



"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres" "Año de la Esperanza y el Fortalecimiento de la Democracia"

ACTA N° 002-2026-MIDAGRI-AGROIDEAS-UA-SCI DIAGNOSTICO SITUACIONAL DEL SISTEMA DE CONTROL INTERNO 2026

En el distrito de San Isidro, provincia y departamento de Lima, siendo las 09:00 horas del día 26 de marzo de 2026, se llevó a cabo el taller de trabajo convocado por la Unidad de Administración – Sistema de Control Interno (SCI), con la finalidad de desarrollar el Diagnóstico Situacional del Sistema de Control Interno para el periodo 2026, en cumplimiento de la Directiva N° 006-2019-CG/INTEG.

I. CONVOCATORIA Y PARTICIPACIÓN

La convocatoria se realizó mediante Memorandum Múltiple N° D000014-2026-MIDAGRI-AGROIDEAS-UA-SCI, notificado a todas las unidades orgánicas a través del Sistema de Gestión Documental (SGD) Anexo 01.

Se contó con la participación del Titular, funcionarios y coordinadores del Sistema de Control Interno (SCI) de las distintas unidades orgánicas, alcanzando el 100% de participación de los convocados.

Los coordinadores SCI participaron aportando su conocimiento técnico y experiencia operativa, mientras que los funcionarios, en su calidad de responsables de las unidades orgánicas, intervinieron en la validación de los resultados, asegurando un análisis integral, participativo y representativo de la entidad. La relación de participantes se detalla en el Anexo N° 02 de la presente acta.

II. OBJETIVO DE LA SESIÓN

Desarrollar el diagnóstico situacional del Sistema de Control Interno del periodo 2026, mediante un análisis participativo que permita identificar fortalezas, debilidades, oportunidades y amenazas, como base para la gestión de riesgos institucional.

AGENDA

- a) Apertura del taller
b) Exposición del Sistema de Control Interno y su importancia
c) Desarrollo del Diagnóstico Situacional
d) Evaluación de la Cultura Organizacional
e) Validación de resultados

III. DESARROLLO DE LA SESIÓN

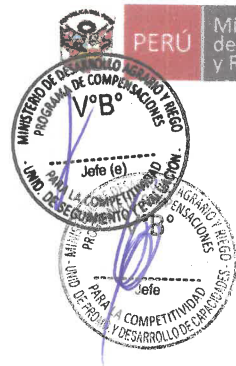
a) Apertura

La sesión se inició con las palabras del titular de la entidad, quien dio la bienvenida a los participantes y destacó la importancia de la implementación del SCI como herramienta fundamental para fortalecer la gestión institucional, prevenir riesgos y contribuir al logro de los objetivos estratégicos de la entidad.

Asimismo, el funcionario encargado del Sistema de Control Interno subrayó la necesidad de contar con la participación activa de los funcionarios y coordinadores del SCI, en el marco de sus competencias, a fin de garantizar un proceso articulado, participativo y alineado con la normativa vigente.

b) Exposición del Sistema de Control Interno y su importancia

Durante esta etapa, se realizó una exposición orientada a reforzar los conceptos fundamentales del Sistema de Control Interno, haciendo énfasis en su finalidad, componentes y beneficios para la gestión pública.



"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres"
"Año de la Esperanza y el Fortalecimiento de la Democracia"

Se recordó a los participantes las responsabilidades que les corresponden en la implementación, seguimiento y fortalecimiento del SCI, destacando el rol de los coordinadores SCI en el soporte técnico del proceso, así como el rol de los funcionarios en la validación y toma de decisiones.

Del mismo modo, se explicaron las principales fases del proceso de implementación del SCI, comprendiendo el diagnóstico situacional, la identificación y evaluación de riesgos, y la formulación de acciones de mejora, con la finalidad de alinear a los participantes respecto al alcance y propósito del taller. **Anexo 03**

c) Desarrollo del Diagnóstico Situacional

Seguidamente, se desarrolló el diagnóstico situacional mediante la aplicación de la metodología FODA, para lo cual se promovió la participación activa de los asistentes, organizándolos en dinámicas de trabajo orientadas a recoger aportes desde cada unidad orgánica.

Los participantes identificaron y analizaron los factores internos (fortalezas y debilidades) y externos (oportunidades y amenazas) que inciden en la gestión institucional, considerando aspectos relacionados con los procesos, recursos, normativa, capacidades institucionales y entorno.

Durante esta actividad, se generó un espacio de intercambio de opiniones y análisis conjunto, lo que permitió consolidar información relevante desde distintas perspectivas, enriqueciendo el diagnóstico con aportes técnicos y operativos. **Anexo 04 y 05**

d) Evaluación de la Cultura Organizacional

La evaluación de la cultura organizacional del Sistema de Control Interno (SCI) se llevó a cabo considerando las deficiencias identificadas en la Evaluación Anual de la Implementación del SCI del periodo anterior, las cuales no fueron atendidas en su totalidad, por lo que corresponde abordarlas durante el presente año.

