



MUNICIPALIDAD
PROVINCIAL DE
PIURA



PLAN DE TRABAJO PARA EL
CIERRE DE BRECHAS DEL
SISTEMA DE CONTROL INTERNO

PLAN DE TRABAJO PARA EL CIERRE DE BRECHAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO (SCI) DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PIURA



Piura, Noviembre 2017.

Elaborado por: Comité de Control Interno.

COMITÉ DE
CONTROL INTERNO

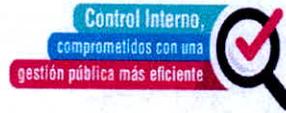


ÍNDICE

I. INTRODUCCIÓN.....	4
II. ANTECEDENTES.....	5
III. OBJETIVO.....	5
IV. METODOLOGÍA.....	6
V. PLAN DE TRABAJO PARA EL CIERRE DE BRECHAS.....	7
VI. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES.....	8



MUNICIPALIDAD
PROVINCIAL DE
PIURA



PLAN DE TRABAJO PARA EL
CIERRE DE BRECHAS DEL
SISTEMA DE CONTROL INTERNO

**PLAN DE TRABAJO PARA EL CIERRE DE BRECHAS (PTCB) DEL SISTEMA
DE CONTROL INTERNO (SCI) DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL
DE PIURA**

COMITÉ DE
CONTROL INTERNO





I. INTRODUCCIÓN

En el artículo 7° de La Ley N° 27785, Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República, indica que: *el control interno comprende las acciones de cautela previa, simultánea y de verificación posterior que realiza la entidad sujeta a control, con la finalidad que la gestión de sus recursos, bienes y operaciones se efectúe correcta y eficientemente*".

La Jurisdicción de la Municipalidad Provincial de Piura, está ubicada en la Calle Ayacucho 377 del Centro Cívico de Piura, en el Distrito y Provincia de Piura, Departamento de Piura.

El presente Plan de Trabajo está elaborado en base al AUTODIAGNÓSTICO DE CONTROL INTERNO; en el cual se identificaron **las acciones pendientes a implementar** por cada componente y subcomponente del Sistema de Control Interno (en adelante SCI) establecidos en las Normas de Control Interno (NCI) en cuanto a: a) Ambiente de control; b) Evaluación de riesgos, c) Actividades de control, d) Información y comunicación; y e) Supervisión.

El Presente Plan de Trabajo del Sistema de Control Interno de la Municipalidad Provincial de Piura correspondiente al periodo 2017, se ha elaborado siguiendo el esquema de la nueva Guía aprobada por la Resolución de Contraloría N° 004-2017-CG denominada "Guía para la Implementación y Fortalecimiento del Sistema de Control Interno en las Entidades del Estado".



II. ANTECEDENTES

El PLAN DE TRABAJO PARA EL CIERRE DE BRECHAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PIURA fue elaborado de acuerdo al Diagnóstico del Sistema de Control Interno, en el cual se ha recopilado información presentada por los diferentes órganos de la Municipalidad según los anexos 8 y 9 de la Guía denominada "Guía para la Implementación del Sistema de Control Interno de las entidades del Estado".

De acuerdo a las evaluaciones del periodo 2017 para el resultado final se clasificaron en cinco rangos de nivel de Implementación, los cuales son: Inexistente de 0.0 a 0.99, Inicial de 1.0 a 1.99, En proceso de implementación de 2.00 a 2.99, Establecido/Implementado de 3.00 a 3.99, Avanzado de 4 a 4.99 y Optimizado de 5.00. La Municipalidad Provincial de Piura está ubicado en un Nivel de implementación del SCI INICIAL; ya que las Normas de Control Interno no están muy bien definidas o desarrolladas.

Para el periodo 2017 el resultado de implementación se realizó de acuerdo al formato de la nueva Guía aprobada por la Resolución de Contraloría N° 004-2017-CG denominada "Guía para la Implementación y Fortalecimiento del Sistema de Control Interno en las Entidades del Estado".

Mediante el presente Plan se buscará completar las acciones pendientes de los años anteriores, logrando al final la implementación del SCI en la Municipalidad Provincial de Piura, bajo el formato de la nueva Guía aprobada por la Resolución de Contraloría N° 004-2017-CG.

III. OBJETIVO

Definir las acciones a seguir para reorientar el cumplimiento de la implementación del Sistema de Control Interno en la Municipalidad Provincial de Piura, superando las desviaciones identificadas en el AUTODIAGNÓSTICO DEL CONTROL INTERNO.



IV. METODOLOGÍA

Se seguirá lo establecido en la Guía aprobada por la Resolución de Contraloría N° 004-2017-CG denominada "Guía para la Implementación y Fortalecimiento del Sistema de Control Interno en las Entidades del Estado".

Los criterios de priorización son todas las actividades o acciones pendientes de implementar del periodo 2017.



MUNICIPALIDAD
PROVINCIAL DE
PIURA



PLAN DE TRABAJO PARA EL
CIERRE DE BRECHAS DEL
SISTEMA DE CONTROL INTERNO

V. PLAN DE TRABAJO PARA EL CIERRE DE BRECHAS

ENTIDAD: Municipalidad Provincial de Piura

OBJETIVO: Definir las acciones a seguir para reorientar el cumplimiento de la implementación del Sistema de Control Interno en la Municipalidad Provincial de Piura



Provisión de recursos

Las Unidades Orgánicas de la Municipalidad Provincial de Piura deberán adecuar su presupuesto a fin de cumplir con las Etapas y Acciones citadas en el presente Plan de Trabajo del Sistema de Control Interno de la Municipalidad.

VI. CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES

El presente Plan de Trabajo del Sistema de Control Interno de la Municipalidad Provincial de Piura correspondiente al periodo 2017, es una reformulación que busca completar las acciones pendientes de los años anteriores, logrando al final la implementación del SCI en la Municipalidad Provincial de Piura bajo el formato de la nueva Guía aprobada por la Resolución de Contraloría N° 004-2017-CGN denominada "Guía para la Implementación y Fortalecimiento del Sistema de Control Interno en las Entidades del Estado".

En el referido capítulo V. se presenta el Plan de Trabajo para el Cierre de Brechas, en el cual se establece las acciones a seguir, los responsables de implementarlas, los recursos requeridos y el cronograma de trabajo.

Así mismo, es importante que la Alta Dirección deba de persuadir e involucrar a todo el personal de la Municipalidad sobre el rol activo que deben desempeñar en la implementación del control interno, precisándose que la responsabilidad de implementar y fortalecer el control interno institucional no es exclusiva del referido Comité de Control Interno, sino de toda la organización en sí.

Piura, 2017.

Comité de Control Interno de la Municipalidad Provincial de Piura