

TRANSCRIPCIÓN N° 115 -2018

La Abogada que suscribe en calidad de Secretaria de Directorio, certifica que la presente transcripción es copia fiel de la parte pertinente del Acta de Sesión de Directorio SERPOST N° 613, celebrada con fecha 11 de diciembre de 2018, la misma que se realizó bajo la presidencia del Sr. ENRIQUE PRADO LÓPEZ DE ROMAÑA y contó con la presencia de los señores Directores CARLOS JOSÉ DEUSTUA LANDAZURI y FÉLIX PINO FIGUEROA, respectivamente.

"I. ORDEN DEL DÍA

1.10 Evaluación del Sistema de Control Interno COSO al I Semestre de 2018

ACUERDO N° 116 -2018

VISTOS:

- 1) La Nota de Elevación N° 088-G/18 de la Gerencia General de fecha 04.12.18;
- 2) El Informe N° 001-COSO/18 de la Presidente del Comité de Control Interno de fecha 29.11.18;

CONSIDERANDO:

Que, mediante Junta General de Accionistas de la empresa de fecha 29 de agosto de 2013, se aprobó adoptar en la empresa, la estructura del Sistema de Control Interno que debe observar el estándar del marco COSO (Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission), disponiéndose a su vez que la Gerencia General de SERPOST remita semestralmente a FONAFE (conjuntamente con la Evaluación Financiera y Presupuestaria del mes de junio y del cierre anual de cada ejercicio), un informe sobre el seguimiento y evaluación de la implementación del Sistema de Control Interno debidamente aprobado por el Directorio de la empresa;



Que, mediante Acuerdo de Directorio N° 062-2013 adoptado en sesión de fecha 25 de octubre de 2013, el Directorio dispuso encargar a la Gerencia General la adopción de las acciones que resulten necesarias a efectos de cumplir con implementar en la empresa el Sistema de Control Interno a que se refiere el considerando precedente, cuidando de elevar con la debida antelación para aprobación de este Directorio, los informes semestrales de seguimiento y evaluación de implementación que deben ser remitidos al FONAFE, tomando como referencia el formato de resumen ejecutivo aprobado y comunicado por esta última;

Que, mediante el documento de Vistos 1) el Gerente General eleva al Directorio el Informe correspondiente al primer semestre de 2018 del Sistema de Control Interno de Serpost S.A., elaborado por el Comité de Control Interno de Serpost S.A., utilizando la nueva metodología aprobada por FONAFE, mediante Acuerdo de Directorio N° 015-2015/015-FONAFE de fecha 11.12.2015 "Lineamiento del Sistema de Control Interno para las Empresas bajo el ámbito de FONAFE", precisando que el mismo cuenta con la revisión y aprobación de su Despacho;

Que, mediante el documento de Vistos 2), la Presidenta del Comité de Control Interno, remite el Informe de la Evaluación del Sistema de Control Interno - COSO de la empresa al primer semestre de 2018, elaborado por el Comité de Control Interno de SERPOST S.A. el cual arroja un nivel de implementación de

3.40 nivel definido, resultando que las acciones tomadas por la empresa están alineadas con el mejoramiento continuo del SCI con referencia al año anterior y los porcentajes de los componentes del SCI para el primer semestre del año 2018 han sido incrementados con respecto al año 2017;

Que, se incluye en dicho informe, los resultados del seguimiento por cada uno de los cinco componentes del Sistema de Control Interno - COSO (Entorno de Control, Evaluación de Riesgos, Actividades de Control, Información y Comunicación; y, Actividades de Supervisión), donde se determina la implementación de los planes de acción y su contribución al nivel de madurez alcanzado en cada uno de éstos;

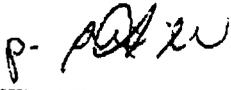
En uso de las facultades conferidas en el artículo 22° del Estatuto Social y de acuerdo con las disposiciones contenidas en la Ley General de Sociedades, el Directorio por unanimidad y luego de una breve deliberación;

ACORDÓ:

- 1° **APROBAR** el Informe de seguimiento y evaluación del proceso de implementación del Sistema de Control Interno (SCI) en SERPOST S.A. al primer semestre de 2018, que adjunto al Informe N° 001-COSO/18 de la Presidenta del Comité de Control Interno, obra como antecedente de la presente sesión.
- 2° **DISPONER** que el Informe aprobado en virtud del numeral anterior, sea remitido a través de la Gerencia General al FONAFE.
- 3° **DISPONER** que el Informe de seguimiento y evaluación del proceso de implementación del Sistema de Control Interno (SCI) en SERPOST S.A. al primer semestre de 2018 aprobado en virtud del presente Acuerdo, sea publicado en la página web de la empresa.

