

**PROGRAMA DE TRABAJO PARA EL DIAGNÓSTICO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
DE LA SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE CHICLAYO**

1. PRESENTACIÓN

La Sociedad de Beneficencia de Chiclayo, en cumplimiento de lo establecido por la Ley N°28716 y modificatorias; por las Normas de Control Interno aprobadas por Resolución de Contraloría General N°320-2006-CG, por la "Guía para la implementación del Sistema de Control Interno (SCI) de las entidades del Estado" aprobada por Resolución de Contraloría N°004-2017-CG y por la Directiva N°013-2016-CG-CPROD ha iniciado el proceso de implementación del Sistema de Control Interno (SCI) en la entidad.

De acuerdo a la Guía, dicho proceso comprende tres fases: Planificación, Ejecución y Evaluación del proceso de implementación.



2. OBJETIVO DEL DIAGNÓSTICO

El presente Plan de trabajo tiene por objetivo la formulación del Diagnóstico del Estado Situacional Actual del SCI de la Sociedad de Beneficencia de Chiclayo, con respecto al cumplimiento de lo establecido en las Normas de Control Interno aprobadas por la Contraloría General de la República.



3. ALCANCE DEL DIAGNÓSTICO

El diagnóstico comprende a todas las unidades orgánicas de la Sociedad de Beneficencia de Chiclayo.



4. ASPECTOS METODOLÓGICOS DEL DIAGNÓSTICO

El diagnóstico es un medio de análisis que permite contrastar la situación en la que se encuentra el Sistema de Control Interno en la Sociedad de Beneficencia de Chiclayo, con respecto a lo que establecen las normas aprobadas por la Contraloría.

Comprende la recopilación, estudio y análisis de la información sobre el SCI existente en la institución su grado actual de desarrollo.

El diagnóstico constituye una etapa previa al proceso de implementación del SCI en todos los niveles de la institución, y debe ser realizado con un enfoque de gestión que va de lo general hacia lo particular. Esto significa que se empieza con un diagnóstico de los controles establecidos a un nivel general de la entidad, para luego pasar al control de procesos o actividades.

Los resultados del diagnóstico permitirán a la entidad conocer las acciones necesarias a seguir para la implementación del SCI.



SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE CHICLAYO
CERTIFICADO
Es Copia fiel del original que tengo
a la vista.
Meladi Segura Aguilar
.....
Meladi Segura Aguilar
FEDATARIA

13 OCT. 2017

5. DESCRIPCIÓN DE LAS ACTIVIDADES

5.1. ACTIVIDADES PRELIMINARES

Las actividades preliminares son:

- a. Llevar a cabo reuniones del Comité de Control Interno – SBCH, para coordinar y establecer en acuerdos las acciones posteriores.

- b. Designación de los coordinadores de cada unidad orgánica de la Sociedad de Beneficencia de Chiclayo

Cada unidad orgánica de la institución deberá designar un representante, el mismo que es encargado de facilitar y coordinar la entrega de la información, participar en el procesamiento y análisis de la misma, y lo que se requiera para la formulación del diagnóstico por parte del Comité de Control Interno.

- c. Desarrollo de charla de inducción dirigido a los miembros del Comité de Control Interno y personal de la SBCH

5.2. RECOPIACIÓN DE INFORMACIÓN

En esta actividad se efectúa la identificación, clasificación y selección de la información documental de gestión como de la normativa interna, que regula o explica los procesos o procedimientos en la institución, así como los componentes del SCI establecidos.

- a. Recopilación de información documental de gestión institucional

- Organigrama
- Reglamento de Organización y Funciones - ROF
- Manual de Organización y Funciones - MOF o Manual de Perfil de Puestos - MPP
- Texto Único de Procedimiento Administrativo - TUPA
- Cuadro Nominativo de Personal
- Manual de Procedimientos Administrativos - MAPRO
- Reglamento Interno de Trabajo – RIT
- Reglamento Interno de Servidores Civiles
- Plan Estratégico Institucional - PEI
- Plan Operativo Institucional - POI
- Presupuesto Institucional 2017
- Plan Anual de Contrataciones
- Planes Operativos Informáticos
- Plan de Capacitación de Personal
- Informes Anuales de Evaluación del Plan Estratégico

SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE CHICLAYO
CERTIFICADO:
Es copia fiel del original que tengo
a la vista.
.....
Meladi Segura Aguilar
FEDATARIA

