

Vista, la Hoja Informativa N° 00083-2017-CG/GDE de la Gerencia Central de Desarrollo Estratégico, mediante la cual propone la aprobación de los “Lineamientos de política para el planeamiento del control gubernamental a cargo del Sistema Nacional de Control – año 2018” y de la “Directiva de programación, seguimiento y evaluación del Plan Anual de Control 2018 de los Órganos de Control Institucional”, cuyo proyecto adjunta;

#### CONSIDERANDO:

Que, el artículo 14° de la Ley N° 27785, Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República, señala que el ejercicio del control gubernamental se efectúa bajo la autoridad normativa y funcional de la Contraloría General de la República, la que establece los lineamientos, disposiciones y procedimientos técnicos correspondientes a su proceso;

Que, el literal s) del artículo 22° de la citada Ley señala como atribución de esta Entidad Fiscalizadora Superior, dictar las disposiciones necesarias para articular los procesos de control con los Planes y Programas Nacionales, a efecto de visualizar de forma integral su cumplimiento, generando la información pertinente para emitir recomendaciones generales a los Poderes Ejecutivo y Legislativo sobre la administración de recursos del Estado, en función a las metas previstas y alcanzadas;

Que, el literal b) del artículo 32° de la Ley N° 27785, establece como facultades del Contralor General de la República, planear, aprobar, dirigir, coordinar y supervisar las acciones de la Contraloría General de la República y de los órganos del Sistema Nacional de Control; asimismo, el literal c) lo faculta a dictar las normas y las disposiciones especializadas que aseguren el funcionamiento del proceso integral de control, en función de los principios de especialización y flexibilidad;

Que, los Lineamientos de Política constituyen orientaciones para dirigir el accionar de control hacia las áreas de riesgo sensibles a la corrupción o gastos de mayor significación económica e impacto social, de conformidad con los principios que rigen el ejercicio de control gubernamental establecidos en el artículo 9° de la Ley N° 27785;

Que, el Plan Anual de Control es la herramienta de gestión, a través de la cual la Contraloría General de la República orienta, planifica y evalúa el accionar de los Órganos de Control Institucional, conforme a los objetivos y lineamientos de política institucional impartidos;

Que, los Órganos de Control Institucional formulan el Plan Anual de Control de acuerdo a las disposiciones que sobre la materia emita esta Entidad Fiscalizadora Superior, debiendo coordinar con las unidades orgánicas competentes de la Contraloría General de la República, conforme a lo previsto en el inciso a) del numeral 7.1.7 de la Directiva N° 007-2015-CG/PROCAL “Directiva de los Órganos de Control Institucional”, cuya versión actualizada fue aprobada mediante Resolución de Contraloría N° 353-2015-CG y modificada con Resoluciones de Contraloría N°s 458-2016-CG y 209-2017-CG;

Que, mediante el documento de visto, la Gerencia Central de Desarrollo Estratégico ha propuesto la aprobación de los “Lineamientos de política para el planeamiento del control gubernamental a cargo del Sistema Nacional de Control - año 2018” y la “Directiva de programación, seguimiento y evaluación del Plan Anual de Control 2018 de los Órganos de Control Institucional”;

Que la actual política institucional de la Contraloría General de la República se orienta a un cambio de enfoque en la planificación y ejecución de los servicios de control, por lo que corresponde dejar sin efecto, a partir del primer día de enero de 2018, los lineamientos de política para el planeamiento del control gubernamental a cargo del Sistema Nacional de Control periodo 2017-2019, aprobados con Resolución de Contraloría N° 457-2016-CG;

En uso de las facultades conferidas por el literal s) del artículo 22° y los literales b) y c) del artículo 32° de la Ley N° 27785 - Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República;

#### SE RESUELVE:

**Artículo Primero.-** Aprobar los “Lineamientos de política para el planeamiento del control gubernamental a cargo del Sistema Nacional de Control – año 2018” y la Directiva N° 006-2017-CG/GDE “Directiva de programación, seguimiento y evaluación del Plan Anual de Control 2018 de los Órganos de Control Institucional”, los mismos que en anexo forman parte integrante de la presente Resolución.

**Artículo Segundo.-** Las unidades orgánicas de la Contraloría General, según sus ámbitos y competencias, cautelarán el cumplimiento de lo dispuesto en la presente Resolución.

**Artículo Tercero.-** Dejar sin efecto, a partir del 01 de enero de 2018, los Lineamientos de Política para el Planeamiento del Control Gubernamental a cargo del Sistema Nacional de Control: Período 2017-2019, aprobados por el artículo primero de la Resolución de Contraloría N° 457-2016-CG.

