



Plan de Acción Anual- Sección Medidas de Remediación

Implementación del Sistema de Control Interno (SCI) en las entidades del Estado

(Directiva N° 006-2019-CG/INTEG)

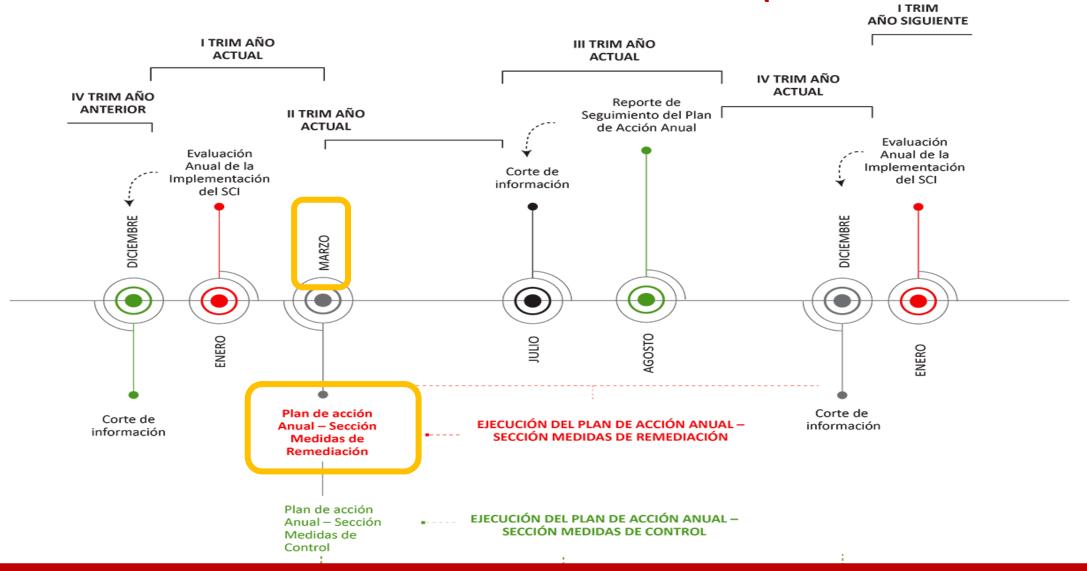


01 Información General





PRESENTACIÓN DE ENTREGABLES PERIODO 2021 (PLAZOS PERMANENTES):



02 Recomendaciones





Una vez desarrollado el "Cuestionario de Evaluación Anual", y en caso que alguna de las preguntas del referido cuestionario hayan tenido como respuestas: "No" o "Parcialmente", se tomará dicha situación como Deficiencia de control interno y se identificará por cada una de ellas, la medida de remediación



Respuestas al
"Cuestionario de
Evaluación Anual de la
implementación del
Sistema de Control
Interno"





Las deficiencias identificas en el "Reporte de Evaluación Anual de la Implementación del SCI", se incorporan en el Plan de Acción Anual – Sección Medidas de Remediación.

Fecha Límite de Presentación

Marzo 31 2021

Orientaciones para el desarrollo de las Medidas de Remediación





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

Cultura Organizacional

Ambiente de Control

Durante el presente año, ¿la entidad/dependencia ha realizado al menos una charla de sensibilización, dirigido a sus funcionarios y servidores, sobre ética, integridad y su importancia en la función pública?

	2 (1 1 1 1 2 2 1 (2)	Determinación de Medidas de Remediación							
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Medida de remediación	Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de imple	mentación	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones		
	pregunta 1 fue: "No")			Fecha de Inicio	Fecha de Término				
Cultura Organizacional	Durante el presente año la entidad no realizó al menos una charla de sensibilización sobre ética, integridad y su importancia en la función pública	Realizar una charla de sensibilización sobre ética, integridad y su importancia en la función pública	Gerencia / Oficina de Recursos Humanos, Integridad Pública o la que haga sus veces	15/05/2021	30/10/2021	Lista de asistentes, acta o informe, entre otros	Se realizarán coordinaciones con todas las áreas para asegurar la participación de todo el personal		

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregunta

Eje

Componente de Control Interno

Pregunta del Cuestionario

2

Cultura Organizacional

Ambiente de Control

¿La entidad/dependencia cuenta con lineamientos o normas internas aprobadas que regulen la conducta de sus funcionarios y servidores en el ejercicio de sus funciones?

	Deficiencias del SCI (Si	Determinación de Medidas de Remediación							
Eje	la respuesta a la	Medida de remediación	Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de implementación			Comentarios u		
	pregunta 2 fue: "No")			Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Observaciones		
Cultura Organizacional	La entidad no cuenta con lineamientos o normas internas aprobadas que regulen la conducta de sus funcionarios y servidores en el ejercicio de sus funciones	Elaboración de lineamientos que regulen la conducta de funcionarios y establecer estrategias para su internalización	Oficina de Recursos Humanos, Integridad Pública o la que haga sus veces	02/03/2021	30/12/2021	Resolución, decreto, ordenanza, entre otros, mediante el cual se aprueba el Código de Conducta y el Plan para su internalización	Se realizarán coordinaciones con todas las áreas para asegurar la participación de todo el personal		

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregunta	Eje	Componente de Control Interno	Pregunta del Cuestionario
3	Cultura Organizacional	Ambiente de Control	¿La entidad/dependencia cuenta con un procedimiento aprobado que permita recibir denuncias contra sus funcionarios y servidores que vulneran la ética o normas de conducta?

		Determinación de Medidas de Remediación							
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Medida de remediación	Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de implementación			Comentarios u		
	pregunta 3 fue: "No")			Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Observaciones		
Cultura Organizacional	La entidad no cuenta con un procedimiento aprobado que permita recibir denuncias contra sus funcionarios y servidores que vulneran la ética o normas de conducta	Elaborar y aprobar un procedimiento para recibir y atender denuncias contra sus funcionarios y servidores que vulneran la ética o normas de conducta	Oficina de Recursos Humanos, Integridad Pública o la que haga sus veces	16/04/2021	30/10/2021	Resolución, decreto, ordenanza, entre otros, mediante el cual se aprueba el procedimiento para recibir y atender denuncias contra sus funcionarios y servidores que vulneran la ética o normas de conducta	Se realizarán coordinaciones con todas las áreas para la difusión de dicho documento		

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.

^(*) Se puede incluir más de una medida de remediación.





N° de Pregunta	Eje	Componente de Control Interno	Pregunta del Cuestionario
4	Cultura Organizacional	Ambiente de Control	¿Los funcionarios y servidores que son parte del órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del SCI han recibido, al menos, un curso de capacitación en Control Interno durante los dos últimos años?

		Determinación de Medidas de Remediación						
	Deficiencias del SCI (Si		Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de implementación				
Eje	la respuesta a la pregunta 4 fue: "No")	Medida de remediación		Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones	
Cultura Organizacional	Los funcionarios y servidores que son parte del órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del SCI no han recibido, al menos, un curso de capacitación en Control Interno durante los dos últimos años, o lo han recibido parcialmente	Realizar, al menos, un curso de capacitación en control interno dirigido al órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del SCI	Gerencia Municipal, Gerencia General Regional, Secretaría General o la que haga sus veces	19/08/2021	16/12/2021	Certificado de los cursos de capacitación de control interno de los de los funcionarios y servidores del órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del SCI		





N° de Pregun	ta Eje	Componente de Control Interno	Pregunta del Cuestionario					
5	Cultura Organizacional	Ambiente de Control	entidad/dep	pendencia, dur rgánicas que p	ante el preser	able de la implementación d ate año, ha capacitado a los a implementación del SCI se	demás órganos o	
			eterminación de	terminación de Medidas de Remediación				
	Deficiencias del SCI (Si		Órgano o	Plazo de implementación				
Eje	la respuesta a la pregunta 5 fue: "No")	Medida de remediación	Unidad Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones	
Cultura	El órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del SCI en la entidad/dependencia, durante el	Realizar capacitación a los órganos o unidades orgánicas que forman	Gerencia / Oficina de Recursos Humanos,	15/04/2021	30/11/2021	Lista de asistentes, fotos, capturas de pantalla, material utilizado, acta o informe, entre	Se realizarán coordinaciones con todas las áreas para la difusión del evento	

Integridad

Pública o la que

haga sus veces

parte de la entidad sobre

temas de control interno.

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.

presente año no ha capacitado a

los demás órganos o unidades orgánicas que participan en la

implementación del SCI sobre temas de control interno.

(*) Se puede incluir más de una medida de remediación.

Organizacional

de capacitación.

otros.





N° de Pregunta	Eje	Componente de Control Interno	Pregunta del Cuestionario
6	Cultura Organizacional	Ambiente de Control	¿La entidad/dependencia cuenta con al menos un funcionario o servidor que se dedique permanentemente, a la sensibilización, capacitación, orientación y soporte a los órganos o unidades orgánicas para la implementación del SCI?

		Determinación de Medidas de Remediación						
	Deficiencias del SCI (Si		Órgano o	Plazo de implementación				
Eje	la respuesta a la pregunta 6 fue: "No")	Medida de remediación	Medida de remediación Orgánica Responsable		Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones	
Cultura Organizacional	La entidad no cuenta con, al menos, un funcionario o servidor que se dedique permanentemente a la sensibilización, capacitación, orientacióny soporte a los órganos	dedique permanentemente a la	Gerencia Municipal, Gerencia General Regional, Secretaría General o la que	16/02/2021	30/05/2021	Resolución, memorando, entre otros, mediante el cual se designa, al menos, un funcionario o servidor.	La persona designada tendrá funciones permanentes en materiade control interno pero no serán necesariamente exclusivas, pudiendo tener funciones adicionles	
	o unidades orgánicas para la implementación del SCI		haga sus veces	16/02/2021	30/11/2021	Plan de Fortalecimiento que incluye charlas y cursos relacionados al SCI	Coordinaciones con la Oficina de Recursos Humanos o la que haga sus veces.	

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregunta

Eje

Componente de Control Interno

Pregunta del Cuestionario

7	Cultura Organizacional	Ambiente de Cont	ntran claramente identificadas los órganos o unidades orgánicas es de la ejecución de los productos priorizados en el SCI? (*)							
	2 4 1 1 1 2 2 2 2		Determinación de Medidas de Remediación							
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la		Organo o Unidad	Plazo de imple		Medios de verificación	Coment			
Lje	la respuesta a la pregunta 7 fue: "No")	Medida de remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término		arios u Observ aciones			
	No se encuentra claramente identificadas los órganos o unidades orgánicas responsables de la ejecución de los productos priorizados en el SCI.	Identificar los productos que brinda la entidad directamente a la población; así como los los órganos o unidades orgánicas responsables de la ejecución de los mismos.	Gerencia Municipal, Gerencia General Regional, Secretaría General o la que haga sus veces. Gerencia/ Oficina de Planificación, Administración o la que hagan sus veces.	16/02/2021	30/11/2021	Documento (s) de gestión que regulan su estructura orgánica y funciones de los órganos o unidades orgánicas . Ejemplo: PEI, POI, MAPRO, entre otros.	-			
Cultura				16/02/2021	30/11/2021	Documento (s) de gestión o el que haga sus veces que contenga los productos que brinda a la población Ejemplo: PEI, POI, MAPRO, entre otros.	-			
Organizacional				20/03/2021	10/12/2021	Informe, acta de reunión o similar en el que se evidencie el uso de la metodología de gestión de riesgos sobre el producto priorizado.	Se acreditará la participación de los funcionarios y servidores con mayor conocimiento respecto al producto priorizado.			

