



SISTEMA DE CONTROL INTERNO - SCI

¿QUÉ ES EL 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 en cada entidad del Estado.

IMPORTANCIA DE IMPLEMENTAR EL SCI

La Implementación del SCI es una herramienta de gestión permanente, que contribuye al cumplimiento de los objetivos institucionales y promueve una gestión eficaz, eficiente, ética y transparente. Con la implementación del SCI logramos lo siguiente:

- Cumplir con el mandato legal que lo obliga
- Integrar los controles internos a las unidades orgánicas: Procesos – Riesgos – Controles. - Identificar riesgos y desviaciones de control en forma oportuna para prevenir irregularidades.
- Evitar o disminuir observaciones y debilidades determinadas por los Órganos de control: OCI, Contraloría General de la República y Sociedades de Auditoría Externa.
- Propender a la mejora continua en la entidad.
- Generar una cultura de prevención.

Metodología para la Implementación del SCI

La Directiva N° 006-2019-CG/INTEG “Implementación del Sistema de Control Interno en las entidades del Estado” aprobada con Resolución de Contraloría N° 146-2019-CG establece un nuevo enfoque mediante la cual se tienen que desarrollar los siguientes Ejes de Control:

1. Eje de Cultura Organizacional

- Diagnóstico de la Cultura Organizacional

- Plan de acción anual – Sección de Medidas de Remediación

2. Eje de Gestión de Riesgos

- Priorización de Productos

- Evaluación de Riesgos

- Plan de acción anual – Sección Medidas de Control

3. Eje de Supervisión

- Seguimiento de la ejecución del plan de acción anual

- Evaluación anual de la implementación del SCI

UNIDAD DE
PLANEAMIENTO Y
ORGANIZACIÓN

OFICINA DE
PLANEAMIENTO Y
PRESUPUESTO

RED DE SALUD TACNA