

ACTA DE SESIÓN

SESIÓN:	PRIMERA SESIÓN EXTRAORDINARIA	ACTA N°:	001-2016
HORA INICIO:	16:00 h	HORA TÉRMINO	17:30 h
FECHA:	2016-10-26	LUGAR:	Sala 2 del Edificio D (Sótano)

<input type="checkbox"/>	COMITÉ GERENCIAL (CSIG)	<input checked="" type="checkbox"/>	COMITÉ DE SISTEMA DE CONTROL INTERNO (CSCI)	<input type="checkbox"/>	COMITÉ DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO (SST)
<input type="checkbox"/>	COMITÉ OPERATIVO (COSIG)				

Nombres y Apellidos	Miembro	Firma
<u>I. PARTICIPANTES:</u>		
Erika Matute	Suplente del Presidente	
Minerva Mayorga	Secretario	
Silvia Chumbe	Miembro	
Enrique Priori	Miembro	
Roxana Arellano	Miembro	
Enith Matías (*)	Miembro	-----
Freddy Freitas	Miembro	
<u>INVITADOS:</u>		
Lizbeth Martel	GTI	
Danny Rojas	GPG-Arg	
Rosana Gutiérrez	GPG-Arg	
(*) Miembro, por encargatura de cargo.		
<u>II. AGENDA:</u>		
1. Aprobación de los Diagnósticos bajo el enfoque del Marco Integrado COSO 2013 - Diagnóstico a Nivel de entidad - Diagnóstico a nivel de procesos 2. Revisión del Proyecto del Reglamento de funcionamiento del Comité del Sistema de Control Interno tras actividades en el marco SCI		
<u>III. DESARROLLO DE LA SESIÓN:</u>		
La Secretaria del Comité, Srta. Minerva Mayorga, dio inicio a la Primera Sesión Extraordinaria del CSCI del año 2016, dando la bienvenida a los presentes y prosiguió señalando la agenda de la presente sesión.		

A continuación, la Secretaria del CSCI, expuso los temas de agenda previstos para la presente sesión:

1. **Sobre los Informes de Diagnósticos a nivel de entidad y a nivel de procesos:** Se hizo un resumen respecto del contenido de ambos documentos, indicando:
 - ***Diagnóstico a Nivel de Entidad bajo el enfoque del Marco Integrado de Control Interno COSO 2013***, cuenta con 137 aspectos por implementar (89 corresponden al Plan de Trabajo del SCI 2015-2016 que viene desarrollando la entidad, y 48 provienen de puntos de interés del Marco Integrado de Control Interno COSO 2013), los mismos que han sido considerados en la propuesta de Plan de Trabajo para implementación del SCI, que será validada por el CSCI en la siguiente sesión.
 - ***Diagnóstico a Nivel de Procesos bajo el enfoque del Marco Integrado de Control Interno COSO 2013***, identifica 95 debilidades, de las que 35 son debilidades de control interno y 60 son a debilidades de diseño; las debilidades de control interno son recogidas en los aspectos por implementar de la propuesta de plan de trabajo del SCI, y las debilidades de diseño serán consideradas por el Equipo de trabajo de gestión de procesos en su plan de acción.

Al no recibir observaciones con relación a ambos documentos, el Comité acordó su aprobación.

2. **Proyecto del Reglamento de Funcionamiento del Comité de Sistema de Control Interno:** Se informó que el 28 de setiembre del presente, la **Gerencia Legal** (equipo de trabajo) remitió el referido proyecto a los miembros del comité para revisión y comentarios; no habiéndose recibido comentarios.

Sin embargo, se informó que la GPG realizó consulta vía electrónica a la Contraloría General de la República (CGR) sobre la designación de los miembros suplentes del CSCI, quienes respondieron que el Comité se constituye mediante Resolución suscrita por el titular, y es conformado por miembros titulares y suplentes, los que deben ocupar cargos directivos con capacidad y atribuciones para la toma de decisiones, siendo que solamente por limitaciones de capacidad operativa (cuando no haya suficientes funcionarios con ese perfil) la entidad podría designar a suplentes con perfil distinto al de los titulares.

Ante esta respuesta, se entiende que la resolución suscrita por el titular debe incluir a miembros titulares y alternos, quienes deberían ocupar cargos directivos con capacidad y atribuciones para la toma de decisiones. En tal sentido, se propuso la redefinición de los miembros suplentes. Los miembros del Comité indicaron que las coordinaciones para cumplir con asistencias, sustentar inasistencias y alcanzar quórum serían más delicadas, por lo que sería pertinente redefinir la periodicidad de las sesiones. Finalmente se propuso que la Gerencia Legal incluya en el proyecto de Reglamento, disposiciones relacionadas a los miembros suplentes, a las asistencias y quórum de sesión.

Se adjunta presentación (**Ver documento Anexo**).

IV. ACUERDOS DEL COMITÉ:

N°	Descripción del Acuerdo	Sistema Gestión	Responsable	Fecha de cumplimiento
1	Aprobar los informes de los Diagnósticos a nivel de entidad y a nivel de procesos, elaborados por la Consultora Toralva Asociados S.A.C	SCI	CSCI	Octubre 2016
2	Presentar en la sesión ordinaria del mes de octubre propuesta de nueva frecuencia de sesiones del CSCI.	SCI	GPG	Octubre 2016

USO INTERNO

2	Que la Gerencia Legal, modifique la propuesta de reglamento de Funcionamiento del CSCI, e incorpore disposiciones relacionadas a miembros suplentes, asistencia y quórum de sesión; y lo remita a los miembros, para que pueda ser aprobado en la sesión del mes de noviembre .	SCI	GEL	Noviembre 2016
---	---	-----	-----	----------------

***** Fin del documento *****