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregunt	2	Componente de Control Interno	Pregunta del Cuestionario						
8	Cultura Organizacional	mbiente de Control	cumplimien comunicaci	to de sus obje ón e informaci	a difundido a sus colaboradores la información del ivos, metas o resultados, a través de los canales de on que dispone (correo electrónico, Intranet, periódico es, entre otros)?				
		Determinación de Medidas de Remediación							
Ein	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la pregunta 8 fue: "No")	Medida de remediación	Órgano o Unidad	Plazo de implementación			Comentarios u		
Eje			Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Observaciones		
Cultura Organizacional	La entidad / dependencia no ha difundido a sus colaboradores la información del cumplimiento de sus objetivos, metas o resultados, a través de los canales de comunicación e información que dispone, o lo ha realizado de forma parcial	Difundir la información del cumplimiento del PEI, POI y/o Planes de Trabajo Anual de la Entidad, a través de correo electrónico, intranet, periódico mural, documentos oficiales, entre otros	Gerencia / Oficina de Planeamiento o la que haga sus veces	02/03/2021	30/12/2021	Informe o memorando que da cuenta de ello, publicación en intranet, entre otros medios de comunicación o difusión.	Se realizará su difusión de manera periódica y coordinando con todas las áreas para la difusión del referido documento.		

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregunta	a Eje	Componente de Control Interno		Pregunta del Cuestionario						
9	Cultura Organizacional	Ambiente de Contr	¿La entidad/dependencia realiza una Evaluación Anual del desempeño de los funcionarios?							
			Determinación de Medidas de Remediación							
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la pregunta 9 fue: "No")	Medida de remediación	Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de imple Fecha de Inicio	ementación Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones			
Cultura Organizacional	La entidad no realiza una Evaluación Anual del desempeño de los funcionarios.	Realizar una Evaluación Anual del desempeño de los funcionarios.	Gerencia/ Oficina de Recursos Humanos, o la que haga sus veces	02/03/2021	31/12/2021	Fichas que contienen los resultados de la evaluación de desempeño, informe d documento que haga sus veces que contenga los resultados de la mencionada evaluación.	la normativa establecida por			

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.

(*) Se puede incluir más de una medida de remediación.



RECUERDE QUE : SERVIR ha regulado el Subsistema de Gestión de Rendimiento en la Resolución N° 0068-2021-SERVIR-PE y ha establecido que el mismo se implementará de manera progresiva en las entidades del Estado.





N° de Pregunta		mponente de Introl Interno	¿Los órganos o unidades orgánicas responsables de la ejecución de las medidas de						
10	Cultura Organizacional	iente de Control r							
				Determinac	ción de Medida	s de Remediación			
	Deficiencias del SCI (Si		Órgano o	Plazo de imple	ementación				
Eje	la respuesta a la pregunta 10 fue: "No")	Medida de remediación		Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones		
Cultura Organizacional	Los órganos o unidades orgánicas responsables de la ejecución de las medidas de remediación y medidas de control no reportan mensualmente sus avances al órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del SCI	Reportes mensuales al órgano o unidad orgánica responsable de la implementación, sobre los avances de las medidas de control y remediación por parte de los órganos o unidades orgánicas responsables de las ejecución de las mismas.	A determinarse, de acuerdo a lo consignado en los Planes de Acción Anual Medidas de Remediación y Control.	02/01/2021	31/12/2021	Informe, memorando, correo electrónico o documento que haga sus veces, a través del cual se remite, al órgano responsable, la información sobre e avance de ejecución de las medidas de remediación y control.	contiene fecha de recepción por parte de forgano o unidad orgánica		

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregunta	Eje	Componente de Control Interno	Pregunta del Cuestionario
11	Cultura Organizacional	Ambiente de Control	¿La entidad/dependencia otorga reconocimientos, mediante carta, memorando u otras comunicaciones formales, a los responsables de la implementación de medidas de remediación y medidas de control, cuando estas son cumplidas en su totalidad en los plazos establecidos? (*)

		Determinación de Medidas de Remediación								
	Deficiencias del SCI (Si		Órgano o	Plazo de imple	ementación					
Eje	la respuesta a la pregunta 11 fue: "No")	Medida de remediación	Unidad Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones			
Cultura Organizacional	La entidad/dependencia no otorga reconocimientos, mediante carta, memorando u otras comunicaciones formales, a los responsables de la implementación de medidas de remediación y medidas de control, cuando estas son cumplidas en su totalidad en los plazos establecidos	Elaborar una norma interna que regule el otorgamiento de reconocimientos.	Gerencia/ Oficina de Recursos Humanos o la que hagan sus veces.	02/03/2021	31/12/2021	Carta, memorando, oficio o acto resolutivo o documento que haga sus veces mediante el cual se otorgue a los responsables de la implementación de las medidas de remedición y control consignados en el Plan de Acción Anual, el reconocimiento por la implementación oportuna y adecuada de las mismas.				

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregunta Eje		Componente de Control Interno	· Predlinta del Cilestionario						
12	Cultura Organizacional	Ambiente de Contr	·ΛΙ -	ntidad/depend bjetivos, meta		indicadores de desempeño para os?	medir el logro de		
		Determinación de Medidas de Remediación							
	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la pregunta 12 fue: "No")		Órgano o	Plazo de implementación			Computation :		
Eje		Medida de remediación	Unidad Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones		
Cultura Organizacional	La entidad/dependencia no utiliza indicadores de desempeño para medir el logro de sus objetivos, metas o resultados?	Elaborar indicadores de desempeño que permitan evaluar y determinar el logro de los objetivos y metas institucionales.	Gerencia/ Oficina de Planeamiento o la que haga sus veces		31/12/2021	Documento de gestión, acto resolutorio o documento que haga sus veces que contenga los indicadores de desempeño que permitan evaluar y determinar el logro de los objetivos y metas institucionales.	coordinaciones que correspondan con CEPLAN.		

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregunta	a Eje	Componente de Control Interno	Pregunta del Cuestionario
13	Cultura Organizacional	Ambiente de Control	¿La entidad/dependencia ha tipificado en su Reglamento de Infracciones y Sanciones del personal, o documento que haga sus veces, las conductas infractoras por incumplimiento de las funciones relacionadas a la implementación del SCI?

		Determinación de Medidas de Remediación							
	Deficiencias del SCI	Medida de	Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de imple	mentación	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones		
Eje	(Si la respuesta a la pregunta 13 fue: "No")	remediación		Fecha de Inicio	Fecha de Término				
Cultura Organizacional	La entidad no ha ha tipificado en su Reglamento de Infracciones y Sanciones del personal, o documento que haga sus veces, las conductas infractoras por incumplimiento de las funciones relacionadas a la implementación del SCI.	Incorporar en el Reglamento de Infracciones y Sanciones del personal, o documento que haga sus veces, las conductas infractoras por incumplimiento de las funciones relacionadas a la implementación del SCI.		07/03/2021		Reglamento de Infracciones y Sanciones aprobado que contiene la o las conductas infractoras aplicables a los funcionarios y servidores que incumplen con sus funciones y obligaciones relacionadas a la implementación del SCI.			

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador. (*) Se puede incluir más de una medida de remediación.



RECUERDE QUE: La condición de la pregunta también se cumple cuando **la entidad que NO cuenta con un Reglamento de Infracciones y Sanciones aprobado**, a través de su órgano a cargo de recursos humanos informa al órgano responsable de la implementación del SCI, que: i) La entidad no cuentan con un Reglamento de Infracciones y Sanciones y, ii) Cuando advierta que los funcionarios o servidores incumplen con las funciones y obligaciones relacionada a la implementación del SCI aplicarán la conducta infractora tipificada en el inciso q) del artículo 85 de la Ley del Servicio Civil.





N° de Pregunt	ta Eje	Componente de Control Interno	no Pregunta del Cuestionario							
14	Cultura Organizacional	Información y Comunicación		Titulares de a	•	presentado el Informe de R isposiciones de la normativa				
			Determinación de Medidas de Remediación							
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la pregunta 14 fue: "No")	Medida de remediación	Órgano o Unidad	Plazo de implementación			Comentarios u			
·			Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Observaciones			
Cultura Organizacional	El titular de la entidad no ha presentado el Informe de Rendición de Cuentas de Titulares de acuerdo a las disposiciones de la normativa vigente y en los plazos establecidos	Presentar el Informe de Rendición de Cuentas de Titulares de acuerdo a las disposiciones de la normativas vigentes y en los plazos establecidos	Gerencia Municipal, Gerencia General Regional, Secretaría General o la que haga sus veces	01/03/2021	30/04/2021	Documento mediante el cual se remite el Informe de Rendición de Cuentas de Titulares a la CGR o al titular del pliego, según corresponda				

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregun	ta Eje	Componente de Control Interno	Pregunta del Cuestionario					
15 Cultura Organizacional		¿La entidad/dependencia ha cumplido con difundir a la ciudadanía la información de Información y su ejecución presupuestal, de forma semestral, a través de los canales de Comunicación comunicación que dispone (Internet, periódico mural, documentos oficiales, entre otros)?						
	2 5 1 1 1 1 2 2		De	terminación de	Medidas de Rer	nediación		
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la pregunta 15 fue: "No")	Medida de remediación	Órgano o	Plazo de implementación			Comentarios u	
-,,			Unidad Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Observaciones	
Cultura Organizacional	La entidad / dependencia no ha difundido a la ciudadanía la información de su ejecución presupuestal, de forma semestral, por algún canal de comunicación disponible	Difundir a la ciudadanía la información de su ejecución presupuestal, de forma semestral, por algún canal de comunicación disponible. Por ejemplo: Portal de Transparencia Estandar	Gerencia / Oficina de Comunicaciones, o la que haga sus veces	02/03/2021	31/12/2021	Capturas de pantalla del portal de transparencia estándar o página web que contiene la información difundida, periódicos murales, banners, comunicaciones, entre otros documentos.	La periodicidad de la difusión de la información se efectuará de acuerdo a la normativa aplicable.	

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregun	ta Eje	Componente de Control Interno	Pregunta del Cuestionario					
16	Cultura Organizacional	Información y ¿La entidad/dependencia registra mensualmente en el aplicativo INFOBRAS el Comunicación avance físico de las obras públicas que se encuentran en ejecución?						
		Determinación de Medidas de Remediación						
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la pregunta 16 fue: "No")	Medida de remediación	Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de implementación			Comentarios u	
				Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Observaciones	
Cultura Organizacional	La entidad/dependencia no registra mensualmente, en el aplicativo INFOBRAS, el avance físico de las obras públicas que se encuentran en ejecución	Registrar mensualmente la información de avance físico de las obras públicas que se encuentran en ejecución en el aplicativo INFOBRAS	Gerencia / Oficina de Administración o Inversiones, o la que haga sus veces	01/03/2021	31/12/2021	Los formatos de registro de información en el portal de INFOBRAS, capturas de pantalla del citado portal.		

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno

17

Cultura Organizacional Información y Comunicación

¿La entidad/dependencia revisa mensualmente la relación de funcionarios inhabilitados en el Procedimiento Administrativo Sancionador, a fin de identificar si alguno de sus funcionarios se encuentra comprendido en dicha relación y proceder a cumplir con la correspondiente normativa?

