

ANEXO N° 10

PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Ánexo N° 10: Proceso de implementación del Sistema de Control Interno

Fase	Hitos de la Implementación del Sistema de Control Interno	¿Tiene?		Sustento
		Sí	No	
Planificación	Se cuenta con un acta de Compromiso de Control Interno suscrita por la Alta Dirección y adecuadamente difundida en la entidad.	✓		Acta de Compromiso para la Implementación del Sistema de Control Interno, suscrito el 10 de febrero de 2017 (anexo 1)
	La Alta Dirección ha constituido formalmente un Comité de Control Interno encargado de poner en marcha las acciones necesarias para la adecuada implementación del Sistema de Control Interno.	✓		Resolución de Dirección Ejecutiva Científica n.° 027-2017 IMARPE/DEC de 4 de febrero de 2017 (anexo 2)
	Se cuenta con actas que formalicen las reuniones desarrolladas por el Comité de Control Interno en el proceso de implementación del Sistema de Control Interno.	✓		Se adjuntan diecinueve (19) Actas que sustentan las reuniones sostenidas por el Comité de Control Interno, desarrollados durante el período 2017 (anexo 3)
	Se cuenta con un informe preliminar sobre los avances del Diagnóstico de Control Interno. (*)	✓		Programa de Trabajo del Diagnóstico del Sistema de Control Interno (anexo 4)
	Se cuenta con el Informe final del Diagnóstico sobre el estado situacional del Sistema de Control Interno.	✓		Segundo entregable del Informe del Diagnóstico para la Implementación del Sistema de Control Interno (anexo 5)
	Se cuenta con un Plan de Trabajo para la implementación del Sistema de Control Interno.	✓		Plan de Trabajo para la Implementación del Sistema de Control Interno, remitido por el Director Ejecutivo Científico, mediante memorándum múltiple n.° 86-DEC-IMARPE-2017 de 31 de octubre de 2017, al Director General de Investigaciones en Acuicultura y a los jefes de la Oficina General de Administración y de la Oficina General de Planeamiento y Presupuesto (anexo 6)
Ejecución	Se cuenta con Informe de avances de la ejecución del Plan de Trabajo.	✓		Se adjuntan dos (02) Actas que sustentan los avances desarrollados por el Comité de Control Interno (anexo 7)
Evaluación	Se ha elaborado un Informe de evaluación del proceso de implementación del Sistema de Control Interno.		x	

(*) Sólo en caso que aún no se tenga el Informe final de Diagnóstico de Control Interno

INSTITUTO DEL MAR DEL PERÚ

Abog. Ynés Sofía Arriaga Cubas
Jefa Órgano de Control Institucional