Dispensar el presente acuerdo del trámite de lectura y aprobación previa del Acta".

Los Olivos, 17 de diciembre de 2018



ENRIQUE CABALLERO ELCORROBARRITA
Secretario Letrado del Directorio
Serpost SA
El Correo del Norte

INFORME N° 001-COSO/18



PARA : Sr. GERARDO FREIBERG PUENTE
Gerente General

DE : Srta. MAGALI ANGULO DANERI
Presidente del Comité COSO

ASUNTO : Evaluación del Sistema de Control Interno COSO al I
Semestre 2018

FECHA : Los Olivos, 29 de noviembre de 2018

1. Objetivo

Evaluar la implementación del Sistema de Control Interno de Servicios Postales del Perú S.A. al I Semestre (junio) del año 2018, utilizando la Herramienta Automatizada proporcionada por FONAFE mediante el lineamiento Corporativo del Sistema de Control Interno para las Empresas bajo el ámbito de FONAFE.

2. Alcance

La evaluación del Sistema de Control Interno se ha efectuado sobre las acciones tomadas durante el I Semestre del año 2018 y utilizando la metodología aprobada por FONAFE en diciembre de 2015.

3. Antecedentes

Con la finalidad de impulsar la implementación del Sistema de Control Interno (SCI) y adecuar el marco normativo a los estándares internacionales sobre la materia, mediante Acuerdo de Directorio N° 015-2015/016-FONAFE de fecha 11 de diciembre de 2015, se aprobó el "Lineamiento del Sistema de Control Interno para las Empresas bajo el ámbito de FONAFE".

El indicado lineamiento se complementa con la "Guía para la evaluación del sistema de control interno" que recoge los elementos esenciales que las empresas deben considerar para el diseño, implementación y del -SCI.

Con el objetivo de brindar los lineamientos para la utilización de la nueva metodología para la evaluación del SCI, en el mes de enero del 2016, FONAFE brindó un taller de capacitación a personal de la Empresa conjuntamente con personal de las empresas de la Corporación.

4. Resultados del proceso de seguimiento del plan

Los resultados del proceso de seguimiento se presentan en:

4.1. Cumplimiento del plan y actividades programadas

A continuación se muestra el nivel de avance alcanzado por cada plan de acción indicando el puntaje obtenido:



N°	Código Punto de Interés	Componente	Plan de acción (Descripción PR)	Fecha de Inicio (mm/aaaa)	Fecha de Fin (mm/aaaa)	% de avance
1		Entorno de Control	Implementar la Gestión por Procesos	01.03.18	30.03.19	10
2			Realizar estudios de Clima Laboral	10.01.18	25.02.18	100
3			Elaboración de manuales de procedimientos de nuevos procesos	02.04.18	18.07.18	100
4	24		Plan de sucesión temporal o permanente para cargos críticos	01.11.17	20.12.18	100
5		Evaluación de Riesgos	Capacitación de Gestión de Riesgos en la entidad	01.03.18	20.03.18	100
6	21 y 27		Contar con un equipo especializado en riesgos	01.04.18	27.04.18	100
7	27		Actualizar la normativa interna que considere la posibilidad de fraude o corrupción en la evaluación de riesgos institucionales y su respectiva mitigación. (Oficial de Cumplimiento)	01.02.18	28.02.18	0
8	27		Identificación de actividades críticas	01.05.18	28.08.18	100
9	28		Mecanismos de monitoreo de cambios externos no controlables por la entidad (políticos, sociales, climáticos, etc.) que puedan impactar en el SCI.	01.12.17	28.12.17	90
10			Mecanismos de monitoreo de cambios internos (modelos de gestión, institucionales o tecnológicos) que puedan impactar en el SCI	01.11.17	30.11.17	90
11			Realizar mapa de procesos	04.04.18	31.07.18	10
12	27	Actividades de control	Establecer procedimientos para implementar la rotación periódica del personal que se encuentra asignado a puestos susceptibles a riesgos	02.01.18	15.02.18	100
13			Estado de la verificación de licencias de software de la Entidad	02.11.18	28.11.18	99
14			Difusión de los manuales de los sistemas informáticos	01.12.18	29.12.18	100
15		Información y Comunicación	Implementación del Archivo Institucional	04.06.18	20.12.18	0
16	30 y 32		Estudio de Satisfacción del Cliente	15.01.18	25.01.18	0
17			Elaborar el mapa de procesos e identificar las líneas y flujos de comunicación interna para cada	02.04.18	29.06.18	0