	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la pregunta 17 fue: "No")		Determinación de Medidas de Remediación							
Eje		Medida de remediación	Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de implei Fecha de Inicio	nentación Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones			
Cultura Organizacional	La entidad/dependencia no revisa mensualmente la relación de funcionarios inhabilitados en el Procedimiento Administrativo Sancionador, a fin de identificar si alguno de sus funcionarios se encuentra comprendido en dicha relación y proceder a cumplir con la correspondiente normativa	Revisar mensualmente la relación de funcionarios inhabilitados en los registros correspondientes.	Gerencia / Oficina de Recursos Humanos, o la que haga sus veces	01/03/2021	31/12/2021	Reporte de consulta del Registro Nacional de Sanciones de Destitución y Despido. Informe que contenga la información de la consulta del mencionado registro o documento que haga sus veces.	Periodicidad: mensual			

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregunt	a Eje	Componente de Control Interno	Pregunta del Cuestionario						
18	Cultura Organizacional	Información y Comunicación	¿La Alta Dirección utiliza la información del SCI para tomar decisiones?						
	D (1 1 1 100)	Determinación de Medidas de Remediación							
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la pregunta 18 fue: "No")	Medida de remediación	Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de implementación			Comentarios u		
-, ;				Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Observaciones		
Cultura Organizacional	La Alta Dirección no utiliza la información del SCI para tomar decisiones	Documentos utilizados por la Alta Dirección sobre la base de información generado del SCI	Gerencia Municipal, Gerencia General Regional, Secretaría General o la que haga sus veces	01/03/2021	31/12/2021	Memorando, informe, oficio, proveído o documento que haga sus veces a través del cual la Alta Dirección dispone la ejecución de medidas o acciones en la entidad, a raíz de la información sobre el SCI que tomaron en cuenta.			

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregun	ta Eje	Componente de Control Interno	Predlinta del Cilestionario				
19	Cultura Organizacional	Información y Comunicación					
	D (1)					ediación	
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la pregunta 19 fue: "No")	Medida de remediación	Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de implementación			Comentarios u
-,,				Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Observaciones
Cultura Organizacional	No se ha presentado el Plan de Acción Anual para la Implementación del SCI al Titular de la entidad/dependencia y demás miembros de la Alta Dirección	Documento que contiene Planes de Acción Anual para la Implementación del SCI presentado al Titular de la entidad/dependencia y demás miembros de la Alta Dirección	Gerencia Municipal, Gerencia General Regional, Secretaría General o la que haga sus veces	01/03/2021	31/12/2021	Oficio o Documento que haga sus veces dirigido al Titular y demás miembros de la Alta Dirección, adjuntando el Reporte del Plan de Acción Anual correspondiente.	reportes hayan sido ENVIADOS a la CGR

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregunta	Eje	Componente de Control Interno	Pregunta del Cuestionario
20	Cultura Organizacional	Información y Comunicación	¿La entidad/dependencia, a través de los canales de comunicación internos (correo electrónico, Intranet, periódico mural, documentos oficiales, entre otros), informa trimestralmente a los funcionarios y servidores sobre la importancia de contar con un SCI?

	Deficiencias del SCI	Determinación de Medidas de Remediación						
Eje	(Si la respuesta a la	Medida de	Órgano o Unidad	Plazo de implei	mentación	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones	
	pregunta 20 fue: "No")	remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término			
Cultura Organizacional	La entidad / dependencia no informa trimestralmente, por algún canal de comunicación interna, a los funcionarios y servidores, sobre la importancia de contar con un SCI	Comunicar trimestralmente a los funcionarios y servidores sobre la importancia de contar con un SCI	Gerencia/ Oficina de Comunicaciones o la que haga sus veces	01/03/2021	31/12/2021	Correos electrónicos, fotos, memorando, entre otros documentos que demuestren su aplicación		

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregunta

Eje

Componente de Control Interno

Pregunta del Cuestionario

21

Cultura Organizacional Información y Comunicación

¿La entidad/dependencia incorpora en una cláusula contractual con los proveedores o consultores la manifestación de ambas partes del "rechazo total y absoluto a cualquier tipo de ofrecimiento, dádiva, forma de soborno nacional o transnacional, regalo, atención o presión indebida que pueda afectar el desarrollo normal y objetivo de los contratos", o de ser el caso, solicita una declaración jurada bajo los mismos términos? (*)

		Determinación de Medidas de Remediación						
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la pregunta 21 fue: "No")	Medida de remediación	Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de imple Fecha de Inicio	ementación Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones	
Cultura Organizacional	La entidad/dependencia no incorpora en una cláusula contractual con los proveedores o consultores la manifestación de ambas partes del "rechazo total y absoluto a cualquier tipo de ofrecimiento, dádiva, forma de soborno nacional o transnacional, regalo, atención o presión indebida que pueda afectar el desarrollo normal y objetivo de los contratos", o de ser el caso, solicita una declaración jurada bajo los mismos términos	Elaboración de lineamientos, directiva, Informe u otro documento que haga sus veces en donde se precise la inclusión de la clausula contractual con los proveedores o consultores la manifestación de ambas partes del "rechazo total y absoluto a cualquier tipo de ofrecimiento, dádiva, forma de soborno nacional o transnacional, regalo, atención o presión indebida que pueda afectar el desarrollo normal y objetivo de los contratos"	Gerencia/ Oficina de Administración o la que haga sus veces.	01/03/2021	31/05/2021	 Lineamientos Directiva interna. Informe u otro documento que haga sus veces 		





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

22 Cultura Información y Organizacional Comunicación

¿Se comunica formalmente la información del Plan de Acción Anual para la Implementación del SCI, según corresponda, a los órganos o unidades orgánicas que participan en la implementación del SCI? (*)

				Determin	ación de Medida	as de Remediac	ión	
	Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Madidada	Órgano o Unidad	Plazo de im	plementación		Comontonios
		pregunta 22 fue: "No")	Medida de remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones
	Cultura Organizacional	No se comunica formalmente la información del Plan de Acción Anual para la Implementación del SCI, según corresponda, a los órganos o unidades orgánicas que participan en la implementación del SCI	Comunicar a los órganos o unidades orgánicas que tienen a su cargo la ejecución de las medidas de remediación y control contenidas en el Plan de Acción Anual	Gerencia Municipal, Gerencia General Regional, Secretaría General o la que haga sus veces	01/03/2021	31/12/2021	Memorando, Informe, Proveído, correo electrónico u otro documento que haga sus veces.	

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

23 Gestión de Riesgos Evaluación de Riesgos

¿La entidad/dependencia ha tomado en cuenta los criterios de tolerancia establecidos en la presente Directiva, para identificar los riesgos que van a ser reducidos mediante medidas de control?

	5 # 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1		Determin	ación de Medida	as de Remediac	ión	
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Medida de	Órgano o Unidad	Plazo de imple	ementación	Madia da	Comentarios u
	pregunta 23 fue: "No")	remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Observaciones
Gestión de Riesgos	La entidad/dependencia no ha tomado en cuenta los criterios de tolerancia establecidos en la presente Directiva, para identificar los riesgos que van a ser reducidos mediante medidas de control	Utilizar los criterios de tolerancia establecidos en la Directiva a fin de identificar y valorar los riesgos que van a ser reducidos en las Medidas de Control.	Gerencia Municipal, Gerencia General Regional, Secretaría General o la que haga sus veces	01/03/2021	31/12/2021	Documento, Acta de reunión elaborado por el o los especialistas en el desarrollo del producto priorizado (que contenga Matriz de Evaluación de Riesgos).	

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregu	Inta FIA	mponente de ntrol Interno		Pregu	nta del Cue	stionario			
24	Gestión de Riesgos	•	e han determinado era de la tolerancia		control para t	odos los riesgos val	orados que estén		
	Determinación de Medidas de Remediación								
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Medida de	Órgano o Unidad	Plazo de imple		Medios de	Comentarios u		
_,,•	pregunta 24 fue: "No")	remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	verificación	Observaciones		
Gestión de Riesgos	No se han determinado medidas de control para todos los riesgos valorados que estén fuera de la tolerancia al riesgo	Planes de Acción Anual – Sección Medidas de Control (VISADO, APROBADO y ENVIADO a la CGR)	Gerencia Municipal, Gerencia General Regional, Secretaría General o la que haga sus veces	01/03/2021	31/12/2021	Planes de Acción Anual - Sección Medidas de Control implementados por la entidad en el presente año			

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

25 Gestión de Riesgos Evaluación de Riesgos

¿Existe alineación entre el Plan Operativo Institucional, el Cuadro de Necesidades y el Presupuesto Institucional de Apertura?

			Determin	ación de Medida	as de Remediac	ión	
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Medida de	Órgano o Unidad	Plazo de imple		Medios de	Comentarios u
_,,	pregunta 25 fue: "No")	remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	verificación	Observaciones
Gestión de Riesgos	Institucional, el Cuadro de Necesidades y el Presupuesto Institucional de Apertura	Documento interno que contenga un análisis que incluye la alineación del POI con el PIA y el Plan Anual de Contrataciones.	Planificación o quien hagas sus veces	01/01/2021	31/03/2021	Informe, ayuda memoria o documento que haga sus veces que contenga un análisis que incluye la alineación del POI con el PIA y el Plan Anual de Contrataciones.	

IMPORTANTE: Considerar solo como ejemplo orientador.





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

26 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

¿La entidad/dependencia asigna el presupuesto necesario para la ejecución de las principales Acciones Estratégicas Institucionales (del PEI) o Productos (del Programa Presupuestal)?

			Determin	ación de Medid	as de Remediac	ión		
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la		Órgano o Unidad	Plazo de impl	ementación			
	pregunta 26 fue: "No")	Medida de remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones	
Gestión de Riesgos	La entidad/dependencia no asigna el presupuesto necesario para la ejecución de las principales Acciones Estratégicas Institucionales (del PEI) o Productos (del Programa Presupuestal)	La entidad deberá seleccionar las las principales Acciones Estratégicas Institucionales (del PEI) o Productos (del Programa Presupuestal) con mayor presupuesto asignado.	Gerencia General Gerencia de Administración o la que haga sus veces	01/04/2021	31/12/2021	La entidad deberá elaborar un reporte de información del aplicativo en formato PDF, Memorando o documento que haga sus veces		





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

27 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

¿La entidad/dependencia ha registrado el Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) para los servicios de salud, educación, transporte, vivienda, seguridad ciudadana o ambiente, en los correspondientes programas presupuestales con articulación territorial, en caso corresponda? (**)

			ión				
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la pregunta 27 fue: "No")	Medida de remediación	Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de imple Fecha de Inicio	ementación Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones
Gestión de Riesgos	La entidad/dependencia no ha registrado el Presupuesto Institucional de Apertura (PIA) para los servicios de salud, educación, transporte, vivienda, seguridad ciudadana o ambiente, en los correspondientes programas presupuestales con articulación territorial,	La entidad/dependencia debe aprobar el registro del Presupuesto Institucional de Apertura (PIA)	Gerencia de General o la que haga sus veces	01/04/2021	31/12/2021	Documento que evidencia el registro del PIA para los servicios de salud, educación, transporte, vivienda, seguridad ciudadana o ambiente, en los correspondientes programas presupuestales con articulación territoria	





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

28 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

¿La entidad/dependencia ha presentado la información financiera y contable para la elaboración de la Cuenta General de la República, en los plazos establecidos y de acuerdo a las disposiciones normativas que lo regulan?

