Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015

Sistema Integrado de Control de Auditorías

Módulo de Auditoría de Cumplimiento Gestión Operativa del Sistema Nacional de Control Cartilla de Usuario: Control de Gestión Versión 1.0

GGR - 2015	MAC SICA Perú	©Contraloría General de la Republica CGR - 2015	Página 1 de 26
------------	---------------	--	----------------

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015

			INDICE	
1	INTF	RODUCO		3
2	INGF	RESO A	L SISTEMA	4
	2.1.	Descrip	oción de acceso al sistema	4
3	MOD	DULO DI	E ADMINISTRACION DE RECURSOS	4
	3.1.	Opción	"General"	5
	3.2.	Opción	"Administración de Recursos"	5
	3.3.	Opción	"Informe de término de asignación"	9
	3.4.	Opción	"Reportes"	10
4	MOE	DULO DI	E AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	11
	4.1.	Ingreso	a la opción "Transversal/Seleccionar servicio de control"	12
	4.2.	Ingreso	a la opción "Transversal/Buscador de Servicios de Control"	13
		4.2.1.	Buscador de servicios de control.	13
		4.2.2.	Criterios de búsqueda de auditorías de cumplimiento en SICA	13
		4.2.3.	Selección de rol	14
		4.2.4.	Visualizar auditoria con acceso "Control de Gestión"	14
	4.3.	Etapa ²	1: "Actividades previas"	15
		4.3.1.	Actividad "1.1. Solicitud de antecedentes iniciales"	15
		4.3.2.	Actividad "1.2 Carpeta de servicios de control"	16
		4.3.3.	Actividad "1.3 Objetivo de la revisión y materia a auditar"	16
		4.3.4.	Actividad "1.4. Normativa general"	18
		4.3.5.	Actividad "1.5. Comisión auditora"	19
		4.3.6.	Actividad "1.7. Plazos de entrega planificados"	19
		4.3.7.	Actividad "1.8. Reunión de validación plan de auditoría inicial".	20
	4.4.	Etapa 2	2: "Planificación y ejecución de auditoría"	21
		4.4.1.	Actividad "2.1. Acreditar e instalar la comisión auditora"	21
		4.4.2.	Actividad "2.2. Comprender la Entidad y materia a examinar"	22
		4.4.3.	Actividad "2.4. Aprobacion del plan de auditoría definitivo"	23
	4.5.	Etapa 3	3: "Informe y cierre de Auditoría"	23
		4.5.1.	Actividad "3.1. Flujo de revisión del informe"	23
		4.5.2.	Actividad "3.2. Registrar resultados"	24

CARTILLA DE USUARIO: CONTROL DE GESTIÓN

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015
CUCSICA-v1.0.0	

1 INTRODUCCIÓN

La presente Cartilla de Usuario: "Control de Gestión" proporciona una guía para aquellas personas de la UO que ejercerán el rol de "**Control de Gestión**" quienes revisarán información con acceso de consulta (Solo lectura) a las opciones de los módulos de "Administración de Recursos" y "Auditoria de Cumplimiento" del SICA.

En el módulo de "Administración de Recursos" tendrá acceso a visualizar lista de datos, consultar información, buscar información, emitir reportes, exportar información a un archivo Excel. No podrá realizar ninguna actividad de Ingresar, Modificar o eliminar datos, no podrá realizar ninguna acción que implique Aprobar o Rechazar.

En el módulo de "Auditorias de Cumplimiento" tendrá acceso a visualizar actividades cerradas con excepción de las actividades 1.8, 2.4, 3.1 y 3.2 las cuales solo pueden estar iniciadas y tendrán acceso de consulta. No podrá descargar documentos de ninguna de las actividades de las 3 etapas de la auditoria, ni generar archivos Excel en ninguna actividad, no podrá realizar actividades de ingresar, modificar, o eliminar datos, ni aprobar, rechazar o desbloquear actividades, ni iniciar o cerrar actividades.

El acceso de solo lectura será a todas las actividades de la primera etapa de "Actividades Previas", excepto en la actividad 1.6. En la segunda etapa de "Planificación y Ejecución" solo tendrá acceso a tres actividades, que son la 2.1, 2.2 y 2.4. En la tercera etapa de "Informe y Cierre" tendrá acceso a dos actividades la 3.1 y 3.2. Las actividades no mencionadas no tendrán acceso.

GGK - 2015	MAC SICA Perú	©Contraloría General de la Republica CGR - 2015	Página 3 de 26
------------	---------------	--	----------------

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015
CUCSICA-v1.0.0	

2 INGRESO AL SISTEMA

2.1. Descripción de acceso al sistema

Para acceder al Sistema Integrado de Gestión de Auditorías (SICA) siga los siguientes pasos:

1. Escriba la siguiente dirección de página, en la barra de direcciones del navegador Google Chrome.

http://sica.contraloria.gob.pe/SicaInfPe

2. Se mostrará la siguiente página: Bienvenido al Sistema Integrado de Control de Auditorías - SICA

Usuario: Contraseña: J S 7 4 Motrar cha umgen Cambiar Contraseña	 					NIN.
Con el Sistema Integrado de Cont Manual de Auditoria de Cumplim gestión.	rol de Auditorias - SICA, uste iento - MAC, referidas a las e	d podrá planificar y programa tapas de planificación, ejecuci	r las auditorias de su unidad organ	nica, realizar y supervisar la más de registrar el cierre de	ejecución de estas auditorí e la auditoría, entre otras a	as con base al actividades de

3. Ingrese el código de usuario, la contraseña que se le ha proporcionado previamente y el código CAPTCHA que solicita el SICA, luego presione el botón *"Ingresar"*, se muestra la siguiente pantalla.



3 MODULO DE ADMINISTRACION DE RECURSOS

Después de ingresar al sistema, se ingresa al módulo seleccionando el menú "Administración de Recursos" como se muestra a continuación:

MAC SICA Perú ©Contraloría General de la Republica CGR - 2015	Página 4 de 26
--	----------------

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015
CUCSICA-v1.0.0	



0 . .

3.1. Opción "General"

3.1.1 Permite poner en sesión a la unidad orgánica, del siguiente modo. El usuario va a la sub opción "Seleccionar Unidad Orgánica" para seleccionar a la Unidad Orgánica y ponerla en sesión, es decir, sobre la cual se realizará gestión de órdenes de servicios y presionar el botón "Seleccionar"

EDUCACION, SOCIAL Y CULTURA V EDUCACION, SOCIAL Y CULTURA	ccionar
	EDUCACION, SOCIAL Y CULTURA V EDUCACION, SOCIAL Y CULTURA ILIO IENTO DE OPERACIONES

3.1.2 El SICA confirma la selección de la Unidad Orgánica con el siguiente mensaje:

Message f	rom webpage
<u> </u>	La Unidad Orgánica ha sido puesto en sesión exitosamente
	Aceptar

3.2. Opción "Administración de Recursos"

Dentro de esta opción el usuario con perfil "**Control de Gestión**" tendrá acceso a visualizar listas de datos, consultar información, buscar información, emitir reportes, exportar información a un archivo Excel.

3.2.1. El usuario ingresa a la sub opción "**Mis Órdenes de Servicio**", el sistema devolverá la lista de administración de recursos donde participó con la opción de poder ver la información, como se muestra a continuación.

eneral	Administración d	e Recursos				
Iministración de Recursos	Unidad Orgánica:	ORC TRUJILLO				Año: 2015
lis Ordenes de Servicio	Administraciones	de Recursos dono	le participo			
estionar OS de Servicios e Control Planificados	Tipo Programa	Programa	Número de OS	Periodo	Entidad	Estado
estionar OS de Servicios e Control No Planificadas						
estionar OS dministrativas						
alidar OS						
portes						

MAC SICA Perú	©Contraloría General de la Republica CGR - 2015	Página 5 de 26

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015
CUCSICA-v1.0.0	

3.2.2. En el Menú principal, seleccione "Gestionar OS de Servicios de Control Planificados", el sistema devolverá la lista de Recursos asociados a servicio de control planificados como se muestra en la siguiente figura, donde se selecciona un registro y se activa el botón "Ver" para visualizar el detalle de la información asociada al registro seleccionado.

			autoroni		~						
Administración de Recursos		Unidad O	dad Orgánica: ORC TRUJILLO								
Mis Ordenes de Servicio		Adminis	tracion	es de Recur	sos asociac	las a Servicios de (Control P	lanifica	dos		
<u>Gestionar OS de</u> <u>Servicios de Control</u> <u>Planificados</u>		Tipo Pro	grama	Nro. Programa	Número OS	Tipo de Servicio Control	de	Periodo	Entidad	Estado	
Gestionar OS de Servicios de Control No Planificadas		Prioridad Unidad Orgánica	391502	1	Audito Cumpl	ría de imiento	2015	MUNI	ICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHEPÉN	Cerrada	
Administrativas Validar OS		Prioridad Unidad Orgánica	391501	2	Audito Cumpl	ría de imiento	2015	MUNI	ICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHEPÉN	Cerrada	
Reportes	1	Prioridad Unidad Orgánica	391502	3	Audito Cumpl	ría de imiento	2015	MUNI	ICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHEPÉN	Cerrada	
		Prioridad Unidad Orgánica	391501	4	Audito Cumpl	ría de imiento	2015	MUNI	ICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHEPÉN	Cerrada	
		Ranking	391503	5	Audito Cumpl	ría de imiento	2015	MUNI	ICIPALIDAD DISTRITAL DE PACASMAYO	Cerrada	

El detalle de la información se apreciar en la siguiente Figura, donde se visualizará los detalles correspondientes y podrá dar en el botón "Imprimir"

ieneral	Ver Administraci	ón de Recursos										
dministración de Recursos	Programa:	391501										
Mis Ordenes de Servicio	Unidad orgánica:	ORC TRUJILLO										
Gestionar OS de	Planificada / No Planificada :	a /No Es planificado da :										
<u>Gervicios de Control</u> Planificados	Tipo programa:	Prioridad Unidad Orgán	nica									
	Actividad:	Programa 391501										
estionar OS de Servicios • Control No Planificadas	Entidad:	MUNICIPALIDAD PRO	VINCIAL DE CHEPI	ÉN								
	Servicio de control:	Auditoría de Cumplimie	ento									
estionar OS Iministrativas	Número OS:	2			Año:	2015						
lidar OS	Tipo OS:	Actividades Previas			Encargado OS:	SHIRLEY LOPEZ BAYO	NA					
portes	Estado OS:	Cerrada			Fecha Cierre:	12/02/2015						
	Fecha OS:	12/02/2015 15:19:57										
	Matería a examinar: EJECUCIÓN DEL PROYECTO											
	Fecha inicio OS:	12/02/2015			Fecha término OS:	13/02/2015						
	Objetivo general:	vo general: Determinar si la obra "Pavimentación Rígida de la calle El Callejón de Huanchaco - provincia de Chepén - La Libertad¿, se ejecutó conform dispuesto en la normativa aplicable.										
		Colaborador	Fecha inicio	Fecha término	Horas estimadas	Rol en comisión	Estado	Validador TyT				
		JOSE SAAVEDRA CORONEL	11/02/2015	29/05/2015	184	Supervisor	Vigente	RONNY LUIS RUBINA MEZA	-			
	Equipo:	CLAUDIRA ERICKA SULLON OLIVERO	11/02/2015	29/05/2015	304	Jefe de Comisión	Vigente	RONNY LUIS RUBINA MEZA				
		JANETT CALDAS LEON	11/02/2015	29/05/2015	264	Integrante	Vigente	RONNY LUIS RUBINA MEZA				
		JORGE QUEZADA	11/02/2015	29/05/2015	304	Abogado	Vigente	RONNY LUIS RUBINA	•			
		0	rigen		Iden	tificador		Es Inicial				
	Trámite documentario:						1					

3.2.3. En el Menú principal, seleccionar "Gestionar OS de Servicios de Control No Planificados", el sistema devolverá la lista de Recursos asociados a servicios de control no planificados como se muestra en la siguiente figura, donde se selecciona un registro se activa el botón "Ver" para visualizar el detalle de la información asociada al registro seleccionado.

