



Resolución Directoral

N° 643-2021-UGRH-OA-DE-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA

Tacna, 30 /DICIEMBRE/2021

VISTO:

El Informe N° 173-2021-UPO-OPP-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA;

CONSIDERANDO:

Que, mediante el MEMORANDO CIRCULAR N° 242-2021-UPO-OPP-DE-REDS.T.-DRS.T/GOB.REG.TACNA de fecha 29 de noviembre del 2021 el Director Ejecutivo de la Red de Salud Tacna dispone se concluya con la implementación del Sistema de Control Interno de la Red de Salud Tacna en cumplimiento de la Directiva N° 006-2019-CG/INTEG y sus modificatorias aprobadas con Resolución de Contraloría N° 093-2021-CG;

Que, mediante INFORME N° 229-2021-UGRH-OA-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA de fecha 22 de diciembre del 2021 el Jefe de la Unidad de Gestión de Recursos Humanos remite al Jefe de la Oficina de Administración para revisión y aprobación la propuesta de la Directiva N° 0002-2021-UGRH-OA-DE-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA "Directiva de reconocimiento por la implementación de las medidas de remediación y control consignados en el plan de acción anual del sistema de control interno de la Red de Salud Tacna", la misma que es parte de la implementación del Sistema de Control Interno de la Red de Salud Tacna;

Que, en respuesta a lo requerido por el Jefe de la Oficina de Administración, el Jefe de la Unidad de Planeamiento y Organización mediante el documento del visto de fecha 30 de diciembre del 2021 emite opinión favorable para la aprobación de la Directiva N° 0002-2021-UGRH-OA-DE-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA "Directiva de reconocimiento por la implementación de las medidas de remediación y control consignados en el plan de acción anual del sistema de control interno de la Red de Salud Tacna"; y contando con la anuencia del Director Ejecutivo de la Red de Salud Tacna, es pertinente emitir el acto administrativo correspondiente;

Con el visto favorable de la Oficina de Administración, Unidad de Gestión de Recursos Humanos y Unidad de Asesoría Jurídica de la Dirección de Red de Salud Tacna;

En observancia a la Ley N° 27867 Ley Orgánica de Gobiernos Regionales y sus modificatorias según Leyes 27902, 28013, 28926, 28961, 28968 y 29053, concordante con la Ley N° 27783 Ley de Bases de la Descentralización, modificada por las Leyes N° 27950 y 28139 y en uso de las atribuciones delegadas mediante Resolución Directoral N° 357-2020-EARRHH-DEGDRRHH-DR/DRS.T/GOB.REG.TACNA y Resolución Gerencial General Regional N° 139-2021-GGR/GOB.REG.TACNA.

SE RESUELVE:

ARTÍCULO 1°.- APROBAR, la Directiva N° 0002-2021-UGRH-OA-DE-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA "Directiva de reconocimiento por la implementación de las medidas de remediación y control consignados en el plan de acción anual del sistema de control interno de la Red de Salud Tacna", de acuerdo a lo expuesto en la parte considerativa.

ARTÍCULO 2°.- Notifíquese la presente Resolución a las instancias respectivas para su conocimiento, implementación y ejecución.

REGÍSTRESE Y COMUNÍQUESE.




GOBIERNO REGIONAL DE TACNA
PRST-RED DE SALUD TACNA
MGB. VICTOR ALFREDO FLORES CAÑO
DIRECTOR EJECUTIVO RED DE SALUD
C.M.P. N° 20941

VAFQ/JGQM/JESG/jmlr.-

transmitida para los fines
Pertinentes a:

- ☐ Of. de Administración
- ☐ DIRESA
- ☐ Direc. Ej. Hospital
- ☐ Legajo
- ☐ Remuneraciones
- ☐ Control de Asistencia
- ☐ Interesado

(X) Selección

	DIRECTIVA N° 0002 - 2021-UGRH-OA-DE-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA	
RED DE SALUD TACNA	OTORGAMIENTO DE RECONOCIMIENTO POR LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE REMEDIACIÓN Y CONTROL CONSIGNADOS EN EL PLAN DE ACCIÓN ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA RED DE SALUD TACNA	
	Formulada por: Unidad de Gestión de Recursos Humanos	Revisado por: Oficina de Administración

I. OBJETIVO


Establecer las disposiciones para normar el reconocimiento a los funcionarios, servidores de la Dirección de Red de Salud Tacna en la implementación de las medidas de remediación y de control consignados en el Plan de Acción Anual, y su seguimiento de manera permanente, oportuna y adecuada de las mismas. Dicho otorgamiento de reconocimientos constituye un incentivo que contribuye a potenciar las capacidades, competencias y habilidades de los funcionarios y servidores de la entidad, así como su satisfacción laboral, desempeño, incremento de autoestima y productividad laboral.