				Determin	ación de Medida	as de Remediac	ión	
	Eio	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la		Órgano o Unidad	Plazo de imple	mentación		
Eje	pregunta 28 fue: "No")	Medida de remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones	
		La entidad/dependencia no ha presentado la información financiera y contable para la elaboración de la Cuenta General de la República, en los plazos establecidos y de acuerdo a las disposiciones normativas que lo regulan.		Gerencia de Administración, Gerencia de Contabilidad o la que haga sus veces	01/04/2021	31/12/2021	Constancia de Presentación a la Dirección Nacional de Contabilidad Publica al MEF de la Información Financiera y Presupuestaria de la entidad, para el Cierre del Ejercicio Fiscal 2020.	





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

29 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

¿Ha participado el Titular de la entidad/dependencia en la priorización de los productos que se incluirán en el control interno?

			ión	Comentarios u			
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la		Órgano o Unidad	Plazo de imple	ementación		
	pregunta 29 fue: "No")	Medida de remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Observaciones
Gestión de Riesgos	El titular no ha participado en la priorización de los productos que se incluirán en el control interno	El titular deberá participar en la priorización de los productos que se incluirán en el control interno	Titular de la entidad o la que haga sus veces	01/03/2021	15/04/2021	Documento que acredite la participación del Titular en la priorización de los productos. - Acta de Reunión. - Memorandos, resoluciones, informes o documento que haga sus veces.	





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

30 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

¿Se ha utilizado información de desempeño y presupuesto público en la priorización de los productos que se incluirán en el control interno?

		Determinación de Medidas de Remediación							
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la		Órgano o Unidad	Plazo de imple	ementación		Comentarios u Observaciones		
Lje	pregunta 30 fue: "No")	Medida de remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación			
Gestión de Riesgos	La Entidad no ha utilizado información de desempeño y presupuesto público en la priorización de los productos que se incluirán en el control interno.	La entidad deberá utilizar información de desempeño y presupuesto público en la priorización de los productos que se incluirán en el control interno.	Gerencia Municipal, Gerencia General Regional, Secretaría General o la que haga sus veces	01/03/2021	15/04/2021	Planes de Acción Anual Sección Medidas de Control (VISADOS, APROBADOS Y ENVIADOS a la CGR)			





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

31 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

¿¿Los productos priorizados en el control interno son parte de las políticas de salud, educación, transporte, vivienda, seguridad ciudadana o ambiente?

			Determin	ación de Medida	as de Remediac	ión	
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la pregunta 31 fue: "No")	Medida de remediación	Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de imple Fecha de Inicio	ementación Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones
stión de iesgos	Los productos priorizados en el control interno no son parte de las políticas de salud, educación, transporte, vivienda, seguridad ciudadana o ambiente	La entidad deberá priorizar los productos en el control interno que sean parte de las políticas de salud, educación, transporte, vivienda, seguridad ciudadana o ambiente.	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	01/03/2021	15/04/2021	Documento que sustente la utilización del(os) documento(s) fuente(s) utilizado(s) (PEI, Programa Presupuestal, otros documentos que hagan sus veces	





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

32 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

¿Los productos priorizados en el control interno son los que contribuyen, en mayor medida, con el logro de los Objetivos Estratégicos Institucionales de Tipo I (del PEI) o Resultados Específicos (del Programa Presupuestal)?

			Determin	ación de Medida	as de Remediac	ión		
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la pregunta 32 fue: "No")	Medida de remediación	Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de imple Fecha de Inicio	ementación Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones	
Gestión de Riesgos	Los productos priorizados en el control interno no contribuyen, en mayor medida, con el logro de los Objetivos Estratégicos Institucionales de Tipo I (del PEI) o Resultados Específicos (del Programa Presupuestal)	La entidad deberá priorizar los productos que contribuyan en mayor medida con el logro de los Objetivos Estratégicos Institucionales de Tipo I (del PEI) o Resultados Específicos (del Programa Presupuestal)	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	01/03/2021	15/04/2021	Planes de Acción Anual Sección Medidas de Control (VISADOS, APROBADOS Y ENVIADOS a la CGR)		





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

33 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

¿Se ha analizado si los productos priorizados son los más relevantes y, por tanto, son los que más requieren de controles internos?

		Determinación de Medidas de Remediación						
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la		Órgano o Unidad	Plazo de imple	ementación		0	
- jo	pregunta 33 fue: "No")	Medida de remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones	
Gestión de Riesgos	La entidad no ha analizado si los productos priorizados son los más relevantes y, por tanto, son los que más requieren de controles internos	La entidad deberá analizar si los productos priorizados son los más relevantes y, por tanto, son los que más requieren de controles internos	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	01/03/2021	15/04/2021	Acta de Reunión de los especialistas, Memoramdum, e informe del Unidad especializada.		





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

34 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

En la identificación y valoración de riesgos, ¿han participado los órganos o unidades orgánicas responsables de los productos priorizados con sus funcionarios y servidores con mayor conocimiento sobre el desarrollo de los mismos?

		Determinación de Medidas de Remediación							
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Madidada	Órgano o Unidad	Plazo de imple	ementación				
Lje	pregunta 34 fue: "No")	Medida de remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones		
Gestión de Riesgos	En la identificación y valoración de riesgos, no han participado los órganos o unidades orgánicas responsables de los productos priorizados con sus funcionarios y servidores con mayor conocimiento.	riesgos con la participación de	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	01/03/2021	15/04/2021	Acta de Reunión de Trabajo, memorandos, oficios, informes, correo electrónico o documento que haga sus veces.			





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

35 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

¿Se ha desarrollado talleres participativos o entrevistas para identificar y valorar los riesgos?

			ión				
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la pregunta 35 fue: "No")	Medida de remediación	Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de imple Fecha de	Fecha de	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones
Gestión de Riesgos	No se han desarrollado talleres participativos o entrevistas para identificar y valorar los riesgos	La entidad debe desarrollar talleres participativos o entrevistas para identificar y valorar los riesgos	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	Inicio 01/03/2021	Término 15/04/2021	Documento que sustente el desarrollo de talleres participativos o entrevistas para la identificación y valoración de riesgos. Como un informe, fotografías, constancias	





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

36 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

Durante la identificación de riesgos de cada producto priorizado, ¿se ha analizado si los riesgos identificados son los que afectan en mayor medida la provisión de dicho producto?

		Determinación de Medidas de Remediación							
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la		Órgano o Unidad	Plazo de imple	ementación				
L) c	pregunta 36 fue: "No")	Medida de remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones		
Gestión de Riesgos	Durante la identificación de riesgos de cada producto priorizado, no se han analizado si los riesgos identificados son los que afectan en mayor medida la provisión de dicho producto	Establecer una metodología que contenga criterios requeridos por la entidad al momento de realizar identificación de los riesgos	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	03/03/2021	31/03/2021	Documento interno que contiene la metodología establecida por la entidad para la identificación de los riesgos a través de diferentes criterios			





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

37 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

Durante la identificación de riesgos de cada producto priorizado, ¿se ha identificado los factores que podrían afectar negativamente el cumplimiento de plazos y estándares establecidos en dicho producto?

			Determinación de Medidas de Remediación						
Ej	e	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Medida de	Órgano o Unidad	Plazo de imple		Medios de	Comentarios u	
-,		pregunta 37 fue: "No")	remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	verificación	Observaciones	
Gestid Ries		Durante la identificación de riesgos de cada producto priorizado, no se han identificado los factores que podrían afectar negativamente el cumplimiento de plazos y estándares establecidos en dicho producto	Establecer una metodología que contenga criterios requeridos por la entidad al momento de realizar identificación de los riesgos	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	03/03/2021	31/03/2021	Documento interno que contiene la metodología establecida por la entidad para la identificación de los riesgos a través de diferentes criterios		





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

38 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

Durante la identificación de riesgos de cada producto priorizado, ¿se ha analizado si existen riesgos de soborno (coima), fraudes financieros o contables, entre otras clases de riesgo de conductas irregulares?

		Determin	Determinación de Medidas de Remediación				
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Madidada	Órgano o Unidad	Plazo de imple	ementación		0
Lje	pregunta 38 fue: "No")	Medida de remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones
Gestión de Riesgos	Durante la identificación de riesgos de cada producto priorizado, no se han analizado si existen riesgos de soborno (coima), fraudes financieros o contables, entre otras clases de riesgo de conductas irregulares	que contenga criterios	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	03/03/2021	31/03/2021	Documento interno que contiene la metodología establecida por la entidad para la identificación de los riesgos a través de diferentes criterios	





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

39 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

Durante la identificación de riesgos de cada producto priorizado, ¿se ha analizado si se presentan registros contables y administrativos falsos, sobrecostos o transferencia de recursos para fines distintos al original?

I			Determinación de Medidas de Remediación							
ı	Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Medida de	Órgano o Unidad	Plazo de imple	ementación	Madianda	Comentarios u		
	_,0	pregunta 39 fue: "No")	remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Observaciones		
	Gestión de Riesgos	Durante la identificación de riesgos de cada producto priorizado, no se ha analizado si se presentan registros contables y administrativos falsos, sobrecostos o transferencia de recursos para fines distintos al original	Establecer una metodología que contenga criterios requeridos por la entidad al momento de realizar identificación de los riesgos	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	03/03/2021	31/03/2021	Documento interno que contiene la metodología establecida por la entidad para la identificación de los riesgos a través de diferentes criterios			





Nº do Drogueto	Eio	Componente de	Progunta dal Cuastionaria
N° de Pregunta	⊏je	Control Interno	Pregunta del Cuestionario

40 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

Durante la identificación de riesgos de cada producto priorizado, ¿se ha analizado si los funcionarios y servidores pueden estar motivados, influenciados, inducidos o presionados a recibir sobornos (coimas)?

		Determinación de Medidas de Remediación						
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Medida de	Órgano o Unidad	Plazo de imple	ementación	Maratha a sta	0	
_jc	pregunta 40 fue: "No")	remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones	
Gestión de Riesgos	Durante la identificación de riesgos de cada producto priorizado, no se ha analizado si los funcionarios y servidores pueden estar motivados, influenciados, inducidos o presionados a recibir sobornos (coimas)	Establecer una metodología que contenga criterios requeridos por la entidad al momento de realizar identificación de los riesgos	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	03/03/2021	31/03/2021	Documento interno que contiene la metodología establecida por la entidad para la identificación de los riesgos a través de diferentes criterios		





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

41 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

Durante la identificación de riesgos de cada producto priorizado, ¿se ha analizado si es posible que actores o consultores externos influencien sobre las decisiones de los funcionarios para realizar sus requerimientos de servicios?

			Determin	ación de Medida	as de Remediac	ión	
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Madidada	Órgano o Unidad	Plazo de imple	ementación		Comentarios u Observaciones
LJe	pregunta 41 fue: "No")	Medida de remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	
I	Durante la identificación de riesgos de cada producto priorizado, no se ha analizado si es posible que actores o consultores externos influencien sobre las decisiones de los funcionarios para realizar sus requerimientos de servicios	allo contonao critorios	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	03/03/2021	31/03/2021	Documento interno que contiene la metodología establecida por la entidad para la identificación de los riesgos a través de diferentes criterios	





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

42 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

En la identificación de riesgos de cada producto priorizado, ¿se ha analizado la posibilidad de que se realicen pagos tardíos (retrasados) a los proveedores?

