

# LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA



CURSO TÉCNICO ESPECIALIZADO ONLINE

## SISTEMA NACIONAL DE CONTROL, EL CONTROL GUBERNAMENTAL Y SU IMPACTO EN LA GESTIÓN PÚBLICA

Incluye: Desarrollo y recomendaciones para la implementación del Control Interno y las últimas disposiciones de la CGR ante el COVID-19



¡EMPIECE AHORA!



MODALIDAD ONLINE



54 HORAS LECTIVAS

EL CURSO SE ENCUENTRA  
CERTIFICADO POR:



CERTIFICACIÓN VÁLIDA POR  
54 HORAS LECTIVAS:



CAPACITACIÓN DE ACUERDO  
A LAS NORMAS DE:





## ¿POR QUÉ DEBES PARTICIPAR?

Con el curso comprenderás la estructura del Sistema Nacional de Control (SNC), el Control Gubernamental, alcances y **recomendaciones para una adecuada implementación del Control Interno, que están próximos a vencerse los plazos a presentar**, la aplicación del Control Concurrente ante el COVID-19 y las últimas disposiciones de la Contraloría General de la República (CGR).

Te brindaremos los alcances de la implementación del Sistema de Implementación del Control Interno en las entidades públicas que **tienen la obligación de registrar la información y presentar la documentación que se sustenta la ejecución de las actividades de acuerdo a la última Directiva N° 006-2019-CG/INTEG**, reconociendo su vinculación con la Gestión por Resultados y el rol que los gestores públicos cumplen en este proceso para enfrentar los riesgos internos y externos que afectan los logros institucionales, promoviendo el uso adecuado de bienes y recursos públicos.

### OBJETIVO DEL CURSO:



Dar a conocer los fundamentos conceptuales y normativos del control gubernamental, la conformación y atribuciones del Sistema Nacional de Control y su importancia para la generación de valor y correcta utilización y gestión de los recursos y bienes del Estado, valorando su relación con la participación ciudadana y el control social, así como conocer y entender la responsabilidad que se tiene frente al control gubernamental y sus consecuencias en el gestor público, enfatizando en el proceso de análisis para la implementación de un sistema de control interno y gestión de riesgos para que el alumno pueda identificar las ventajas de su implementación de modo integral para prevenir eventos que impacten negativamente en las organizaciones.



## ¿QUIÉNES DEBEN PARTICIPAR?



**Todos los Funcionarios y servidores públicos, como el: Titular de la entidad, asesores. Personal de las áreas de Presupuesto, Economía, Contabilidad, Tesorería, Logística, Control Previo, Recursos Humanos y las demás unidades orgánicas en su condición de área usuaria de los Gobiernos Locales, Gobiernos Regionales, Gobierno Nacionales y todas las entidades públicas.**



**Funcionarios del gobierno que deseen incorporar y utilizar las principales herramientas en control gubernamental en sus áreas de trabajo.**



**Profesionales con experiencia vinculado a control gubernamental o auditorías especializadas a nivel nacional.**










**Postulantes CAS al área de Presupuesto, Planeamiento, Tesorería, Contabilidad, Logística de las entidades públicas, este curso es muy importante para acreditar competencias, que son requisitos en los términos de referencia para el puesto.**





## ¿QUÉ APRENDERÁS EN EL CURSO?

### COMPETENCIAS A DESARROLLAR:

-  Interpretar los conceptos fundamentales del control gubernamental, con énfasis en las estrategias y programas dirigidos a fortalecer el control social a través de la participación ciudadana.
-  Comprender el rol del control previo y simultáneo en las entidades públicas de acuerdo a los últimas modificaciones emitidas por CGP.
-  Conocer cuales son las medidas de control en el marco de la Emergencia Sanitaria por el COVID 19.
-  Aprender a implementar en su entidad un Sistema idóneo de Control Interno, en el marco de la normatividad vigente establecida por la Contraloría General de la República.
-  Conocer la nueva implementación del Control Interno de acuerdo al nuevo modelo COSO.
-  Levantar exitosamente las observaciones de las desviaciones de cumplimiento que puedan realizar los órganos de control de la entidad.
-  Comprender el uso del nuevo aplicativo informático del Sistema de Control Interno.



## MÉTODOLÓGIA DE APRENDIZAJE

La modalidad online: De acuerdo a la Resolución de Presidencia Ejecutiva N° 000030-2020-SERVIR-PE, que aprueba la “Guía operativa para la gestión de recursos humanos durante la emergencia sanitaria por el COVID-19” se precisa que; las entidades deben gestionar la adecuación de las capacitaciones planificadas de acuerdo a su PDP a la modalidad virtual, lo cual deben ser desarrolladas con el uso de plataformas virtuales de aprendizaje, u otros mecanismos que permitan continuar brindando la formación laboral necesaria para desarrollar los conocimientos y competencias de los servidores civiles (Numeral 8 de la Guía: Capacitación).