MAC SICA Perú	©Contraloría General de la Republica CGR - 2015	Página 6 de 26

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015

		_					
dministración de Recursos	Unidad Orgánica:	OCR LIM	IA PROVINC	IAS			Año: 2015
Mis Ordenes de Servicio	Administracione	s de Recurs	os asociad	as a Servicios de	Control N	o Planificados	
Gestionar OS de Servicios de Control Planificados	Tipo Programa	Nro. Programa	Número OS	Tipo de Servicio de Control	Periodo	Entidad	Estado
<u>Sestionar OS de</u> Servicios de Control No Planificadas	Ranking	181501	1	Auditoría de Cumplimiento	2015	GOBIERNO REGIONAL DE LIMA	Cerrada
Gestionar OS Administrativas	Ranking	181501	2	Auditoría de Cumplimiento	2015	GOBIERNO REGIONAL DE LIMA	Cerrada
Validar OS	Ranking	181502	3	Auditoría de Cumplimiento	2015	UNIVERSIDAD NACIONAL JOSÉ FAUSTINO SÁNCHEZ CARRIÓN - HUACHO	Cerrada
teportes	Ranking	181502	4	Auditoría de Cumplimiento	2015	UNIVERSIDAD NACIONAL JOSÉ FAUSTINO SÁNCHEZ CARRIÓN - HUACHO	Modificando
	Ranking	181503	6	Auditoría de Cumplimiento	2015	COLEGIO MILITAR LEONCIO PRADO	Cerrada
	Ranking	181504	7	Auditoría de Cumplimiento	2015	COLEGIO MILITAR LEONCIO PRADO	Cerrada
	Dealvine	101500	•	Auditoría de	2015	COLECIO MULTAR LEONCIO PRADO	Co. Deserves

El detalle de la información se aprecia en la siguiente Figura, donde se visualizará los detalles correspondientes y podrá dar en el botón "Imprimir"

Protects of a Service software of a Service Control Planificads Software of a de Service Control Planificads CORE LIMA PROVINCIAS Sestionar OS de Control Planificads No es planificads Sistemar OS de Control Planificads Reixing Sestionar OS de Control Planificads OOBIERNO REIONAL DE LIMA Sestionar OS 2 Actividadi OOBIERNO REIONAL DE LIMA Servicio de control: Auditoria de Cumplimiento Simiero OS: 2 Estado OS: Cerasda Estado OS: 100/2015 Metria a examinar: MIERIA A EXAMINAR Fecha Inicio OS: 01/02/2015 Metria a examinar: MIERIA A EXAMINAR Fecha Inicio OS: 01/02/2015 Upietro general: 03/03/2015 Objetivo general: 03/03/2015 Objetivo general: 03/03/2015 OMAR LUNA RODRIOUEZ 01/03/2015 OMAR LUNA RODRIOUEZ 01/03/2015 OMAR LUNA RODRIOUEZ 01/03/2015 O	eral	Ver Administraci	ón de Recursos											
Ordenes de Servicio Unida orgánica: OCR LUNA PROVINCIAS Batificada: OCR LUNA PROVINCIAS Batificada: No es planificada: Tipo programa: Banificada: Activida: Programa: Batificada: Programa: Batificad: Programa: Batifica	inistración de Recursos	Programa:	181501											
 Banificada / No No es planificada / No No es planificada / No Banificada / No Banificad / No B	Ordenes de Servicio	Unidad orgánica:	OCR LIMA PROVINCI	AS										
Control Non afficiations Status Tip op programs: Ranking Status Programs: Banking Activitad: OBJEENIO REGIONAL DE LIMA Servicio de control: Audioría de Cumplimiento Servicio Cerrad Ectado OS: Servicio Cerrad Servicio Servicio Genado Servicio Servicio Genado Fecha Servicio Genado Servicio Servicio Golderador Fecha inicio Servici	tionar OS de Servicios	Planificada / No Planificada :	No es planificado											
storar 05 de vricios de Control No inflicadas storar 05 ition r 05 ition	Control Planificados	Tipo programa:	Ranking											
Valids de Control Nes Miniscadas GOBIERNO REGIONAL DE LINA Bervicio de control Audioria de Complimiento Striveio de control Anisitativas Audioria de Complimiento Striveio de control Airo OS 1po OS Planificación y Ejecución de Auditoria Encargado Control Co	<u>tionar OS de</u>	Actividad:	Programa 181501											
Ministrativas Servicio de contro: Auditoria de Cumpliniento Ministrativas Nimoro OS: 2 Año: 2015 der OS Dis OS: Gerada Cerrada Cerrada Cerrada ortes Materia e axamina: MATERIA A EXAMINAR Estado OS: 0102/2015 Struinina: 31/03/2015 Objetivo generai: OSE 0102/2015 Struinina: 31/03/2015 OS Objetivo generai: OSE/TUGAL LOZANO 0.5 31/03/2015 OS OS Objetivo generai: OSE/TUGAL Colaborador Fecha inicio Fecha Nol en comisión Estado Validador TyT HENRY PAREDES 01/03/2015 31/03/2015 100 Integrante Vigente OMAR LUNA RODRIGUEZ ORAR LUNA RODRIGUEZ 01/03/2015 31/03/2015 100 Supervisor Vigente COANO Trámite documentario: Origen Identificador Es Inicial Inicial Es Inicial FECHAS E STIMADAS DE E JECUCION AC Estap Fecha Inicio Fecha Inicio Fecha Término	<u>vicios de Control No</u>	Entidad:	GOBIERNO REGION	AL DE LIMA										
bionar OS dar OS Número OS: 2 Año: 2015 dar OS Tipo OS: Pianificación y Ejecución de Auditoría Energado DI: Correta Sinterial a camina ortes Estado OS: Carrada Energado DI: Correta 2002/2015 recha 1002/2015 Hateria a examina: KATERIA A EXAMINAR Fecha inicio OS: 01/02/2015 Boltivo Objetivo general: OBJETIVO Fecha Integrante Validador TyT Estado Validador TyT HENRY PAREDES 01/03/2015 31/03/2015 100 Integrante Origen Integrante Vigente OMAR LUNA RODRIGUEZ Rol Parcinal Trámile documentario: 01/03/2015 31/03/2015 100 Integrante Vigente Origen Identificador Estado Estado OMAR LUNA RODRIGUEZ Trámile documentario: Fechas EstiMADAS DE EJECUCION AC Fecha Inicio Fecha Inicio Fecha Término	mcauas	Servicio de control:	Auditoría de Cumplimi	iento										
Tipo 05: Planificación y Ejecución de Auditoría Erecha 03: Carada Carada brites Estado 05: Cerrada Fecha 1002/2015 2302/2016 Fecha 05: 01/02/2015 Fecha 1002/2015 31/03/2015 Objetivo general: OBJETIVO Fecha 1003/2015 31/03/2015 Objetivo general: OBJETIVO Fecha 1003/2015 31/03/2015 Objetivo general: Oligozador Fecha inicio Fecha 1003/2015 100 Objetivo general: Oligozador Fecha inicio Fecha 1003/2015 100 Integrante Vigente OMAR LUNA NORRIUGAZ OMAR LUNA RODRIGUE2 01/03/2015 31/03/2015 100 Supervisor Vigente LUS PORTUGAL LOZANO Equipo: Trámite documentario: Fecha Inicio Fecha Término Identificador Fecha Término FECHAS E STIMADAS DE EJECUCION AC Etapa Fecha Inicio Fecha Término	tionar OS	Número OS:	2			Año:	2015							
Image: synthese Estado OS: Cerrada Fecha Cierre Cierre Materia a examinar: Materia a examinar: Fecha OS: 10/02/2015 10/02/2015 31/03/2015 Objetivo general: OBJETIVO Image: synthese Image: synthese Image: synthese Image: synthese Image: synthese Image: synthese Image: synthese Objetivo general: Objetivo general: OBJETIVO Image: synthese Image: synthese	dar OS	Tipo OS:	Planificación y Ejecuc	ión de Auditoría		Encargado OS:	LUIS PORTUGAL LOZA	NO						
Fecha OS: 10/02/2015 Materia a axaminar: MATERIA A EXAMINAR Fecha inicio OS: 01/02/2015 Objetivo general: OBJETIVO Image: Collaborador Fecha inicio Fecha Marsia Rol en comisión Image: Collaborador Fecha inicio Image: Collaborador Image: Collaborador Ima	ortes	Estado OS:	Cerrada			Fecha Cierre:	23/02/2015							
Materia a examinar: MATERIA A EXAMINAR Fecha inicio OS: 0/02/2015 Objetivo generat: OBJETIVO Image: Collaborador in the col		Fecha OS:	16/02/2015											
Fecha inicio 0.5: 01/02/2015 Since Secha inicio 0.5: 31/03/2015 Obješivo general: OBJETIVO Integrante Validador TyT HENRY PAREDES: 01/03/2015 31/03/2015 100 Integrante Vigente OMAR LUNA RODRIGUEZ OMAR LUNA RODRIGUEZ 01/03/2015 31/03/2015 100 Supervisor Vigente LUIS PORTUGAL LUIS PORTUGAL Equipo: 0rigen Identificador Es Inicial Trimite documentario: 0rigen EJECUCION AC Fecha Inicio Fecha Término		Matería a examinar:	atería a examinar: MATERIA A EXAMINAR											
Objedivo general: OBJETIVO Colaborador Fecha inicio Techa estimadas Rol en comisión Estado Validador TyT HENRY PAREDES 01/03/2015 31/03/2015 100 Integrante Vigente OMAR LUNA RODRIGUEZ OMAR LUNA RODRIGUEZ 01/03/2015 31/03/2015 100 Supervisor Vigente LUIS PORTUGAL LOZANO Equipo:		Fecha inicio OS:	01/02/2015			Fecha término OS:	31/03/2015							
Colaborador Fecha Inicio Fecha Inicio Horas estimadas Rol en comisión Estado Validador TyT HENRY PAREDES BENTES 01/03/2015 31/03/2015 100 Integrante Vigente OMAR LUNA RODRIGUEZ QMAR LUNA RODRIGUEZ 01/03/2015 31/03/2015 100 Supervisor Vigente LloZANO Equipo: Integrante Vigente Dirigen Identificador Es Inicial FECHAS E STIMADAS DE EJECUCION AC Etapa Fecha Inicio Fecha Término		Objetivo general:	OBJETIVO											
HENRY PAREDES BENITES 01/03/2015 31/03/2015 100 Integrante Vigente OMAR LUNA RODRIGUEZ OMAR LUNA RODRIGUEZ 01/03/2015 31/03/2015 100 Supervisor Vigente LUIS PORTUGAL LUIS PORTUGAL Equipo: Identificador Es Inicial Trámite documentario: FECHAS E STIMADAS DE EJECUCION AC Etapa Fecha Inicio			Colaborador	Fecha inicio	Fecha término	Horas estimadas	Rol en comisión	Estado	Validador TyT					
OMAR LUNA RODRIGUEZ 01/03/2015 31/03/2015 100 Supervisor Vigente LUIS PORTUGAL LOZANO Fequipo: Origen Identificador Es Inicial Trámite documentario: FECHAS E STIMADAS DE EJECUCION AC FECHAS E STIMADAS DE EJECUCION AC			HENRY PAREDES BENITES	01/03/2015	31/03/2015	100	Integrante	Vigente	OMAR LUNA RODRIGUEZ					
Equipo: Origen Identificador Es Inicial Trámite documentario: FECHAS E STIMADAS DE EJECUCION AC FECHAS E STIMADAS DE EJECUCION AC			OMAR LUNA RODRIGUEZ	01/03/2015	31/03/2015	100	Supervisor	Vigente	LUIS PORTUGAL LOZANO					
Origen Identificador Es Inicial Trâmite documentario: FECHAS E STIMADAS DE EJECUCION AC FECHAS E STIMADAS DE EJECUCION AC		Equipo:												
Origen Identificador Es Inicial Trámite documentario: FECHAS ESTIMADAS DE EJECUCION AC Etapa Fecha Inicio Fecha Término														
Trâmite documentario: FECHAS ESTIMADAS DE EJECUCION AC Etapa Fecha Inicio Fecha Término			C	Drigen		Iden	tificador		Es Inicial					
FECHAS ESTIMADAS DE EJECUCION AC		Trámite documentario:						1						
Etapa Fecha Inicio Fecha Término			FECHAS ESTIMADAS DE EJECUCION AC											
Etapa Fecha Inicio Fecha Término														
			Eta	pa	Fecha Inicio	Fecha 1	Término							