13 OCT 2017

- Informes de Evaluación de Ejecución Presupuestaria
- Código de Ética de la Sociedad de Beneficencia de Chiclayo
- Texto Único de Servicios No Exclusivos - TUSNE
- Declaraciones Juradas de Ingresos, Bienes y Rentas
- Rendición de Cuentas de los Titulares de la Entidad
- INFOBRAS
- Reportes Estadísticos e Indicadores
- Informes emitidos por el Órgano de Control Institucional sobre Acciones de Control
- Otros documentos que considere en Comité de Control Interno



b. Recopilación de Normas de Control Interno

Se efectuará una recopilación de normatividad interna, en la que se haya hecho referencia o se hayan establecido mecanismos de control o estén en el ámbito de los componentes de Control Interno.

c. Cuestionario

Se tomará en cuenta el cuestionario realizado al personal de la Sociedad de Beneficencia de Chiclayo en la etapa de Capacitación y Sensibilización de Control Interno. Estos datos obtenidos serán debidamente procesados y archivados según corresponda.

5.3. ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN

Se analizarán los documentos identificados y seleccionados en la actividad "Recopilación de Información", documentos institucionales, normas y resultados del cuestionario.

Se identificará, en la documentación, toda referencia relacionada con acciones de control interno, así como, normas internas y externas que han sido aprobadas y que están vigentes.

La información que se obtenga se analizará tal como lo sugiere la "Guía para la Implementación del Sistema de Control Interno en las Entidades del Estado".



5.4. IDENTIFICACIÓN DE BRECHAS Y OPORTUNIDADES DE MEJORA

Tomando en consideración el análisis efectuado con respecto a los componentes del Sistema de Control Interno, se identificarán las fortalezas y debilidades del SCI en la Sociedad de Beneficencia de Chiclayo, así como las causas de éstas. Se identificará los riesgos, amenazas y oportunidades existentes, mostrándose los resultados de forma agrupada, por cada componente.



SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE CHICLAYO
CERTIFICADO
 Es Copia fiel del original que tengo a la vista.
Meladi Segura
 Meladi Segura Aguilar
 FEDATARIA



13 OCT. 2017

5.5. ELABORACIÓN DEL INFORME FINAL DE DIAGNÓSTICO

En cumplimiento de la normatividad, el Informe Final de Diagnóstico cumplirá con los aspectos metodológicos y estructura, indicados y sugeridos en la Guía aprobada por la Contraloría del presente programa de trabajo.

5.6. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DEL INFORME FINAL DEL DIAGNÓSTICO

Una vez concluido el Informe de Diagnóstico por parte del Secretario Técnico, este lo presentará y sustentará ante el Comité de Control Interno, quien una vez aprobado con Acta de Sesión, lo elevará al Directorio para su conocimiento.

6. CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES

El proceso de elaboración del presente programa de trabajo, consta de 91 días calendario (65 días hábiles)

7. RESPONSABLES

	ACTIVIDADES	RESPONSABLE
1	Actividades Previas	Comité Control Interno SBCH / Secretario Técnico
2	Recopilación de Información	Comité Control Interno SBCH / Secretario Técnico
3	Análisis de la Información	Comité Control Interno SBCH
4	Identificación de Brechas y Oportunidades de Mejora	Comité Control Interno SBCH
5	Elaboración del Informe de Diagnóstico	Comité Control Interno SBCH / Secretario Técnico
6	Aprobación y Presentación del Informe Final del Diagnóstico	Comité Control Interno SBCH / Secretario Técnico



SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE CHILAYO
CERTIFICADO:
Es Copia fiel del original que tengo
a la vista.
Meladi Segura Aguilar
Meladi Segura Aguilar
FEDATARIA

13 OCT. 2017

PROGRAMA DE TRABAJO PARA EL DIAGNOSTICO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE CHICLAYO

ENTIDAD : Sociedad de Beneficencia de Chiclayo
 OBJETIVO: Determinar el estado actual del SCI de la Sociedad de Beneficencia de Chiclayo y su grado de desarrollo, en relación a la normativa vigente y aprobadas por la CGR
 ALCANCE : Todas las Unidades Orgánicas de la Sociedad de Beneficencia de Chiclayo

SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE CHICLAYO
 Oficina General de Administración
 a la vista de la presente
 Micaela Segura Aguilera
 3 OCT 2017