**Artículo Cuarto.-** Dejar sin efecto las disposiciones que se opongan a lo resuelto por la presente Resolución.

**Artículo Quinto.-** Encargar al Departamento de Tecnologías de la Información la publicación de la presente Resolución en el Portal del Estado Peruano ([www.peru.gob.pe](http://www.peru.gob.pe)), en el Portal ([www.contraloria.gob.pe](http://www.contraloria.gob.pe)) y en la intranet de la Contraloría General de la República.

Regístrese, comuníquese y publíquese.

NELSON SHACK YALTA  
Contralor General de la República

1602591-1

### Dejan sin efecto lo establecido en el numeral 7.6 de la Directiva N° 013-2016-CG/GPROD denominada “Implementación del Sistema de Control Interno en las entidades del Estado”

#### RESOLUCIÓN DE CONTRALORÍA N° 490-2017-CG

Lima, 29 de diciembre de 2017

VISTO: la Hoja Informativa N° 00045-2017-CG/CIN, del Departamento de Control Interno;

#### CONSIDERANDO:

Que, mediante la Resolución de Contraloría N° 149-2016-CG se aprobó la Directiva N° 013-2016-CG/GPROD denominada “Implementación del Sistema de Control Interno en las entidades del Estado”, que tiene como uno de sus objetivos, regular el modelo y los plazos para la implementación del Sistema de Control Interno que deben realizar las entidades del Estado en los tres niveles de gobierno;

Que, el numeral 7.6 de la mencionada Directiva, en cumplimiento de lo señalado en la Quincuagésima Tercera Disposición Complementaria Final de la Ley N° 30372 – Ley de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2016, establece los plazos máximos para que las entidades del Gobierno Nacional, Gobierno Regional y Gobierno Local implementen el sistema de control interno, en función al nivel de gobierno, fase y etapa de implementación, fijándose los mismos entre 24 y 36 meses, para el cumplimiento de todas las fases y etapas, venciendo el 31 de diciembre de 2017 el plazo total concedido a las entidades del gobierno nacional, y el 30 de junio del 2018 el plazo total otorgado a las entidades de gobierno regional y municipalidades A y B;

Que, como resultado del seguimiento efectuado a través del aplicativo “Seguimiento y Monitoreo del Sistema de Control Interno – SISECI”, se ha verificado que las entidades enfrentan múltiples dificultades y limitaciones de orden técnico e institucional para la implantación del

sistema de control interno, lo que se infiere de los limitados avances en la materia, dado que, el índice global de Madurez de Control Interno – MCI se encuentra en un promedio de 26,84%, lo que representa un control interno intermedio, que a nivel de componentes muestra un control interno inicial en el componente evaluación de riesgos que requiere fortalecer, por lo que, para fines de asegurar las finalidades del proceso de implementación del sistema de control interno, se deben modificar los plazos establecidos, a efectos que puedan culminar dicho proceso en el marco de la gestión por procesos y por ende de la Política Nacional de Modernización de la Gestión Pública;

En uso de las facultades conferidas por el artículo 32° de la Ley N° 27785, Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República;

SE RESUELVE:

**Artículo 1.-** Dejar sin efecto lo establecido en el numeral 7.6 de la Directiva N° 013-2016-CG/GPROD denominada "Implementación del Sistema de Control Interno en las entidades del Estado" y, en consecuencia, establecer que rige para todos los efectos el plazo establecido en la Quincuagésima Tercera Disposición Complementaria Final de la Ley N° 30372, para las entidades de todos los niveles de gobierno: nacional, regional y local.

Las disposiciones respecto a los plazos para cada una de las fases y etapas de implementación del sistema de control interno en las entidades de los diferentes niveles de gobierno, serán comunicadas por la Contraloría General de la República, respetando el plazo a que se hace referencia en el párrafo precedente.

**Artículo 2.-** Publicar la presente Resolución en el Portal del Estado Peruano ([www.peru.gob.pe](http://www.peru.gob.pe)), en el portal ([www.contraloria.gob.pe](http://www.contraloria.gob.pe)) y en la intranet de la Contraloría General de la República.

Regístrese, comuníquese y publíquese.

NELSON SHACK YALTA  
Contralor General de la República

1602590-1

## INSTITUCIONES EDUCATIVAS

**Aprueban Texto Único de Procedimientos Administrativos (TUPA) y los formatos de sustentación legal y técnica; asimismo el Texto Único de Servicios no exclusivos -TUSNE-UNH 2017 de la Universidad Nacional de Huancavelica**

UNIVERSIDAD NACIONAL DE HUANCVELICA

CONSEJO UNIVERSITARIO

RESOLUCIÓN N° 0999-2017-CU-UNH.