3.2.4. En el Menú principal, seleccione "Gestionar OS Administrativas", el sistema devolverá la lista de recursos asociados a Ordenes de servicios administrativos como se muestra en la siguiente figura, donde se selecciona un registro y se activa el botón "Ver" para visualizar el detalle de la información asociada al registro seleccionado.

MAC SICA Perú	©Contraloría General de la Republica CGR - 2015	Página 7 de 26

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015
CUCSICA-v1.0.0	

General	Administración o	le Recursos						
Administración de Recursos	Unidad Orgánica:	OCR LIN		CIAS				Año: 2015 🔻
Mis Ordenes de Servicio	Administracione	s de Recurs	os - Órden	es de Servic	io Adn	inistrati	vas	
Gestionar OS de Servicios de Control Planificados	Tipo Programa	Nro. Programa	Número OS	Tipo de Servi Contro	icio de	Periodo	Entidad	Estado
de Control No Planificadas <u>Gestionar OS</u> <u>Administrativas</u>	Gestión	181521	8	Programa de Gestión	2015	COL	EGIO MILITAR LEONCIO PRADO	Modificando
Validar OS								
Reportes								
								Ver

El detalle de la información se apreciar en la siguiente Figura, donde se visualizará los detalles correspondientes y podrá dar en el botón "Imprimir"

istración de Resurses	Brograma	101521							
istración de Recursos	Programa:	101021							
rdenes de Servicio	Unidad organica:	OUR LIMA PROVINCI	AS						
onar OS de Servicios	Planificada / No Planificada :	No es planificado							
ntrol Planificados	Tipo programa:	Gestión							
nar OS de Servicios	Actividad:	Programa 181521							
ntrol No Planificadas	Entidad:	COLEGIO MILITAR LI	EONO	CIO PRADO					
onar OS	Servicio de control	: Programa de Gestión							
<u>nistrativas</u>	Número OS:	8				Año:	2015		
r OS	Tipo OS:	Otros				Encargado OS:	LUIS PORTUGAL LOZ	ANO	
tes	Estado OS:	Modificando							
	Fecha OS:	01/02/2015							
	Fecha inicio OS:	01/02/2015				Fecha término OS:	28/02/2015		
	Objetivo general:	descripcion1							
		Colaborador		Fecha inicio	Fecha término	Horas estimadas	Rol en comisión	Estado	Validador TyT
		NADIA CHAMPION GRADOS	01	/02/2015	28/02/2015	100	Integrante	Vigente	LUIS PORTUGAL LOZANO
		OMAR LUNA RODRIGUEZ	01	/02/2015	28/02/2015	100	Integrante	Vigente	LUIS PORTUGAL LOZANO
	Equipo:								
		c	Driger	ı		Iden	tificador		Es Inicial
	Trámite documentario:								

3.2.5. En el Menú principal, seleccionar "**Validar OS**", el sistema devolverá la lista de Recursos asociados a órdenes de servicio enviadas a aprobación acceso SOLO al botón "Ver". como se muestra en la siguiente figura, donde se selecciona un registro se activa el botón "Ver" para visualizar el detalle de la información asociada al registro seleccionado.

MAC SICA Perú	©Contraloría General de la Republica CGR - 2015	Página 8 de 26

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015
CUCSICA-v1.0.0	

General	Ordenes de Serv	vicio				
Administración de Recursos	Unidad Orgánica:	OCR I	LIMA PROVINCI	AS		
Mis Ordenes de Servicio	Ordenes de Serv	vicio enviadas a	Aprobación			
Gestionar OS de Servicios de Control Planificados	Tipo Programa	Nro. Programa	Número OS	Periodo	Entidad	Estado
Gestionar OS de Servicios de Control No Planificadas	Ranking	181504		2015	COLEGIO MILITAR LEONCIO PRADO	En Validación
Gestionar OS Administrativas						
Validar OS						
Reportes						
	1					

El detalle de la información se aprecia en la siguiente Figura, donde se visualizará los detalles correspondientes y podrá dar en el botón "Imprimir"

General	Ver Administraci	ón de Recursos									
Administración de Recursos	Programa:	181504									
Mis Ordenes de Servicio	Unidad orgánica:	OCR LIMA PROVINCIAS	3								
Gestionar OS de Servicios	Planificada / No Planificada :	No es planificado									
de control Planificados	Tipo programa:	Ranking									
Gestionar OS de Servicios de Control No Planificadas	Actividad:	Programa 181504									
Cartineer OS	Entidad: Servicio de control:	Auditorio do Cumplimion	INCIO PRADO								
Administrativas	Número OS:	Auditoria de Cumplimien	10		Año: 2	015					
<u>Validar OS</u>	Tipo OS:	Planificación y Ejecución	i de Auditoría		Encargado L OS:	UIS PORTUGAL LOZ	ANO				
Reportes	Estado OS:	En Validación									
	Fecha OS:	19/03/2015									
	Matería a examinar	: materia a examinar1									
	Fecha inicio OS:	19/03/2015			Fecha término 3 OS:	0/04/2015					
	Objetivo general:	objetivo general									
		Colaborador	Fecha inicio	Fecha término	Horas estimadas	Rol en comisión	Estado	Validador TyT			
		NADIA CHAMPION GRADOS	19/03/2015	30/04/2015	100	Integrante	En Valida	LUIS PORTUGAL LOZANO			
	Equipo:	OMAR LUNA RODRIGUEZ	19/03/2015	30/04/2015	100	Supervisor	En Valida	ción LUIS PORTUGAL LOZANO			
		RAUL VENTOCILLA MATURRANO	19/03/2015	30/04/2015	100	Integrante	En Valida	ción PORTUGAL LOZANO			
		Orig	gen		Identificador			Es Inicial			
	Trámite documentario:										
		FECHAS ESTIMADAS DE EJECUCION AC									
		Etapa		Fecha Inicio	Fecha T	érmino					
		Planificacion especific	a: 1	9/03/2015	31/03/201	15					
		Ejecucion:	0	1/04/2015	30/04/201	15					
		Elaboracion y aprobac informe:	ion del 0	1/05/2015	31/05/201	15					
		Numero de oficio de acreditacion:	1	11		-					
								Imprimir Cancelar			

3.3. Opción "Informe de término de asignación"

3.3.1. En el menú principal, seleccione ""**Cerrar OS**", el sistema devolverá la lista de Ordenes de servicio en proceso como se muestra en la siguiente figura, donde se selecciona un registro y se activa el botón "Ver" para visualizar el detalle de la información asociada al registro seleccionado.

MAC SICA Perú ©Contraloría General de la Republica Página 9 de 26	MAC SICA Perú	©Contraloría General de la Republica CGR - 2015	Página 9 de 26
---	---------------	--	----------------

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015
CUCSICA-v1.0.0	

neral	Orden de Servicio					
ministración de Recursos	Unidad Orgánica:		0	CR NORTE		
reas y Tiempos	Orden de Servicio en l	Proceso				
orme de término de gnación	Atención : Las OS de ARA, I siguiente listado.	NVE y AUDITORIA s	e cierran en etapas	s puntuales d	le cada uno de los módulos respectivos. Por lo tanto, dichas (DS ya no figuran en e
rrar OS	Tipo Programa	Nro. Programa	Número OS	Periodo	Entidad	Estado
Mirica.	Ranking	201501	4	2015	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE JOSÉ LEONARDO ORTIZ	En Proceso
	Ranking	201505	5	2015	MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE FERREÑAFE	En Proceso

El detalle de la información se aprecia en la siguiente Figura, donde se visualizará los detalles correspondientes y podrá dar en el botón "Imprimir"

CIAL DE FERREÑA LACIONES INTERS JEBA en OS	IFE SECTORIALES	Año: Encargado OS: prueba en O Facha	2015 LUIS PORTUGAL LOZA	ю				
CIAL DE FERREÑA LACIONES INTERS JEBA en OS	IFE	Año: Encargado OS: prueba en O Facha	2015 LUIS PORTUGAL LOZA 3	NO				
CIAL DE FERREÑA LACIONES INTERS	IFE	Año: Encargado O S: prueba en O Facha	2015 LUIS PORTUGAL LOZA	NO				
CIAL DE FERREÑA LACIONES INTERS	SECTORIALES	Año: Encargado OS: prueba en O: Fecha	2015 LUIS PORTUGAL LOZA	NO				
CIAL DE FERREÑAI	IFE	Año: Encargado OS: prueba en O Fecha	2015 LUIS PORTUGAL LOZA	NO				
CIAL DE FERREÑA CLACIONES INTERS	SECTORIALES	Año: Encargado OS: prueba en O Fecha	2015 LUIS PORTUGAL LOZA S	NO				
LACIONES INTERS	SECTORIALES	Año: Encargado OS: prueba en O	2015 LUIS PORTUGAL LOZA	NO				
LACIONES INTERS	SECTORIALES	Año: Encargado OS: prueba en O	2015 LUIS PORTUGAL LOZA	Ю				
LACIONES INTERS	SECTORIALES	Encargado OS: prueba en O	UIS PORTUGAL LOZA	NO				
LACIONES INTERS	SECTORIALES	prueba en O	3					
LACIONES INTERS	SECTORIALES	prueba en O	3					
LACIONES INTERS	SECTORIALES	prueba en O	3					
JEBA en OS		Fecha						
JEBA en OS		término OS:	15/05/2015					
jetivo general: objetivo prueba 22/09 PRUEBA en OS								
Fecha inicio	Fecha término	Horas estimadas	Rol en comisión	Estado	Validador TyT			
01/05/2015	15/05/2015	50	Supervisor	Vigent	LUIS PORTUGAL LOZANO			
01/05/2015	11/05/2015	25	Integrante	Vigent	e PORTUGAL LOZANO			
Colaborador GNA ALVAN MORA LITER LEOPOLDO RDALES AÑAZCO	Colaborador Fecha inicio GNA ALVAN MORA 01/05/2015 LITER LEOPOLDO RDALES AÑAZCO 01/05/2015	Colaborador Fecha inicio Fecha término GNA ALVAN MORA 01/05/2015 15/05/2015 LITER LEOPOLDO RDALES AÑAZCO 01/05/2015 11/05/2015	Colaborador Fecha inicio Fecha termino Horas estimadas GNA ALVAN MORA 01/05/2015 15/05/2015 50 LITER LEOPOLDO RDALES AÑAZCO 01/05/2015 11/05/2015 25	Colaborador Fecha inicio Fecha termino Horas estimadas Rol en comisión GNA ALVAN MORA 01/05/2015 15/05/2015 50 Supervisor LITER LEOPOLDO RDALES AÑAZCO 01/05/2015 11/05/2015 25 Integrante	Colaborador Fecha inicio Fecha término Horas estimadas Rol en comisión Estado GNA ALVAN MORA 01/05/2015 15/05/2015 50 Supervisor Vigent LITER LEOPOLDO RDALES AÑAZCO 01/05/2015 11/05/2015 25 Integrante Vigent			
	01/05/2015	01/05/2015 15/05/2015 01/05/2015 11/05/2015	01/05/2015 15/05/2015 50 01/05/2015 11/05/2015 25	01/05/2015 15/05/2015 50 Supervisor 01/05/2015 11/05/2015 25 Integrante	01/05/2015 15/05/2015 50 Supervisor Vigent 01/05/2015 11/05/2015 25 Integrante Vigent			

3.4. Opción "Reportes"

3.4.1. En el menú principal, seleccione "**Buscar OS**", el sistema devolverá una pantalla de búsqueda de OS ingresando criterios de búsqueda y recupera una lista de Ordenes de Servicio la cual podrá seleccionar y se activara el botón "Ver" para visualizar el detalle de la información asociada al registro seleccionado.

