



\*Año del Buen Servicio al Ciudadano\*  
\*Año de la Lucha Contra la Corrupción\*

EsSalud  
INSTITUTO NACIONAL CARDIOVASCULAR-INCOR  
**DIRECCION**  
12 SET 2017 2:56h  
**RECIBIDO**  
Firma ..... Hora .....

**RESOLUCIÓN DE DIRECCION N° 136 -DIR-INCOR-ESSALUD-2017**

Lima, 08 SET. 2017

**VISTOS:**

La Carta N° 069 -OP-DIR-INCOR-ESSALUD-2016 de fecha 04 de febrero del 2016, mediante la cual se indica el levantamiento de las observaciones del "Plan de Trabajo para implementar el Sistema de Control Interno del INCOR" y su correspondiente aprobación mediante resolución Directoral, proponiéndose asimismo constituir el Grupo de trabajo responsable para la ejecución del mismo;

La Carta N° 413 -DIR-INCOR-ESSALUD-2017 de fecha 05 de abril del 2017, mediante la cual la Dirección remite a Secretaría General de ESSALUD, el informe de avance del plan de implementación del Sistema de Control Interno en el Instituto Nacional Cardiovascular - INCOR, indicándose el 37.71% de cumplimiento de las actividades programadas;

La Carta N° 1164 -SG-ESSALUD-2017 de fecha 01 de junio del 2017, mediante la cual la Secretaría General de ESSALUD, realiza observaciones de no concordancia en la cantidad de actividades del Plan de implementación del Sistema de Control Interno en el Instituto Nacional Cardiovascular - INCOR, indicadas en el informe de avance presentado y la resolución directoral que aprueba la misma;

**Y CONSIDERANDO:**

Que, el Artículo 4° de la Ley N° 28716, Ley de Control Interno de las Entidades del Estado, señala que las entidades del Estado implantan obligatoriamente sistemas de control interno en sus procesos, actividades, recursos, operaciones y actos institucionales, orientando su ejecución a la promoción y optimización de la eficiencia, eficacia, transparencia y economía de sus operaciones, la calidad de los servicios que presta, así como el fenómeno e impulso de la práctica de valores institucionales, entre otros;

Que, la Contraloría General de la República con arreglo a lo establecido en el artículo 14° de la Ley N° 28716, Ley de Control Interno de las Entidades del Estado, dicta la normativa técnica de control que orienta la efectiva implantación y funcionamiento de control interno en las entidades del Estado, así como su respectiva evaluación;

Que, con Resolución de Presidencia Ejecutiva N° 044-PE-ESSALUD-2010, de fecha 01 de febrero del 2010, se crea el Instituto Nacional Cardiovascular-INCOR, como Órgano Desconcentrado del Seguro Social de Salud - EsSalud, con dependencia jerárquica de la Gerencia General, responsable de la atención cardiovascular, con autoridad técnica en su especialidad a nivel nacional, con una cartera de servicios que incluye prestación asistencial de alta complejidad y alta especialización.

Que, con Resolución de Presidencia Ejecutiva N° 1250-PE-ESSALUD-2011, de fecha 11 de noviembre del 2011, se resolvió denominar al Instituto Nacional Cardiovascular "Carlos Alberto Peschlera Carrillo".

Que, con Resolución de Presidencia Ejecutiva N° 828-PE-ESSALUD-2013, de fecha 21 de noviembre del 2013, se aprobó la Estructura Orgánica y Reglamento de Organización y Funciones del Instituto Nacional Cardiovascular - INCOR.

Que, con Resolución de Presidencia Ejecutiva N° 522 -PE-ESSALUD-2013, de fecha 14 de junio del 2013, se dispone la constitución de Sub Comités de Implementación del Sistema de Control Interno en los Órganos Desconcentrados del Seguro Social de Salud (ESSALUD), los





"Año del Buen Servicio al Ciudadano"  
"Año de la Lucha Contra la Corrupción"

## RESOLUCIÓN DE DIRECCION N° 136 -DIR-INCOR-ESSALUD-2017

Lima, 08 SET. 2017

cuales serán responsables de la implementación, seguimiento y evaluación del Sistema de Control Interno dentro de su ámbito Funcional; Asimismo, se establece su composición, la disposición de suscripción de un Acta de Compromiso por parte de los principales funcionarios del Órgano Desconcentrado;

Que, mediante Resolución de Dirección N° 227-DIR-INCOR-ESSALUD-2014, se conforma y aprueba la designación del Subcomité de Control Interno del INCOR.