			Determin	ación de Medida	as de Remediac	ión	
Eje	·	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la Medida de	Órgano o Unidad	Plazo de imple		Medios de verificación	Comentarios u
_,,	pregunta 42 fue: "No")	remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término		Observaciones
Gestión de Riesgos	En la identificación de riesgos de cada producto priorizado, no se ha analizado la posibilidad de que se realicen pagos tardíos (retrasados) a los proveedores	Establecer una metodología que contenga criterios requeridos por la entidad al momento de realizar identificación de los riesgos	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	03/03/2021	31/03/2021	Documento interno que contiene la metodología establecida por la entidad para la identificación de los riesgos a través de diferentes criterios	





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

43 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

En la identificación de riesgos, ¿se ha analizado la posibilidad de que los correspondientes funcionarios no realicen una adecuada supervisión de la ejecución de las obras públicas?

			Determin	ación de Medida	as de Remediac	ión	
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Madidada	Órgano o Unidad	Plazo de imple	ementación		Comentarios u Observaciones
LJe	pregunta 43 fue: "No")	Medida de remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	
Gestión de Riesgos	En la identificación de riesgos, no se ha analizado la posibilidad de que los correspondientes funcionarios no realicen una adecuada supervisión de la ejecución de las obras públicas	i – Esianiecei iina meiooonona	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	03/03/2021	31/03/2021	Documento interno que contiene la metodología establecida por la entidad para la identificación de los riesgos a través de diferentes criterios	





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

44 Gestión de Riesgos

Evaluación de Riesgos

En la identificación de riesgos, ¿se ha analizado la posibilidad que en un proceso de contratación se favorezca a un postor o postulante?

			Determin	ación de Medida	as de Remediac	ión	
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	·	Órgano o Unidad	Plazo de imple		Medios de	Comentarios u
٦,٠	pregunta 44 fue: "No")	remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	verificación	Observaciones
Gestión de Riesgos	En la identificación de riesgos, no se ha analizado la posibilidad que en un proceso de contratación se favorezca a un postor o postulante	Establecer una metodología que contenga criterios requeridos por la entidad al momento de realizar identificación de los riesgos	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	03/03/2021	31/03/2021	Documento interno que contiene la metodología establecida por la entidad para la identificación de los riesgos a través de diferentes criterios	





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

45 Gestión de Riesgos

Actividades de Control

¿El órgano o unidad orgánica responsable de la ejecución de las medidas de remediación y medidas de control cuenta con adecuados recursos financieros para cumplir con su función?

			Determin	ación de Medid	as de Remediac	ión	
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la		Órgano o Unidad	Plazo de imple	ementación		
⊏j e	pregunta 45 fue: "No")	Medida de remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones
Gestión de Riesgos	El órgano o unidad orgánica responsable de la ejecución de las medidas de remediación y medidas de control no cuenta con adecuados recursos financieros para cumplir con su función	La entidad deberá asignar adecuados recursos financieros para que las unidades orgánicas responsables de la ejecución de las medidas de remediación y medidas de control cumplan las funciones asignadas.	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	03/03/2021	30/07/2021	Acto resolutivo o el que haga sus veces en la que la entidad establece que los órganos o unidades orgánicas cuentan con recursos financieros para cumplir con sus funciones	





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

46 Gestión de Riesgos

Actividades de Control

Durante la determinación de las medidas de control, ¿se ha analizado si dichas medidas permitirán reducir significativamente los correspondientes riesgos?

			Determin	ación de Medida	as de Remediac	ión	
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la pregunta 46 fue: "No")	respuesta a la Medida de	Órgano o Unidad Orgánica	Plazo de imple Fecha de	Fecha de	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones
Gestión de Riesgos	Durante la determinación de las medidas de control, no se ha analizado si dichas medidas permitirán reducir significativamente los correspondientes riesgos	La entidad deberá analizar si las medidas programadas permiten reducir significativamente los correspondientes riesgos.	Responsable Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	Inicio 01/04/2021	Término 31/12/2021	Acta de reunión, informe de evaluación o documento que haga sus veces en la que se establece que las medidas de control establecidas permitirán reducir significativamente los correspondientes riesgos	





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

47 Gestión de Riesgos

Actividades de Control

Durante la determinación de las medidas de control, ¿se ha analizado si dichas medidas son factibles de implementar por la entidad/dependencia?

			Determin	ación de Medid	as de Remediac	ión	
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Medida de remediación	Órgano o Unidad	Plazo de impl		Madiaa da	Comentarios u
_jo	pregunta 47 fue: "No")		Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Observaciones
Gestión de Riesgos	Durante la determinación de las medidas de control, no se ha analizado si dichas medidas son factibles de implementar por la entidad/dependencia	Establecer una metodologia para determinar si las medidas de control establecidas son las mas factibles de implementar por la entidad	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	04/03/2021	30/03/2021	Actas de reuniones o documento en las que se analiza si las medidas de control establecidas son las mas factibles de implementar por la entidad	La opinión de todos los participantes es importante, se debe respetar la expresión de los demás, siempre considerando a los que tienen más experiencia en los temas a tratar.





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

48 Gestión de Riesgos Actividade

Actividades de Control

¿Se han desarrollado talleres participativos, entrevistas o panel de expertos para determinar las medidas de control?

			Determin	ación de Medida	as de Remediac	ión	
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la Medida de pregunta 48 fue: "No") remediación		Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de imple Fecha de Inicio	ementación Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones
Gestión de Riesgos	No se han desarrollado talleres participativos, entrevistas o panel de expertos para determinar las medidas de control	Establecer como herramientas talleres participativos, entrevistas o panel de expertos, para determinar las medidas de control.	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	04/03/2021	12/04/2021	Acta de reunión u otro documento en la que establece que la entidad utiliza como herramientas talleres participativos, entrevistas o panel de expertos, para determinar las medidas de control.	





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

49 Gestión de Riesgos

Actividades de Control

¿La entidad/dependencia cumple con registrar la información del Plan de Acción Anual para la Implementación del SCI en el aplicativo informático del SCI, según los plazos establecidos?

I				Determin	ación de Medida	as de Remediac	ión	
ı	Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Medida de remediación	Órgano o Unidad	Plazo de imple	mentación		
	⊏je	pregunta 49 fue: "No")		Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones
	Gestión de Riesgos	La entidad/dependencia no cumple con registrar la información del Plan de Acción Anual para la Implementación del SCI en el aplicativo informático del SCI, según los plazos establecidos	Establecer mecanismos de control para establecer con la finalidad que la entidades implementen los Planes de Acción Anual del SCI en el aplicativo informático del SCI, según los plazos establecidos	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	01/03/2021	12/04/2021	Copia de las constancias de presentación de los entregables enviados a la CGR, extraídos de la opción "Ver historial" en el Aplicativo informático del SCI.	Dentro de lo posible se debe planificar y coordinar con los órganos o unidades orgánicas encargadas los plazos que necesitan para cumplir con las medidas de remediación.





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

50 Gestión de Riesgos

Actividades de Control

¿La entidad/dependencia ha determinado los órganos o unidades orgánicas responsables de la ejecución de las medidas de control contenidas en el Plan de acción?

			Determin	ación de Medid	as de Remediac	ión	
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la pregunta 50 fue: "No")	Medida de remediación	Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de imple Fecha de Inicio	ementación Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones
Gestión de Riesgos	La entidad/dependencia no ha determinado los órganos o unidades orgánicas responsables de la ejecución de las medidas de control contenidas en el Plan de acción	Considerando las funciones y obligaciones de los órganos o unidades orgánicas se debe determinar siempre a los responsables de la ejecución de las medidas de control contenidas en el Plan de Acción.	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	16/03/2021	16/12/2021	Memorándum, resolución, u otro documento que haga sus veces, a través del cual se encarga o asigna al órgano, unidad orgánica, la tarea de ejecutar las medidas de control, dentro de plazos establecidos coordinadamente.	Es importante coordinar los plazos de ejecución de las medidas con los órganos o unidades orgánicas designadas, para que estos sean factibles de cumplir.





N° de Preg	linta FIA	mponente de Introl Interno		Pregi	unta del Cue	estionario	
51	Supervisión	Supervisión SC				ción Anual para la Ir daciones de mejora _l	-
			Determin	nación de Medid	las de Remedia	ción	
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Medida de	Órgano o Unidad	Plazo de impl	ementación	Madianda	Comentarios u
_jo	pregunta 51 fue: "No")	remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Observaciones
Supervisión	En el Reporte de Seguimiento del Plan de Acción Anual para la Implementación del SCI no se han establecido, al menos, 3 recomendaciones de mejora por cada producto priorizado	Establecer mecanismos para que los órgano y unidades orgánicas encargadas de implementar las medidas de control establezcan por lo menos 3 recomendaciones de mejora por cada producto priorizado con la finalidad de registrarlo en el Reporte de Seguimiento del Plan de Acción Anual	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	01/03/2021	31/03/2021	Informe o documento que haga sus veces, a través del cual se aprecie las recomendaciones de mejora coordinadas cor las áreas involucradas a los productos priorizados. La sección problemática y mejoras del reporte de seguimiento	diferentes eventos que muchas veces son superado por los órganos o unidades orgánicas sin ser debidamente registrados, situación





Nº do Drogueto	Eio	Componente de	Progunta dal Cuastionaria
N° de Pregunta	⊏je	Control Interno	Pregunta del Cuestionario

52 Supervisión Supervisión

¿El órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del SCI ha cumplido con la revisión de los medios de verificación y el registro del estado de la ejecución de las medidas de remediación y control?

		Determinación de Medidas de Remediación					ón		
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Medida de	Órgano o Unidad	Plazo de imple	ementación	Medios de verificación	Comentarios u		
_jc	pregunta 52 fue: "No")	remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término		Observaciones		
Supervisió	El órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del SCI no ha cumplido con la revisión de los medios de verificación y el registro del estado de la ejecución de las medidas de remediación y control	Supervisar que el órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del SCI registre los medios de verificación y el estado de la ejecución de las medidas de remediación y de control.	Titular de la Entidad	01/03/2021	12/04/2021	Informe o documento que haga sus veces, que señale que los medios de verificación fueron revisados, y lo más importante, que sus contenidos son concordantes con las medidas de remediación Así mismo, que se comprobó el registro del estado de ejecución de las medidas.			





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

53 Supervisión Supervisión Supervisión ¿La entidad/dependencia ha logrado implementar los 3 ejes del SCI para el presente año, tomando en cuenta todos los productos que han sido priorizados?

		Determinación de Medidas de Remediación				ón		
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Medida de	Órgano o Unidad	Plazo de impl		Medios de	Comentarios u	
	pregunta 53 fue: "No")	remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	verificación	Observaciones	
Supervisió	La entidad/dependencia no ha logrado implementar los 3 ejes del SCI para el presente año, tomando en cuenta todos los productos que han sido priorizados ón	internacional la finalidad que la	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	02/01/2021		Informe o documento que haga sus veces, que sustente la implementación de los 3 Ejes del SCI, especificando el total de entregables por cada Eje: Reporte de Evaluación Anual, PAA-Sección Medidas de Remediación, PAA-Sección Medidas de Control, de todos los productos priorizados y Reporte de Seguimiento del Plan de Acción Anual.	de envío de los correspondientes entregables.	





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

54 Supervisión Supervisión

¿La entidad/dependencia cumple los plazos establecidos para la implementación de las medidas de remediación y medidas de control, contenidas en el Plan de Acción Anual para la Implementación del SCI?