**SISTEMA NACIONAL DE CONTROL,  
EL CONTROL GUBERNAMENTAL Y  
SU IMPACTO EN LA GESTIÓN PÚBLICA**



## MODALIDAD ONLINE

# ACCESO

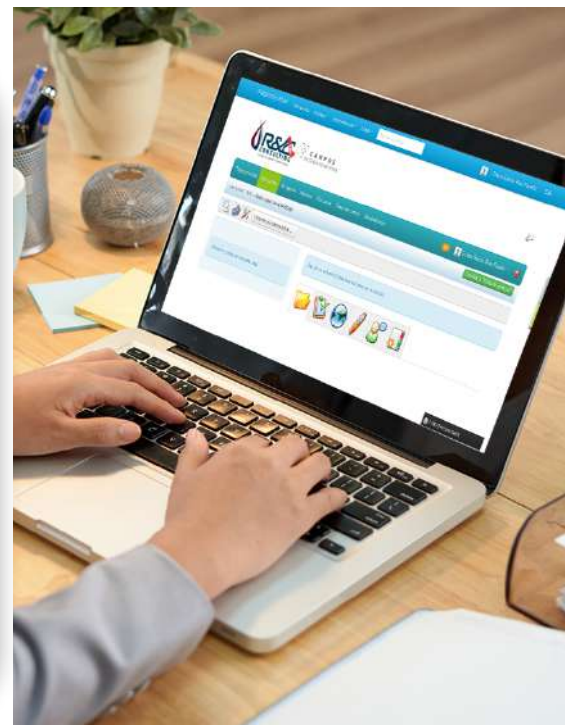


CAMPUS de Gobierno en línea

**Clases grabadas a través de la plataforma:** Campus de gobierno en línea, podrán ingresar desde cualquier dispositivo que esté conectado a Internet.

### BENEFICIOS ONLINE:

- ✓ El participante podrá acceder a las clases grabadas desde la plataforma a cualquier hora y seguir el curso de acuerdo a su disposición.
- ✓ 10 sesiones de capacitación online (clases grabadas)
- ✓ Entrega de certificado online por 54 horas lectivas y material especializado en formato digital.
- ✓ Las clases grabadas permanecerán en nuestra plataforma hasta 6 meses y el participante podrá descargar tanto el material como los videos.



## ¿POR QUÉ ELEGIRNOS?

**servir**  
HERRAMIENTA DEL PERÚ QUE CRECE

Certificación válida de acuerdo a los estándares de SERVIR, según la Normativa de la Presidencia Ejecutiva N°141-2016-SERVIR-PE sobre **“Normas para la gestión del proceso de capacitación en las entidades públicas”**.



**17 años de experiencia dictando programas especializados en gestión pública.** Haber realizado más de 100 programas in house a instituciones pública en el año 2019 y capacitado a más de 50 mil servidores públicos a nivel nacional.



## EJES TEMÁTICOS

### MÓDULO I: SISTEMA DEL CONTROL GUBERNAMENTAL

#### SESIÓN 1: CÓMO ESTÁ CONSTITUIDO EL SISTEMA DEL CONTROL GUBERNAMENTAL

- Control Gubernamental: Definición y principios.
- Tipos, Roles y obligaciones.
- Marco Constitucional y legal.
- Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República y sus modificatorias.
- Sistema Nacional de Control, conformación y atribuciones.
- Contraloría General de la República.
- Órgano de Control Institucional.
- Sociedades de auditoría

#### SESIÓN 2: INTRODUCCIÓN AL CONTROL GUBERNAMENTAL, RESPONSABILIDADES

- El Control como parte de la Gestión Pública.
- ¿Qué implicancias tiene el Sistema Nacional de Control en la gestión pública?
- Riesgos asociados al ejercicio de la función pública (riesgos inherentes y de control).
- ¿En qué consisten las responsabilidades "Administrativa", "Civil" y "Penal" y qué es la prescripción?

#### SESIÓN 3: PRINCIPIOS, TIPOS Y NORMAS GENERALES DEL CONTROL GUBERNAMENTAL, NGCG

- Control Gubernamental Interno y Externo.
- Normas Generales de Control Gubernamental (NGCG):
  - Alcance.
  - Normas comunes a los servicios de control.
- Tipos de Control Gubernamental:
  - Servicios de Control Previo.
  - Servicios de Control Simultáneo.
  - Servicios de control posterior.
- Recomendaciones:
  - Proceso de seguimiento de medidas correctivas.
  - Competencias en el proceso de implementación y seguimiento a las recomendaciones.
  - Plan de acción.

#### SESIÓN 4: CONTROL SOCIAL Y PARTICIPACIÓN CIUDADANA

- Servicio de atención de Denuncias.
- Monitor ciudadano de control.
- Audiencias Públicas.
- Programa Auditores Juveniles.