061(-2013	MAC SICA Perú	©Contraloría General de la Republica CGR - 2015	Página 10 de 26
-----------	---------------	--	-----------------

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015
CUCSICA-v1.0.0	

General	Búsqueda de Os	;								
Administración de Recursos	Unidad Orgánica:	ORC TRUJILL	0		•		Período:	2015 🔻		
Mis Ordenes de Servicio	Estado:	En Proceso			¥		Servicio de Control:	Seleccione	. 🔻	
Gestionar OS de Servicios	Tipo de Programa:	Seleccione	۲]			Programa:	Seleccione	. •	
de Control Planificados	Funcionario:	Seleccione				Ŧ				
de Control No Planificadas	Entidad:	Seleccione						•		
Gestionar OS Administrativas									Buscar Limpia	r
Validar OS	Resultado de la	Búsqueda								
Reportes	Tipo Programa	Año de ejecuciór	Número o	de OS	Periodo		Entidad		Estado]
Buscar OS Buscar TyT	Prioridad Unidad 391501 Orgánica	9		2015	MUNIC	PALIDAD PRO	VINCIAL DE CHEPÉN	E	in Proceso	
	Ranking 391504	11		2015	MUNICI	PALIDAD PRO	VINCIAL DE TRUJILLO	E	n Proceso	
	Ranking 391503	13		2015	MUNICI	PALIDAD DIST	TRITAL DE PACASMAYO	E	n Proceso	
	Prioridad Unidad 391505 Orgánica	14		2015	MUNIC	PALIDAD DIS	TRITAL DE CHAO	E	n Proceso	
							(Ver Expo	ortar resultados a Exce	el

El detalle de la información se apreciar en la siguiente Figura, donde se visualizará los detalles correspondientes y podrá dar en el botón "Imprimir"

			-							
ión de Recursos	Programa:	201504								
nnos	Unidad orgánica:	OCR NORTE								
ino de	Planificada / No Planificada :	Es planificado								
	Tipo programa:	Ranking								
	Actividad:	Programa 20150	4							
	Entidad:	MUNICIPALIDAD	DISTRIT	AL DE ETEN						
	Servicio de control:	Auditoría de Cum	plimiento							
	Número OS:	3					Año:	2015		
	Tipo OS:	Planificación y Eje	ecución d	de Auditoría			Encargado OS:	CELIA ISIDORA URBI	NA ESTEVES	
	Estado OS:	En Validación tra	s modific	ación						
	Fecha OS:	17/08/2015 23:00	0:03							
	Matería a examinar:	Ejecución del Pro	yecto							
	Fecha inicio OS:	27/04/2015					Fecha término OS:	30/10/2015		
	Objetivo general:	Determinar si los Eten, distrito de B	recursos Eten - Ch	asignados a iclayo, Lamba	la ejecuci ayeque",	ón de la ol se ejecutar	bra "Mejoramie ron conforme a	nto, Ampliación del sist lo dispuesto en la non	ema de agua p nativa aplicable	ootable y alcantarillad e.
		Colaborad	lor	Fecha inici	io t	Fecha érmino	Horas estimadas	Rol en comisión	Estado	Validador Ty
		JAVIER GUZMAN PESANTES	27/04	4/2015	24/08/20	015	480	Integrante	Vigente	NELSON OSCAR GUEVARA ALTAMIRANO
	Equipo:	ANTONIO ODAR CORNEJO	27/04	4/2015	24/08/20	015	400	Experto	Vigente	NELSON OSCAR GUEVARA ALTAMIRANO
		CARLOS DIAZ MALAVER	27/04	4/2015	24/08/2	015	264	Supervisor	Vigente	NELSON OSCAR GUEVARA ALTAMIRANO
		RUFINO GONZALES FLORES	27/04	4/2015	24/08/20	015	424	Jefe de Comisión	Vigente	NELSON OSCAR GUEVARA ALTAMIRANO
	Trámite documentario:		Orige	en		1	Ide	ntificador		Es Inicial
		FECHAS ESTIN	MADAS D	DE EJECUCIO	DN AC	cha Inicio	Fecha	Término		
		Planificacion es	pecifica		27/04/20)15	03/05/2	015		
		Elecucion:			04/05/20	15	20/08/2	015		
		 A second distribution of the second se			0 1/ 00/ 20		20/00/2			
		Elaboracion y a	probacio	on del	21/08/20)15	17/09/2	015		

4 MODULO DE AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO

Se ingresa al módulo seleccionando el menú "Auditoría de Cumplimiento" como se muestra a continuación:

MAC SICA Peru	©Contraloría General de la Republica	Página 11 de 26
MAC SICAT etu	CGR - 2015	r agina 11 de 20

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015
CUCSICA-v1.0.0	

	Denificentinu Promementinu
1 Fire	Contratoria General

0 . .

4.1. Ingreso a la opción "Transversal/Seleccionar servicio de control"

4.1.1. Por defecto se ingresa a la opción "Transversal/Seleccionar Servicio de Control"

El usuario con perfil de "Control de Gestión", solo tendrá acceso a visualizar la información en modo consulta a las auditorías que corresponden a la(s) unidad(es) orgánica(s) en las que se encuentren asignados. La pantalla donde se visualizan las auditorias de cumplimiento se divide en 3 pestañas, como se muestra en la siguiente figura: La primera para los "Servicios de control en sesión", la segunda corresponde a los "Servicios de control en proceso sin OS" y la tercera "Documentos por revisar", como se muestra a continuación:

ansversal 🗸 🖂 A1: Act	ividades Previas 👻	A2: Planifi	cación y Ejec	ución de Auc	litoría 👻 A3: Informe y Cierre de Auditoría 👻	
Seleccionar Servicio	de Control					
Servicios de contr	ol en sesión	Servicios	de control e	n proceso sin	OS Documentos por revisar	
Acciones a realizar	Origen del servicio de control	N° programa	Fechas Estimadas AC	05	Entidad	Materia a examinar
Poner en sesión	Ranking	000006	ver	9/2015	CORPORACIÓN FINANCIERA DE DESARROLLO S.A COFIDE	Servicios postales servicios de telecomunicaciones g
🌩 Poner en sesión	Ranking	000022	ver	1/2015	BANCO DE LA NACIÓN	Proteción sanitaria animal
Poner en sesión	Prioridad Unidad Orgánica	000100	ver	16/2015	MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ZARUMILLA	Infraestructura de riego
🔶 Poner en sesión	Demanda Imprevisible	051506	ver	12/2015	BANCO AGROPECUARIO - AGROBANCO	Educación básica especial

4.1.2. Por defecto, siempre al ingresar, el usuario visualizará la pestaña "Servicios de control en sesión", donde se muestran todas aquellas auditorias donde se posee una OS vigente, ya sea de actividades previas, planificación y ejecución o de informe y cierre:

insversal										
Servicios de contro	ol en sesión	servicios o	de control e	n proceso	sin OS Documentos por revisar					
Servicios de controi	en sesión									
Acciones a realizar	Origen del servicio de control	N° programa	Fechas Estimadas AC	OS	Entidad	Materia a examinar	Estado	Fecha inicio (OS)	Fecha fin AV estimada (OS)	
🗼 Poner en sesión	Ranking	12120	ver	41/2014	GOBIERNO REGIONAL DE LIMA	Inocuidad agroalimentaria	En cierre	01/02/2015	01/02/2015	Ĩ
Poner en sesión	Ranking	12116	ver	12/2014	GOBIERNO REGIONAL DE LIMA	Proteción sanitaria animal inocui	En cierre	01/11/2014	01/11/2014	T)
Poner en sesión	Ranking	12149	ver	19/2014	GOBIERNO REGIONAL DE LIMA	Inocuidad agroalimentaria	En cierre	01/11/2014	01/11/2014	
Poner en sesión	Ranking	12116	ver	18/2014	GOBIERNO REGIONAL DE LIMA	Inocuidad agroalimentaria	En ejecución	03/12/2014	03/12/2014	
Poner en sesión	Ranking	12121	ver	42/2014	GOBIERNO REGIONAL DE LIMA	Inocuidad agroalimentaria	En elecución	05/02/2015	05/02/2015	

4.1.3. Al ingresar en la pestaña "Servicios de control en proceso sin OS", se visualizaran todas aquellos servicios de control con OS cerrada, pero que aún no se ha aprobado la siguiente OS.

Transversa	al						
Servicios	de control en ses	sión Se	rvicios de c	ontrol en proceso sin OSnformes por revisar			
Servicios	de control en p	proceso sin C)5				
Acciones a realizar	Origen del servicio de control	N° programa	05	Entidad	Materia a examinar	Fecha cierre última OS	Tipo OS cerrada
🔶 Ver	Ranking	191501	1/2015	MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA	Servicios postales servicios de telecomunicaciones	22/10/2015	Actividades previas

4.1.4. La pestaña "**Documentos por Revisar**", se mostrarán todos aquellos servicios de control en los cuales el usuario tiene pendiente de revisar la matriz de desviaciones o el informe de cumplimiento.

MAC SICA Perú	©Contraloría General de la Republica CGR - 2015	Página 12 de 26

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015

ansversal							
Servicios de control	en sesión	Servicios de	control en p	Documentos por revis	ar		
Documentos por re	visar						
Acciones a realizar	Origen del servicio de control	N° programa	OS	Entidad	Materia a examinar	Tipo informe	Rol en revisión 🔺 🗸
🔹 Poner en sesión	Ranking	12116	18/2014	GOBIERNO REGIONAL DE LIMA	Inocuidad agroalimentaria	Preinforme de observaciones	Auditor
🔹 Poner en sesión	Ranking	12120	41/2014	GOBIERNO REGIONAL DE LIMA	Inocuidad agroalimentaria	Informe final	Auditor
Poner en sesión	Demanda	12150	2/2015	DIRECCIÓN REGIONAL DE SALUD I CALLAO	Promoción del comercio interno	Preinforme de observaciones	Auditor

4.2. Ingreso a la opción "Transversal/Buscador de Servicios de Control"

Si el usuario necesita buscar servicios de control cerrados, es decir, aquellas en que se ha finalizado la OS N° 3 (Informe y cierre de Auditoría), se debe ingresar en la opción Transversal, y seleccionar el "Buscador de Servicios de Control".



