


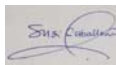





	Plan de fortalecimiento del Control Interno respecto de los Procesos Críticos 2022
	Código: PL-SCI-005 Versión: 00

PL-SCI-005


PLAN DE FORTALECIMIENTO DEL CONTROL INTERNO RESPECTO DE LOS PROCESOS CRÍTICOS 2022

Fecha	Responsable	Visto y Sello
	Elaborado por: Ejecutivo de Procesos y Control de Gestión	GOÑEZ SIMCIC Giancarlo FAU 20196785044 soft  <small> Firmado digitalmente por GOÑEZ SIMCIC Giancarlo FAU 20196785044 soft Nombre de inscripción: DNE c/PE, M-Lima Lima, T-San Borja, c/PERUPETRO S.A., J.3.4.01-INTPE 20196785044, sig=ENFP_PJ_RENEC_S0LCTUD0000054205, uid=20196785044, cn=GOÑEZ SIMCIC, givenName=Giancarlo, serialNumber=ENFP_40739987, c=GOÑEZ SIMCIC, Giancarlo FAU 20196785044 soft Fecha: 2022.08.17 09:07:54 -05'00' </small>
	Homologado por: Grupo Funcional de Procesos y Control de Gestión	AYALA SOLER Jhosep Jheyson FAU 20196785044 soft  <small> Firmado digitalmente por AYALA SOLER Jhosep Jheyson FAU 20196785044 soft Nombre de inscripción: DNE c/PE, M-Lima Lima, T-San Borja, c/PERUPETRO S.A., J.3.4.01-INTPE 20196785044, sig=ENFP_PJ_RENEC_S0LCTUD0000054205, uid=20196785044, cn=AYALA SOLER, givenName=Jhosep Jheyson, serialNumber=ENFP_40739987, c=AYALA SOLER, Jhosep Jheyson FAU 20196785044 soft Fecha: 2022.08.18 08:46:38 -05'00' </small>
	Revisado por: Comité de Control Interno y Riesgos	GOÑEZ SIMCIC Giancarlo FAU 20196785044 soft  <small> Firmado digitalmente por GOÑEZ SIMCIC Giancarlo FAU 20196785044 soft Nombre de inscripción: DNE c/PE, M-Lima Lima, T-San Borja, c/PERUPETRO S.A., J.3.4.01-INTPE 20196785044, sig=ENFP_PJ_RENEC_S0LCTUD0000054205, uid=20196785044, cn=GOÑEZ SIMCIC, givenName=Giancarlo, serialNumber=ENFP_40739987, c=GOÑEZ SIMCIC, Giancarlo FAU 20196785044 soft Fecha: 2022.08.17 09:08:34 -05'00' </small>  <small> Firmado digitalmente por CABALLERO DEL CASTILLO Susi Arroy FAU 20196785044 soft Nombre de inscripción: DNE c/PE, M-Lima Lima, T-San Borja, c/PERUPETRO S.A., J.3.4.01-INTPE 20196785044, sig=ENFP_PJ_RENEC_S0LCTUD0000057726, uid=20196785044, cn=CABALLERO DEL CASTILLO, givenName=Susi Arroy, serialNumber=ENFP_40739987, c=CABALLERO DEL CASTILLO, Susi Arroy FAU 20196785044 soft Fecha: 2022.08.23 12:20:57 -05'00' </small>  <small> Firmado digitalmente por RAMIREZ RAMIREZ Carlos Isaac FAU 20196785044 soft Nombre de inscripción: DNE c/PE, M-Lima Lima, T-San Borja, c/PERUPETRO S.A., J.3.4.01-INTPE 20196785044, sig=ENFP_PJ_RENEC_S0LCTUD0000059223, uid=20196785044, cn=RAMIREZ RAMIREZ, givenName=Carlos Isaac, serialNumber=ENFP_40739987, c=RAMIREZ RAMIREZ, Carlos Isaac FAU 20196785044 soft Fecha: 2022.08.11 11:46:07 -05'00' </small>
	Aprobado por: Gerente General	ARCE CHIRINOS Pedro Samuel FAU 20196785044 soft  <small> Firmado digitalmente por ARCE CHIRINOS Pedro Samuel FAU 20196785044 soft Nombre de inscripción: DNE c/PE, M-Lima Lima, T-San Borja, c/PERUPETRO S.A., J.3.4.01-INTPE 20196785044, sig=ENFP_PJ_RENEC_S0LCTUD0000054205, uid=20196785044, cn=ARCE CHIRINOS, givenName=Pedro Samuel, serialNumber=ENFP_40739987, c=ARCE CHIRINOS, Pedro Samuel FAU 20196785044 soft Fecha: 2022.08.27 10:42:42 -05'00' </small> PANTIGOSO ANDONAIRE Carlos Francisco FAU 20196785044 soft  <small> Firmado digitalmente por PANTIGOSO ANDONAIRE Carlos Francisco FAU 20196785044 soft Nombre de inscripción: DNE c/PE, M-Lima Lima, T-San Borja, c/PERUPETRO S.A., J.3.4.01-INTPE 20196785044, sig=ENFP_PJ_RENEC_S0LCTUD0000054205, uid=20196785044, cn=PANTIGOSO ANDONAIRE, givenName=Carlos Francisco, serialNumber=ENFP_40739987, c=PANTIGOSO ANDONAIRE, Carlos Francisco FAU 20196785044 soft Fecha: 2022.08.19 21:46:02 -05'00' </small> GABRIEL VALVERDE Eris FAU 20196785044 soft  <small> Firmado digitalmente por VALVERDE Eris FAU 20196785044 soft Nombre de inscripción: DNE c/PE, M-Lima Lima, T-San Borja, c/PERUPETRO S.A., J.3.4.01-INTPE 20196785044, sig=ENFP_PJ_RENEC_S0LCTUD0000054205, uid=20196785044, cn=VALVERDE Eris, givenName=Eris, serialNumber=ENFP_40739987, c=VALVERDE Eris, Eris FAU 20196785044 soft Fecha: 2022.08.11 10:46:07 -05'00' </small>