Huancavelica, 23 de octubre de 2017

VISTOS:

03 expedientes anillados, con Registro de Documento N° 84210 y Registro Expediente N° 81741 y diversos documentos en ocho (08) folios, sobre aprobación del Texto Único de Procedimientos Administrativos (TUPA) y los formatos de sustentación legal y técnica; y el Texto Único de Servicios no exclusivos -TUSNE-UNH 2017 de la Universidad Nacional de Huancavelica, y;

CONSIDERANDO:

Que, de conformidad al Artículo 18° de la Constitución Política del Perú, Artículo 8° de la Ley Universitaria N° 30220; Cada universidad es autónoma, en su régimen normativo, de gobierno, académico, administrativo y económico. Las universidades se rigen por sus propios estatutos en el marco de la Constitución y de las Leyes; el

Estado reconoce la Autonomía Universitaria, la autonomía inherente a las universidades se ejerce de conformidad con lo establecido en la Constitución;

Que, mediante Resolución N° 1065-2016-CU-UNH, de fecha 03 de noviembre de 2016, se aprueba las modificaciones del Texto Único de Procedimientos Administrativos (TUPA), de la Universidad Nacional de Huancavelica, actualizado a setiembre 2016, que contiene requisitos, costos, plazos, documentos que consta en 84 folios anillado;

Que, el Decreto Supremo N° 079-2007-PCM, que aprueba el lineamiento para elaboración y aprobación del Texto Único de Procedimientos Administrativos (TUPA) que establecen disposiciones para el cumplimiento de la Ley del Silencio Administrativo y derogado con el Decreto Legislativo N° 1272 y que a la vez modifica la Ley N° 27444;

Que, la Ley N° 27658 - Ley Marco de Modernización de la Gestión del Estado, declara al Estado Peruano en proceso de modernización, con la finalidad de mejorar la gestión pública; en consecuencia, el proceso de modernización de la gestión del Estado y la mejora continua que se viene dando en los Procedimientos Administrativos y Servicios prestados en exclusividad, al amparo del Decreto Supremo N° 064-2010-PCM., se elaboró una nueva metodología de determinación de costos que permitirá acercarse con mayor precisión a las realidades de las entidades;

Que, son atribuciones y ámbito funcional del Rector, expedir resoluciones y otras normas legales que faciliten la gestión universitaria, conforme prescribe el Numeral 7) del Artículo 143° del Estatuto-UNH;

Que, el Rector, dispone al Secretario General-UNH, mediante Hoja de Trámite N° 8095 (23.10.2017), emisión de la presente resolución;

En uso de las atribuciones que le confiere al Titular del Pliego la Ley Universitaria N° 30220, Estatuto de la UNH y Resolución de Comité Electoral N° 008-2015-CEU-UNH, con cargo a dar cuenta al Consejo Universitario, en próxima sesión;

SE RESUELVE:

**Artículo Primero.-** APROBAR, el Texto Único de Procedimientos Administrativos (TUPA) y los formatos de sustentación legal y técnica; asimismo el Texto Único de Servicios no exclusivos -TUSNE-UNH 2017 de la Universidad Nacional de Huancavelica, documentos en tres (03) anillados, forman parte de la presente resolución.

**Artículo Segundo.-** DEROGUESE las disposiciones que se opongan a la presente resolución.

**Artículo Tercero.-** DISPONER, a la responsable de la Oficina de Imagen Institucional-UNH, la publicación en el Diario Oficial "El Peruano", dentro del plazo de ley, bajo responsabilidad.

**Artículo Cuarto.-** NOTIFICAR, a los Vicerrectorados Académico y de Investigación, 09 Facultades, Dirección General de Administración, Dirección de Planificación y Presupuesto, Oficina de Asesoría Legal y otras oficinas internas de la Universidad Nacional de Huancavelica, para su conocimiento y demás fines del caso.

Regístrese, comuníquese y archívese.

NICASIO VALENCIA MAMANI  
Rector

ALEJANDRO RODRIGO QUILCA CASTRO  
Secretario General

1601962-1

\* El TUPA se publica en la página WEB del Diario Oficial El Peruano, sección Normas Legales.

**Autorizan viaje de docente de la Universidad Nacional de Educación Enrique Guzmán y Valle a Portugal, para realizar pasantía**

UNIVERSIDAD NACIONAL DE EDUCACION  
ENRIQUE GUZMÁN Y VALLE

RESOLUCIÓN N° 3700-2017-R-UNE

Chosica. 15 de diciembre del 2017