4.2.1. Buscador de servicios de control.

Luego se debe ingresar los datos del servicio de control que se desea visualizar y se presiona el botón "**Buscar**". El SICA mostrará todos los servicios que se ajusten a los criterios de búsqueda ingresados. Si se desea realizar una nueva búsqueda, el botón "Limpiar" borra todos criterios ingresados y prepara al buscador para una nueva búsqueda mediante el ingreso de nuevos criterios. Solo debe visualizar las auditorías a las cuales tiene acceso mediante el rol y cargo asignado.

4.2.2. Criterios de búsqueda de auditorías de cumplimiento en SICA

En el criterio "Estado" está establecido para recuperar las auditorias con estado Cerrada

"Cerrada", Auditoría de cumplimiento concluida.

En el criterio "Unidad Orgánica" solo se muestran aquellas unidades orgánicas en las que el usuario tiene acceso.

Una vez ingresado todos los criterios de búsqueda puede seleccionar en el botón "Buscar"

Los resultados de la búsqueda se muestran en una lista de todas las coincidencias colocadas en los criterios de búsqueda

Filtros de búsque	eda						
Período de Planificación	2015		Origen del servicio Sel	eccione	 Tipo de servicio de Seleccion 	e	
Fstado	Cerrada		Unidad Orgánica OC	R LIMA PROVINCIAS	Control		
Nº programa	Contaga		Entidad Sel	eccione	T		
Buscar D	limpiar						
Resultados de la	búsqueda					Auditorías Encontra	adas
Acciones a realizar	Unidad Orgánica	N° programa	Entidad		Materia a examinar	Periodo	Es
Acciones a realizar	Unidad Orgánica OCR LIMA PROVI	N° programa 181510	Entidad COLEGIO MILITAR LEONCIO PRA	DO	Materia a examinar materia	Periodo 2015	Es Ce

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015

4.2.3. Selección de rol

Seleccionar en el hipervínculo *"Ver"* o "Poner en sesión" de un registro de auditoría para visualizar en modo lectura los detalles correspondientes.

Si el usuario tiene diferentes roles aparecerá una ventana donde se muestra todos los accesos que tiene, debe seleccionar el rol "Control de Gestión" para acceder a la información.

Significa que el Sistema prepara los campos para el ingreso de información y la realización de operaciones relacionadas con la auditoría de cumplimiento seleccionada. Para realizar esta actividad siga los siguientes pasos:

Theros de Dusqueua		
Período de 2015 Planificación	Origen del servicio Seleccione V Tipo de servicio de Seleccione de control	
Estado Cerrada	Unidad Orgánica OCR LIMA PROVINCIAS	
N° programa	Entidad Seleccione	
Q Buscar 🛍 Limpiar		
esultados de la búsqueda	Auditorías Encor	tradas
Acciones a realizar Unidad Orgánica Nº program	a Entidad Materia a ovaminar Perio	o Es
Ver OCR LIMA PROVI 181510	Seleccionar rol - Consulta 2015	Ce
	Usted tiene más de un rol configurado para consultar el servicio de control seleccionado. Seleccione uno de estos roles de la lista desplegable que aparece a	

- 4.2.4. Visualizar auditoria con acceso "Control de Gestión"
 - El acceso de solo lectura será a todas las actividades de la primera etapa de "Actividades Previas", excepto en la actividad 1.6. En la segunda etapa de "Planificación y Ejecución" solo tendrá acceso a tres actividades, que son la 2.1, 2.2 y 2.4. En la tercera etapa de "Informe y Cierre" tendrá acceso a dos actividades la 3.1 y 3.2. Las actividades no mencionadas no tendrán acceso.
 - Luego de presionar el botón "Ver" y seleccionar el rol "Control de Gestión" y seleccionar el botón "Aceptar" el SICA muestra información resumen del servicio de control, como se muestra en la siguiente pantalla.

wance del serv	icio	de control
🖂 Información d	lel se	rvicio de control
Entidad		COLEGIO MILITAR LEONCIO PRADO
Estado	4	Cerrada Número de programa : 181510 Tipo de programa : Ranking
Número OS	:	22/2015 Tipo OS : Informe y Cierre de Auditoría
Fecha inicio (OS)):	01/02/2015 Fecha fin (OS): 31/05/2015
Objetivo genera	11	objetivo
Materia(s) a examinar	÷	materia
Porcentaje de Avance	:	PLANETICACION : 100 % ELECUCIÓN DE AUDITORÍA : 100 % CIERRE DE AUDITORÍA : 100 %
🛩 Etapa 1: Act	ivida	des Previas ☑ Etapa 2: Planificación y Ejecución de Auditoría ☑ Etapa 3: Informe y Cierre de Auditoría
	L.3	1.4 1.5 1.6 1.7 1.8 2.1 2.2 2.2 2.2 2.4 2.5 2.6 2.7 2

En la ilustración anterior, se muestran las etapas del servicio de control y sus respectivas actividades. Cada actividad va acompañada de la imagen de un candado que representa el estado corriente o actual de la actividad. La tabla adjunta detalla el significado de cada ícono:

MAC SICA Perú	©Contraloría General de la Republica CGR - 2015	Página 14 de 26

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015

Tipo de ícono	Detalle
0	Indica que la actividad no se ha iniciado, No tendrá
	acceso
0	Indica que la actividad fue iniciada, solo tinen acceso a
	las actividades 1.8, 2.4, 3.1 y 3.2
0	Indica que la actividad se encuentra cerrada
	(Aprobada), Tiene acceso a las atividades indicadas

4.3. Etapa 1: "Actividades previas"

Esta etapa comprende el registro de las actividades y actos preparatorios previos a la ejecución del servicio de control en campo. El objetivo de esta etapa es que la comisión auditora tome conocimiento de la carpeta de servicio de control elaborada por la Unidad de Planeamiento Operativo. Una vez internalizado el contenido de la carpeta por la comisión auditora, se produce el cierre de esta etapa con la actividad **1.8** "Reunión de Validación del Plan de Auditoría", entre el ADC y la comisión auditora, en la cual esta última recibe explicación y retroalimentación por el ADC sobre los hechos más relevantes relacionados al servicio de control a ejecutar.

٦	Transversal 🔻	A1: Actividades Previas –	A2: Planificación y Ejecución de
-		1.1 Solicitud anteceden	tes iniciales
T	ransversal	1.2 Carpeta de servicio	
	Servicios	1.3 Objetivos de la revi	sión y materia a examinar
	Servicios d	1.4 Normativa general	
		1.5 Comisión de audito	ría
		1.6 Procedimientos mín	imos
	Acciones a r	1.7 Plazos de entrega p	lanificados
	Poner en	1.8 Reunión de validaci	ón del plan de auditoría inicial

4.3.1. Actividad "1.1. Solicitud de antecedentes iniciales"

En esta actividad se podrá consultar la descripción de los documentos entregados por los Auditores Analistas Clientes – ADC a la comisión auditora, cabe indicar que no podrán descargar los archivos relacionados con los documentos.

.1 Solicitud de ant	tecedentes iniciales (2	
🕑 Detalle de la solici	tud enviada a la entidad	
Número de oficio:		
Fecha:		
Fecha de respuesta:		
Información	Organigrama de la Entidad	
solicitada 🗌	MOF, ROF y TUPA	
	PIA y PIM	
	Manuales de Procedimiento	
] Plan estratégico y Plan Operativo	
	Relación de funcionarios relacionados con la(s) materia(s) examinar	
	Memona anual de la entidad	
Otros		٦
antecedentes:		
		1
	Guardar	

MAC SICA Perú	©Contraloría General de la Republica CGR - 2015	Página 15 de 26

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015

4.3.2. Actividad "1.2 Carpeta de servicios de control"

Esta información es provista por la Unidad de Planeamiento Operativo (UPO), con el objeto de entregar a la comisión auditora la información histórica y relevante de la entidad. La entrega de la carpeta de servicio de control, debe proporcionar una primera aproximación respecto de la situación en que se encuentra la Entidad, sirviendo como antecedentes al momento de definir el plan de auditoría definitivo en la actividad 2.4.

Esta actividad contiene tanto la información incorporada en el módulo UPO como la registrada en la actividad 1.1, es sólo de lectura y se visualiza de la siguiente manera:

Separar Acciones Visión Ningún dato disponible. Informes de auditorías anteriores de la CGR Separar Acciones Nº Informe Año de emisión Ningún dato disponible.	-						
Acciones Visión Misión Ningún dato disponible. Informes de auditorías anteriores de la CGR Image: Separar Acciones Nº Informe Acciones Nº Informe Año de emisión Ningún dato disponible. Ningún dato disponible. Informe							
Actories Vision Ningún dato disponible. Informes de auditorías anteriores de la CGR Separar Año de emisión Ningún dato disponible.	ián				M	tatéa	
✓ Informes de auditorías anteriores de la CGR	ion onible.				M	ISION	
⊻ Informes de auditorías anteriores de la CGR Separar Acciones Nº Informe Año de emisión Ningún dato disponible.							
 ✓ Informes de auditorías anteriores de la CGR ☑ Separar Acciones № Informe Año de emisión Ningún dato disponible. 							
Acciones Nº Informe Año de emisión	a auditor	ías anteriores d	a la CCP				
Acciones Nº Informe Año de emisión Ningún dato disponible.	dualtor	as antenores a					
Ningún dato disponible.		Nº Inform	e			Año de emisión	Fed
⊻ Procedimientos administrativos	ntos adm	inistrativos					
Separar							
R© Expediente recepción de resolución de Fella de resolución de resoluc			N° Expediente	Fecha de recepción de	Fecha de resolución de	nulla ann an airt al ann adireiteath ann aireadan	
Acciones INº Informe PAS Informe la sanción Falla que genero el proc		10.7-6	DAC	Intorme	lia cancion		Character 1

4.3.3. Actividad "1.3 Objetivo de la revisión y materia a auditar"

Esta actividad se refiere al registro de la información entregada por Planeamiento: Objetivo General, fechas de inicio y fin del alcance de la auditoría, el monto auditado, monto examinado, objetivos específicos y su relación con la(s) materia(s) a examinar, alcance del servicio de control y el origen del mismo. En el caso de las auditorías planificadas el SICA por defecto muestra el objetivo general, el alcance del servicio de control y la(s) materia(s) a examinar cargadas en el módulo de Planeamiento y en el caso de las No planificadas se cargará por defecto solo el objetivo general.