Que, con Resolución de Presidencia Ejecutiva N° 522 -PE-ESSALUD-2016, de fecha 08 de noviembre del 2016, se resuelve modificar la conformación del Comité de Implementación del Sistema de Control Interno del Seguro Social de Salud – ESSALUD, en la cual se integra al Jefe del Órgano de Control Institucional, conforme a lo previsto en la Guía de implementación aprobada por Resolución de Contraloría N° 458-2008-GG;

Que, con Resolución de Dirección N° 030 -DIR-INCOR-ESSALUD-2016, de fecha 10 de febrero del 2016, se resuelve constituir el Grupo de Trabajo para la implementación del Sistema de Control Interno del Instituto Nacional Cardiovascular "Carlos Alberto Peschiera Carrillo" – INCOR, para el ejercicio presupuestal 2016;

Que, con Resolución de Dirección N° 032 -DIR-INCOR-ESSALUD-2017, de fecha 20 de febrero del 2017, se resuelve aprobar el Documento Técnico Normativo denominado: Herramienta para la Evaluación de Riesgos y Formulación (HERF) de la Matriz de Riesgos en el Instituto Nacional Cardiovascular, "Carlos Alberto Peschiera Carrillo" – INCOR, guía metodológica para los efectos de la gestión del Sub Sistema de la Evaluación de Riesgos del Sistema de Control Interno;

Que, por los motivos expuestos en los vistos y considerandos de la presente resolución, es indispensable y trascendental para los efectos de implementación, seguimiento y evaluación del Sistema de Control Interno del Instituto en concordancia con la normativa institucional, conformar el Sub Comité, así como realizar la reformulación y actualización del Plan de Actividades para la Implementación del Sistema de Control Interno del Instituto Nacional Cardiovascular "Carlos Alberto Peschiera Carrillo" – INCOR.

Estando a lo expuesto, y en uso de las atribuciones conferidas;

### SE RESUELVE:

**ARTÍCULO PRIMERO: CONSTITUIR** el Sub Comité para la implementación del Sistema de Control Interno del Instituto Nacional Cardiovascular "Carlos Alberto Peschiera Carrillo" – INCOR, durante el ejercicio presupuestal 2017, el mismo que estará integrado por los profesionales que se indican a continuación:

CPC. Nicolás Martín Valdivia Araya  
Lic. Lizeth Mabel García Olivares  
Abog. Miriam Yudith Ayala Pérez  
Ing. Abel Ángel Salazar Collas  
Lic. Julissa Lilie Llanco Chávez

Jefe de Oficina de Administración  
Jefe de Oficina de Planeamiento  
Jefe Of. Gestión del Rec. Humano  
Jefe de Of. Informático  
Jefe de Of. Comunicaciones

**ARTÍCULO SEGUNDO: REFORMULAR Y ACTUALIZAR** el Plan de Actividades para la Implementación del Sistema de Control Interno del Instituto Nacional Cardiovascular "Carlos Alberto Peschiera Carrillo" – INCOR, el cual consta de 05 Componentes, 34 Sub Componentes y 47 actividades.



"Año del Buen Servicio al Ciudadano"  
"Año de la Lucha Contra la Corrupción"

**RESOLUCIÓN DE DIRECCION N° 136 -DIR-INCOR-ESSALUD-2017**

Lima, 08 SET. 2017

**ARTÍCULO TERCERO: ESTABLECER** que el Sub Comité constituido en el Artículo Primero de la presente Resolución se encuentra sujeto a las disposiciones establecidas en el Reglamento del Comité de Control Interno del Seguro Social de Salud, aprobado por Acta N° 002 del Comité de Implementación del Sistema de Control Interno del Seguro Social de Salud-ESSALUD.