Si tiene una impresión de este documento, verifique su vigencia en el Portal Web de PERUPETRO S.A.


	Plan de fortalecimiento del Control Interno respecto de los Procesos Críticos 2022	
	Código: PL-SCI-005	Versión: 00

Control de Cambios		
Versión	Sección / Ítem	Descripción del cambio:
00	----	Nuevo

	Plan de fortalecimiento del Control Interno respecto de los Procesos Críticos 2022	
	Código: PL-SCI-005	Versión: 00

Índice

1. Objetivo	4
2. Alcance.....	4
3. Marco legal y normativo.....	4
4. Términos y/o definiciones	4
5. Responsabilidades	4
6. Aspectos generales	5
6.1 Control Interno	5
6.2 Priorización de Procesos Críticos	6
7. Desarrollo	6
8. Anexos	7

	Plan de fortalecimiento del Control Interno respecto de los Procesos Críticos 2022	
	Código: PL-SCI-005	Versión: 00

1. Objetivo

Fortalecer el Control Interno respecto de los Procesos Críticos de PERUPETRO S.A. (en adelante PERUPETRO), buscando la optimización de los procesos, la gestión de los riesgos de manera preventiva y alcanzar los objetivos estratégicos de manera eficaz y eficiente.

2. Alcance

Aplica a todas las Gerencias y Grupos Funcionales de PERUPETRO.

3. Marco legal y normativo

- E2.1.0.LC1 Lineamiento Corporativo del Sistema de Control Interno para las Empresas bajo el ámbito de FONAFE.
- E3.0.0.MC1 Manual Corporativo: “Metodología integrada para la evaluación del cumplimiento de los sistemas de RSC, SCI, SIG, GCS y BGC”.
- MN-GIR-001 Manual para la Gestión Integral de Riesgos.
- PR-GFPG-001 Elaboración/actualización, aprobación, puesta en vigencia o eliminación de Procesos y Documentos del Sistema Integrado de Gestión.

4. Términos y/o definiciones

- **Control Interno:** Es un proceso permanente e integral efectuado por los colaboradores de la empresa, diseñado con el objeto de enfrentar los riesgos y proporcionar un grado de seguridad razonable sobre el cumplimiento de sus objetivos institucionales. De esta manera se promueve una gestión eficaz, eficiente, ética y transparente y permite prevenir irregularidades y actos de corrupción.
- **CCIR:** Comité de Control Interno y Riesgos.
- **Dueño de Proceso:** Responsable de la ejecución del Proceso a su cargo y de administrar la Mejora Continua, para lo cual cuentan con el apoyo de todos los participantes del Proceso.
- **FONAFE:** Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado.
- **GFPG:** Grupo Funcional de Procesos y Control de Gestión.
- **Procesos Críticos:** Procesos que obtienen la mayor puntuación como resultado de la priorización de Procesos, tomando en cuenta los criterios de materialidad, expectativas de la Alta Dirección y el Directorio, complejidad de las operaciones, volumen de las transacciones/carga de trabajo, nivel de automatización e importancia en la continuidad del negocio.

5. Responsabilidades


Gerente General

- Revisar y aprobar el presente plan.
- Tomar conocimiento de la ejecución del presente plan.

Comité de Control Interno y Riesgos

- Revisar el presente plan.

Si tiene una impresión de este documento, verifique su vigencia en el Portal Web de PERUPETRO S.A.

