Resolución Ejecutiva Regional N° 571 -2018-GR-CAJ/GR.

Cajamarca, 31 DIC 2018

VISTO:

El **Oficio N° 16-2018-GRC.CAJ-GG/CCI**, de fecha 27 de diciembre de 2018, con registro MAD N° 4335600; **Acta de Sesión Extraordinaria del Comité de Control Interno N° 006-2018**, de fecha 07 de diciembre de 2018 y **Plan de Trabajo para el Cierre de Brechas del Sistema de Control Interno de la Sede del Gobierno Regional Cajamarca**, y;

CONSIDERANDO:

Que, el **artículo 191°** de la **Constitución Política del Estado**, modificados por Ley N° 27680, Ley de Reforma Constitucional del Capítulo XIV sobre Descentralización, en concordancia con el **artículo 2°** de la **Ley N° 27867**, ***Ley Orgánica de Gobiernos Regionales***, señala que: *"Los Gobiernos Regionales emanan de la voluntad popular, son Personas Jurídicas de Derecho Público, con autonomía política, económica y administrativa en asuntos de su competencia; promueven el desarrollo y la economía regional, fomentan las inversiones, actividades y servicios públicos de su responsabilidad, en armonía con las políticas y planes nacionales y locales de desarrollo"*;

Que, el **artículo 2°** de la **Ley N° 27867**, ***Ley Orgánica de Gobiernos Regionales***, respecto a la legitimidad y naturaleza jurídica establece que, *los Gobiernos Regionales emanan de la voluntad popular, son personas jurídicas de derecho público, con autonomía política, económica y administrativa en asuntos de su competencia, constituyendo, para su administración económica y financiera, un Pliego Presupuestal.* Asimismo, en relación a las competencias constitucionales, señala en el **literal f)** del **artículo 9°** que, *los Gobiernos Regionales son competentes para dictar las normas inherentes a la gestión regional*; siendo el caso que, el **literal a)** del **artículo 21°** refiere que, *es atribución del Presidente Regional, dirigir y supervisar la marcha del Gobierno Regional y de sus órganos ejecutivos, administrativos y técnicos*;

Que, el **artículo 41°** de la **Ley N° 27867**, ***Ley Orgánica de Gobiernos Regionales***, señala que, *las* ***Resoluciones Regionales norman asuntos de carácter administrativo****. Los Niveles de Resoluciones son: a)* ***Ejecutiva Regional****, emitida por el* ***Presidente Regional****; b) Gerencial General Regional, emitida por el Gerente General Regional y c) Gerencial Regional, emitida por los Gerentes Regionales*;

Que, el **artículo 6°** de la **Ley N° 27785**, ***Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República***, establece que, *el control gubernamental consiste en la supervisión, vigilancia y verificación de los actos y resultados de la gestión pública, en atención al grado de eficiencia, eficacia, transparencia y economía en el uso y destino de los recurso y bienes del Estado, así como del cumplimiento de las normas legales y de los lineamientos de política y planes de acción, evaluando los sistemas de administración, gerencia y control, con fines de su mejoramiento a través de la adopción de acciones preventivas y correctivas pertinentes*;

Que, el **artículo 7°** de la **Ley N° 27785**, ***Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República***, establece que, *el control interno comprende las acciones de cautela previa, simultánea y de verificación posterior que realiza la entidad sujeta a control, con la finalidad que la gestión de sus recursos, bienes y operaciones se efectúe correcta y eficientemente, siendo responsabilidad del Titular de la entidad fomentar y supervisar el funcionamiento y confiabilidad del control interno para la evaluación de la gestión y el efectivo ejercicio de la rendición de cuentas, propendiendo a que este contribuya con el logro de la misión y objetivos de la entidad a su cargo*;

Que, el **artículo 14°** de **la Ley N° 27785**, ***Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República***, dispone que, *el ejercicio del control gubernamental por el Sistema en las entidades, se efectúa bajo la autoridad normativa y funcional de la Contraloría General, la que establece los lineamientos, disposiciones y procedimientos técnicos correspondientes a su proceso, en función a la naturaleza y/o especialización de dichas entidades, las modalidades de control aplicables y los objetivos trazados para su ejecución*;

Resolución Ejecutiva Regional N° 571 -2018-GR-CAJ/GR.