DESCRIPCIÓN DE LAS ACTIVIDADES A DESARROLLAR	CRONOGRAMA DE TRABAJO		RESPONSABLES						Diagrama de Gantt																	
	Fecha de inicio	Fecha de término	Unidad Orgánica	Nombre y Apellido	Cargo	Correo Electrónico	N° Anexo	Septiembre 2017				Octubre 2017				Noviembre 2017										
								S1	S2	S3	S4	S5	S1	S2	S3	S4	S5	S1	S2	S3	S4					
Actividades preliminares																										
1.1 Llevar a cabo reuniones del Comité de Control Interno - SBCH, para coordinar y establecer en acuerdos las acciones posteriores	01/09/2017	30/11/2017	COMITÉ DE CONTROL INTERNO						X				x	x			X				X				X	X
1.2 Designación de los representantes o coordinadores de cada unidad orgánica	04/09/2017	08/09/2017	Oficina General de Administración	CPC Juan Barrera Espinoza	Secretario Técnico	jbarrera@sbch.gob.pe	204	X																		
1.3 Desarrollo de charla de inducción dirigida a los miembros del Comité de Control Interno y personal de la SBCH	01/09/2017	01/09/2017	COMITÉ DE CONTROL INTERNO						X																	
2 Recopilación de información																										
2.1 Recopilación de información documental de gestión institucional			COMITÉ DE CONTROL INTERNO																							
2.2 Recopilación de Normas de Control Interno	18/09/2017	29/09/2017	COMITÉ DE CONTROL INTERNO																							
2.3 Cuestionario realizado al personal de la SBCH			Oficina General de Administración	CPC Juan Barrera Espinoza	Secretario Técnico	jbarrera@sbch.gob.pe	204																			
3 Analizar información																										
3.1 Tomar como referencia las acciones relacionadas con el Control Interno	02/10/2017	27/10/2017	COMITÉ DE CONTROL INTERNO																							
4 Identificación de Brechas y Oportunidades de Mejora																										
4.1 Identificar las fortalezas y debilidades del Sistema de Control Interno -SBCH	30/10/2017	10/11/2017	COMITÉ DE CONTROL INTERNO																							
4.2 Identificar los riesgos, amenazas y oportunidades	30/10/2017	10/11/2017	COMITÉ DE CONTROL INTERNO																							
4.3 Mostrar resultados en forma agrupada por cada componente de Control Interno	30/10/2017	10/11/2017	COMITÉ DE CONTROL INTERNO																							
5 Elaboración de informe de diagnóstico																										
5.1 Cumplir con los aspectos metodológicos y estructura de la Guía	13/11/2017	27/11/2017	COMITÉ DE CONTROL INTERNO																							
6 Presentación y aprobación del informe final de diagnóstico																										
6.1 Presentar y sustentar ante el Comité de Control Interno en Sesión	28/11/2017	29/11/2017	Oficina General de Administración	CPC Juan Barrera Espinoza	Secretario Técnico	jbarrera@sbch.gob.pe	204																			
6.2 Elevar al Directorio para su conocimiento y aprobación	29/11/2017	30/11/2017	Oficina General de Administración	CPC Juan Barrera Espinoza	Secretario Técnico	jbarrera@sbch.gob.pe	204																			



**PROGRAMA DE TRABAJO PARA EL DIAGNÓSTICO DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO
DE LA SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE CHICLAYO**

CONTENIDO

1. PRESENTACIÓN
2. OBJETIVO DEL DIAGNÓSTICO
3. ALCANCE DEL DIAGNÓSTICO
4. ASPECTOS METODOLÓGICOS DEL DIAGNÓSTICO
5. DESCRIPCIÓN DE LAS ACTIVIDADES
 - 5.1. ACTIVIDADES PRELIMINARES
 - 5.2. RECOPIACIÓN DE INFORMACIÓN
 - 5.3. ANÁLISIS DE LA INFORMACIÓN
 - 5.4. IDENTIFICACIÓN DE BRECHAS Y OPORTUNIDADES DE MEJORA
 - 5.5. ELABORACIÓN DEL INFORME FINAL DE DIAGNÓSTICO
 - 5.6. PRESENTACIÓN Y APROBACIÓN DEL INFORME FINAL DEL DIAGNÓSTICO
6. CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES
7. RESPONSABLES



SECRETARIA TÉCNICA DEL COMITÉ DE CONTROL INTERNO DE LA SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE CHICLAYO

2017

SOCIEDAD DE BENEFICENCIA DE CHICLAYO
CERTIFICADO
Es Copia del original que tengo
a la vista.
Meladi Segura Aguilar
.....
Meladi Segura Aguilar
FEDATARIA

13 OCT. 2017