### MÓDULO II: CONTROL PREVIO Y SIMULTÁNEO

#### SESIÓN 5: CONTROL PREVIO Y SIMULTÁNEO DURANTE EL COVID 19, PREVENCIÓN

- ¿Qué es, para qué sirve y por qué es importante el control previo y concurrente?
- ¿Cómo se aplican en la gestión pública?
- Normas del servicio de Control Simultáneo.
- Características.
- Modalidades.

#### SESIÓN 6: CONTROL PREVIO Y SIMULTÁNEO DURANTE EL COVID 19, CORRECCIÓN Y CONSECUENCIAS

- Seguimiento y evaluación de los resultados del SCS.
- Operativos de Contraloría General durante la emergencia sanitaria por el COVID 19.
- Oportunidad de corregir incidencias detectadas por Contraloría.
- Consecuencias de no corregir.

### MÓDULO III: LA NUEVA IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO POR EJES (De acuerdo a la Directiva N° 006-2019-CG/INTEG)

#### SESIÓN 7: VISIÓN GENERAL DEL CONTROL INTERNO

- Problemática de la gestión pública. Qué hacer?
- Solución "Preventiva" o "Correctiva".
- ¿La implementación del control interno obedece solo a una obligación normativa del país?
- Marco de Referencia COSO I - COSO II - COSO III.
- Ley de Control Interno de las Entidades del Estado - Ley N° 28716.
- Antecedentes y marco conceptual del Control interno.
- Limitaciones y problemática del Control Interno: ¿Control Interno o Buenas Prácticas?
- ¿Quiénes implantan sistemas de control interno?
- ¿Cuáles son las obligaciones del titular y funcionarios de la entidad respecto al Control Interno en la entidad?
- El COVID 19 y su incidencia en los plazos de implementación del Sistema de Control Interno.

#### EJE CULTURA ORGANIZACIONAL

- Instructivo para la gestión de accesos para el aplicativo informático del Sistema de control interno.
- Diagnóstico de la Cultura Organizacional:
  - Orientaciones para la elaboración del Primer Entregable.
  - Fecha Primer entregable: diagnóstico de la cultura organizacional.
  - Desarrollo de las preguntas del cuestionario.
  - Registro y envío el "Diagnóstico de la Cultura Organizacional" en el aplicativo informático del Sistema de Control Interno.

#### SESIÓN 8: EJE CULTURA ORGANIZACIONAL

- Plan de Acción Anual- Sección Medidas de Remediación:
  - Orientaciones para la elaboración del Segundo Entregable.
  - Fecha Segundo entregable: Plan de acción Anual - Sección Medidas de Remediación.
  - Recomendaciones de coordinación para el segundo entregable.
  - Desarrollo de las preguntas del cuestionario.
  - Reporte de entregable plan de acción anual - sección medidas de remediación.
  - Registro y envío el "Plan de Acción Anual - Sección Medidas de Remediación" en el aplicativo informático del Sistema de Control Interno.

#### SESIÓN 9: EJE GESTIÓN DE RIESGOS

- Concepto general de riesgos:
  - Riesgos Inherente.
  - Riesgo de Control.
  - Riesgos Residual.
- Tipos de respuesta al riesgo.
- La entidad pública bajo el enfoque de riesgos.
- Planeamiento para la administración de los riesgos en las entidades del estado.
- Proceso de identificación de los riesgos.
- Herramientas y Técnicas de identificación de riesgos.

#### SESIÓN 10: EJE GESTIÓN DE RIESGOS

- Eje Gestión de Riesgos.
- Priorización de productos:
  - ¿Qué es un producto?
- Evaluación de riesgos:
  - Identificar los riesgos.
  - Valorar los riesgos.
  - Mapa de riesgos.
  - Valores y niveles del riesgo por intervalos.
  - Determinar la tolerancia al riesgo.
- Plan de acción sección medidas de control:
  - Establecer las medidas de control.
  - Elaborar el plan de acción anual sección medidas de control.
  - Aprobar el plan de acción anual sección medidas de control.
  - Flujo gestión de riesgos
- Registro y envío el " Plan de Acción Anual Sección Medidas de Control " en el aplicativo informático del Sistema de Control Interno.

- Roles en el flujo del entregable.

#### EJE SUPERVISIÓN

- Seguimiento de la Ejecución del Plan de Acción Anual.
- Evaluación Anual de la Implementación del SCI.



## BENEFICIOS R&C CONSULTING



Certificado por 54 horas lectivas R&C Consulting - Escuela de Gobierno y Gestión Pública



Certificación de acuerdo Normativa Capacitación elaborada por SERVIR N°141-2016-SERVIR-PE.