**ARTÍCULO CUARTO: DISPONER** que las Unidades Orgánicas del Instituto Nacional Cardiovascular, "Carlos Alberto Peschiera Carrillo" - INCOR, brinden las facilidades del caso al Sub Comité constituido en el Artículo Primero de la presente Resolución, para el eficaz cumplimiento de sus actividades,

**ARTÍCULO QUINTO: DISPONER** que el Sub Comité constituido en el Artículo Primero de la presente Resolución, no generará incrementos en la planilla única de remuneraciones del Instituto Nacional Cardiovascular, "Carlos Alberto Peschiera Carrillo" - INCOR durante el periodo 2017,

**REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE Y CÚMPLASE**



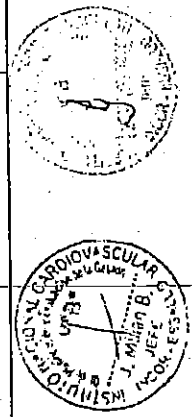
Dr. Luis Alberto Mejía Vargas Machuca  
DIRECTOR  
INSTITUTO NACIONAL CARDIOVASCULAR  
INCOR - ESSALUD

LAMVM/LMGO/JEMB  
C.C.: Direcciones -Oficinas – Departamento, Integrantes y legajos personales

5180 2007 MIT 207

INSTITUTO NACIONAL CARDIOVASCULAR - INCOR  
 PLAN REFORMULADO DE IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

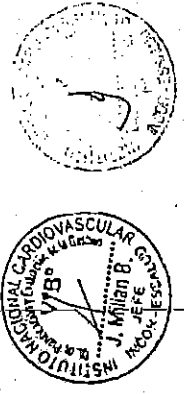
Componentes	Sub-componente	Actividad	Entregable	Fecha de Inicio (mm-aa)	Fecha Final (mm-aa)	Responsables
Ambiente de control	Filosofía de la Dirección	Elaborar un plan de capacitación en materia de control interno a todos los colaboradores del INCOR	Plan de capacitación en Control Interno y desarrollo de la actividad educativa	01/01/2016	01/12/2016	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planeación y Evaluación de la Gestión / Oficina de Recursos Humanos
	Integridad y Valores Éticos	Curso sobre la Ley del Código de Ética de la Función Pública, al personal involucrado éticamente en su cumplimiento.	Plan de Capacitación en Código de Ética de Función Pública y desarrollo de la actividad educativa.	01/02/2016	01/12/2016	Oficina de Recursos Humanos / Dirección
	Administración Estratégica	Desarrollar mecanismos de comunicación efectiva para el cumplimiento de las metas establecidas en el plan operativo institucional.	Cartas e informes	01/02/2016	01/12/2016	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planeación y Evaluación de la Gestión / Direcciones Asistencias / Oficina de Administración / Dirección
	Estructura Organizacional	Actualizar anualmente los documentos de gestión (ROF) y elaborar el Manual de Perfiles y Puestos (MPP)	Actualización del ROF y MPP elaborada y aprobada	01/01/2016	01/12/2016	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planeación y Evaluación de la Gestión / Oficina de Recursos Humanos / Dirección
	Administración de los Recursos Humanos	Implementar la Gestión por Procesos en el ámbito del INCOR.	Mapa de procesos aprobados de INCOR	01/01/2016	01/06/2016	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planeación y Evaluación de la Gestión / Direcciones Asistencias / Oficina de Administración / Dirección
		Mantener la operatividad del INCOR mediante la gestión del Manual de Perfiles Éticos de los Cargos	Manual de Perfiles y Puestos elaborada y aprobada	01/01/2016	01/12/2016	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planeación y Evaluación de la Gestión / Direcciones Asistencias / Oficina de Administración / Dirección
		Definir los procesos y procedimientos que garantizan la selección, inducción y desarrollo de personal.	Procesos y procedimientos aprobados (Selección y Beneficio de prevees) / Plan de capacitación anual	01/01/2016	01/12/2016	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planeación y Evaluación de la Gestión / Oficina de Recursos Humanos / Dirección
		Desarrollar la evaluación del clima y cultura organizacional.	Informe de evaluación del clima y cultura organizacional	01/01/2016	01/12/2016	Oficina Gestión de Recursos Humanos