II. FINALIDAD

Propiciar una cultura organizacional de reconocimiento en la implementación de las medidas de remediación y control consignados en el Plan de Acción Anual del Sistema de Control Interno que a su vez favorezca la identificación institucional y el adecuado clima organizacional para la implementación del Sistema de Control Interno de la Red de Salud Tacna.

III. BASE LEGAL

- Ley N° 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública y su reglamento aprobado mediante Decreto Supremo N° 033-2015-PCM.
- Decreto Legislativo N° 006-2017 – TUO de la Ley 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General.
- Ley de Presupuesto del Sector Público para el año fiscal correspondiente.
- Ley N° 27588 Ley que establece prohibiciones e incompatibilidades de Funcionarios y Servidores Públicos, así como las personas que prestan servicio al estado bajo cualquier modalidad contractual.
- Ley N° 27785, Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República.
- Resolución de Contraloría N° 320-2006-CG Normas de Control Interno del Sector Público.
- Ley N° 30879 Ley de Presupuesto del Sector Público para el año fiscal 2019 (Centésima vigésima segunda Disposición Complementaria Final).
- Ley N° 27658, Ley Marco de Modernización de la Gestión del Estado y su Reglamento.
- Directiva N° 006-2019-CG/INTEG "Implementación del Sistema de Control Interno en las entidades del Estado", aprobada mediante Resolución de Contraloría N° 146-2019-CG y su modificatoria Resolución de Contraloría N° 130-2020-CG.

 RED DE SALUD TACNA	DIRECTIVA N° 0002 - 2021-UGRH-OA-DE-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA	
	OTORGAMIENTO DE RECONOCIMIENTO POR LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE REMEDIACIÓN Y CONTROL CONSIGNADOS EN EL PLAN DE ACCION ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA RED DE SALUD TACNA	
	Formulada por: Unidad de Gestión de Recursos Humanos	Revisado por: Oficina de Administración

IV. ALCANCE

Lo señalado en la presente directiva es de aplicación, cumplimiento de todos los funcionarios y servidores de la Red de Salud Tacna, independientemente de su régimen laboral o modalidad de contratación al que pertenecen e inmersos en la implementación de las medidas de remediación y control consignados en el Plan de Acción Anual de la implementación de Sistema de Control Interno de la Red de Salud Tacna.

V. VIGENCIA

La presente Directiva entrará en vigencia a partir del día siguiente de su aprobación y publicación en el portal institucional de la Red de Salud Tacna. Asimismo, la presente directiva puede ser modificada y actualizada por efectos de la evaluación periódica de su aplicación en concordancia a las modificatorias y/o aprobación de nueva normatividad.

VI. RESPONSABILIDAD

La Oficina de Administración a través de la Unidad de Gestión de Recursos Humanos, deberá cumplir y hacer cumplir las actividades de reconocimiento que se realicen en la Red de Salud Tacna, establecidas en la presente Directiva.


VII. FUNDAMENTACIÓN

La Ley N° 30057, Ley del Servicio Civil y su Reglamento, aprobado por Decreto Supremo N° 040-2014-PCM, establecen que los servidores civiles en general deben ser beneficiarios, además de la compensación económica, de compensaciones no económicas, entregadas a través de bienes y servicios, con la finalidad de elevar su productividad.

El artículo 3 del Reglamento General de la Ley N° 30057, Ley del Servicio Civil, aprobado por Decreto Supremo N° 040-2014-PCM, establece que las Oficinas de Recursos Humanos y Sociales, el que comprende las relaciones que se establecen entre la organización y sus servidores en torno a las políticas y prácticas de personal, destacando entre estas, las referidas a la cultura y clima organizacional, así como a la comunicación interna.

La Autoridad Nacional de Servicio Civil ha establecido que el otorgamiento de reconocimientos forma parte del Subsistema de Gestión de Relaciones Humanas y Sociales comprendido dentro del Sistema Administrativo de Recursos Humanos, conforme se desprende del Reglamento de la Ley del Servicio Civil.

Como parte de valorar y reconocer las labores desempeñadas por los servidores

 <p>RED DE SALUD TACNA</p>	<p>DIRECTIVA N° 0002 - 2021-UGRH-OA-DE-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA</p> <p>OTORGAMIENTO DE RECONOCIMIENTO POR LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE REMEDIACIÓN Y CONTROL CONSIGNADOS EN EL PLAN DE ACCION ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA RED DE SALUD TACNA</p>	
<p>Formulada por: Unidad de Gestión de Recursos Humanos</p>		<p>Revisado por: Oficina de Administración</p>



civiles en la implementación del Sistema de Control Interno, el otorgamiento de reconocimientos constituye un incentivo que contribuye a potenciar las capacidades, competencias y habilidades de los funcionarios y servidores de la entidad, así como su satisfacción laboral, desempeño, incremento de autoestima y productividad laboral.

