

ACTA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Reunión N° 01-2017 – Equipo Evaluador del SCI

En la ciudad de Puno, siendo las 15:15 horas del día miércoles 04 de enero del año dos mil diecisiete en la sede administrativa de San Gabán S.A. Av. Floral N° 245 - Puno, se realiza la reunión del Equipo Evaluador del Sistema de Control Interno (SCI). Los suscritos bajo firmantes, nos reunimos con la finalidad de revisar y evaluar las actividades sobre la implementación del SCI.

AGENDA:

1. Evaluar la implementación del Sistema de Control Interno (SCI) al cierre del Periodo 2016, con información presentada por los miembros del Equipo Implementador, responsables de la implementación de las actividades del SCI.

ACUERDOS:

1. Presentar el "Informe de Evaluación del proceso de implementación del Sistema de Control Interno (SCI) Periodo 2016" el cual debe ser remitido al Comité de Gerentes y Directorio, para su aprobación, seguimiento y recomendaciones correspondientes, con la finalidad de continuar con el fortalecimiento de la implementación del SCI.

Se incluye el formato de evaluación al IV trimestre dispuesto por la Contraloría General de la República (Directiva N° 013-2016-CG/GPROD), sobre la implementación del SCI.

Como resumen, se muestra la ejecución del cumplimiento de las Actividades programadas en los cinco componentes del SCI. Tabla N° 1.

**Tabla N° 1. Nivel de Madurez por Componente
(Periodo 2016)**

N°	Componente	Ejecutado 2015	Evaluación IV Trimestre 2016			Meta Inicial 2016
			Reprogramado	Equipo evaluador	Equipo Implementador	
1	Entorno de Control	1.84	3.81	3.87	4.23	3.01
2	Evaluación de Riesgos	1.49	2.58	2.96	2.96	2.81
3	Actividades de Control	0.98	2.56	2.87	2.95	2.38
4	Información y Comunicación	1.87	2.73	2.73	3.13	3.00
5	Actividades de Supervisión	0.36	2.95	2.95	3.28	2.22
Nivel de Madurez		1.30	2.93	3.08	3.31	2.69

Nota: El resultado del SCI al 2016 es la valoración del Equipo Evaluador.



- El nivel de madurez general del SCI programado para el periodo 2016 fue de 2.93.
- El nivel de madurez general del SCI calificado por el equipo implementador fue de 3.31.
- El nivel de madurez general del SCI, estimado por el equipo evaluador del SCI, fue de 3.08; que representaría un avance del 105.12% (3.08/2.93) periodo 2016 (Meta ejecutada para el plan operativo 2016).

Resultado del nivel de madurez del Sistema de Control Interno:

El proceso de implementación del Sistema de Control Interno está estandarizado, documentado y difundido mediante entrenamiento. Sin embargo, se deja a voluntad del personal la aplicación de los procedimientos del proceso y es poco probable que se detecten las desviaciones en su caso. Los procedimientos en sí no son sofisticados y corresponden a la formalización de las prácticas existentes.

La proyección de las metas del madurez del SCI por componente para cada trimestre del 2017 y una estimación del nivel de madurez del SCI anual del 2018 al 2021, las estimaciones son las siguientes:

Tabla. Nivel de Madurez del SCI al 2021

COMPONENTE	Programado 2017				Estimado al 2021			
	Meta Al I Trim.	Meta Al II Trim.	Meta Al III Trim.	Meta Al IV Trim.	Meta 2018	Meta 2019	Meta 2020	Meta 2021
Entorno de Control	3.11	3.25	3.83	4.16	4.38	4.54	4.54	4.57
Evaluación de Riesgos	1.44	1.67	2.51	3.35	4.25	4.81	4.90	4.90
Actividades de Control	2.35	2.83	3.41	3.60	3.98	4.09	4.32	4.37
Información y Comunicación	2.73	3.20	3.57	3.83	4.40	4.50	4.60	4.93
Actividades de Supervisión	2.08	2.69	3.75	4.02	4.35	4.42	4.42	4.69
Meta Nivel de Madurez SCI	2.34	2.73	3.41	3.79	4.27	4.47	4.55	4.69
Meta Plan Operativo 2017 en porcentaje	61.75	71.92	89.99	100.00				

Fuente: Programación de metas por parte de los miembros del equipo implementador, de acuerdo a sus actividades asignadas.

Los resultados se muestran en detalle en el "Informe de Evaluación del proceso de implementación del Sistema de Control Interno (SCI) Periodo 2016" adjuntos al presente.

Se firma la presente acta al pie del presente, en señal de conformidad, a las 19:00 horas.





Antonio Z. Mamani Condori
Presidente de Equipo Evaluador del SCI
Gerente de Administración y Finanzas

Abad Elí Mamani Condori
Miembro Equipo Evaluador del SCI
Jefe de Planificación Estratégica,
Presupuesto y Racionalización

Niel Frank Velasco Vega
Secretario Técnico – Equipo Evaluador
Especialista en Sistema de Control Interno
y Control de Riesgos

Aland Fabricio Conchs Mier
Invitado OCI
Jefe del Órgano de Control Institucional