			proceso y procedimiento con sus controles respectivos			
18	29 y 30		Diseñar e implementar los procesos y los flujos de información en todas las Áreas de Serpost, con la finalidad de optimizar la gestión	04.06.18	26.07.18	0
19	32	Actividades de Supervisión	Autoevaluaciones de acuerdo a la normativa vigente	01.12.18	31.12.18	90
20	32		Estado de las acciones de Prevención y Monitoreo del cumplimiento del SCI según normativa vigente	Trimestral	Trimestral	0

El Plan de Acción de Serpost S.A para el año 2018 está conformado por 20 actividades programadas, de las cuales al I Semestre 2018 se han culminado 8, encontrándose en un nivel de avance del 40%.

Dicho nivel de avance se debe principalmente a que no se ha podido dar inicio a 6 actividades por no contar con los suficientes recursos financieros, de infraestructura u otros. Asimismo por los cambios de gestión y por encontrarse algunos puestos gerenciales cubiertos por personal encargado en las funciones.

4.2. Desempeño del Equipo Implementador del SCI y participantes

A continuación se muestra el desempeño del Equipo Implementador del SCI para asegurar la implementación efectiva y oportuna de los planes de acción:

1. Ejecución de Evaluación de Clima Laboral
2. Se gestionó 02 capacitaciones gratuitas sobre el Sistema de Control Interno Coso, de acuerdo a los siguientes documentos:
 - Memorando (M) N° 001-COSO/18, del 14.02.18.
 - Memorando (M) N° 002-COSO/18, del 14.02.18.
3. Se realizó las gestiones para la aprobación de los siguientes documentos normativos:
 - Directiva de cultura organizacional y evaluación del clima laboral, aprobado con fecha 05.02.18
 - Directiva de acceso a internet, intranet y uso del correo electrónico, aprobado con fecha 13.02.18.
 - Directiva de publicación de información en el portal de transparencia, aprobado con fecha 19.04.18.
 - Directiva para el servicio cajero corresponsal Express Plus del BBVA, aprobado con fecha 01.06.18
 - Directiva para la utilización de firma en los correos electrónicos, aprobado con fecha 27.06.18.
 - Normas y procedimientos para la formulación y aprobación de gastos de viaje en comisión de servicios, aprobado con fecha 16.05.18.
 - Procedimiento para el tratamiento, distribución, entrega y descarga de envíos a través del sistema de anaquelado CEDSUM.



4. Se gestionó la difusión de manuales de los sistemas informáticos en la Intranet de Serpost.S.A.

4.3. Oportunidades de mejora

Oportunidades de Mejora

- Evaluar el Clima laboral y elaborar plan de mejora
- Contar con documentos normativos de procedimientos nuevos
- Contar con personal capacitado en Sistema de Control Interno
- Contar con un Plan de sucesión temporal o permanente para cargos críticos

Limitaciones

- No contar con espacio físico disponible, ni el presupuesto necesario para la implementación del archivo institucional para el ejercicio 2018.

4.4. Resultados obtenidos y nivel de implementación alcanzado

Servicios Postales del Perú S.A., al I Semestre 2018 está ubicada en el nivel de madurez de 3.40 "Definido" alcanzando un cumplimiento de 67.91%, esto significa que **augmentó** en comparación al 2017 donde se alcanzó un nivel de madurez de 3.31 "Definido" logrando un cumplimiento de 66.20%.

Para tal efecto, en el cuadro siguiente se muestran los resultados comparados por componente entre el 2017 y el primer semestre del año en curso.



Componente	Puntaje Máximo	Puntaje Obtenido año 2017	Puntaje Obtenido en semestre del año 2018	Situación(*)
Entorno de Control	5	69.12	76.36	Mejóro
Evaluación de Riesgos	5	68.54	69.31	Mejóro
Actividades de control	5	65.81	66.32	Mejóro
Información y Comunicación	5	79.33	79.33	Igual
Actividades de Supervisión	5	48.21	48.21	Igual

(*) Precisar "Igual", "Mejóro" o "Empeoró". Explicar aquellas secciones que empeoraron.

Entorno de Control

Mejóro de 69.12 % a 76.36% debido a la realización de encuestas de Clima Laboral, elaboración de manuales de nuevos procedimientos y por la aprobación del Procedimiento para la planificación de sucesión temporal o permanente en cargos críticos en Serpost S.A.