CGR - 2015

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015

2 Objetivo general de la auditoría
* Objetivo general
DETERMINAR SI EL PROCESO DE SELECCIÓN; ASÍ COMO, LA CONTRATACIÓN Y EJECUCIÓN CONTRACTUAL MATERIA DE LICITACIÓN PÚBLICA Nº 0020-2012-ABAC SE CIEÑERON ESTRICTAMENTE A LA LEY DE CONTRATACIONES DEL ESTADO Y SU REGLAMENTO.
* Origen del servicio de control
La auditoría de cumplimiento al proceso de selección y ejecución contractual a la Licitación Pública n.º 020-2012-ABAC ¿Adquisición de maquinaria y equipos¿, corresponde a un servicio de control programado en el Plan Anual de Control 2015, aprobado mediante Resolución de Contraloría n.º 440-2014-CG de 27 de diciembre de 2014, registrado en el Sistema de Control Gubernamental con el código n.º 202622015004
Alcance del servicio de control:
Desde: 31/01/2015
Hasta: 13/05/2015
Monto Auditado:
Monto Examinado:
Guarda
Objetivo(s) específico(s)
Agregar joseparar
Acciones N° Detalle
1 Establecer que se haya dado cumplimiento a los términos, cláusulas y condiciones del contrato suscrito; en concordancia con la normativa de contrataciones del Estar

Ficha de auditoría				
Nº programa:	041501	Origen del servicio de	Ranking	
Tipo de servicio de control:	Auditoria de Cumplimiento	Unidad orgánica:	AUDITORÍA ESPECIALIZADA	
Entidad auditada:	MINISTERIO DE LA MUJER Y POBLACIONES VULNERABLES - MIMP			
Objetivo general de	e la auditoría			
Objetivo general				
eterminar si los proce conomía, eficiencia y f	sos de contrataciones de bienes y su distribución a poblacione ransparencia.	s vulnerables se han rea	alizado de acuerdo a la normativa legal y bajo los criterios de	e
Origen del servicio de	control			
Origen del servicio de	control ón			
[•] Origen del servicio de Solicitud de alta direcci	control			
Origen del servicio de iolicitud de alta direcci	control			
Origen del servicio de iolicitud de alta direcci ilcance del servicio de i	control control:			
Origen del servicio de iolicitud de alta direcci ilcance del servicio de ileance 10101/2013	control control:			
⁶ Origen del servicio de Solicitud de alta direcci Alcance del servicio de « Desde: 01/01/2013 Hasta: 31/12/2014	control control:			
* Origen del servicio de Solicitud de alta direcci Alcance del servicio de Sesde: 01/01/2013 Hasta: 31/12/2014 Monto Auditado: S/.	control control: 5663700			
* Origen del servicio de Solicitud de alta direcci Alcance del servicio de Desde: 01/01/2013 Hasta: 31/12/2014 Monto Auditado: S/, Monto Examinado: S	control control: 5663700 /. 5663700			

Agregar		Separar						
Acciones	N°	Detalle						
16	1	Determinar si los procesos de	contrata	tión de pañales en	n el periodo a examinar, se ef	ectuaron con sujeción a las no	ormas que rigen la	is contrataciones del
1	2	Determinar si se cumplieron la	as condici	ones contractuales	s establecidas para la compr	a de pañales en cuanto a conc	diciones y plazos d	le entrega.
	3	Determinar si los pañales adq	uiridos fu	eron distribuidos a	a los beneficiarios finales en	su debida oportunidad y canti	idad adecuada.	
Objetivos d	le la	revisión y materia a examin	nar					
O bjetivos o Agregar	le la	revisión y materia a examir 'er estructura de negocio	nar	Separar				
O bjetivos d Agregar Acciones	le la	revisión y materia a examin er estructura de negocio	nar	Separar Macroproceso		Proceso		Materia a examinar
Dbjetivos o Agregar Acciones	le la	revisión y materia a examin ler estructura de negocio Objetivo específico Determinar si los procesos de	nar	Separar Macroproceso PROTECCIÓN SOC	CIAL	Proceso ASISTENCIA SOCIAL		Materia a examinar PROTECCIÓN DE PI
Dbjetivos o Agregar Acciones	le la	revisión y materia a examin 'er estructura de negocio ' Objetivo especifico Determinar si los procesos de Determinar si se cumplieron l	e cont	Separar Macroproceso PROTECCIÓN SOC PROTECCIÓN SOC	CIAL	Proceso ASISTENCIA SOCIAL ASISTENCIA SOCIAL		Materia a examinar PROTECCIÓN DE PC PROTECCIÓN DE PC

Para ver el detalle de cada objetivo y materia a examinar, presione el icono

MAC SICA Perú	©Contraloría General de la Republica	Página 17 de 26
MAC SICAT EIG	CGR - 2015	Tagina Tr de 20

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015

Detalle del objetivo	específico y materia a examinar.
Objetivo específico:	Determinar si los procesos de contratación de pañales en el periodo a examinar, se efectuaron con sujeción a las normas que rigen las contrataciones del Estado y si fueron necesarios para el cumplimiento de los objetivos institucionales.
Nombre macroproceso:	PROTECCIÓN SOCIAL
Nombre proceso:	ASISTENCIA SOCIAL
Nombre materia:	PROTECCIÓN DE POBLACIONES EN RIESGO
Descripción:	Comprende las acciones orientadas a proteger a poblaciones en riesgo, principalmente niños, adolescentes, mujeres gestantes, ancianos, comunidades campesinas y nativas, en situación vulnerable.
Origen:	Planeamiento
Estado:	Activo
Fecha de ingreso:	10/02/2015
	Cerrar

4.3.4. Actividad "1.4. Normativa general"

Esta actividad es de responsabilidad del ADC. El objetivo es identificar y registrar la normativa aplicable a la entidad y a las materia(s) a examinar; la misma que será utilizada posteriormente en la actividad 2.6 "Ejecución del plan de auditoría definitivo".

Es preciso señalar que la "Normativa aplicable a la entidad y a las materia(s) a examinar", se refiere a aquella que aplica a las funciones que debe cumplir la Entidad auditada y que la "Normativa que regula la ejecución de la auditoría de cumplimiento", se relaciona con la normativa propia de La Contraloría y el Sistema Nacional de Control, la cual norma el accionar de las comisiones auditoras.

	a general				0
Normativa	aplicable a la e	entidad y materia	a examina	r	
Agregar no	ormativa 🚺	Separar	r		
cciones	Tipo	Número	Año	No Entidad emisora Macroproceso ase	xiado
1 / 1	Ley	1017	2008	SISTEMA NACION	AL DE ABASTECIMIENTO
Normativa	que regula la a	auditoría de cumpl	imiento		
Normativa	que regula la a Separar Tipo	auditoría de cumpl	imiento Año	Descripción	Entidad Emisora
Normativa	que regula la a Separar Tipo Ley	auditoría de cumpl	imiento Año 2002	Descripción Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y la Contraloría General de la República	Entidad Emisora Presidencia del Consejo de Ministros
Normativa	que regula la a Separar Tipo Ley Ley	Número 27785 28716	imiento Año 2002 2006	Descripción Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y la Contraloría General de la República Ley del Control Interno de las Entidades del Estado	Entidad Emisora Presidencia del Consejo de Ministros Presidencia del Consejo de Ministros
Normativa	que regula la a Separar Tipo Ley Ley Resolucion	Número 27785 28716 273-2014-CG	imiento 2002 2006 2014	Descripción Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y la Contraloría General de la República Ley del Control Interno de las Entidades del Estado Normas Generales de Control Gubernamental	Entidad Emisora Presidencia del Consejo de Ministros Presidencia del Consejo de Ministros Contraloría General de la República
Normativa	que regula la a Separar Tipo Ley Ley Resolucion Resolucion	Número 27785 28716 273-2014-CG 007-2014-CG	imiento 2002 2006 2014 2014	Descripción Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y la Contraloría General de la República Ley del Control Interno de las Entidades del Estado Normas Generales de Control Gubernamental Directiva de Auditoría de Cumplimiento	Entidad Emisora Intesidencia del Consejo de Ministros Presidencia del Consejo de Ministros Contraloria General de la República Contraloria General de la República
Normativa	que regula la a Separar Tipo Ley Ley Resolucion Resolucion Resolucion	Número 27785 28716 277-2014-CG 007-2014-CG. 473-2014-CG 072-2014-CG.	imiento Año 2002 2006 2014 2014 2014	Descripción Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y la Contraloría General de la República Ley del Control Interno de las Entidades del Estado Normas Generales de Control Gubernamental Directiva de Auditoría de Cumplimiento Manual de Auditoría de Cumplimiento	Entidad Emisora Presidencia del Consejo de Ministros Presidencia del Consejo de Ministros Contraloría General de la República Contraloría General de la República

Para ver el detalle de cada registro, presione el icono

MAC SICA Perú	©Contraloría General de la Republica CGR - 2015	Página 18 de 26
		1

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015
CUCSICA-v1.0.0	

Ver detalle de normativa

Tipo	Decreto	
Nombre	Ley de Contrataciones del Estado	
Entidad emisora	CONGRESO DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ	j
Macroproceso asociado	SIN REGISTRO	
Fecha inicio vigencia	01/01/2009	
_		
		Cerrar

4.3.5. Actividad "1.5. Comisión auditora"

Esta actividad recoge la información ingresada para el servicio de control desde el módulo Administración de Recursos del SICA.

Cabe señalar, que a medida que se vayan creando o modificando las diferentes órdenes de servicio, esta actividad se actualizará automáticamente, y se podrá visualizar los integrantes de la comisión auditora que participaron en todas las etapas de la auditoría, tanto en las OS de actividades previas, planificación y ejecución e informe y cierre.

 Integrantes 	s de la comisión audito	ra	Total	le horas estimada	s en programación	: 200 / Total de ho	ras estimadas en el de	sarrollo de la auditoría
	🚰 Separar							
		1			-	1		la state of the state of the
/er OS	Tipo	Nombre	Apellido paterno	Apellido materno	Cargo	Horas estimadas	Fecha inicio estimada	Fecha término estimada
er OS /2015	Tipo Actividades previas	Nombre RICARDO	Apellido paterno ZERPA	Apellido materno CHAICO	Cargo Jefe de Comisión	Horas estimadas 20	Fecha inicio estimada 02/01/2015	Fecha termino estimada 09/01/2015

4.3.6. Actividad "1.7. Plazos de entrega planificados"

En esta actividad, el ADC debe registrar obligatoriamente las fechas estimadas (planificadas) en las cuales comisión auditora deberá entregar el informe de auditoría, a las distintas instancias de revisión (supervisor y Gerente, Gerente Sectorial/OCR).

La información ingresada es exclusivamente para establecer los plazos planificados y la comisión auditora pueda organizar de mejor manera el tiempo de ejecución de las auditorías y tiempos de revisión de los documentos; así como ayudar a la administración de los recursos de próximas auditorías planificadas.

✓ Plazos de entrega							
Agregar	🛐 📑 🛃 Separar						
cciones	Tipo de documento	Fecha de envío al supervisor	Fecha de envío al gerente/jefe	Fecha de aprobación	Genera Flujo	Rol que finaliza el flujo	
1 🥖 🞁	Informe de auditoría	03/08/2015	05/08/2015	10/08/2015	Si	Si	
	Otros	21/04/2015	23/04/2015	27/04/2015			

Agregar plazo	
Tipo de documento	Seleccione Informe de auditoría Otros

MAC SICA Perú ©Contraloría General de la Republica CGR - 2015	Página 19 de 26
--	-----------------

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015

Agregar plazo	
Tipo de documento	Informe de auditoría 🗸
Genera flujo de revisión	Si 🗸
Rol que finaliza el flujo	Gerente Sectorial / OCR
Fecha de envío al supervisor	20
Fecha de envío al gerente/jefe	20
Fecha de aprobación	20
	Guardar Cancelar

4.3.7. Actividad "1.8. Reunión de validación plan de auditoría inicial".

En esta actividad se debe documentar la reunión de coordinación, en donde deben asistir obligatoriamente todos los integrantes de la comisión auditora, incluyendo el Supervisor, el ADC y el Gerente de la unidad orgánica/ Jefe ORC.

El objetivo de la reunión, es dar a conocer al equipo de trabajo el plan de auditoría inicial. En esta instancia, existe la posibilidad de complementar o modificar los objetivos (generales y específicos) o el programa de procedimientos mínimos, según la opinión de los integrantes de la comisión auditora.

Al término de la misma, el ADC debe registrar en la sección "*Antecedentes Generales*", la fecha y lugar donde tuvo lugar la reunión y un comentario general de la reunión, con los temas relevantes tratados y otras observaciones que se estimen convenientes y presionar el botón "*Guardar*".