	Plan de fortalecimiento del Control Interno respecto de los Procesos Críticos 2022	
	Código: PL-SCI-005	Versión: 00

- Impulsar la implementación del presente plan.
- Realizar el seguimiento al avance de la implementación de las actividades del presente plan.

Gerencias/Grupos Funcionales

- Implementar las actividades de su responsabilidad, dentro de los plazos establecidos.
- Informar al GFPG el estado de avance de la ejecución de las actividades programadas en el presente plan.

Grupo Funcional de Procesos y Control de Gestión

- Realizar seguimiento a la implementación de las actividades programadas en el presente plan.
- Coordinar las áreas responsables de la implementación de las actividades programadas en el presente plan.
- Elaborar los reportes/informes de seguimiento a la ejecución de las actividades del presente plan, a fin de presentarlo al Comité de Control Interno y Riesgos, Gerencia General o el Directorio, de ser el caso.

6. Aspectos generales

Como parte de la implementación y fortalecimiento del Sistema de Control Interno de PERUPETRO, se busca a través del presente plan, dar mayor énfasis, reforzar y de ser necesario incluir nuevas actividades para el fortalecimiento del Control Interno respecto de los Procesos Críticos de la empresa.


6.1 Control Interno

El Control Interno es el conjunto de acciones, actividades, planes, políticas, normas, registros, organización, procedimientos y métodos, incluyendo las actitudes de los colaboradores, que contribuyen al cumplimiento de los objetivos institucionales y promueven una gestión eficaz, eficiente, ética y transparente.

Para soportar a la empresa en sus esfuerzos por lograr sus objetivos se dispone de los cinco (05) componentes del Control Interno:

- a) Entorno de Control
- b) Evaluación de Riesgos
- c) Actividades de Control
- d) Información y Comunicación
- e) Actividades de Supervisión

Cada uno de estos componentes contiene una serie de principios y requerimientos estandarizados, que son considerados en este Plan de fortalecimiento del Control Interno respecto de los Procesos Críticos.

	Plan de fortalecimiento del Control Interno respecto de los Procesos Críticos 2022	
	Código: PL-SCI-005	Versión: 00

6.2 Priorización de Procesos Críticos

La priorización de los Procesos Críticos es una actividad que debe ser desarrollada de manera regular por los Gerentes y los Ejecutivos de PERUPETRO, con el fin de determinar aquellos Procesos (Nivel 1) que generen mayor impacto en el funcionamiento de la empresa, en función a criterios pre establecidos y dadas las condiciones al momento de la priorización.

Los criterios para la priorización de los Procesos Críticos, de acuerdo a lo establecido en el MN-GIR-001 Manual para la Gestión Integral de Riesgos son los siguientes:

- a) Materialidad.
- b) Expectativas de la Alta Dirección y el Directorio.
- c) Impacto en Objetivos Estratégicos.
- d) Complejidad de las Operaciones.
- e) Volumen de las Transacciones/ Carga de Trabajo.
- f) Nivel de Automatización.
- g) Importancia en la Continuidad del Negocio.

7. Desarrollo

El programa de fortalecimiento considera cuatro (04) frentes que permitirán planificar, reglamentar, asignar, implementar, monitorear y evaluar el Control Interno enfocado en los Procesos Críticos.

7.1 Auditoría Interna

Se busca reforzar la práctica de auditoría interna en PERUPETRO desde el Directorio, a través de una política, hasta la realización de las auditorías internas de acuerdo a un plan anual.


Comprende los siguientes entregables:

- Procedimiento de Auditoría Interna.
- Plan de Auditoría Interna anual.

7.2 Gestión por Procesos

En el marco de una gestión orientada a resultados, la gestión por procesos constituye un elemento central de un sistema de gestión moderno, creando o agregando valor para los ciudadanos, personas, grupos, entidades, empresas o destinatarios de los bienes y servicios, y contribuyendo a alcanzar los resultados esperados. En el año 2022 desarrollará el plan de mejoramiento de procesos y se realizará el programa de rediseño de procedimientos quinquenal, alineado al PEI. Adicionalmente, se culminará la aprobación de las fichas de procesos e indicadores.

Comprende los siguientes entregables:

	Plan de fortalecimiento del Control Interno respecto de los Procesos Críticos 2022	
	Código: PL-SCI-005	Versión: 00

- Plan de mejoramiento de procesos.
- Aprobación de fichas de procesos e indicadores.
- Programa de rediseño de procedimientos.

7.3 Enfoque en Procesos Críticos

Tomando como referencia los Procesos Críticos, se realizará un plan de auditoría anual, para analizar su cumplimiento y desempeño en cuanto eficiencia, eficacia y gestión de riesgos. Este plan de auditoría incluirá el plan de autoevaluación los procesos críticos y la auditoría por parte de la Gerencia de Planeamiento y Control de Gestión de un proceso por cada año. De esta manera se busca identificar áreas de oportunidad en los Procesos Críticos.