Evaluación de Riesgos

Mejóro de 68.54% a 69.31% debido a las capacitaciones sobre Sistema de Control Interno dirigida a los Gerentes, Jefes de área y Administradores Postales de Lima, organizadas por FONAFE y por la Contraloría General de la República.

Actividades de Control

Mejóro de 65.81% a 66.32% debido a la aprobación del procedimiento para la planificación de sucesión temporal o permanente en cargos críticos en Serpost S.A.

Información y Comunicación

Se mantiene Igual debido a la no implementación del archivo institucional en el presente ejercicio por falta de presupuesto y espacio físico y por no contar con el mapa de procesos aprobado.

Supervisión

Se mantiene Igual debido a que no se pudo implementar al 100% las autoevaluaciones de acuerdo a la normativa vigente por cambios en la Gestión y por encontrarse las Gerencias con personal encargado en las funciones.

5. Conclusiones y recomendaciones

- Al I Semestre del 2018 se ha alcanzado un nivel de cumplimiento de 67.91%, reflejando una variación de 1.71%, a consecuencia de no haberse podido cumplir con las actividades del plan de acción, se recomienda que el Comité realice las modificaciones que conlleven a su ejecución.
- El Plan de actividades ha sido ejecutado en un 40%, debido a complicaciones con los recursos económicos, de infraestructura, y otros; se recomienda que el Comité evalúe las acciones de mejora en conjunto.
- La puntuación de los componentes "Información y Comunicación" y "Supervisión" han mantenido en situación: "Igual", debido a la no implementación de las actividades programadas para dichos componentes, se recomienda persistir en el cumplimiento de tales actividades con la finalidad de mejorar la situación.
- El Comité de Sistema de Control Interno se ha visto debilitado debido a los cambios de gestión y por encontrarse algunos puestos gerenciales cubiertos por personal encargado en las funciones, se recomienda que, habiéndose superado en la actualidad ese inconveniente, los miembros del Comité retomen las acciones que conlleven a la implementación y fortalecimiento del SCI en Serpost S.A.

6. Anexos

- Anexo N° 01: Herramienta Automatizada.

Atentamente,


Presidente Comité Control
Interno COFO
El Correo del Perú

Magali Angulo Daneri
MAGALI ANGULO DANERI
Presidente del Comité

Esta Gerencia General hace suyo el informe que antecede.

G. Freiberg Puente

GERARDO FREIBERG PUENTE
Gerente General

INFORME N° 001-COSO/18



PARA : Sr. GERARDO FREIBERG PUENTE
Gerente General

DE : Srta. MAGALI ANGULO DANERI
Presidente del Comité COSO

ASUNTO : Evaluación del Sistema de Control Interno COSO al I
Semestre 2018

FECHA : Los Olivos, 29 de noviembre de 2018

1. Objetivo

Evaluar la implementación del Sistema de Control Interno de Servicios Postales del Perú S.A. al I Semestre (junio) del año 2018, utilizando la Herramienta Automatizada proporcionada por FONAFE mediante el lineamiento Corporativo del Sistema de Control Interno para las Empresas bajo el ámbito de FONAFE.

2. Alcance

La evaluación del Sistema de Control Interno se ha efectuado sobre las acciones tomadas durante el I Semestre del año 2018 y utilizando la metodología aprobada por FONAFE en diciembre de 2015.

3. Antecedentes

Con la finalidad de impulsar la implementación del Sistema de Control Interno (SCI) y adecuar el marco normativo a los estándares internacionales sobre la materia, mediante Acuerdo de Directorio N° 015-2015/016-FONAFE de fecha 11 de diciembre de 2015, se aprobó el "Lineamiento del Sistema de Control Interno para las Empresas bajo el ámbito de FONAFE".

El indicado lineamiento se complementa con la "Guía para la evaluación del sistema de control interno" que recoge los elementos esenciales que las empresas deben considerar para el diseño, implementación y del -SCI.

Con el objetivo de brindar los lineamientos para la utilización de la nueva metodología para la evaluación del SCI, en el mes de enero del 2016, FONAFE brindó un taller de capacitación a personal de la Empresa conjuntamente con personal de las empresas de la Corporación.