Por ello, es importante fomentar esta práctica con la finalidad de reforzar los comportamientos positivos que se encuentran alineados a la misión, visión, cultura organizacional y valores institucionales.

VIII. DISPOSICIONES GENERALES

8.1 De los Principios que sustentan la Directiva

Desarrollo Personal y Profesional

Toda actividad laboral desarrollada al interior de la Red de Salud Tacna, brindará la oportunidad que los servidores civiles crezcan en sus múltiples dimensiones cognoscitiva, afectiva, valorativa, ética, social y técnica; donde desarrollen sus potenciales creativos, mejorando y optimizando la gestión institucional y el desempeño personal.

Sinergia

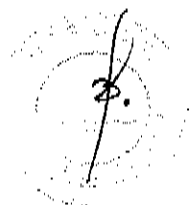
Todo estímulo o reconocimiento efectuado beneficiará directa e indirectamente de manera continua, tanto a los servidores civiles, como a la Red de Salud Tacna.

Equidad y Justicia

Se promueven actitudes de reconocimiento para todos los servidores civiles de la Red de Salud Tacna en igualdad de condiciones y oportunidades, que sirvan de estímulo para mejorar el desempeño individual e institucional.

Objetividad y Transparencia

Se definen y divulgan entre todos los servidores civiles de la Red de Salud Tacna, los aspectos y criterios que sirven de base para efectuar los reconocimientos.



	DIRECTIVA N° 0002 - 2021-UGRH-OA-DE-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA	
RED DE SALUD TACNA	OTORGAMIENTO DE RECONOCIMIENTO POR LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE REMEDIACIÓN Y CONTROL CONSIGNADOS EN EL PLAN DE ACCION ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA RED DE SALUD TACNA	
	Formulada por: Unidad de Gestión de Recursos Humanos	Revisado por: Oficina de Administración

8.2 GLOSARIO DE TERMINOS

- **Componentes.** - Elementos del control interno cuyo desarrollo permiten la implementación del SCI, estos son: ambiente de control, evaluación de riesgos, actividades de control, información y comunicación y supervisión.
- **Cultura Organizacional.** - La cultura organizacional es la forma característica de pensar y actuar en la Red de Salud Tacna, en base a principios, valores, creencias, conducta, normas, símbolos, entre otros, que adoptan y comparten sus miembros. Se gestiona con la finalidad de facilitar la cohesión, el compromiso e identificación de los servidores civiles con los propósitos estratégicos y con el logro de los objetivos organizacionales.
En la Red de Salud Tacna, la gestión de la Cultura Organizacional se ejecuta a través del Plan de Trabajo de Cultura Organizacional y/o Plan de Acción para el Alineamiento Cultural.
- **Clima Organizacional.** - El clima organizacional es la percepción colectiva de satisfacción de los servidores civiles sobre el ambiente de trabajo agradable que facilita el desarrollo potencial de los servidores civiles, que a su vez contribuya a incrementar la motivación y el compromiso de las personas e impactar positivamente en los resultados de la Red de Salud Tacna.
- **Eje.** - Elementos del procedimiento para implementar el SCI, que agrupa los componentes del control interno a fin de facilitar su desarrollo. Estos son: cultura organizacional, gestión de riesgos y supervisión.
- **Impacto.** - El resultado o efecto de un evento. El impacto de un evento puede ser positivo o negativo sobre los objetivos relacionados de la entidad/dependencia.
- **Reconocimiento.** - En el marco de la gestión institucional, una acción de reconocimiento busca distinguir de manera oficial al servidor civil o grupo de servidores civiles por comportamientos favorables a la cultura organizacional o el buen clima laboral o, por los logros destacados en beneficio de su área, la entidad, sin perjuicio de las iniciativas espontáneas que los directivos u otros servidores civiles con personal a su cargo despliegan, en ejercicio de su liderazgo.
Para efectos de esta directiva se normarán las acciones de reconocimiento de forma oficial, el cual se concreta cuando la distinción se realiza a través de un incentivo simbólico, objeto simbólico, diploma, memorándum y/o resolución de felicitación al servidor civil, grupo de servidores o representante de un órgano administrativo reconocido y su difusión a través de los medios de comunicación institucional.