Cajamarca, 31 DIC 2018

Que, mediante **Resolución de Contraloría N° 149-2016-CG**, de fecha **13** de **mayo** de **2016**, se aprobó la **Directiva N° 013-2016-CG/GPROD "Implementación del Sistema de Control Interno de las Entidades del Estado"**, cuyos objetivos son: **a)** *Regular el modelo y los plazos para la implementaci6n del Sistema de Control Interno que deben realizar las entidades del Estado en los tres niveles de gobierno*, y **b)** *Medir el nivel de madurez del Sistema de Control Interno con base a la informaci6n que deben registrar las entidades de todos los niveles de gobierno a través del aplicativo informático Seguimiento y Evaluación del Sistema de Control Interno*;

Que, la **Actividad 6 (Elaborar el plan de trabajo con base en los resultados del diagnóstico del SCI)** del **sub numeral 7.2.3**, del **numeral 7** de las **Disposiciones Específicas** de la **Directiva N° 013-2016-CG/GPROD "Implementación del Sistema de Control Interno de las Entidades del Estado"**, aprobada por **Resolución de Contraloría N° 149-2016-CG**, de fecha **13** de **mayo** de **2016**, señala que: *"**El plan de trabajo es el documento que define el curso de acción a seguir con la finalidad de cerrar las brechas identificadas en el diagnóstico** (...) **El plan de trabajo es elaborado por el Comité y aprobado por el Titular de la entidad a fin de que disponga su implementación, en los plazos establecidos y asigne los recursos necesarios** (..) Las acciones que se definen en el plan de trabajo, en lo que corresponda, deben concordar con la programación de actividades del plan operativo de la entidad y de cada unidad orgánica o dependencia responsable, para garantizar la implementación exitosa del SCI. El CCI es el encargado de velar por el cumplimiento estricto del mismo. "* (énfasis y subrayado nuestros);

Que, mediante **Resolución Ejecutiva Regional N° 236-2018-GR.CAJ/GR**, de fecha 05 de junio de 2018, se aprobó el Programa de Trabajo para realizar el Diagnóstico del Sistema de Control Interno del Gobierno Regional Cajamarca, siendo el caso que, en Sesión de fecha 24 de lio de 2018, el Comité de Control Interno del GRC, revisó y aprobó el Informe de Diagnóstico del Sistema de Control Interno y dispuso la presentación de los resultados por ante la Alta Dirección de la Entidad Regional;

Que, mediante **Resolución de Contraloría N° 004-2017-CG**, de fecha **18** de **enero** de **2017**, se aprobó la **"Guía para la Implementación y Fortalecimiento del Sistema de Control Interno en las entidades del Estado"**, cuyo objetivo es: *orientar el desarrollo de las actividades para la aplicación del modelo de implementación del Sistema de Control Interno en las entidades del Estado de los tres niveles de gobierno, a fin de fortalecer el Control Interno para el eficiente, transparente y adecuado ejercicio de la función pública en el uso de los recursos del Estado*; siendo el caso que, en las **tareas 6** y **8** de la **Actividad 6**, del **Cuadro N° 07**, del **numeral 7.1.3**, se establecen que, ***el Comité de Control Interno, revisa y visa, en señal de aprobación, la propuesta del Plan de trabajo, lo que debe constar en acta y eleva el proyecto de plan de trabajo al Titular de la entidad solicitando su aprobación***;

Que, el **Comité de Control Interno** de la **Sede** del **Gobierno Regional Cajamarca**, *conformado* mediante **Resolución Ejecutiva Regional N° 204-2015-GR.CAJ/P**, de fecha 30 de marzo de 2015, modificado por **Resolución Ejecutiva Regional N° 365-2017-GR.CAJ/GR**, de fecha **04** de **agosto** de **2017**, en su **Sesión Extraordinaria N° 006-2018**, de fecha **07** de **diciembre** de **2018**, **acordó por unanimidad**: *aprobar el Informe de Plan de Trabajo para el Cierre de Brechas del Sistema de Control Interno del Gobierno Regional Cajamarca – Sede* y *elevar el proyecto del Plan de Trabajo al Titular de la Entidad solicitando su aprobación mediante acto administrativo, quien deberá disponer además que las unidades orgánicas ejecuten las acciones asignadas en dicho Plan*;