			Determinación de Medidas de Remediación					
ı	Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Medida de	Órgano o Unidad	Plazo de imple	ementación	Madiana	Comentaries
Lje	pregunta 54 fue: "No")	remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones	
		La entidad/dependencia no cumple los plazos establecidos para la implementación de las medidas de remediación y medidas de control, contenidas en el Plan de Acción Anual para la Implementación del SCI	co cuporvico loc organos o	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	01/04/2021	16/12/2021	Cumpilmiento de piazos	necesario que las entidades apoyen a los órganos o unidades orgánicas encargadas de los Planes de Acción Anual con personal necesario, reconociendo la





N° de Pregunta	Eje	Componente de Control Interno	Pregunta del Cuestionario

55 Supervisión Supervisión ¿La entidad/dependencia cuenta por lo menos con un 70 % de grado de cumplimiento del Plan de Acción Anual para la Implementación del SCI?

			Determin	ación de Medid	as de Remediaci	ón			
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la pregunta 55 fue: "No")	Medida de remediación	Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de imple Fecha de Inicio	ementación Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones		
Supervisió	La entidad/dependencia no cuenta por lo menos con un 70 % de grado de cumplimiento del Plan de Acción Anual para la Implementación del SCI n	Establecer documento interno en donde la entidad realiza seguimiento constante de la implementación de las medidas de remediación y de control, con la finalidad de cumplir con los plazos establecidos	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	16/03/2021	16/12/2021	Informes, memorandos o documentos que hagan sus veces en donde se realiza un seguimiento mensual del cumplimiento de las remediación y de control con la finalidad de cumplir con los plazos establecidos.	La comunicación y coordinación permanente asegurará el mejor desempeño de todos los órganos o unidades orgánicas y permitirá el grado de cumplimiento del Plan de Acción Anual para la Implementación del SCI.		





N° de Pregu	Inta FIE	mponente de ontrol Interno		Pregu	ınta del Cue	stionario	
56	Supervisión	Silbarvision	se remite el Rep plementación del S		$\stackrel{\smile}{\sim}$	el Plan de Acció lta Dirección?	n Anual para la
			Determin	ación de Medid	as de Remediac	ión	
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la		Órgano o Unidad	Plazo de imple	ementación		Comentarios u Observaciones
∟je	pregunta 56 fue: "No")	Medida de remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	
Supervisión	La entidad / dependencia no remite el Reporte de Seguimiento del Plan de Acción Anual para la Implementación del SCI a los miembros de la Alta Dirección.	Documento interno en el que se remite el Reporte de Seguimiento del Plan de Acción Anual para la Implementación del SCI a los miembros de la Alta Dirección.	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	02/08/2021	16/12/2021	Oficios, memorandos, o cualquier otro documento que haga sus veces, en el cual se evidencie la recepción del Reporte de Seguimiento, por parte de los miembros de la Alta Dirección.	Es necesario que la Alta Dirección se mantenga informada del avance de la implementación del SCI para así otorgar el apoyo que los órganos o unidades orgánicas necesiten.





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

57 Supervisión Supervisión ¿Se remite el Reporte de Evaluación Anual de la Implementación del SCI a los miembros de la Alta Dirección?

			Determin	ación de Medida	as de Remediac	ión		
Eje	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la pregunta 57 fue: "No")	Medida de remediación	Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de imple Fecha de Inicio	ementación Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones	
Supervisión	No se remite el Reporte de Evaluación Anual de la Implementación del SCI a los miembros de la Alta Dirección	Documento interno en el que se remite el Reporte de Evaluación Anual de la Implementación del SCI a los miembros de la Alta Dirección.	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	01/02/2021	16/03/2021	Oficios, memorandos, o cualquier otro documento que haga sus veces, en el cual se evidencie la recepción de la Evaluación Anual, por parte de los miembros de la Alta Dirección.	Es importante que la Alta Dirección conozca cual ha sido el avance de la implementación del SCI para tomar decisiones más adecuadas para el siguiente año respecto al SCI.	





N° de Pregunta Eje Componente de Control Interno Pregunta del Cuestionario

58 Supervisión Supervisión

¿Al menos una vez al mes se reportan los resultados del seguimiento de la ejecución del Plan de Acción Anual para la Implementación del SCI al Titular de la entidad/dependencia y demás miembros de la Alta Dirección?

			Determinación de Medidas de Remediación					
	Eio	Deficiencias del SCI (Si la respuesta a la	Maritale de	Órgano o Unidad	Plazo de impl			O
Eje	Бје	pregunta 58 fue: "No")	Medida de remediación	Orgánica Responsable	Fecha de Inicio	Fecha de Término	Medios de verificación	Comentarios u Observaciones
	Supervisión	No se reporta al menos una vez al mes los resultados del seguimiento de la ejecución del Plan de Acción Anual para la Implementación del SCI al Titular de la entidad/dependencia y demás miembros de la Alta Dirección	Elaborar un informe mensual a la Alta Dirección sobre los resultados del seguimiento de la ejecución del Plan de Acción Anual para la Implementación del SCI	Órgano o Unidad Orgánica Responsable de la Implementación del SCI o la que haga sus veces	16/03/2021	16/12/2021	Oficio, memorando, o cualquier otro documento que haga sus veces, en el cual se evidencie la comunicación mensual de los resultados del seguimiento de la ejecución del Plan de Acción Anual a los miembros de la Alta Dirección.	Es necesario que la Alta Dirección se mantenga informada del avance de la implementación del SCI para la toma de decisiones, respecto a los diferentes temas que afectan a la gestión.

O4 Aplicativo Informático







TIPS A CONSIDERAR

- 1. Se recomienda el uso de Google Chrome para utilizar el aplicativo informático del Sistema de Control Interno
- 2. Se recomienda actualizar los cambios en el aplicativo utilizando "Ctrl + F5"
- 3. Se recomienda no ingresar al aplicativo informático del Sistema de Control Interno con dos (02) perfiles en la misma computadora y al mismo tiempo (Ejemplo: Ingreso con el perfil "Funcionario Responsable" e ingreso con el perfil "Operador")





¿Cómo registro y envío el "Plan de Acción Anual – Sección Medidas de Remediación" en el aplicativo informático del Sistema de Control Interno?





ROLES EN EL FLUJO DEL ENTREGABLE "PLAN DE ACCIÓN ANUAL – SECCIÓN MEDIDAS DE REMEDIACIÓN" (*)



(*) Solo puede recuperar el entregable el Rol que lo ha enviado

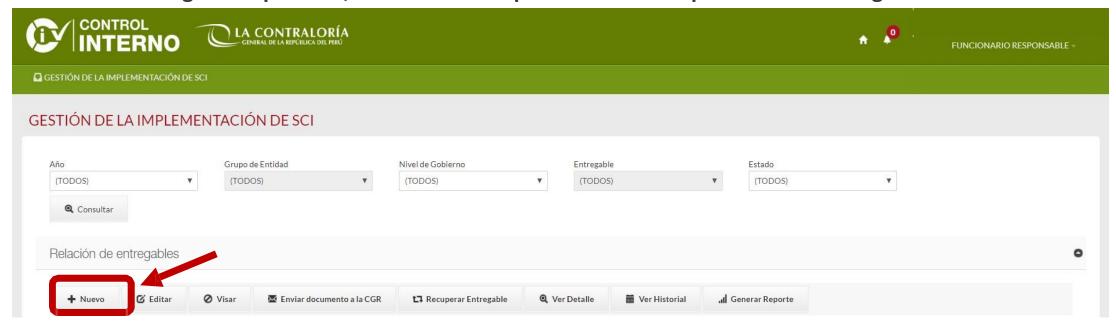




1. El rol "Funcionario Responsable" o el rol "Operador Entidad" ingresa al aplicativo informático del Sistema de Control Interno y le da click en la pestaña "Gestión de la Implementación del SCI"



2. Se visualiza la siguiente pantalla, le da click en la pestaña "Nuevo" para crear el entregable







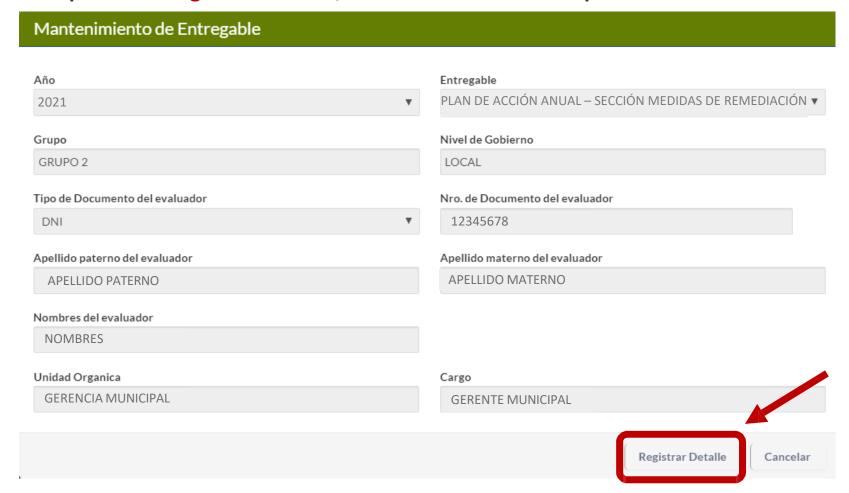
3. Registra los datos correspondientes (Año y Entregable) para crear el entregable "Plan de Acción Anual – Sección Medidas de Remediación" y luego le da click en la pestaña "Guardar"







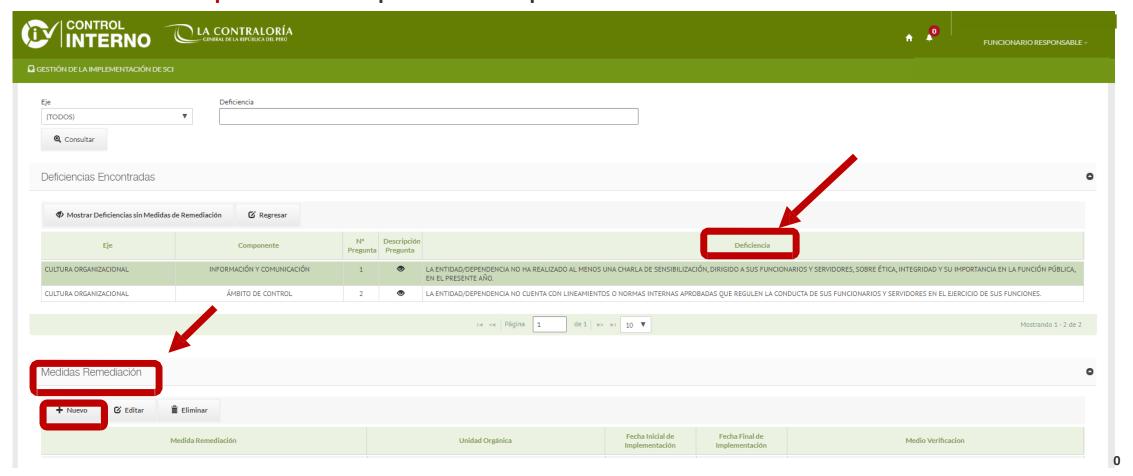
4. Se visualiza la pestaña "Registrar Detalle", se le da click a la citada pestaña