	DIRECTIVA N° 0002 - 2021-UGRH-OA-DE-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA	
RED DE SALUD TACNA	OTORGAMIENTO DE RECONOCIMIENTO POR LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE REMEDIACIÓN Y CONTROL CONSIGNADOS EN EL PLAN DE ACCION ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA RED DE SALUD TACNA	
Formulada por: Unidad de Gestión de Recursos Humanos	Revisado por: Oficina de Administración	




- **Plan Estratégico Institucional (PEI):** Instrumento de gestión que identifica la estrategia de la entidad para lograr sus objetivos, en un periodo mínimo de tres (03) años, a través de iniciativas diseñadas para producir una mejora en la población a la cual se orienta y cumplir su misión. Contiene los Objetivos y las Acciones Estratégicas Institucionales.
- **Riesgo.** - Posibilidad de que ocurra un evento adverso que afecte el logro de los objetivos de la entidad/dependencia.
- **Sistema de Control Interno.** - es el conjunto de acciones, actividades, planes, políticas, normas, registros, organización, procedimientos y métodos, incluyendo la actitud de las autoridades y del personal, organizado e instituido en cada entidad del Estado.
- **Taller participativo:** Espacio de discusión grupal, en el cual un conjunto de participantes presenta sus puntos de vista sobre temas determinados, extraídos a través de herramientas como arboles de problemas, mapas conceptuales o esquemas de procesos, entre otros.



8.3 Segmentación por nivel de alcance. - Para efecto de la presente directiva las actividades de reconocimiento se segmentarán en dos niveles de alcance:

- **Individual:** Se presentará cuando la acción de reconocimiento este dirigido hacia un servidor civil de forma particular e individual.
- **Grupal:** Se presentará cuando la acción de reconocimiento este dirigida hacia un(os) órgano(s), unidad(es) orgánica(s) o equipo de trabajo o de servidores civiles.



 <p>RED DE SALUD TACNA</p>	DIRECTIVA N° 0002 - 2021-UGRH-OA-DE-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA	
	OTORGAMIENTO DE RECONOCIMIENTO POR LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE REMEDIACIÓN Y CONTROL CONSIGNADOS EN EL PLAN DE ACCION ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA RED DE SALUD TACNA	
	Formulada por: Unidad de Gestión de Recursos Humanos	Revisado por: Oficina de Administración

8.4 Medios para el Reconocimiento Institucional

El reconocimiento institucional, según su nivel se podrá realizar a través de los siguientes medios:


NIVELES DE RECONOCIMIENTO	MEDIOS PARA EL RECONOCIMIENTO
A NIVEL DE LOS ORGANOS DE LA ENTIDAD	<ul style="list-style-type: none"> • Mención y Felicitación por parte del Titular, oficina del Director Ejecutivo al interior del mismo, contando con la presencia de(los) servidor(es) civil(es) y del Responsable de la Unidad de Gestión de Recursos Humanos o de quien designe para dicho evento. Se dejará constancia escrita de este acto, la cual se archivará en el legajo del(os) servidor(es) civil(es) reconocido(s). • Mención y felicitación a través de los medios de comunicación de la Red de Salud Tacna (Portal institucional, redes sociales, correo electrónico institucional, intranet, entre otros). • Asistencia a los eventos de capacitación dentro del marco del Plan de Desarrollo de las Personas (PDP).
A NIVEL INSTITUCIONAL	<ul style="list-style-type: none"> • Diplomas, y/o medalla, y/o distintivos por parte del Director Ejecutivo. Este reconocimiento se entregará en una ceremonia al interior de la Red de Salud Tacna. • Resolución emitida por el Director Ejecutivo con copia a su Legajo personal. • Asistencia a los eventos de capacitación dentro del Plan de Desarrollo de las Personas (PDP). • Mención y felicitación a través de los medios de comunicación de la Red de Salud Tacna (Portal institucional, redes sociales, correo electrónico institucional, intranet, entre otros) a los servidores y/o colaboradores destacados.

DISPOSICIONES ESPECÍFICAS

9.1 Actividades y/o Acciones a desarrollar y Materia de Reconocimiento

9.1.1 Eje Cultural Organizacional

Está integrado por los componentes ambiente de control e información y comunicación. Este eje promueve la generación de condiciones adecuadas para el logro de los objetivos

 RED DE SALUD TACNA	DIRECTIVA N° 0002 - 2021-UGRH-OA-DE-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA	
	OTORGAMIENTO DE RECONOCIMIENTO POR LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE REMEDIACIÓN Y CONTROL CONSIGNADOS EN EL PLAN DE ACCION ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA RED DE SALUD TACNA	
	Formulada por: Unidad de Gestión de Recursos Humanos	Revisado por: Oficina de Administración

institucionales.

Para implementar el presente eje, el órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del Sistema de Control Interno y los demás órganos o unidades orgánicas que participan en la implementación del mismo, deben ejecutar los siguientes pasos:

Paso 1: Diagnostico de la Cultura Organizacional

Comprende la identificación del estado situacional de la cultura organizacional y sus deficiencias.

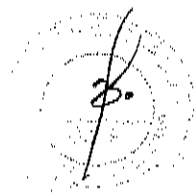
Para ello, se utiliza la información obtenida en la Evaluación Anual de la implementación del SCI, correspondiente a la sección del eje de Cultura Organizacional, efectuada a la ejecución del año anterior. En caso se esté implementando el SCI por primera vez y, por tanto, no se cuente con dicha evaluación, el órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del SCI deberá responder las preguntas de la Sección del Eje Cultura Organizacional del "Cuestionario de Evaluación de la Implementación del SCI" en base a la información que proporcionan los órganos o unidades orgánicas, conforme a las competencias funcionales.