Que, mediante **Oficio N° 16-2018-GRC.CAJ-GG/CCI**, de fecha **27** de **diciembre** de **2018**, el **Ing. Abner Rubén Romero Vásquez – Presidente del Comité de Control Interno** de la **Sede** del **Gobierno Regional Cajamarca**, *hace llegar a la Gobernación Regional, el proyecto de Plan de Trabajo para el Cierre de Brechas del Sistema de Control Interno de la Sede del Gobierno Regional, para su aprobación correspondiente, refiriendo que, en su elaboración se tuvo en consideración la Directiva N° 013-2016-CG/GPROD "Implementación del Sistema de Control Interno de las Entidades del Estado" y la "Guía para la Implementación y Fortalecimiento del Sistema de Control Interno en las entidades del Estado"*; por lo que, en este contexto, resulta conveniente emitir el acto resolutivo que materialice la aprobación del citado Plan, cuyo informe fue oportunamente aprobado por el Comité de Control Interno;

Resolución Ejecutiva Regional N° 571 -2018-GR-CAJ/GR.

Cajamarca, 31 DIC 2018

Estando a lo expuesto, a lo solicitado y a lo dispuesto por el Despacho de la Gobernación Regional, con la **visación** de la **Dirección Regional de Asesoría Jurídica** y **conformidad** de la **Gerencia General Regional**;

En uso de las facultades conferidas por la **Ley N° 27783**, *Ley de Bases de la Descentralización*; **Ley N° 27867**, *Ley Orgánica de Gobiernos Regionales*, modificada por Ley 27902; **Resolución de Contraloría N° 149-2016-CG**, *que aprueba la Directiva N° 013-2016-CG/GPROD "Implementación del Sistema de Control Interno de las Entidades del Estado"* y **Resolución de Contraloría N° 004-2017-CG**, *que aprueba la "Guía para la Implementación y Fortalecimiento del Sistema de Control Interno en las entidades del Estado"*;

SE RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO: **APROBAR** el **PLAN DE TRABAJO PARA EL CIERRE DE BRECHAS DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO DE LA SEDE DEL GOBIERNO REGIONAL CAJAMARCA**, cuyo Informe fue aprobado por el Comité de Control Interno en su Sesión Extraordinaria N° 006-2018, de fecha 07 de diciembre de 2018, en el marco de la **Directiva N° 013-2016-CG/GPROD** *"Implementación del Sistema de Control Interno de las Entidades del Estado"*, aprobada por **Resolución de Contraloría N° 149-2016-CG** y la *"Guía para la Implementación y Fortalecimiento del Sistema de Control Interno en las entidades del Estado"*, aprobada por **Resolución de Contraloría N° 004-2017-CG**; que como **Anexo** forma parte integrante de la presente Resolución.

ARTÍCULO SEGUNDO: **DISPONER** que las **Unidades Orgánicas** ejecuten las acciones asignadas en el Plan de Trabajo aprobado, según corresponda, bajo responsabilidad.

ARTÍCULO TERCERO: **ENCARGAR** a la **Gerencia General Regional**, cuyo Gerente ejerce la Presidencia Titular del Comité de Control Interno de la Sede del Gobierno Regional Cajamarca, la **difusión**, **registro e implementación** del Plan de Trabajo materia de aprobación como corresponde.

ARTÍCULO CUARTO: DISPONER que **Secretaria General** proceda a notificar la presente Resolución a los miembros del **Comité de Control Interno** de la **Sede** del **Gobierno Regional Cajamarca**; a la **Dirección Regional de Control Institucional**, así como a los **Órganos Competentes**, para los fines de Ley, *debiendo adjuntar un ejemplar del Plan de Trabajo aprobado.*

ARTÍCULO QUINTO: **PUBLÍQUESE** la presente en el Portal de Transparencia del Gobierno Regional Cajamarca.

REGÍSTRESE Y COMUNÍQUESE

GOBIERNO REGIONAL CAJAMARCA
Hilario Porfirio Medina Vásquez
GOBERNADOR REGIONAL (e)