica deberá designar a la o las personas que se encargarán de implementar las recomendaciones del OCI y deberá difundirlo entre sus colaboradores, exhortándolos mantener una actitud positiva para la mejora de sus procesos. |



Identificación, valoración del riesgo propuesta de control identificada

(Ejemplo)

| FC - 02 Integridad y Valores Éticos | | | | | |
|-------------------------------------|--|---------|-----|------------------------------|---|
| | | 95 | 56% | | |
| N° Pre | Pregunta | Puntaje | % | Nivel de riesgo identificado | Propuesta de Control |
| 7 | La entidad cuenta con un código de Ética debidamente aprobado, y difundido mediante talleres o reuniones. | 23 | 68% | MEDIA | Actualizar el Código de Ética y difundirlo a todo el personal de la MDLM |
| 8 | La administración a difundido la "Ley del código de Ética de la Función Pública" | 24 | 71% | MEDIA | Difundir a todo el personal de la MDLM la Ley del Código de Ética de la Función Pública |
| 9 | Se comunican debidamente dentro de la entidad las acciones disciplinarias que se toman sobre violaciones éticas. | 3 | 9% | | Establecer mecanismo de comunicación informático a toda la organización por las acciones disciplinarias que se toman sobre violaciones éticas |
| 10 | La Oficina demuestra un comportamiento ético, poniendo en práctica los lineamientos de conducta de la entidad. | 33 | 97% | | Difundir a toda la MDLM las sanciones a los responsables de actos ilegales en contravención del código de ética de la MDLM |
| 11 | Se sanciona a los responsables de actos ilegales de acuerdo con las políticas definidas por la Oficina. | 12 | 35% | | Difundir a toda la MDLM las sanciones a los responsables de actos ilegales en contravención del código de ética de la MDLM |

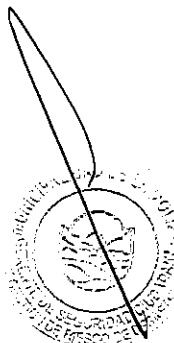
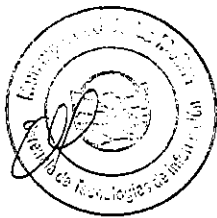


Identificación, valoración del riesgo propuesta de control identificada

(Ejemplo)

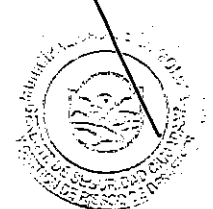
II.- Componente: Evaluación de riesgos 86 19.46%
FC - 09 Planeamiento de la Administración de Riesgos 15 11%

| N° Pre | Pregunta | Puntaje | % | Nivel de riesgo identificado | Propuesta de Control |
|--------|---|---------|-----|------------------------------|---|
| 38 | Se ha desarrollado un Plan de actividades de identificación, análisis o valoración, manejo o respuestas y monitoreo y documentación de los riesgos. | 1 | 3% | | Elaborar y desarrollar un Plan de Actividades de identificación, análisis o valoración, manejo o respuestas y monitoreo y documentación de los riesgos. |
| 39 | La Oficina ha establecido y difundido lineamientos y políticas para la administración de riesgos. | 9 | 26% | | Difundir a toda la MDLM los lineamientos y políticas para la administración de riesgos. |
| 40 | El planeamiento de la administración de riesgos es específico en algunas áreas, como en la asignación de responsabilidades y monitoreo de los mismos. | 4 | 12% | | Elaborar el Plan de Administración de Riesgos, poner en práctica. Y difundir a toda la MDLM. Incluir especificaciones particulares en algunas áreas críticas, así como asignar responsabilidades y monitoreo de los mismos. |
| 41 | La entidad cuenta y ha puesto en práctica el Plan de Administración de Riesgos. | 1 | 3% | | Elaborar el Plan de Administración de Riesgos, poner en práctica. Y difundir a toda la MDLM |



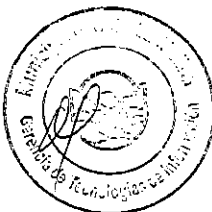
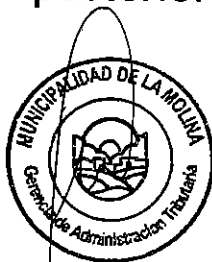
IV. CONCLUSIONES