El registro de las respuestas al cuestionario y de su correspondiente evidencia o sustento, se efectúa a través del aplicativo informático SCI. Dicha información permite a la entidad identificar las deficiencias del Eje Cultura Organizacional.

Paso 2: Plan de Acción Anual – Sección Medidas de Remediación

Por cada deficiencia identificada en el paso anterior, deben establecerse las medidas que permitan remediarla o superarla, de manera eficaz, oportuna y eficiente. Estas medidas constituyen las medidas de remediación.

Para establecer dichas medidas pueden utilizarse las siguientes herramientas de recojo de información: entrevistas, encuestas, talleres participativos, lluvias de ideas, panel de expertos, entre otros. A través de estas herramientas, debe garantizarse que las medidas establecidas sean aquellas que logren superar la deficiencia y sean factibles de implementar por la entidad. Por cada medida de remediación establecida, debe asignarse el órgano o unidad orgánica que estará a cargo de su ejecución, el plazo, los medios (evidencia o sustento) que permitan verificar su cumplimiento y a modo de comentarios y observaciones, debe señalarse la información que sea relevante para asegurar el cumplimiento de dicha medida.



 <p>RED DE SALUD TACNA</p>	<p>DIRECTIVA N° 0002 - 2021-UGRH-OA-DE-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA</p> <p>OTORGAMIENTO DE RECONOCIMIENTO POR LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE REMEDIACIÓN Y CONTROL CONSIGNADOS EN EL PLAN DE ACCION ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA RED DE SALUD TACNA</p>	
<p>Formulada por: Unidad de Gestión de Recursos Humanos</p>		<p>Revisado por: Oficina de Administración</p>

El órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del SCI, debe visar el plan elaborado y remitirlo al Titular de la Entidad para su revisión y aprobación. Una vez aprobado el citado Plan debe ser digitalizado (formato PDF) y adjuntado en el aplicativo informático del SCI, hasta el último día hábil del mes de cada año.

9.1.2 Eje Gestión de Riesgos


Está integrado por los componentes evaluación de riesgos y actividades de control. Este eje comprende la identificación y valoración de los factores o eventos que pudieran afectar negativamente el cumplimiento de los objetivos institucionales, relacionados a la provisión de los productos que se brindan a la población (bienes o servicios públicos), así como determinar las medidas de control que reduzcan la probabilidad que se materialicen dichos factores o eventos.

Para implementar el presente eje, el órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del SCI y los órganos o unidades orgánicas que participan en la implementación del mismo, deben ejecutar los siguientes pasos:

Paso 1: Priorización de Productos

La identificación de los productos que van a ser incorporados en el control interno depende del instrumento de gestión con que disponga la entidad:

1. Plan Estratégico Institucional identifica las Acciones Estratégicas Institucionales que se derivan de los Objetivos Estratégicos Institucionales del Tipo I (bienes o servicios finales entregados a usuarios externos de la entidad).
2. En caso la entidad sea parte de uno o varios Programas Presupuestales, según competencia y ámbito geográfico, puede considerar la cadena de valor, contenida en la matriz del marco lógico de dicho programa. En dicha cadena de valor se puede identificar directamente los productos (en los programas presupuestales los bienes o servicios finales entregados a usuarios externos a la entidad se denominan productos).
3. En caso la entidad no cuente con un PEI o no sea parte de un programa presupuestal, puede utilizar alguno de los siguientes documentos de gestión para la identificación de los productos:
 - Plan de Desarrollo Institucional

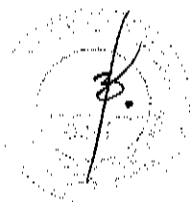
 <p>RED DE SALUD TACNA</p>	DIRECTIVA N° 0002 - 2021-UGRH-OA-DE-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA	
OTORGAMIENTO DE RECONOCIMIENTO POR LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE REMEDIACIÓN Y CONTROL CONSIGNADOS EN EL PLAN DE ACCION ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA RED DE SALUD TACNA		
Formulada por: Unidad de Gestión de Recursos Humanos		Revisado por: Oficina de Administración



- Plan de Desarrollo Concertado
- Plan Estratégico Institucional del pliego o de la entidad de la provincia o región, en cuyo ámbito geográfico se encuentran ubicadas.