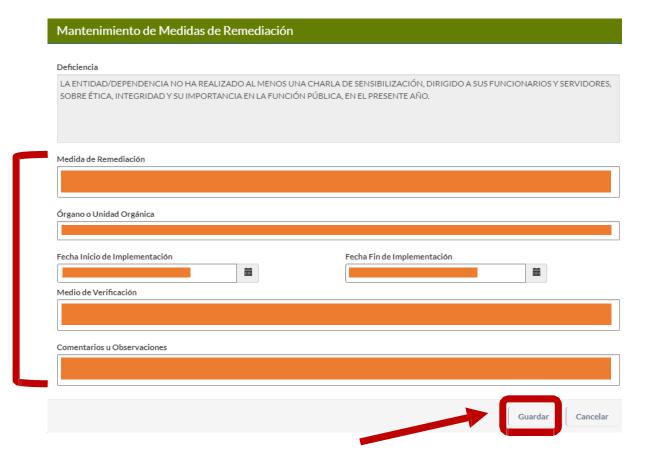
5. Se visualiza todas las deficiencias identificadas, se selecciona una deficiencia y se crea la(s) medida(s) de remediación correspondientes. Ese paso se realiza para cada una de las deficiencias identificadas







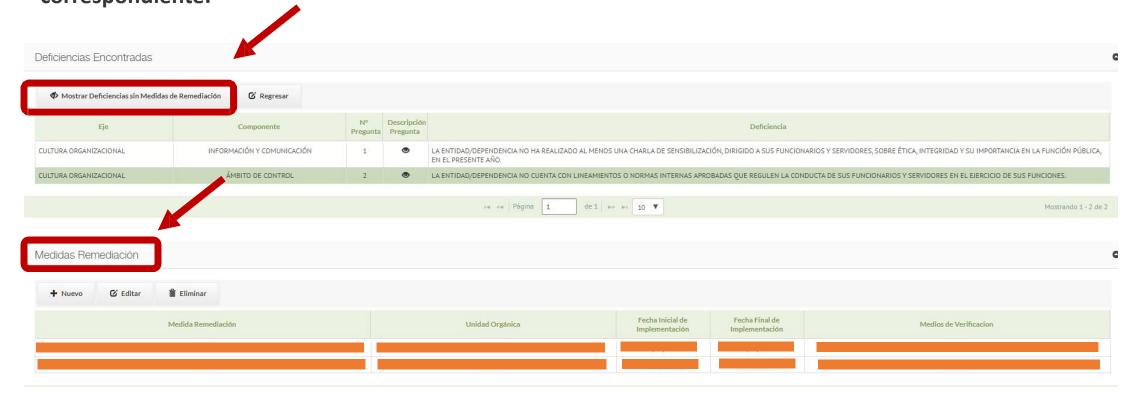
6. Se registra la(s) medida(s) de remediación establecida para la deficiencia identificada, luego del registro se da click a la pestaña "guardar" para grabar la información. Este procedimiento se realiza para todas las deficiencias identificadas.







7. Luego de registrar la (s) medida (s) de remediación establecidas para todas las deficiencias identificadas, puede visualizar la información registrada en la pestaña "Medidas Remediación" seleccionando la deficiencia correspondiente.







8. Puede comprobar que todas las deficiencias tienen establecidas medidas de remediación poder dar click en la pestaña "Mostrar Deficiencias son Medidas de Remediación", aparecerá la siguiente pantalla donde se visualizarán sin información cuando todas las deficiencias tengan al menos una medida de remediación establecida y registrada



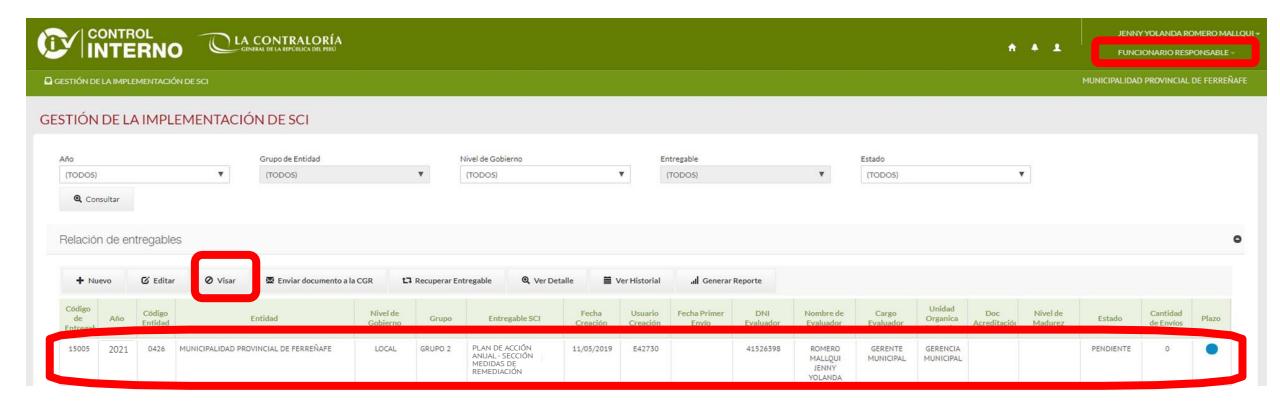
9. Luego de comprobar que toda la información ha sido registrada se da click en la pestaña "Gestión de la Implementación del SCI"







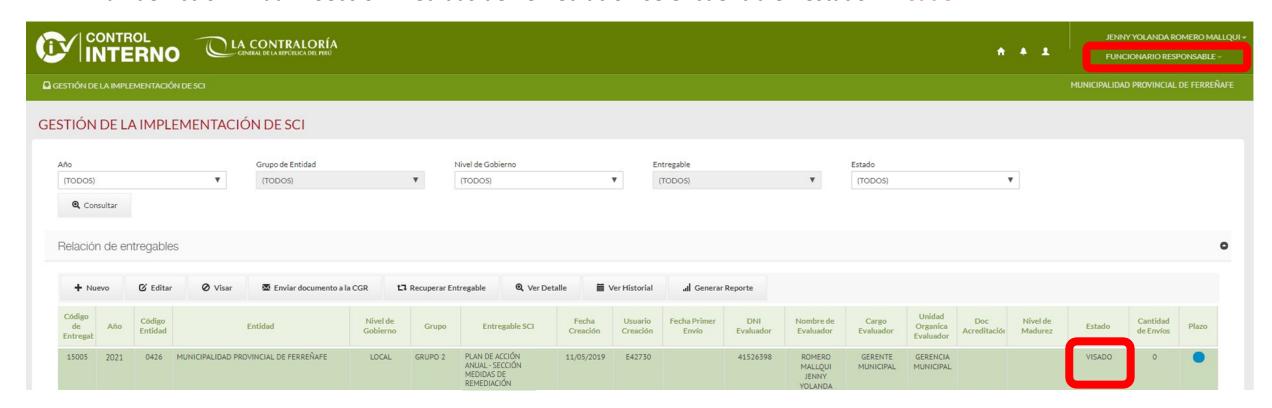
10. El Rol "Funcionario Responsable" visa el "Plan de Acción Anual – Sección Medidas de Remediación"







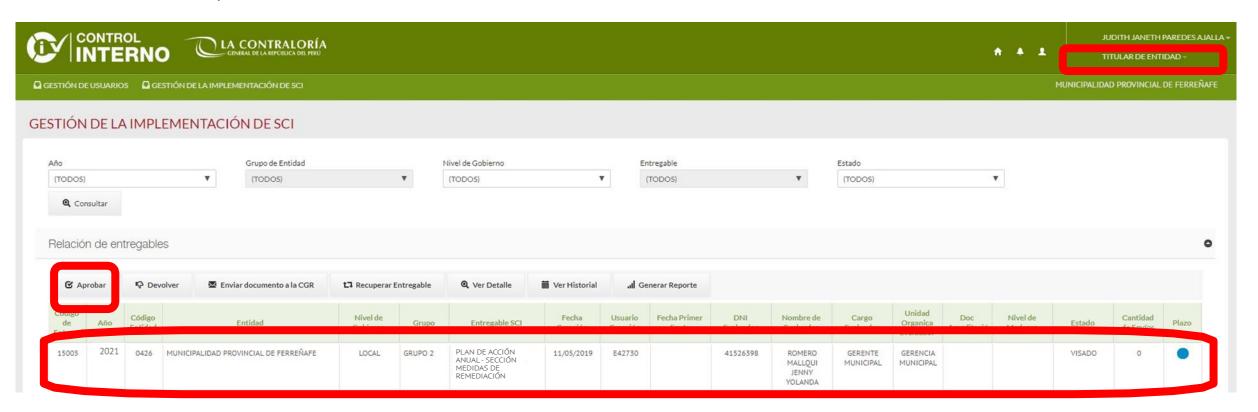
11. El Plan de Acción Anual – Sección Medidas de Remediación se encuentra en estado "Visado"







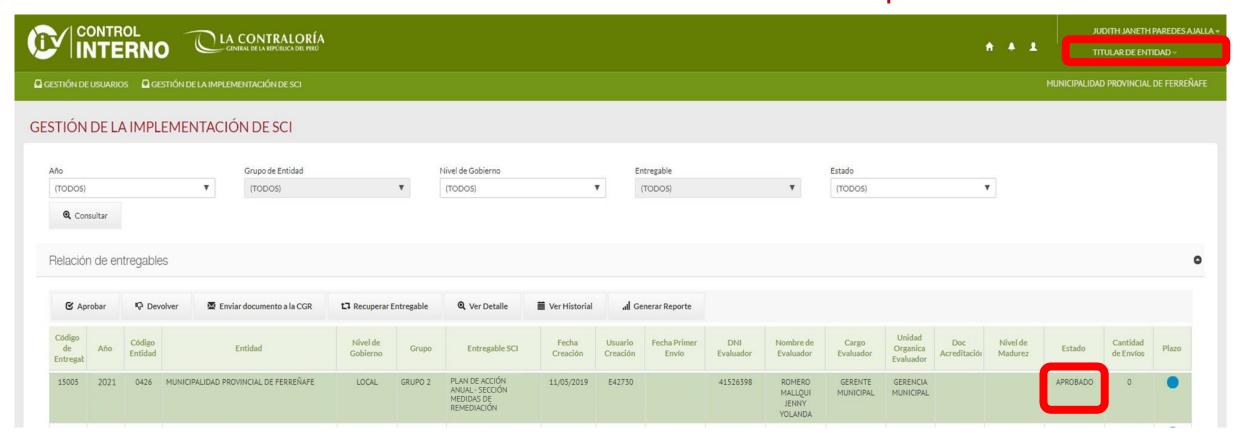
12. El Rol "Titular" aprueba el "Plan de Acción Anual – Sección Medidas de Remediación"







13. El Plan de Acción Anual – Sección Medidas de Remediación se encuentra en estado "Aprobado"

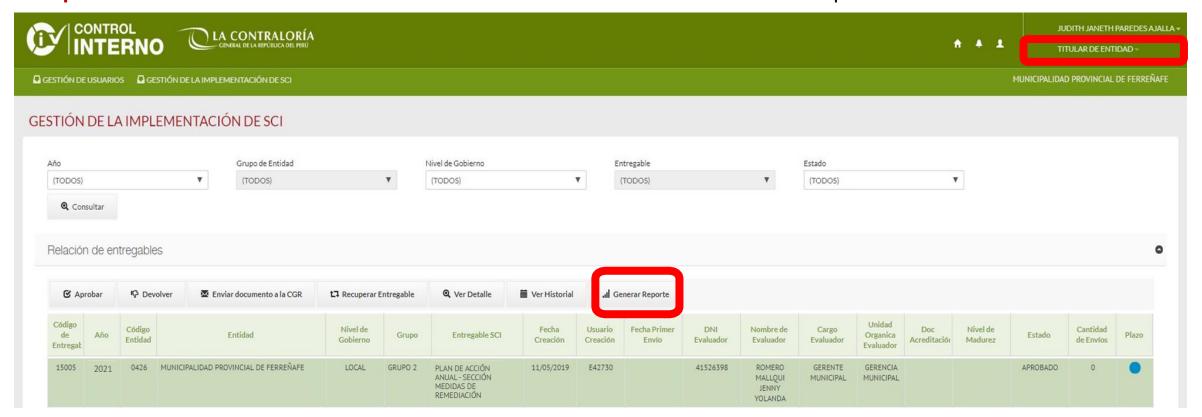






14. El Rol **"Titular"** o **"Funcionario Responsable"** genera el reporte del Plan de Acción Anual – Sección Medidas de Remediación aprobado, luego se imprime para ser firmado (Titular) y visado (Funcionario Responsable).