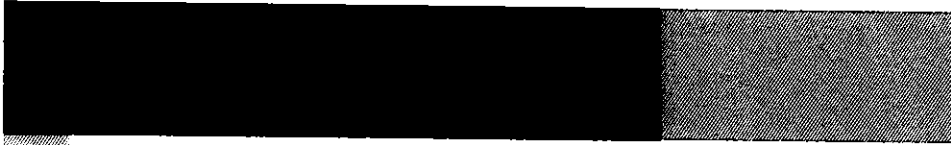
- El Sistema de Control Interno presenta a la fecha un nivel de cumplimiento de **54.44%**, equivalente a una **calificación de 10.89** en una escala de 0 a 20, lo cual refleja un **Riesgo Alto de Implementación**.
- El resultado anterior es indicativo de la necesidad de **priorizar el fortalecimiento** del Sistema de Control Interno en la Municipalidad Distrital de La Molina.
- Como producto de la aplicación del Cuestionario de Autodiagnóstico de Control Interno a todas las unidades orgánicas, se han identificado un total de 78 riesgos, de los cuales 46 constituyen riesgos altos y **32 riesgos medios**, los mismos que se mitigarán con las medidas de control o mejoramiento que se han formulado para tal fin.
- También se identificaron 34 riesgos bajos por las unidades orgánicas.
- En los casos que no se identificaron mecanismos de control vigentes, se hicieron propuestas de control, entre los cuales se encuentran instrumentos de gestión como Directivas, Instructivos, Formatos, entre otros, a fin de prevenir o mitigar los riesgos identificados.
- Todas las acciones a implementar se realizarán con la activa participación de todas las unidades orgánicas de la Municipalidad, los cuales son un total de 34 unidades.



V. RECOMENDACIONES

1. Según lo establecido en los 05 componentes, las propuestas de control son generadas como medidas de reforzamiento.
2. El sistema de control interno debe ser objeto de supervisión para valorar la eficacia y calidad de su funcionamiento en el tiempo y permitir su retroalimentación.
3. El monitoreo de los procesos y operaciones de la entidad debe permitir conocer oportunamente las deficiencias y poder realizar acciones concretas para subsanarlas con inmediatez.
4. Por lo antes expuesto y como parte del cumplimiento de la Guía de Implementación del CI en la Municipalidad Distrital de La Molina, es necesaria la elaboración y aprobación del Plan de Trabajo por todos los miembros del Comité de Control Interno, bajo la supervisión y seguimiento de los Coordinadores de Equipo de Trabajo – CET.
5. Establecer que se elabore el Plan de Trabajo en un plazo determinado, a fin de ser presentado al CCI para su revisión y aprobación respectiva, enviando al OCI y posteriormente a la Contraloría General de la República.

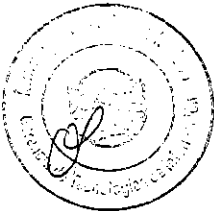




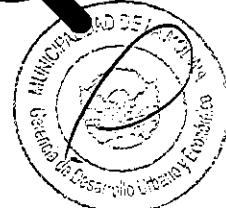
CRONOGRAMA DE TRABAJO PARA LA ELABORACION DEL DIAGNOSTICO DEL S.C.I. EN LA MDLM



Leticia Carreras Alcérreca



Control Interno,
comprometidos con una
gestión pública más eficiente



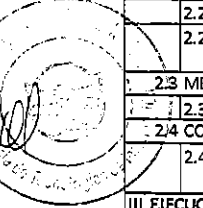
17/01/2017



SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA ENTIDAD

CRONOGRAMA DE TRABAJO - AÑO 2017

| ACTIVIDADES | ENERO | | | | FEBRERO | | | | MARZO | | | | ABRIL | | | | MAYO | | | | JUNIO | | | | JULIO | | | | AGOSTO | | | | SEPTIEMBRE | | | | OCTUBRE | | | | NOVIEMBRE | | | | DICIEMBRE | | | |
|---|-------|---|---|---|---------|---|---|---|-------|---|---|---|-------|---|---|---|------|---|---|---|-------|---|---|---|-------|---|---|---|--------|---|---|---|------------|---|---|---|---------|---|---|---|-----------|---|---|---|-----------|---|---|---|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| I PLANIFICACION | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 ETAPA OPERATIVA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.1 ELABORACIÓN INFORME DIAGNÓSTICO Y PRESENTACIÓN DEL PLAN DE MEJORA CONTINUA MUNICIPALIDAD DE LA MOLINA 2017 (PLAN DE TRABAJO) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.2 IMPLEMENTACIÓN DE NORMATIVA SCI PARA IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE MEJORAS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.3 ESPECIALIZACIÓN EN CONTROL INTERNO Y GESTION DE RIESGO GUBERNAMENTAL - CCPP - ECT | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.4 ORGANIZACIÓN DE MESAS DE TRABAJO PARA LA MEDICIÓN DE AVANCES EN LA APLICACIÓN DE LAS NORMATIVAS DEL SCI EN LA ENTIDAD. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.5 ACOMPAÑAMIENTO A UNIDADES ORGÁNICAS PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE MEJORA CONTINUA Y RETROALIMENTACIÓN DEL PLAN DE MEJORA | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.6 REFORZAMIENTO A LA IMPLEMENTACIÓN DE GESTIÓN POR PROCESOS Y GESTIÓN DE RIESGOS PARA LA MEJORA CONTINUA. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1.7 CONTROLES BIMENSALES DE CONOCIMIENTO, IMPLEMENTACIÓN Y MEJORAS DEL SCI. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| II POSICIONAMIENTO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. SENSIBILIZACIÓN - CAPACITACIÓN - DIFUSIÓN | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.1 CAPACITACION EN CONTROL INTERNO PARA EL EQUIPO DE TRABAJO. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.2 INFORMACIÓN DE LOS AVANCES EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL SCI EN EL PORTAL INSTITUCIONAL Y EN EL APLICATIVO DE SCI EN CGR. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1.3 CAPACITACION EN CONTROL INTERNO PARA COLABORADORES POR U.O. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.2 ENCUESTAS Y ENTREVISTAS | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.2.1 ENCUESTAS DE MEDICIÓN DE POSICIONAMIENTO DEL SCI EN LA ENTIDAD. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.2.2 ENTREVISTAS PARA EVALUAR EL POSICIONAMIENTO DE LOS COMPONENTES DEL SCI Y AVANCES. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.3 MEDICION DE INSTRUMENTOS DE CONTROL | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.3.1 ENCUESTAS EFECTIVIDAD NORMATIVA IMPLEMENTADA SCI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.4 CONTROLES | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.4.1 EXPOSICIONES - CADA UNIDAD ORGÁNICA SOBRE LA IMPLEMENTACIÓN DEL SCI. DIFUSIÓN DE AVANCES A NIVEL ENTIDAD Y U.O. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| III EJECUCION | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.1 SEGUIMIENTO DE LA EJECUCION Y AVANCES DEL PLAN DE MEJORAS DE LA ENTIDAD. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