Paso 2: Evaluación de Riesgos

1. Identificación de riesgos. - Por cada producto priorizado, se identifican los riesgos que afecten su provisión: Para ello, pueden utilizarse las siguientes herramientas de recojo de información: entrevistas, encuestas, talleres participativos, lluvias de ideas, diagrama o ficha técnica de procesos, entre otros. La ejecución de dichas herramientas debe ser participativas, objetivas y transparentes.
2. Valorar los riesgos. - Por cada riesgo identificado se procede a valorar su probabilidad de ocurrencia y el impacto que podría generar en la provisión del producto priorizado. Estos dos valores se multiplican para obtener el nivel de riesgo, que puede ser bajo, medio, alto y muy alto.
3. Determinar la tolerancia al riesgo. - Identificado los riesgos y sus niveles, la entidad determina cuales de ellos van a ser reducidos a través de medidas de control, de acuerdo a la tolerancia.




Paso 3: Plan de Acción – Sección Medidas de Control

Establecer Medidas de Control. - Por cada riesgo determinado, debe establecer las medidas que permitan reducirlo de manera eficaz, oportuna y eficiente. Estas medidas constituyen las medidas de control y pueden ser definidas como las políticas, procedimientos, técnicas u otros mecanismos que permitan reducir dicho riesgo. Para establecer dichas medidas pueden utilizarse las siguientes herramientas de recojo de información: entrevistas, encuestas, talleres participativos, lluvias de ideas, panel de expertos, entre otros.



Elaborar el Plan de Acción Anual. - Sección de Medidas de Control. - Por cada medida de control que se ha establecido, debe identificarse al órgano o unidad orgánica que estará a cargo de su ejecución, el plazo, los medios (evidencia o sustento) que permitirán verificar su cumplimiento y, a modo de comentario u observaciones, debe señalarse la información que sea relevante para asegurar el cumplimiento de dicha medida.



 <p>RED DE SALUD TACNA</p>	DIRECTIVA N° 0002 - 2021-UGRH-OA-DE-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA	
	OTORGAMIENTO DE RECONOCIMIENTO POR LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE REMEDIACIÓN Y CONTROL CONSIGNADOS EN EL PLAN DE ACCION ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA RED DE SALUD TACNA	
	Formulada por: Unidad de Gestión de Recursos Humanos	Revisado por: Oficina de Administración



Elaborar el Plan de Acción Anual. - Sección de Medidas de Control. - Posteriormente, el órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del SCI debe visar el plan elaborado y remitirlo al Titular de la entidad para su revisión y aprobación.

Aprobado el citado Plan, debe ser digitalizado (formato PDF) y adjuntado en el aplicativo informático hasta el último día hábil del mes de marzo de cada año.

9.1.3 Eje Supervisión

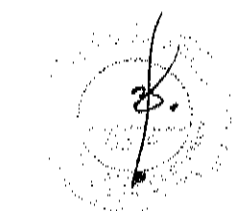
El eje Supervisión comprende el componente supervisión. Este eje comprende el conjunto de acciones que permiten dar cuenta de la implementación del SCI, a través del seguimiento de la ejecución del Plan de Acción Anual elaborado en función del desarrollo de los ejes Cultura Organizacional y Gestión de Riesgos, y la Evaluación Anual de la implementación del SCI.


Es preciso señalar que las Medidas de Remediación y las Medidas de Control integran el Plan de Acción Anual, el cual constituye la base para ejecutar los pasos del Eje de Supervisión.

Para implementar de manera adecuada el presente eje, el órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del SCI y los órganos o unidades orgánicas que participan en la implementación del mismo, deben ejecutar los siguientes pasos:

Paso 1: Seguimiento de la Ejecución del Plan de Acción Anual
Debe efectuarse en forma permanente y continua, verificando su cumplimiento a través de la evidencia o sustento que se consigna como medios de verificación, según los plazos establecidos en el mismo y teniendo en cuenta los criterios para establecer su estado de ejecución, criterios que se presentan en el siguiente cuadro:

Estado	Criterio
Implementada	Cuando ha cumplido la implementación de la medida de remediación o control conforme el Plan de Acción Anual
No Implementada	Cuando no ha cumplido con la implementación de la medida de remediación o control incluida en el Plan de Acción Anual y la oportunidad para su ejecución ha culminado
En proceso	Cuando ha iniciado y aún no ha culminado la implementación de la medida de remediación o control incluida en el Plan de Acción Anual



 <p>RED DE SALUD TACNA</p>	DIRECTIVA N° 0002 - 2021-UGRH-OA-DE-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA	
	OTORGAMIENTO DE RECONOCIMIENTO POR LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE REMEDIACIÓN Y CONTROL CONSIGNADOS EN EL PLAN DE ACCION ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA RED DE SALUD TACNA	
	Formulada por: Unidad de Gestión de Recursos Humanos	Revisado por: Oficina de Administración