		Elabora el Manual de Perfiles Éticos de los Cargos.	Manual de Perfiles y Puestos elaborada y Aprobada	01/01/2016	01/12/2016	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planeación y Evaluación de la Gestión / Direcciones Asistencias / Oficina de Administración / Dirección
		Establecer el procedimiento para la selección de personal así como mecanismos que permitan al personal demostrar sus capacidades y habilidades	Procedimiento de selección implementado / mecanismo elaborado	01/01/2016	01/12/2016	Oficina Gestión de Recursos Humanos
Evolución de riesgo	Asignación de Autoridad y Responsabilidad	Priorizar la elaboración de los documentos de gestión referidos a los cargos, perfiles y funciones.	Manual de Perfiles y Puestos elaborado	01/01/2016	01/12/2016	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planeación y Evaluación de la Gestión / Direcciones Asistencias / Oficina de Administración / Dirección
	Órgano de Control Institucional	Reportar toda las sugerencias y recomendaciones del Órgano de Control	Reportes	01/01/2016	01/12/2016	Oficina de Administración / Oficina de Planeamiento / Dirección
	Plasmación de la Administración de Riesgos	Implementar la Gestión de Riesgos en INCOR	Guion/Manual e herramienta de gestión de riesgos elaborada y aprobada	01/01/2016	01/12/2016	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planeación y Evaluación de la Gestión / Direcciones Asistencias / Oficina de Administración / Dirección
		Desarrollar un Plan de Gestión de Riesgos que involucre a todas las unidades orgánicas del INCOR.	Plan de Gestión de Riesgos	01/01/2016	01/12/2016	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planeación y Evaluación de la Gestión / Direcciones Asistencias / Oficina de Administración / Dirección
		Indicar y desarrollar un programa de capacitación en "Gestión de Riesgos" para el personal del trabajo.	Programa de Gestión de Riesgos en el Plan de Capacitación y desarrollo de la actividad educativa	01/01/2016	01/12/2016	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planeación y Evaluación de la Gestión / Direcciones Asistencias / Oficina de Administración / Dirección
		Designar a un personal de cada área para la identificación de riesgos.	Resolución Directoral de designación del personal identificación riesgos	01/01/2016	01/12/2016	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planeación y Evaluación de la Gestión / Direcciones Asistencias / Oficina de Administración / Dirección
		Conformar un equipo de trabajo especializado que impulse la implementación de la gestión de riesgos en cada unidad orgánica.	Resolución Directoral de conformación para impulsar la gestión de riesgos	01/01/2016	01/12/2016	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planeación y Evaluación de la Gestión / Direcciones Asistencias / Oficina de Administración / Dirección
		Elaborar una metodología para la evaluación de los riesgos de gestión	Resolución Directoral que aprueba la metodología de los riesgos de gestión	01/01/2016	01/12/2016	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planeación y Evaluación de la Gestión / Direcciones Asistencias / Oficina de Administración / Dirección
		Elaborar una planimetría o herramienta para detectar riesgos y mitigar sus efectos	Resolución Directoral que aprueba la Guía, manual y/o planimetría para identificación y mitigación de riesgos	01/01/2016	01/12/2016	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planeación y Evaluación de la Gestión / Direcciones Asistencias / Oficina de Administración / Dirección