1.8	Reunión (le validación del plan de auditoría inicial	0
~	Anteceden	tes generales	
	* Fecha	1/9/2015	
	* Lugar	Sala de reuniones de la Gerencia ORC Lima Provincias.	
	Comentario	Siendo las 10:15 horas, se realizó la reunión de trabajo para la aprobación del Plan de Auditoría inicial, con la participación de la comisión auditora representado por Martin Márquez (U16354) – Supervisor y Christian Zorrilla (U17284) – Jefe de Comisión, el Gestor UPO Omar Luna y el Gerente de ORC Lima Provincias - Victor Sanchez.	
			Guardar

En la sección "Asistentes a la reunión", cuando se presione el botón "Guardar", aparecerán por defecto aquellos colaboradores que fueron registrados en la OS de actividades previas, después que se guarden los antecedentes generales; luego el ADC debe registrar la asistencia o inasistencia de los citados, según sea el caso con su correspondiente observación o justificación.

🗹 Asistentes a la Reunión						
Agregar Notificar 🐼 🚮 Separar						
Acciones	Nombre	Apellido paterno	Apellido materno	Cargo	Asistencia	Comentario
1 🖌	DENIS	CARLIN	VEGA	Jefe de Comisión	SI	
1	GILMER	CHALLCO	MAMANI	Integrante	SI	
/ 1	ANGEL	CARRETERO	DIOSES	Supervisor	SI	
4						

Es responsabilidad del Gerente de la unidad orgánica/ Jefe ORC aprobar el plan de auditoría inicial, sin embargo se requiere la validación del UPO en primera instancia; cabe señalar que tanto el Supervisor como el Gerente de la

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015
CUCSICA-v1.0.0	

unidad orgánica / Jefe ORC podrán enviar el plan de Auditoría inicial a validación del UPO.

 Flujo de revisiones 				
Estado CERRADO				
Estado Gerente FIRMADO				
Estado UPO FIRMADO				
Notificar a UPO 🙀 🛄 separar				
Accionee Acción	Fecha acción	Nombre de usuario	Rol	Observación
Notificacion UPO	20/11/2014 12:33:39	LUIS PORTUGAL LOZANO	Gerente / Jefe	Favor validar el plan de auditoría inicial.
Firmado por UPO	20/11/2014 14:38:47	LUIS PORTUGAL LOZANO	UPO	Aprobado
		LUIS DODTUGAL LOTANO	Caranta / Jafa	

El SICA valida que el flujo de revisión del plan de auditoría inicial no inicie si previamente no se registraron los objetivos generales y específicos, si no existe al menos una materia a examinar, si todas la(s) materia(s) a examinar no fueron relacionadas con algún objetivo específico y si no se presionó el botón *"Crear programa"* a todas las materias a examinar de la actividad 1.6.

4.4. Etapa 2: "Planificación y ejecución de auditoría"

Esta etapa agrupa todas las actividades que permiten a la comisión auditora, ejecutar la auditoría en campo, además, ayuda a conocer en forma integral la Entidad a auditar para comenzar la ejecución del servicio de control.

En resumen, esta etapa se compone de las siguientes actividades:



4.4.1. Actividad "2.1. Acreditar e instalar la comisión auditora"

Al igual que la actividad 1.8, en esta actividad se debe documentar la reunión (presentación) entre la comisión de auditoría y el titular de la Entidad o el funcionario de mayor nivel designado por este. También se deberá registrar en la sección *"Antecedentes generales"* la fecha, el lugar, así como una descripción de los temas tratados.

MAC SICA Perú	©Contraloría General de la Republica CGR - 2015	Página 21 de 26

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015

En la sección "Asistentes a la reunión", aparecerán por defecto aquellos colaboradores que fueron registrados en la OS de planificación y ejecución, después que se presione el botón "Guardar" de los antecedentes generales; luego el supervisor o jefe de comisión debe registrar la asistencia o inasistencia de los integrantes de la comisión y los representantes de la Entidad, según sea el caso, con su correspondiente observación o justificación.

⊻ A	sistentes a	ı la reunión					
	Agregar	😽 🛛 🚮 Separar					
Accio	nes	Nombre	Apellido paterno	Apellido materno	Cargo	Asistencia	Comentario
Í	Í	ANGELICA	RETAMOZO	YCHAJAYA	Integrante	SI	
1	m	ELVIA	YUPANQUI	TORRES	Supervisor	SI	
1	m	KARIM	TORRE	LOPEZ	Jefe de Comisión	SI	
	_						
<							>

4.4.2. Actividad "2.2. Comprender la Entidad y materia a examinar"

Esta actividad tiene como objeto que la comisión auditora logre una total comprensión de la entidad y su entorno y la(s) materia(s) a examinar, la cual, junto con la actividad **"1.2. Carpeta de Servicio de Control"**, eventualmente podría implicar re direccionar la auditoría de cumplimiento o acotar los objetivos y procedimientos de auditoría.

Se deberá iniciar el registro de esta actividad solo cuando la comisión auditora se encuentre instalada en la Entidad.

En la grilla *"Personal clave ingresado a la carpeta de servicio"* muestra información recopilada por la UPO para este servicio de control. En esta instancia, la comisión auditora puede eliminar algún registro con la finalidad de actualizar la base de datos que alimenta esta actividad, este es el listado de personal clave relacionado a la(s) materia(s) a examinar.

2	Per	son	al cla	ave o	de la Entidad		
	A	grega	ar		Separar		
	1	Accio	nes		Nombre	Cargo	Observación
	١,	P	Π	Ð	JENNY PRETEL CASAICO	AUDITORA	▲
	١,	P	1	Ð	WILFREDO OSCORIMA NUÑEZ	PRESIDENTE REGIONAL	
E	١,	P	m	Ð	JHONI QUIQUIN ROCHA	AUDITOR	
E	١,	P	m	Ð	LIZBEHT GOMEZ ORE	ABOGADA	
	١,	P	1	Ð	CARLA VILLANUEVA PARAVICINO	AUDITORA	
	١,	P	m	Ð	JOZZY MELINA QUISPE ROJAS	INGENIERA	
	1	1	1	Ð	RICARDO DIAZ PILLACA	INTEGRANTE	

En la grilla **"Descripción de la materia a examinar"** y **"Evaluación de Control Interno"** muestran las descripciones de la información cargada por la comisión auditora durante la Planificación específica.

MAC SICA Perú ©Contraloría General de la Republica Página 22 de 26	3
--	---

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015
CUCSICA-v1.0.0	

Detalles del docur	nento adjunto
Nombre	2.2.1 FLUJOGRAMA DE OBRAS.docx
Descripción	Flujograma del proceso de obras
Fecha de ingreso	26/02/2015 17:21:09
	Aceptar

4.4.3. Actividad "2.4. Aprobacion del plan de auditoría definitivo"

Esta actividad es realizada por el supervisor, quien **"envía a revisión"** el plan de auditoría definitivo, con la información adicional y los eventuales cambios ocurridos durante el transcurso de la ejecución de la auditoría en campo. Luego, el ADC es quién revisa y da su validación, principalmente respecto a los procedimientos de auditoría definitivos.

Luego el Gerente de la unidad orgánica/jefe de ORC aprueba o rechaza el plan de auditoría definitivo.

Ver 🕶	🛃 Separar				
Acciones	Acción	Nombre de usuario	Rol	Fecha acción 🛛 🔺 🗸	Comentario
	Enviado a REVISION	JOSE TORREJON RUBIO	Supervisor Auditoria	10/04/2015 09:51:40	Se remite Plan y Progran
	Firmado por UPO	MOISES HUGO VERA RODRIGUEZ	UPO	10/04/2015 11:26:18	PLAN DE AUDITORIA DE
📄 🛃	APROBADO	GIOVANNA MUÑOZ SILVA	Gerente / Jefe	10/04/2015 11:31:25	Se aprueba el Plan Defin

4.5. Etapa 3: "Informe y cierre de Auditoría"

Una vez ejecutados y aprobados los procedimientos de auditoria, aprobados los resultados de los mismos, comunicadas las desviaciones de cumplimiento y recibidos y evaluados los comentarios de las personas comprendidas en los hechos en la etapa 2, corresponde iniciar el cierre de la auditoría, que se refiere a la revisión y aprobación del informe de auditoría, así como el registro en el SICA del contenido de dicho informe; como última actividad se registrará la evaluación del Gerente de todo del proceso auditor.

4.5.1. Actividad "3.1. Flujo de revisión del informe"

Para poder iniciar esta actividad es necesario que la orden de servicio (OS) de informe y cierre haya sido aprobada en el SICA.

El flujo de revisión del informe se inicia por el jefe de comisión, debe ser aprobado por el supervisor y el Gerente / Jefe de ORC y es aprobado en última instancia por Gerente Central / Gerente de OCR; algunos informes requerirán la aprobación final del Despacho del Vicecontralor, e inclusive el Despacho del Contralor.

Revisiones						
Iniciar nuevo flujo de i	evisiones 🛛 🛃 Separar					
Acciones	Fecha	Usuario	Rol	Acción	Incluye Documento	Comentarios
🔳 🗋 🔿 🛃	15/07/2015 10:20:01	FATIMA ALIAGA ALIAGA	Auditor	Aprobar	Si	Se envía informe de auditoría para su revisión y aprobación
🔲 🔊 🔿 📓	15/07/2015 10:40:21	JORGE ANTONIO LLAMOCTANTA TR	Supervisor Auditoria	Rechazar	No	Incluir lo comentado por la Gerente.
🔲 🖻 🗘 🛃	15/07/2015 10:45:59	FATIMA ALIAGA ALIAGA	Auditor	Aprobar	Si	Se adjunta informe y fundamentación jurídica elaborada por el doctor Julio Santos Flores
🔲 🖻 🗘 🛃	15/07/2015 12:16:59	JORGE ANTONIO LLAMOCTANTA TR	Supervisor Auditoria	Aprobar	Si	La identificación de la responsabilidad administrativa y penal ha sido fundamentada por el abogado de la Comisión; por lo que, se le ha sugerido efectúe coo
🔲 🔊 🕑 📓	15/07/2015 12:26:51	GIOVANNA MUÑOZ SILVA	Gerente / Jefe	Aprobar	Si	La identificación de la responsabilidad administrativa y penal ha sido fundamentada por el abogado de la comisión; por lo que en concordancia con lo señala.
🔲 🔊 🕥 📓	23/07/2015 17:28:32	MARCO ANTONIO ARGANDOÑA DUE	Gerente Sectorial	Rechazar	Si	Se devuelve el proyecto de informe con Argumentacion Juridica, Formato CBR, Proyecto de Oficio, proyecto de memorando de remision al PAS y proyecto de .
🔲 🔊 🕑 📓	24/07/2015 10:28:51	GIOVANNA MUÑOZ SILVA	Gerente / Jefe	Aprobar	Si	Habiéndose efectuado las adecuaciones dispuestas en la Nota Informativa Nº 36-2015-CGR-GNAC, se deriva el proyecto de informe y la fundamentación juríd
🔲 🔊 🔿 🔕	24/07/2015 19:46:51	MARCO ANTONIO ARGANDOÑA DUE	Gerente Sectorial	Rechazar	No	Falta adjuntar los documentos relevantes, resumen ejecutivo, apendice Nº 1 relacion de personas comprendidas, proyectos de oficios de remision al titular y
🔲 🕖 😡	24/07/2015 20:51:59	GIOVANNA MUÑOZ SILVA	Gerente / Jefe	Aprobar	Si	De acuerdo Sistema Integrado de Control de Auditorías, Módulo de Auditoría de Cumplimiento, Versión 4.1.0, se adjuntan los documentos siguientes: - Rela.
🗉 🔘 🗘 🔕	30/07/2015 13:04:48	MARCO ANTONIO ARGANDOÑA DUE	Gerente Sectorial	Rechazar	No	Se remite para su modificación, toda vez que los documentos físicos remitidos a esta gerencia (Informe de auditoria, Resumen Ejecutivo, entre otros), no gua
🔲 🖻 🛈 🛃	30/07/2015 16:36:42	GIOVANNA MUÑOZ SILVA	Gerente / Jefe	Aprobar	Si	De acuerdo a la última versión del Manual SICA (Versión 4.1.0), se adjunta en físico y en archivo electrónico, los documentos siguientes: - Informe de Audito
🗏 👂 🖓	30/07/2015 19:05:42	MARCO ANTONIO ARGANDOÑA DUE	Gerente Sectorial	Aprobar	Si	Se aprueba informe de auditoria, resumen ejecutivo, CBR Responsabilidad Administrativa, CBR Responsabilidad Penal, Memorando para Procuraduria (3 docu

MAC SICA Perú	©Contraloría General de la Republica CGR - 2015	Página 23 de 26

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015

4.5.2. Actividad "3.2. Registrar resultados"

Esta actividad tiene por objeto registrar en el SICA información del informe de auditoría aprobado en la actividad 3.1, como las conclusiones y recomendaciones de cada observación, deficiencia de control interno y aspecto relevante y además el resumen ejecutivo; al iniciarse la actividad se genera automáticamente el Número de Informe y la fecha de emisión, validando si el Informe fue aprobado en la actividad 3.1.