Pendiente	Cuando aún no ha iniciado la implementación de la medida de remediación o control incluida en el Plan de Acción Anual
No aplicable	Cuando la medida de remediación o control incluida en el Plan de Acción Anual, no puede ser ejecutada por factores atribuibles a la entidad, debidamente sustentados, que imposibiliten su implementación
Desestimada	Cuando la entidad decide no adoptar las medidas de remediación o control incluida en el Plan de Acción Anual, asumiendo las consecuencias de dicha decisión


Directiva N° 006-2019-CG/INTEG, "Implementación del Sistema de Control Interno en las entidades del Estado", aprobada mediante Resolución de Contraloría N° 146-2019-CG

Se registra en el aplicativo informático del SCI, el estado de la ejecución de las medidas de remediación y medidas de control, así como sus medios de verificación, tomando en cuenta los plazos establecidos para la ejecución de las mismas. Asimismo, se describe la problemática y se proponen recomendaciones de mejora, las mismas que deben ser tomadas en cuenta para la implementación del SCI en el siguiente semestre.

Con la información obtenida hasta el último día hábil del mes de abril de cada año, imprime del aplicativo informático del SCI el "Reporte de seguimiento del Plan de Acción Anual". Este documento debe ser visado por el órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del SCI, digitalizado (en formato PDF) y adjuntando en el citado aplicativo informático, hasta el último día hábil del mes de agosto de cada año. Asimismo, debe ser puesto en conocimiento del Titular de la entidad en el mismo plazo.

Paso 2: Evaluación Anual de la Implementación del Sistema de Control Interno

La Evaluación Anual permite a la entidad conocer el nivel de implementación de su SCI y se realiza desde el primer hasta el último día hábil del mes de enero del año siguiente. Para ello, desarrollan el "Cuestionario de la implementación del Sistema de Control Interno", en base a la información que proporcionan los órganos o unidades orgánicas de la entidad, conforme a sus competencias funcionales, correspondiente al periodo anterior (con fecha de corte al 31 de diciembre).

 <p>RED DE SALUD TACNA</p>	<p>DIRECTIVA N° 0002 - 2021-UGRH-OA-DE-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA</p> <p>OTORGAMIENTO DE RECONOCIMIENTO POR LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE REMEDIACIÓN Y CONTROL CONSIGNADOS EN EL PLAN DE ACCION ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA RED DE SALUD TACNA</p>	
	<p>Formulada por: Unidad de Gestión de Recursos Humanos</p>	<p>Revisado por: Oficina de Administración</p>

Las respuestas a las preguntas contenidas en el citado cuestionario y sus evidencias o sustento se valoran conjuntamente y se calcula el grado de madurez del SCI. Es importante señalar que dicho calculo busca medir la implementación integral de los 3 ejes.

Concluido el desarrollo del citado cuestionario se imprime del aplicativo informático del SCI el "Reporte de Evaluación Anual de la Implementación del Sistema de Control Interno". Dicho reporte debe ser visado por el órgano o unidad orgánica responsable de la implementación del SCI y remitido al Titular de la Entidad para su conocimiento y adopción de las acciones que estime pertinentes.


Es importante señalar, que los resultados de la Evaluación Anual de la implementación del SCI permiten identificar las deficiencias del Eje Cultura Organizacional, sobre las cuales se deberán implementar las respectivas medidas de remediación. Para ello, deberá ejecutarse el paso 2 establecido para dicho eje y continuar con el resto de pasos descritos anteriormente.

Las deficiencias del Eje de Gestión de Riesgos y Eje de Supervisión se atenderán mediante el desarrollo de los correspondientes pasos, en la forma y plazos establecidos en la Directiva N° 006-2019-CG/INTEG "Implementación del Sistema de Control Interno en las entidades del Estado", aprobada mediante Resolución de Contraloría N° 146-2019-CG.

9.2 Aspectos a considerar para el Reconocimiento Institucional

9.2.1 Compromiso y responsabilidad en el cumplimiento de la subsanación de las Medidas de Remediación y Medidas de Control del Plan de Acción Anual

Se podrá reconocer al(os) servidor(es) civil(es) del(os) órgano(s) o unidad(es) orgánica(s) que participan en el cumplimiento de la subsanación de las Medidas de Remediación, Medidas de Control y seguimiento permanente del Plan de Acción Anual del Sistema de Control Interno y su presentación ante la Contraloría General de la Republica dentro de los plazos establecidos, adjuntando la evidencia y/o sustento que permitan verificar su cumplimiento de dicha medida. No se considera las subsanaciones que se hayan realizado de manera extemporánea o en vía de regularización.