**Control Interno,
comprometidos con una
gestión pública más eficiente**



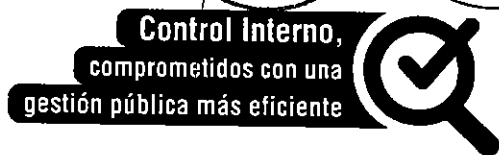
CRONOGRAMA DE TRABAJO PARA LA IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE GESTION ANTI-SOBORNO: ISO 37001

Jorge Valdivia Bancoff

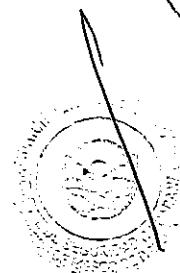


REGLAMENTO DE ORGANIZACIÓN Y FUNCIONES DEL CET

Zoila Lizarraga Verástegui

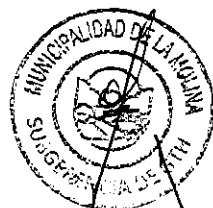


17/01/2017



PROPUESTA DE DENOMINACION Y DESIGNACIÓN DEL EQUIPO DE TRABAJO

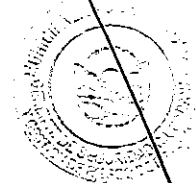
Liliana Beramendi Zuñiga



Control Interno,
comprometidos con una
gestión pública más eficiente



17/01/2017



La Molina
Una ciudad que crece

METAS MEF 2017

Brian Zamudio Sihuay

Primer semestre


Meta 03: Implementación del Control Interno (fase de planificación) en los procesos de inversión pública y contratación pública.

Segundo Semestre

Meta 21: Implementación del Control Interno (fase de ejecución) en los procesos de inversión pública (20%) y contratación pública (100%)



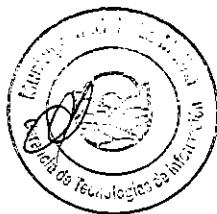
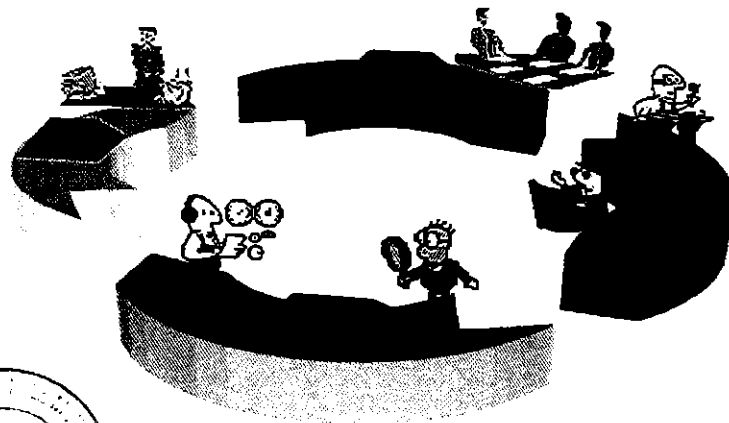
Control Interno,
comprometidos con una
gestión pública más eficiente



17/01/2017



Muchas gracias..!



Control Interno,
comprometidos con una
gestión pública más eficiente