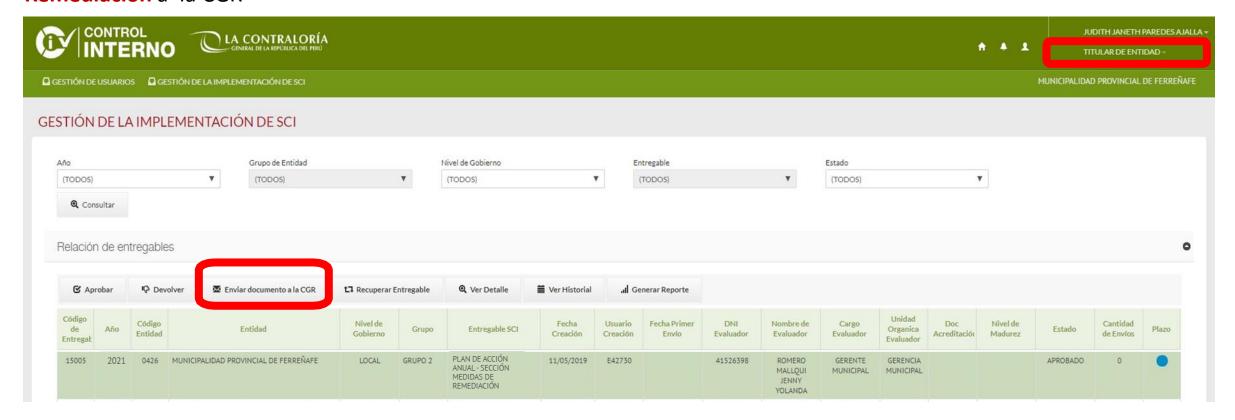
El Reporte del Plan de Acción Anual – Sección Medidas de Remediación se escanea para su envío a la CGR







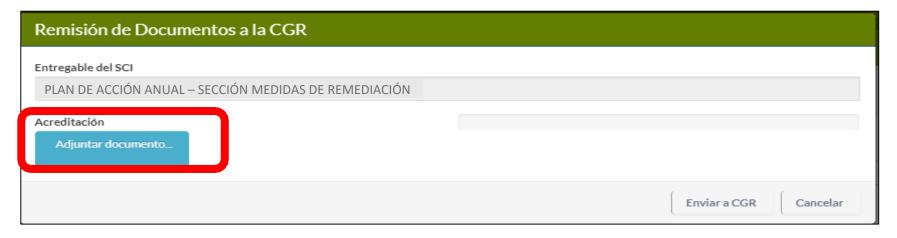
15. El Rol "Titular" o "Funcionario Responsable" envía el Reporte del Plan de Acción Anual – Sección Medidas de Remediación a la CGR

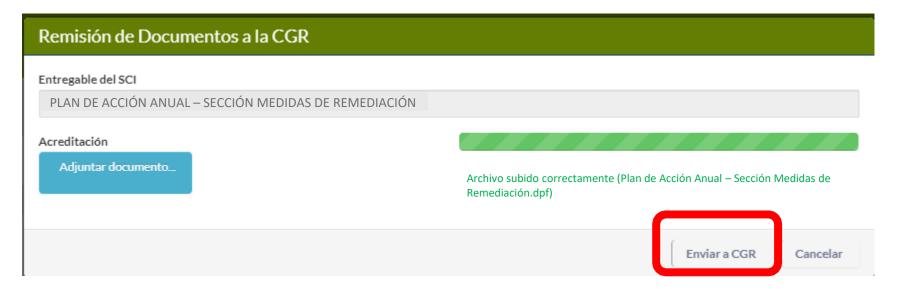






16. Se adjunta el Reporte del Plan de Acción Anual – Sección Medidas de Remediación escaneado en PDF









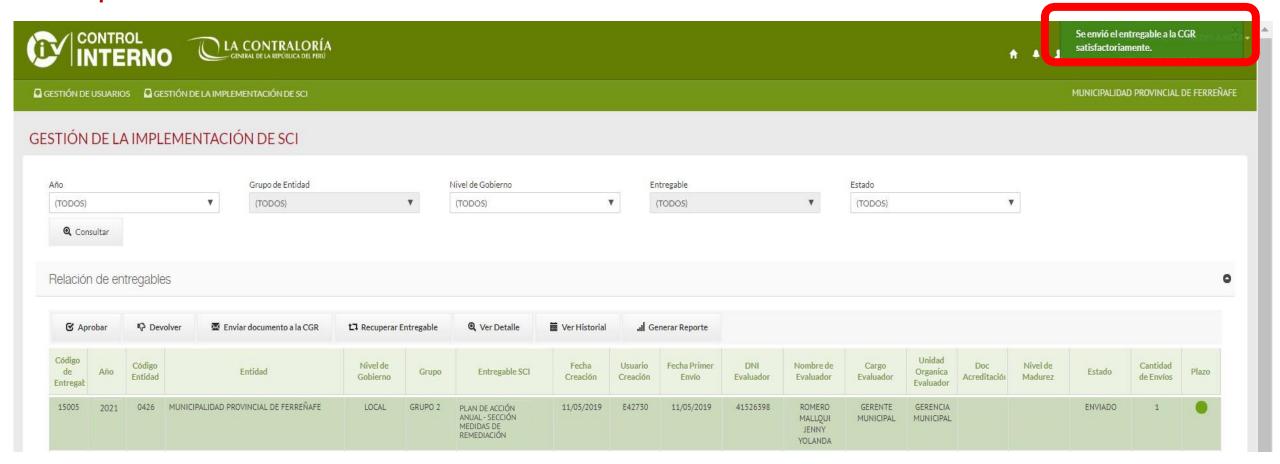
17. Se envía el Reporte del Plan de Acción Anual – Sección Medidas de Control escaneado en PDF







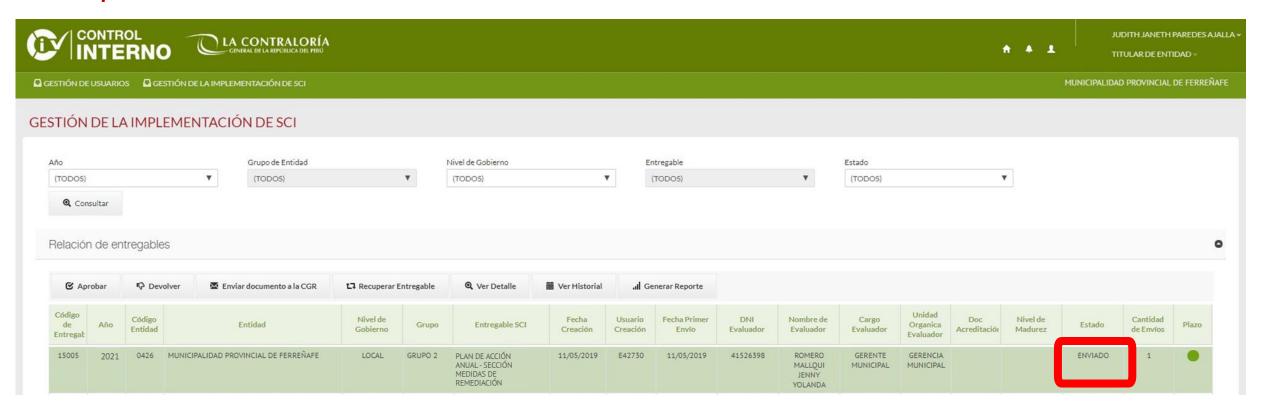
18. El Reporte del Plan de Acción Anual – Sección Medidas de Remediación ha sido enviado







19. El Reporte del Plan de Acción Anual – Sección Medidas de Remediación ha sido enviado







SECTORISTAS ASIGNADOS PARA BRINDAR ASISTENCIA TÉCNICA EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL SCI EN LAS ENTIDADES DEL ESTADO (1/2)

CORREO ELECTRÓNICO:

CONSULTASCONTROLINTERNO@CONTRALORIA.GOB.PE

COORDINADOR	TELEFONO	CELULAR	CORREO ELECTRÓNICO
CESAR WILBERTO MONTOYA CAMPAÑA	(01) 330 - 3000 Anexo 3155	999890810	cmontoyac@contraloria.gob.pe

SECTORISTAS DE ENTIDADES DEL GOBIERNO NACIONAL							
DEPARTAMENTO	SECTORISTA	TELEFONO	CELULAR	CORREO ELECTRÓNICO			
A NIVEL NACIONAL	CESAR WILBERTO MONTOYA CAMPAÑA	(01) 330 - 3000 Anexo 3155	999890810	cmontoyac@contraloria.gob.pe			
	JUAN WILDER LEVANO YARCURI	-	940145259	jlevano@contraloria.gob.pe			





SECTORISTAS ASIGNADOS PARA BRINDAR ASISTENCIA TÉCNICA EN LA IMPLEMENTACIÓN DEL SCI EN LAS ENTIDADES DEL ESTADO (2/2)

SECTORISTAS DE ENTIDADES DEL GOBIERNO REGIONAL Y LOCAL							
DEPARTAMENTO	SECTORISTA	TELEFONO	CELULAR	CORREO ELECTRÓNICO			
ANCASH, LA LIBERTAD y MADRE DE DIOS	ANA MARIA LATORRE MERINO	-	990287331	alatorre@contraloria.gob.pe			
APURIMAC, CAJAMARCA, LAMBAYEQUE Y TUMBES	AUGUSTO DE LA ROSA VASQUEZ MEJIA	-	942409657	avasquezm@contraloria.gob.pe			
LIMA PROVINCIAS, PIURA Y SAN MARTIN	GREGORIO RUIZ ROBLES	(01) 330 - 3000 Anexo 3156	980466678	gruizr@contraloria.gob.pe			
AYACUCHO, CALLAO, HUANCAVELICA, Y LORETO	CYNTHIA POLETT MANRIQUE LINARES	-	951917571	cmanriquel@contraloria.gob.pe			
AREQUIPA, CUSCO, MOQUEGUA Y PASCO	FERNANDO GONZALEZ DIAZ	(01) 330 - 3000 Anexo 3157	975414240	fgonzalez@contraloria.gob.pe			
AMAZONAS, ICA, PUNO Y TACNA	JOSE LUIS PONCE TORRES	(01) 330 - 3000 Anexo 1485	982154563	jponcet@contraloria.gob.pe			
HUANUCO, JUNIN, LIMA METROPOLITANA Y UCAYALI	KELY JOIS FLORES CABANILLAS	-	980746956	kfloresc@contraloria.gob.pe			