Continúa en el Anexo

INSTITUTO NACIONAL CARDIOVASCULAR - INCOR  
 PLAN REFORMULADO DE IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Componentes	Sub-componento	Actividad	Entregable	Fecha de inicio (mm-aa)	Fecha Final (mm-aa)	Responsables
Actividades de control gerencial		Elaborar un mecanismo para el control y seguimiento de los riesgos delicados por procesos de la Dirección N° 04-04-ESSALUD-2014, en todas las áreas del INCOR.	Resolución Directoral que aprueba la Herramienta para el control y seguimiento de los riesgos delicados	01/01/2016	01/12/2017	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planificación y Evaluación de la Gestión / Direcciones Administrativas / Oficina de Administración / Dirección
	Procedimientos de autorización y aprobación	Implementar la Directiva N° 04-04-ESSALUD-2014, que establece la Gestión por Procesos de ESSALUD, en todas las áreas del INCOR.	Elaboración de los Manuales de Procesos	01/01/2016	01/12/2018	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planificación y Evaluación de la Gestión / Direcciones Administrativas / Oficina de Administración / Dirección
	Segregación de Funciones	Establecer la rotación periódica del personal para evitar la rotación periódica del personal.	Resolución Directoral que aprueba la rotación periódica del personal.	01/01/2016	01/12/2017	Oficina de Recursos Humanos / Dirección
	Evaluación Costo Beneficio	Implementar un mecanismo para evaluar el costo-beneficio de nuevas producciones y los productos vigentes en INCOR.	Resolución Directoral que aprueba planillas de costo y beneficio de los productos	01/01/2016	01/12/2018	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planificación y Evaluación de la Gestión / Oficina de Administración / Dirección
	Controles sobre el Acceso a Recursos o Archivos	Implementar un mecanismo para controlar los accesos a los recursos, sistemas de información, administración de los Bienes Profesionales, Administración y uso de centros electrónicos y redes de Internet, Números de celulares, etc.	Cartas / Informe de Talento	Permanente	Permanente	Comunicaciones / Oficina de Planeamiento / Oficina de Recursos Humanos y Referencia
	Verificaciones y Conciliaciones	Monitoreo continuo de los indicadores en todas las áreas del INCOR, para identificar los procesos críticos.	Informe	Permanente	Permanente	Oficina de Planeamiento / Oficina de Calidad y Evaluación de Recursos / Direcciones Administrativas / Oficina de Administración / Dirección
	Evaluación de Desempeño	Implementar la gestión por procesos para controlar los la oportunidad a través de los indicadores de gestión en el Instituto.	Informe	01/01/2016	01/12/2018	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planificación y Evaluación de la Gestión / Direcciones Administrativas / Oficina de Administración / Dirección
	Rendición de Cuentas	Implementar la actualización anual de la evaluación de desempeño laboral de los trabajadores de INCOR.	Informe	01/01/2016	01/12/2018	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planificación y Evaluación de la Gestión / Oficina de Recursos Humanos / Dirección
	Documentación de Procesos, Actividades y Tareas	Establecer un mecanismo continuo de la elaboración de documentos a través del sistema de transferencias documentales de ESSALUD.	Informe	01/01/2016	01/12/2018	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planificación y Evaluación de la Gestión / Oficina de Recursos Humanos / Dirección
	Información y comunicación		Implementar el proceso de implementación de la Directiva N° 04-04-ESSALUD-2014. Lineamientos para la Gestión por Procesos de ESSALUD en el Instituto.	Informe	01/01/2016	01/12/2017
		Desarrollar el Manual de Procesos y Procedimientos de todas las áreas del Instituto de acuerdo a la normatividad vigente.	Resolución Directoral que aprueba los Manuales de Procesos del INCOR.	01/01/2016	01/12/2018	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planificación y Evaluación de la Gestión / Oficina de Recursos Humanos / Dirección
		Supervisar y capacitar al personal del INCOR sobre los documentos de la Gestión por Procesos a fin de dar forma a los programas de implementación en todas las áreas del INCOR.	Programa de Gestión por Procesos en el Plan de Capacitación y desarrollo de la entidad subcentral	01/01/2016	01/12/2018	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planificación y Evaluación de la Gestión / Oficina de Recursos Humanos / Dirección
		Desarrollar el procedimiento que oriente la medición y control de las actividades relacionadas a la gestión por procesos e impulse la mejora continua.	Procedimiento de control de actividades de implementación	01/01/2016	01/12/2018	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planificación y Evaluación de la Gestión / Oficina de Recursos Humanos / Dirección
		Desarrollar los procesos para el control y aseguramiento del uso de tecnologías de información y comunicaciones.	Resolución de aprobación del manual de procesos y procedimientos en relación a las TIC	01/01/2016	01/12/2018	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planificación y Evaluación de la Gestión / Oficina de Recursos Humanos / Dirección
		Desarrollar los procesos y procedimientos para la obtención de información.	Procesos desarrollados, aprobados e implementados	01/01/2016	01/12/2018	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planificación y Evaluación de la Gestión / Oficina de Recursos Humanos / Dirección
		Desarrollar los procesos y procedimientos para la actualización de la información para la toma de decisiones.	Procesos desarrollados, aprobados e implementados	01/01/2016	01/12/2018	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planificación y Evaluación de la Gestión / Oficina de Recursos Humanos / Dirección
		Desarrollar los procesos y procedimientos para asegurar la calidad de la información generada.	Procesos desarrollados, aprobados e implementados	01/01/2016	01/12/2018	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planificación y Evaluación de la Gestión / Oficina de Recursos Humanos / Dirección
		Controlar con la red estatal el desarrollo de interfaces informáticas para automatizar los procesos y asegurar información en tiempo real para la toma de decisiones y el control del mismo.	Curso	01/01/2016	01/12/2017	Oficina de Planeamiento / Dirección
		Validar a nivel central la actualización periódica del sistema de información para el control de calidad de la información generada.	Curso	01/01/2016	01/12/2017	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planificación y Evaluación de la Gestión / Direcciones Administrativas / Dirección
	Validar a la Sede Central, la asignación de presupuesto para ampliar el ambiente para la cantidad de documentos.	Informe / Carta	01/01/2016	01/12/2018	Dirección / Archivo Central INCOR	
	Reportar oportunamente a la sede central la identificación de inconsistencias y falta en el cumplimiento de las funciones de los colaboradores	Carta	01/01/2016	01/12/2017	Oficina de Administración / Oficina de Recursos Humanos	