Acceso por 6 meses a los videos grabados (HD) en la plataforma CAMPUS de Gobierno en línea.



Evaluación del curso en línea, material, lecturas, casos prácticos y normativa especializada.



17 años de experiencia formando servidores públicos especializados en Gestión Pública.



Plana docente de primer nivel con más de 10 años de experiencia laborando en su especialidad.



## CERTIFICACIÓN 54 HORAS LECTIVAS



- Certificación válida por **54 horas lectivas**.
- La certificación será otorgada por R&C Consulting Escuela de Gobierno y Gestión Pública de acuerdo a las **normas de SERVIR**, y según la **Normativa de la Presidencia Ejecutiva N° 141-2016-SERVIR-PE** sobre "Normas para la gestión del proceso de capacitación en las entidades públicas".



## EXPOSITORES



### CPC. JOHN MARQUEZ VALENCIA

Egresado de la Maestría en Comportamiento Organizacional y Recursos Humanos de la Universidad Ricardo Palma. Contador Público Colegiado de la Universidad Nacional Mayor de San Marcos. Especialidad en docencia y endeudamiento público. Tiene 15 años en docencia superior, Post Grado y Universitaria en la UNMSM, Escuela Nacional de Control, Universidad Nacional del Callao, Universidad Nacional Enrique Guzmán y Valle, Colegio de Contadores Públicos de Lima, Colegio de Ingenieros del Perú, CENTRUN, enseñando temas de gestión pública, control interno y gubernamental. Actualmente es Jefe de OCI de varias entidades públicas desde el 2004 a la fecha.



### MG. NESTOR PIÑAN GOMEZ

Con estudios de Doctorado en Educación por la Universidad Guzmán y Valle. Maestría en Derecho Registral y Notarial. Economista de la Universidad Nacional Agraria la Molina. Especialización en Planificación Regional Rural Integrada en La Universidad Hebrea de Jerusalem Israel. Especialista y Capacitador en temas de Implementación del Sistema de Control Interno. Actualmente trabaja como Asesor del Gabinete de Asesores del Ministerio del Interior. Ha sido Intendente del Órgano de Control Institucional de la Superintendencia Nacional de Fiscalización Laboral. Trabajó como Jefe del OCI de la Contraloría General de la República. Es capacitador en Control Interno en el Organismo Técnico de la Administración de Servicios de Saneamiento. Docente en nivel superior en la Universidad Científica del Sur, Escuela Nacional de Control, San Martín de Porres, CEPLAN, entre otros.





## INICIO DE CLASES

# ¡EMPIECE AHORA!

- Horario de acuerdo a tu disposición
- Certificado por 54 horas lectivas
- Modalidad Online: Plataforma Campus de Gobierno en línea

## 💰 Pago ONLINE



## MODALIDAD ONLINE

S/. **257**\*  
PRECIO NORMAL

## 💳 MÉTODOS DE PAGO



**Banco de la Nación**  
Cuenta de ahorro en S/  
Soles N°: 04-015-718973  
Titular: R&C Consulting



**Banco Continental**  
Cuenta de ahorro en S/  
Soles N°: 0011 - 0153 - 0200601672  
Titular: R&C Consulting



**Banco de Crédito**  
Cuenta de ahorro en S/  
Soles N°: 193-2215-6471-0-72  
Titular: Misael Rivera Carhuapuma



**Pago mediante YAPE**  
A nombre de: Misael G. Rivera Carhuapuma  
Al Número de Celular: 964-075-153



**Banco Interbank**  
Cuenta de ahorro en S/  
Soles N°: 011-3037-901825  
Titular: Misael Rivera Carhuapuma



**Banco Scotiabank**  
Cuenta de ahorro en S/  
Soles N°: 027-7653721  
Titular: Misael Rivera Carhuapuma

## 🗨️ Inversión del programa

La certificación será otorgada por R&C Consulting Escuela de Gobierno y Gestión Pública, de acuerdo a las normas de SERVIR, según la Normativa de la Presidencia Ejecutiva N° 141-2016-SERVIR-PE sobre "Normas para la gestión del proceso de capacitación en las entidades públicas"

## 📄 Orden de Servicio O/S

Considere la siguiente información para la emisión de las Ordenes de Servicio

<b>Razón Social</b>	R&C Consulting SRL
<b>RUC</b>	20506331014
<b>DIRECCIÓN</b>	Av. Petit Thouars N° 2166 - piso 4, Lince - Lima
<b>RNP</b>	Con habilitación indeterminada para bienes y servicios vigente

### \*Aceptamos tarjetas débito y crédito

\*Una vez realizado el pago, favor de enviar el voucher a los correos de contacto y nos comunicaremos con usted para realizar las coordinaciones correspondientes.

\*Inscripciones Corporativas: Si desea realizar las inscripciones corporativas, puedes comunicarte a nuestro número de contacto.