 <p>RED DE SALUD TACNA</p>	DIRECTIVA N° 0002 - 2021-UGRH-OA-DE-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA	
		OTORGAMIENTO DE RECONOCIMIENTO POR LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE REMEDIACIÓN Y CONTROL CONSIGNADOS EN EL PLAN DE ACCIÓN ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA RED DE SALUD TACNA
		<div> <div>Formulada por: Unidad de Gestión de Recursos Humanos</div> <div>Revisado por: Oficina de Administración</div> </div>


9.2.2 Trabajo en Equipo

Se podrán reconocer al(os) servidor(es) civil(es) del(os) órgano(s) o unidad(es) orgánica(s) las actitudes, comportamientos y acciones específicas de colaboración y cooperación en el cumplimiento de la subsanación de las Medidas de Remediación, Medidas de Control y seguimiento permanente del Plan de Acción Anual del Sistema de Control Interno y su presentación ante la Contraloría General de la Republica dentro de los plazos establecidos. El reconocimiento se podrá otorgar al(os) servidor(es) civil(es) que actúe para fortalecer y favorecer a su equipo de trabajo y/o cooperen con sus compañeros más allá de sus funciones y responsabilidades propias, por conseguir fines comunes (implementación del SCI). Para la evaluación de este aspecto se podrán tener en consideración los siguientes criterios:

- Colabora con sus compañeros cuando culmina su propio trabajo.
- Propone ideas para el desarrollo del trabajo y el logro de las metas grupales.
- Colabora en hacer seguimiento a actividades planificadas y sus observaciones o recomendaciones las ofrece de manera constructiva.
- Reconoce y agradece la ayuda o aportes que le brindan sus demás compañeros de equipo.
- No impone sus ideas sobre los demás miembros del equipo.
- Sabe escuchar y no interrumpe cuando los demás se expresan.
- Sabe asumir su responsabilidad individual cuando no se logran las metas.

9.2.3 Compromiso en el Seguimiento de la Ejecución del Plan de Acción Anual

Se podrán reconocer al(os) servidor(es) civil(es) del(os) órgano(s) o unidad(es) orgánica(s) cuando efectúen en forma permanente y continua, el seguimiento permanente de la ejecución el Plan de Acción Anual (la implementación de las Medidas de Remediación y las Medidas de Control) dentro de los plazos señalados en la Directiva N° 006-2019-CG/INTEG "Implementación del Sistema de Control Interno en las entidades del Estado", aprobado mediante Resolución de Contraloría N° 146-2019-CG; verificando su cumplimiento, a través de la evidencia o sustento que se consigna como medios de verificación, según los plazos establecidos en el mismo y teniendo en cuenta los criterios para establecer su estado de ejecución.

 RED DE SALUD TACNA	DIRECTIVA N° 0002 - 2021-UGRH-OA-DE-REDS.T/DRS.T/GOB.REG.TACNA	
	OTORGAMIENTO DE RECONOCIMIENTO POR LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS MEDIDAS DE REMEDIACIÓN Y CONTROL CONSIGNADOS EN EL PLAN DE ACCION ANUAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA RED DE SALUD TACNA	
	Formulada por: Unidad de Gestión de Recursos Humanos	Revisado por: Oficina de Administración

9.2.4 Clima laboral y desarrollo de relaciones

Se podrán reconocer las actitudes, comportamientos y acciones específicas que contribuyan a favorecer en el clima laboral armónico que pueda generar condiciones favorables para el cumplimiento de la subsanación de las Medidas de Remediación, Medidas de Control y seguimiento permanente del Plan de Acción Anual del Sistema de Control Interno y su presentación ante la Contraloría General de la Republica dentro de los plazos establecidos. El reconocimiento se podrá otorgar al(los) servidor(es) civil(es) que se esfuercen por entablar y mantener relaciones saludables en el órgano(s) o unidad(es) orgánica(s), interrelacionándose y creando lazos de compañerismo dentro de su respectivo órgano o unidad orgánica. Para la evaluación de este aspecto se podrán tener en consideración los siguientes criterios:

- Propicia un clima de trabajo agradable (tolerancia, respeto y buen trato).
- Promueve actitudes y actividades positivas al interior del órgano o unidad orgánica.
- Promueve y apoya las nuevas ideas e iniciativas de sus compañeros.

9.2.5 Logros y crecimiento personal

Se podrán reconocer las actitudes, comportamiento y acciones específicas que demuestren esfuerzo de crecimiento y especialización de manera constante en el cumplimiento de la subsanación de las Medidas de Remediación, Medidas de Control y Seguimiento permanente del Plan de Acción Anual del Sistema de Control Interno y su presentación ante la Contraloría General de la Republica de manera siempre anticipada al vencimiento de los plazos establecidos, que sean ejemplo de superación personal y compromiso con la Red de Salud Tacna, como una manera de incentivar la réplica de estos valores en los demás compañeros de trabajo.

X.

DISPOSICIONES FINALES

- 10.1 Es responsabilidad de la Unidad de Gestión de Recursos Humanos de la Red de Salud Tacna la difusión, supervisión y cumplimiento de la presente Directiva.
- 10.2 La Unidad de Gestión de Recursos Humanos se encargará de programar las actividades de reconocimiento reguladas en la presente directiva.