Comprende los siguientes entregables:

- Plan de Auditoría Interna anual.
- Informe de Auditoría Interna.
- Autoevaluaciones de los Procesos Críticos.

7.4 Comité de Control Interno y Riesgos (CCIR) y Reportes


Como parte del fortalecimiento del Control Interno y riesgos, se tiene un programa anual de reuniones que realiza el seguimiento y evaluación de las actividades planificadas. Adicionalmente, se realizan reportes e información que son remitidos al Directorio y FONAFE.

Comprende los siguientes entregables:

- Actas de sesiones mensuales del Comité de Control Interno y Riesgos.
- Reportes e informes sobre los avances del Plan de fortalecimiento del Control Interno respecto a los Procesos Críticos.

8. Anexos

- **Anexo 1: Programa de fortalecimiento del Control Interno respecto de los Procesos Críticos 2022.**

	Plan de fortalecimiento del Control Interno respecto de los Procesos Críticos 2022	
	Código: PL-SCI-005	Versión: 00

Anexo 1: Programa de fortalecimiento del Control Interno respecto de los Procesos Críticos 2022

Nombre de tarea	Duración	Comienzo	Fin
Programa de Fortalecimiento de Procesos Críticos 2022	260 días	lun 03/01/22	vie 30/12/22
Auditoría Interna	28 días	lun 25/07/22	mié 31/08/22
Procedimiento de Auditoría Interna	23 días	lun 01/08/22	mié 31/08/22
Elaborar Procedimiento de Auditoría Interna	5 días	lun 01/08/22	vie 05/08/22
Revisar y aprobar Procedimiento de Auditoría Interna	15 días	lun 08/08/22	vie 26/08/22
Difundir Procedimiento de Auditoría Interna	3 días	lun 29/08/22	mié 31/08/22
Plan anual de Auditoría Interna	10 días	lun 25/07/22	vie 05/08/22
Elaborar Plan anual de Auditoría Interna	3 días	lun 25/07/22	mié 27/07/22
Revisar y aprobar Plan anual de Auditoría Interna	1 día	vie 05/08/22	vie 05/08/22
Gestión Por Procesos	238 días	lun 03/01/22	mié 30/11/22
Plan de Mejoramiento de Procesos	25 días	lun 03/01/22	vie 04/02/22
Elaborar el Plan de mejoramiento de procesos	20 días	lun 03/01/22	vie 28/01/22
Revisar y aprobar Plan de mejoramiento de procesos	5 días	lun 31/01/22	vie 04/02/22
Programa de Rediseño de Procedimientos	35 días	lun 01/08/22	vie 16/09/22
Elaborar el Programa de Rediseño de Procedimientos	35 días	lun 01/08/22	vie 16/09/22
Presentar Programa de Rediseño de Procedimientos	5 días	lun 22/08/22	vie 26/08/22
Fichas de Procesos de Críticos	238 días	lun 03/01/22	mié 30/11/22
Aprobar Fichas de Procesos Críticos	235 días	lun 03/01/22	vie 25/11/22
Difundir Fichas de Procesos Críticos	3 días	lun 28/11/22	mié 30/11/22
Fichas de Indicadores	238 días	lun 03/01/22	mié 30/11/22
Aprobar Fichas de Indicadores Procesos Críticos	235 días	lun 03/01/22	vie 25/11/22
Difundir Fichas de Indicadores Procesos Críticos	3 días	lun 28/11/22	mié 30/11/22
Enfoque en Procesos Críticos	239 días	mar 01/02/22	vie 30/12/22
Auditorías Internas de Procesos Críticos	105 días	lun 08/08/22	vie 30/12/22
Ejecutar el Plan de Auditorías Internas	105 días	lun 08/08/22	vie 30/12/22
Autoevaluaciones de Procesos	195 días	mar 01/02/22	lun 31/10/22
Elaborar el programa de autoevaluación	45 días	mar 01/02/22	lun 04/04/22
Ejecutar el programa de autoevaluación	149 días	mié 06/04/22	lun 31/10/22
Comité de Control Interno y Riesgos (CCIR) y Reportes	255 días	lun 03/01/22	vie 23/12/22
Sesiones del Comité de Control Interno	12 días	lun 03/01/22	vie 02/12/22
Reportes del Plan de Fortalecimiento	125 días	lun 04/07/22	vie 23/12/22
Elaborar Informe/Reporte Primer Semestre	20 días	lun 04/07/22	vie 29/07/22
Elaborar Informe/Reporte Segundo Semestre	5 días	lun 19/12/22	vie 23/12/22