4. Resultados del proceso de seguimiento del plan

Los resultados del proceso de seguimiento se presentan en:

4.1. Cumplimiento del plan y actividades programadas

A continuación se muestra el nivel de avance alcanzado por cada plan de acción indicando el puntaje obtenido:



N°	Código Punto de Interés	Componente	Plan de acción (Descripción PR)	Fecha de Inicio (mm/aaaa)	Fecha de Fin (mm/aaaa)	% de avance
1		Entorno de Control	Implementar la Gestión por Procesos	01.03.18	30.03.19	10
2			Realizar estudios de Clima Laboral	10.01.18	25.02.18	100
3			Elaboración de manuales de procedimientos de nuevos procesos	02.04.18	18.07.18	100
4	24		Plan de sucesión temporal o permanente para cargos críticos	01.11.17	20.12.18	100
5		Evaluación de Riesgos	Capacitación de Gestión de Riesgos en la entidad	01.03.18	20.03.18	100
6	21 y 27		Contar con un equipo especializado en riesgos	01.04.18	27.04.18	100
7	27		Actualizar la normativa interna que considere la posibilidad de fraude o corrupción en la evaluación de riesgos institucionales y su respectiva mitigación. (Oficial de Cumplimiento)	01.02.18	28.02.18	0
8	27		Identificación de actividades críticas	01.05.18	28.08.18	100
9	28		Mecanismos de monitoreo de cambios externos no controlables por la entidad (políticos, sociales, climáticos, etc.) que puedan impactar en el SCI.	01.12.17	28.12.17	90
10			Mecanismos de monitoreo de cambios internos (modelos de gestión, institucionales o tecnológicos) que puedan impactar en el SCI	01.11.17	30.11.17	90
11				Realizar mapa de procesos	04.04.18	31.07.18
12	27	Actividades de control	Establecer procedimientos para implementar la rotación periódica del personal que se encuentra asignado a puestos susceptibles a riesgos	02.01.18	15.02.18	100
13			Estado de la verificación de licencias de software de la Entidad	02.11.18	28.11.18	99
14			Difusión de los manuales de los sistemas informáticos	01.12.18	29.12.18	100
15		Información y Comunicación	Implementación del Archivo Institucional	04.06.18	20.12.18	0
16	30 y 32		Estudio de Satisfacción del Cliente	15.01.18	25.01.18	0
17			Elaborar el mapa de procesos e identificar las líneas y flujos de comunicación interna para cada	02.04.18	29.06.18	0



			proceso y procedimiento con sus controles respectivos			
18	29 y 30		Diseñar e implementar los procesos y los flujos de información en todas las Áreas de Serpost, con la finalidad de optimizar la gestión	04.06.18	26.07.18	0
19	32	Actividades de Supervisión	Autoevaluaciones de acuerdo a la normativa vigente	01.12.18	31.12.18	90
20	32		Estado de las acciones de Prevención y Monitoreo del cumplimiento del SCI según normativa vigente	Trimestral	Trimestral	0

El Plan de Acción de Serpost S.A para el año 2018 está conformado por 20 actividades programadas, de las cuales al I Semestre 2018 se han culminado 8, encontrándose en un nivel de avance del 40%.

Dicho nivel de avance se debe principalmente a que no se ha podido dar inicio a 6 actividades por no contar con los suficientes recursos financieros, de infraestructura u otros. Asimismo por los cambios de gestión y por encontrarse algunos puestos gerenciales cubiertos por personal encargado en las funciones.

4.2. Desempeño del Equipo Implementador del SCI y participantes

A continuación se muestra el desempeño del Equipo Implementador del SCI para asegurar la implementación efectiva y oportuna de los planes de acción:



1. Ejecución de Evaluación de Clima Laboral
2. Se gestionó 02 capacitaciones gratuitas sobre el Sistema de Control Interno Coso, de acuerdo a los siguientes documentos:
 - Memorando (M) N° 001-COSO/18, del 14.02.18.
 - Memorando (M) N° 002-COSO/18, del 14.02.18.
3. Se realizó las gestiones para la aprobación de los siguientes documentos normativos:
 - Directiva de cultura organizacional y evaluación del clima laboral, aprobado con fecha 05.02.18
 - Directiva de acceso a internet, intranet y uso del correo electrónico, aprobado con fecha 13.02.18.
 - Directiva de publicación de información en el portal de transparencia, aprobado con fecha 19.04.18.
 - Directiva para el servicio cajero corresponsal Express Plus del BBVA, aprobado con fecha 01.06.18
 - Directiva para la utilización de firma en los correos electrónicos, aprobado con fecha 27.06.18.
 - Normas y procedimientos para la formulación y aprobación de gastos de viaje en comisión de servicios, aprobado con fecha 16.05.18.
 - Procedimiento para el tratamiento, distribución, entrega y descarga de envíos a través del sistema de anaquelado CEDSUM.

