

ACTA DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Reunión N° 01 - 2018 – Equipo Evaluador del SCI

En la ciudad de Puno, siendo las 8:15 horas del día lunes 09 de abril del año dos mil dieciocho en la sede administrativa de San Gabán S.A. Av. Floral N° 245 - Puno, se inicia 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 I Trimestre del Periodo 2018, en base a la información presentada por los miembros del Equipo Implementador, responsables de la implementación de las actividades del SCI.

ACUERDOS:

1. Presentar el "Informe sobre el Seguimiento del Plan de Implementación del Sistema de Control Interno al I Trimestre 2018", realizado por el Equipo Evaluador del SCI, dirigido al Comité de Gerentes y Directorio, para su conocimiento y recomendaciones correspondientes, con la finalidad de continuar con el fortalecimiento de la implementación del SCI.

Se incluye el formato de evaluación al I trimestre 2018 dispuesto por la Contraloría General de la República (Directiva N° 013-2016-CG/GPROD), sobre la implementación del SCI.

Como resumen se muestra en la Tabla N° 1 el cumplimiento del Plan y Actividades programadas del SCI.

Tabla N° 1. Nivel de Madurez del SCI por Componente (I Trimestre 2018)

N°	Componente	Ejecutado 2016	Ejecutado 2017	Programado 2018	Evaluación I Trimestre 2018		
					Programado	Equipo evaluador	Equipo implementador
1	Entorno de Control	3.87	4.03	4.12	2.92	3.78	4.06
2	Evaluación de Riesgos	2.96	2.93	3.04	2.12	3.09	3.09
3	Actividades de Control	2.87	3.45	3.40	2.08	3.25	3.47
4	Información y Comunicación	2.73	4.00	3.37	2.20	3.90	3.90
5	Actividades de Supervisión	2.95	3.23	3.55	2.22	3.37	3.43
Nivel de Madurez		3.08	3.53	3.50	2.31	3.48	3.59

Nota: El resultado del SCI al I Trimestre del 2018 es la valoración realizada por el Equipo Evaluador.

De acuerdo al cuadro anterior, se deduce:

- El nivel de madurez general del SCI programado para el I Trimestre del 2018 fue de 2.31.



- El nivel de madurez general del SCI calificado por el equipo implementador fue de 3.59.
- El nivel de madurez general del SCI estimado por el equipo evaluador del SCI, fue de 3.48; siendo el detalle del resultado de implementación del SCI I Trimestre 2018 el siguiente:

% de avance al I Trimestre 2018:

Nivel de Madurez ejecutado al I Trimestre 2018	= 3.48 /
Nivel de Madurez programado al I Trimestre 2018	= 2.31
% de Avance del SCI al I Trimestre 2018	= 150.65%

A nivel general, se ha superado el nivel de madurez del SCI programado al I Trimestre 2018, debido a que los responsables de implementación (Equipo Implementador) vienen cumpliendo la ejecución de las actividades programadas de sus planes de acción (se cuenta con mayores sobre ejecuciones que retrasos en algunas actividades programadas).

% de avance al cierre del periodo 2018:

Nivel de Madurez ejecutado al I Trimestre 2018	= 3.48 /
Nivel de Madurez programado al Cierre del periodo 2018	= 3.50
% de Avance del SCI al cierre del periodo 2018	= 99.43%

Se habría cumplido en gran porcentaje la meta programada del presente periodo; en los próximos trimestres se incluirán las evidencias adicionales que corresponderían en cada actividad.

El nivel de madurez del Sistema de Control Interno es definido:

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.

Los resultados detallados al I Trimestre del 2018 se muestran en el "Informe de seguimiento del proceso de implementación del sistema de control interno (SCI) al I Trimestre 2018", adjuntos al presente.



Se firma la presente acta al pie del presente, en señal de conformidad, a las 11:15 horas del día lunes 09 de abril de 2018.

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, Presupuesto
y Sistemas de Gestión

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

José Andrés Copare Pari
Invitado OCI
Órgano de Control Institucional