El registro de esta actividad está dividida en 4 secciones, la primera sección es *"El resumen ejecutivo del informe",* donde se registra la información del resumen ejecutivo del informe de auditoría en 3 campos: Introducción, hechos observados y recomendaciones principales; estos campos están en concordancia con lo establecido en la MAC Perú

🕑 Resumen ejecu	utivo del informe		
Fecha Emisión	24/08/2015		
Número de Informe	580-2015-CG/GAES-AC		
Titulo de Informe	CONTRATACIÓN DE PA	ÑALES PARA POBLACIO	NES VULNERABLES
Introducción	La auditoría de cumplin como objetivo general o diciembre de 2014. La o	niento practicada al Mir determinar si los proces comisión auditora fue a	nisterio de la Mujer y Poblaciones Vulnerables, en adelante ¿MIMPC, corresponde a un servicio de control p sos de contrataciones de bienes y su distribución a poblaciones vulnerables se han realizado de acuerdo a creditada con el oficio n.º 00108-2015-CG/DC de 29 de enero de 2015.
Hechos observados	El Ministerio de la Muje necesidad de compra ni para sustentar dicha co	r y Poblaciones Vulnera beneficiarios identifica mpra.	ables durante el ejercicio 2013 realizó procesos de selección destinados a la adquisición de 8 240 000 pañ ados para la entrega de estos bienes, la que fue planificada sin formar parte de los objetivos y metas esta
	Estos procesos de selec	ción se ejecutaron incu	impliendo la normativa de contrataciones del Estado, al identificarse en el estudio de posibilidades que of
Recomendaciones principales	Remitir el present Disponer que la Se sustento y justificación Disponer que la Se	e informe con los recau cretaria General a trav de los bienes a adquiri cretaria Ceneral formu	idos y evidencias documentales correspondientes, al Órgano Instructor competente, para fines de linicio d és de directrices por escrito, establezca la obligación del órgano encargado de las contrataciones de inclu r, en base a la real necesidad del área usuaria, la que debe estar acorde a los objetivos y metas anuales r un para estricto linacemento para del desemblo de los presentes de contexto signar de biano en la astidida de
Nº Oficia da ramici	p. Disponer que la se ión do informo al titular.	01741 2015 CC/DC	Esche oprio al titular, 24/08/2015
Nº Officio de remisi	ficio de remisión a OCI	00072-2015-CG/DC	Facha anvia a OCT 21/08/2015
Nº M	Amo de remisión a DAS	00640-2015-CG/GRES	Eacha anvío a DAS 26/08/2015
Nº Memo de r	remisión a procuraduría	000102010-00/VC	Fecha envío a procuraduría
* Adjun	tar Informe numerado:	Seleccionar archivo	Ningún archivo seleccionado

La segunda sección tiene como título "Observaciones – Deficiencias de control interno", en ella se registrarán todos los elementos de las observaciones y deficiencias de control interno identificadas.

El SICA por defecto carga todos los resultados aprobados en la actividades 2.6 (Aspectos relevantes), 2.7 (Deficiencias de control interno) y 3.2 (Desviaciones de cumplimiento); cabe indicar que las desviaciones de cumplimiento se cargan como observaciones.

-	rvaciones -	Deficien	cias de Control Inte	rno				
	🖌 Separa	r						
Accines		N°	Sumilla	Tipo de resultado	Descripción	Normativa aplicable a la entidad y materia a examinar	Normativa que regula la auditoría de cumplimiento	Conclusión
	6 🖒	1	EN LA EJECUCIÓN	Observación	Conclusión de una d	Ley - 1017 - 2008 - Ley de Contratacio	Resolución - 273-2014-CG - 2014 - Nor	Conclusión
	1 6	2	Sumilla de una defi	Deficiencia de control interno	Condición de una de		Ley - 28716 - 2006 - Ley del Control Int	Conclusión
		$\overline{\ }$						

Los elementos de la observación/deficiencia se visualizaran a través de 3 subsecciones: "Lista de normativas", "Elementos", "Documentación de auditoría";

CGR - 2015

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015

para pasar entre secciones se deben presionar el título de la sección, por ejemplo en la sección "*Elementos*", se puede consultar el n° de la observación/deficiencia, sumilla, condición, criterio, efecto, causa, ocurrencia, conclusión, categoría de la observación, etc.

Detalle observ	/ación/deficiencia de control interno	
MacroProceso: I		
Lista de Res	sultados Lista de normativas Elementos Documentación de auditoría	
Número: 1 Sumilla: E	1 El Ministerio de la Mujer y Poblaciones Vulnerables adquirió 8 240 000 pañales a un costo de 5/ 6 143 700,00 durante el ejercicio 2013, sin contar con sustento de la necesidad de compra ni beneficiarios identificados para dichos bienes,	•
Condición: S Condición: S Condi	Se obtuvo la evidencia correspondiente la misma que se ha incluido en los procedimientos anteriores y que sustenta el proyecto de desviación de cumplimiento formulado Se efectuó una comparación entre las pecosas (pedidos comprobantes de salida) con los registros (tarjetas de control visible) de los pañales custodiados en Almacén del MIMP determinándose que el saldo final de estos bienes al 31 de diciembre de 2014 era de 6,003,125 pañales, habiéndose distribuido 2, 236,875 pañales. Se formuló la desviación de cumplimiento Mediante Acta de Inspección Física de	• //
Criterio I F Criterio I F	Los hechos expuestos incumplieron los numerales 71.2 y 71.3 del artículo 71° -Planes y Presupuestos Institucionales, Plan Estratégico Institucional y Plan Operativo del capítulo III del título III de la Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto ¿ Ley n.º 28411 de 8 de diciembre de 2004 y sus modificatorias; artículos 13°y 26° de la Ley de Contrataciones del Estado aprobado por el Decreto Legislativo n.º 1017 de 3 de junio de 2008; artículos 5°, 6°, 11°, 12°, 32°, 34°, 39°, 43°, 56°, 61°, 142°, 143°, 148°, 165°, 176° y tercer párrafo del artículo 78° del Reglamento de la	
Efe	ecto: Perjuicio Indicar monto: S/. 2596746.83	
Causa:	Negligencia de funcionarios	
		11
Fecha inicio : Fecha fin :	Ocurrencia : 01/01/2013 : 31/12/2014	
Conclusión	1. El Ministerio de la Mujer y Poblaciones Vulnerables durante el ejercicio 2013 realizó procesos de selección destinados a la adquisición de 8 240 000 pañales para bebes, niños y adultos mayores (poblaciones vulnerables) por un monto de 5/. 6 143 700,00 sin contar con sustento de la necesidad de compra ni beneficiarios identificados para la entrega de estos bienes, la que fue planificada sin formar parte de los objetivos y metas establecidos en los documentos de gestión de la entidad para el referido ejercicio; y, sin considerar a las unidades orgánicas competentes	•
Categoria:	: Administrativo	
Estado:	: Seleccione	

Si en una observación se identificó responsabilidad penal, el SICA mostrará una pantalla donde se puede visualizar los elementos de la *"Fundamentación Jurídica":*

MacroProceso: DEFEN	SA Y SEGURIDAD NACIONAL Proceso: DEFENSA Y SEGURI	DAD NACIONAL Materi	a: DEFENSA NACIONAL
Lista de Resultado	s Lista de normativas Elementos Fundament	acion Juridica Docum	entación de auditoria
* kelev, penal:	Relevancia penal		<i>A</i>
* Tipo penal:	Tipo penal		/
* Elemen. delito:	Tipo penal		li di seconda di second
* Suje. act y otr:	Sujetos activos y otros		
* Plazo acc. penal:	Plazo de acción penal		<i>i</i> ,
Atrás Siguie	nte Cancelar		

MAC SICA Perú	©Contraloría General de la Republica CGR - 2015	Página 25 de 26

Sistema Integrado de Control Auditorías	Versión: 1.0.0
Cartilla de usuario: Control de Gestión	Fecha: 17/11/2015

La sección N° 3 tiene como título "*Aspectos Relevantes*", en la misma se podrán visualizar todos los elementos de los aspectos relevantes registrados por la comisión.

El SICA por defecto carga todos los aspectos relevantes aprobados en la actividad 2.6.

VGI -				
Acciones	N°	Materia	Conclusión resultado	Sumilla
	1	NECESIDADES DE ADQUIRIR	No se determinó irregularidades/deficiencias/aspectos rele	sumilla
	2	NECESIDADES DE ADQUIRIR	En la nueva estructura orgánica de la MDM es menester	Sumilla
	3	ORGANIZACIÓN DE LAS ADQUISICIONES	No se determinó irregularidades, deficiencias o aspectos re	sumilla
	4	ORGANIZACIÓN DE LAS ADQUISICIONES	Resultado del procedimiento de auditoría no se determinó	Sumilla
	5	ORGANIZACIÓN DE LAS ADQUISICIONES	No se determinaron deficiencias, irregularidades o aspecto	Sumilla
	6	ORGANIZACIÓN DE LAS ADQUISICIONES	No se advierte deficiencias, irregularidades o aspectos rele	Sumilla
	7	ORGANIZACIÓN DE LAS ADQUISICIONES	Se advirtió deficiencias de control en el área materia da ex	Sumilla
	8	SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO	Ok.	Sumilla
	9	SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO	Ok.	Sumilla
	10	SUSCRIPCIÓN DEL CONTRATO	Ok.	Sumilla
Columnas Ocultas 1				

La última sección tiene como título *"Recomendaciones",* en la misma se podrán visualizar las recomendaciones de las observaciones, deficiencias de control interno y aspectos relevantes.

1

alle de la recomer	lacion
ista de resultados	Elementos de la recomendación
Numero Descri jector:	7 8. Que los miembros de los comités especiales que tienen a su cargo la conducción de los procesos de selección de la entidad, cautelen el control de calidad de los documentos que formen parte de los procesos de selección. (Conclusión n.º 3)

CGR - 2015	MAC SICA Perú	©Contraloría General de la Republica CGR - 2015	Página 26 de 26
------------	---------------	--	-----------------