INSTITUTO NACIONAL CARDIOVASCULAR - INCOR  
 PLAN REFORMULADO DE IMPLEMENTACION DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO

Componentes	Sub-componente	Actividad	Entregable	Fecha de inicio (mm-aa)	Fecha Final (mm-aa)	Responsables
Supervisión	Comunicación Externa	Identificar e implementar los procesos y procedimientos para eludir la información y regular la comunicación externa.	Procesos desarrollados, aprobados e implementados	01/07/2016	01/12/2016	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planificación y Evaluación de la Gestión / Oficina de Comunicaciones / Dirección
	Casos de Comunicación	Desarrollar un plan de comunicación anual que incluya canales de comunicación eficaces que egocen el flujo de información en todos los niveles del INCOR.	Plan de Comunicación Anual aprobados	01/07/2016	01/12/2016	Oficina de Comunicaciones / Dirección
	Actividades de prevención y monitoreo	Quemarse la Carta por Procesos en las unidades orgánicas para mantener los riesgos identificados.	Procesos desarrollados, aprobados e implementados	01/07/2016	01/07/2017	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planificación y Evaluación de la Gestión / Direcciones Administrativas / Oficina de Administración / Dirección
		Establecer un mecanismo de valoración de los riesgos y proponer planes de acción programada.	Resolución directores que aprueba la valoración de los riesgos de gestión.	01/07/2016	01/07/2017	Oficina de Planeamiento / Oficina de Calidad y Evaluación de Recursos
Seguimiento de resultados	Seguimiento de resultados	Monitorear los reportes de los niveles inferiores dedicados para impulsar la implementación al proceso de actualización de cumplimiento de control interno en INCOR.	Reporte de eventos adversos	01/07/2016	01/12/2016	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planificación y Evaluación de la Gestión
	Compromiso de mejoramiento	Implementar el proceso de seguimiento y verificación de cumplimiento de la normativa de control interno.	Procesos desarrollados, aprobados e implementados	01/07/2016	01/12/2016	Oficina de Planeamiento / Oficina de Planificación y Evaluación de la Gestión