4. Se gestionó la difusión de manuales de los sistemas informáticos en la Intranet de Serpost.S.A.

4.3. Oportunidades de mejora

Oportunidades de Mejora

- Evaluar el Clima laboral y elaborar plan de mejora
- Contar con documentos normativos de procedimientos nuevos
- Contar con personal capacitado en Sistema de Control Interno
- Contar con un Plan de sucesión temporal o permanente para cargos críticos

Limitaciones

- No contar con espacio físico disponible, ni el presupuesto necesario para la implementación del archivo institucional para el ejercicio 2018.

4.4. Resultados obtenidos y nivel de implementación alcanzado

Servicios Postales del Perú S.A., al I Semestre 2018 está ubicada en el nivel de madurez de 3.40 "Definido" alcanzando un cumplimiento de 67.91%, esto significa que **augmentó** en comparación al 2017 donde se alcanzó un nivel de madurez de 3.31 "Definido" logrando un cumplimiento de 66.20%.

Para tal efecto, en el cuadro siguiente se muestran los resultados comparados por componente entre el 2017 y el primer semestre del año en curso.



Componente	Puntaje Máximo	Puntaje Obtenido año 2017	Puntaje Obtenido en semestre del año 2018	Situación(*)
Entorno de Control	5	69.12	76.36	Mejóro
Evaluación de Riesgos	5	68.54	69.31	Mejóro
Actividades de control	5	65.81	66.32	Mejóro
Información y Comunicación	5	79.33	79.33	Igual
Actividades de Supervisión	5	48.21	48.21	Igual

(*) Precisar "Igual", "Mejóro" o "Empeoró". Explicar aquellas secciones que empeoraron.

Entorno de Control

Mejóro de 69.12 % a 76.36% debido a la realización de encuestas de Clima Laboral, elaboración de manuales de nuevos procedimientos y por la aprobación del Procedimiento para la planificación de sucesión temporal o permanente en cargos críticos en Serpost S.A.

Evaluación de Riesgos

Mejoró de 68.54% a 69.31% debido a las capacitaciones sobre Sistema de Control Interno dirigida a los Gerentes, Jefes de área y Administradores Postales de Lima, organizadas por FONAFE y por la Contraloría General de la República.

Actividades de Control

Mejoró de 65.81% a 66.32% debido a la aprobación del procedimiento para la planificación de sucesión temporal o permanente en cargos críticos en Serpost S.A.

Información y Comunicación

Se mantiene igual debido a la no implementación del archivo institucional en el presente ejercicio por falta de presupuesto y espacio físico y por no contar con el mapa de procesos aprobado.

Supervisión

Se mantiene igual debido a que no se pudo implementar al 100% las autoevaluaciones de acuerdo a la normativa vigente por cambios en la Gestión y por encontrarse las Gerencias con personal encargado en las funciones.

5. Conclusiones y recomendaciones

- Al I Semestre del 2018 se ha alcanzado un nivel de cumplimiento de 67.91%, reflejando una variación de 1.71%, a consecuencia de no haberse podido cumplir con las actividades del plan de acción, se recomienda que el Comité realice las modificaciones que conlleven a su ejecución.
- El Plan de actividades ha sido ejecutado en un 40%, debido a complicaciones con los recursos económicos, de infraestructura, y otros; se recomienda que el Comité evalúe las acciones de mejora en conjunto.
- La puntuación de los componentes "Información y Comunicación" y "Supervisión" han mantenido en situación: "Igual", debido a la no implementación de las actividades programadas para dichos componentes, se recomienda persistir en el cumplimiento de tales actividades con la finalidad de mejorar la situación.
- El Comité de Sistema de Control Interno se ha visto debilitado debido a los cambios de gestión y por encontrarse algunos puestos gerenciales cubiertos por personal encargado en las funciones, se recomienda que, habiéndose superado en la actualidad ese inconveniente, los miembros del Comité retomen las acciones que conlleven a la implementación y fortalecimiento del SCI en Serpost S.A.

6. Anexos

- Anexo N° 01: Herramienta Automatizada.

Atentamente,


Presidente Comité Control
Interno COSO
Serpost S.A.
El Correo del Perú

Magali Angulo Daneri
MAGALI ANGULO DANERI
Presidente del Comité

Esta Gerencia General hace suyo el informe que antecede.

G. Freiberg Puente

GERARDO FREIBERG PUENTE
Gerente General