Asimismo, el análisis FODA realizado como parte del diagnóstico situacional permitió comprender con mayor claridad las causas asociadas a dichas deficiencias. En ese contexto, durante la sesión los participantes reflexionaron e intercambiaron opiniones respecto a los siguientes aspectos:

- La necesidad de fortalecer la cultura de prevención y control.
- La importancia de reforzar los procesos para evitar la recurrencia de situaciones similares.
- El compromiso del personal con la mejora de la gestión institucional.

A partir de esta evaluación, se logró comprender la situación actual de la cultura organizacional, lo que permitió orientar acciones dirigidas al fortalecimiento del Sistema de Control Interno durante el presente año.

e) Validación

Los resultados obtenidos fueron expuestos ante los participantes, quienes realizaron la revisión conjunta de la información recopilada.

En esta etapa, se promovió el análisis de los resultados, permitiendo realizar precisiones y ajustes a partir de los aportes de los asistentes, asegurando que el diagnóstico refleje la realidad institucional de manera objetiva y consensuada.

Finalmente, los participantes validaron la información obtenida, dejando constancia de su conformidad con los resultados del diagnóstico situacional, así como con las medidas propuestas a partir de la Evaluación de la Cultura Organizacional.



"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres"
"Año de la Esperanza y el Fortalecimiento de la Democracia"

V. RESULTADOS DEL DIAGNÓSTICO SITUACIONAL

Como resultado del análisis participativo Anexo N° 06, se identificó lo siguiente:

FODA	
Fortaleza	Oportunidades
<ul style="list-style-type: none"> • Posicionamiento del programa como referente en el sector agrario. • Presencia a nivel nacional, con intervención activa en el interior del país. • Equipo técnico multidisciplinario, capacitado y con experiencia reconocida. • Recursos humanos especializados en las distintas unidades funcionales. • Disponibilidad de personal calificado para el acompañamiento técnico a las organizaciones agrarias. • Apoyo directo a las organizaciones agrarias mediante la prestación de servicios. • Incentivos de financiamiento probados para el fortalecimiento productivo. • Marco normativo sólido que respalda la intervención del programa. • Naturaleza permanente del programa que garantiza continuidad en sus acciones. • Promoción de la asociatividad de los pequeños agricultores. 	<ul style="list-style-type: none"> • Crecimiento de los mercados de exportación para productos agrarios. • Innovación digital y transformación tecnológica en el sector agrario. • Oportunidad de generar mayor impacto directo en los productores. • Uso de la facultad de autorregulación para optimizar procesos y fortalecer el control. • Articulación con entidades estratégicas del sector. • Alta disposición de las organizaciones agrarias para acceder a los incentivos del programa. • Existencia de brechas productivas y organizativas por atender. • Convenios institucionales que contribuyen a mejorar la gestión del programa. • Diversificación de mercados y adopción de nuevas tecnologías agrícolas. • Oportunidad de ampliar la cobertura hacia más productores (reingeniería del programa). • Globalización que facilita la inserción de productores en cadenas productivas orientadas al mercado internacional.
Debilidades	Amenazas
<ul style="list-style-type: none"> • Falta de estandarización en los servicios brindados por el programa. • Limitaciones en los sistemas digitales y en la gestión de la información (almacenamiento y acceso). • Debilidades en los procesos de monitoreo, seguimiento y control de los incentivos otorgados. • Controles poco efectivos que podrían permitir riesgos de fraude en el acceso a incentivos. • Presupuesto limitado para la ejecución operativa, logística y contratación de servicios profesionales. • Procesos administrativos complejos, desorganizados y con presencia de burocracia. • Infraestructura institucional insuficiente. • Capacidad operativa limitada frente a la demanda existente. • Falta de integración y articulación entre los equipos internos. • Limitaciones en el seguimiento y evaluación del impacto de los proyectos financiados. 	<ul style="list-style-type: none"> • Reducción o recorte presupuestal debido a coyunturas políticas y económicas. • Inestabilidad política que afecta la continuidad de las intervenciones. • Cambios en las políticas sectoriales. • Riesgo de enfoques asistencialistas que desvirtúan los objetivos del programa. • Informalidad en el sector agrario. • Riesgos de uso inadecuado de recursos, incluyendo fraude, corrupción y falsificación documental por parte de organizaciones agrarias. • Manipulación de organizaciones agrarias por terceros. • Escasa cultura de asociatividad en algunos segmentos del sector. • Factores climatológicos adversos que afectan la ejecución de los proyectos. • Incremento de predios sin título de propiedad.

VI. ACUERDOS

- Dejar constancia del diagnóstico situacional del Sistema de Control Interno periodo 2026.
- Disponer el uso del diagnóstico situacional como insumo para la identificación y gestión de riesgos institucionales.
- Promover el fortalecimiento de la cultura organizacional en materia de control interno.

VII. CONCLUSIONES

- En cumplimiento de la Directiva de Implementación del Sistema de Control Interno, se fortalecieron los conocimientos y el compromiso de los funcionarios y coordinadores SCI durante el desarrollo del taller.
- El taller permitió obtener el diagnóstico situacional del Sistema de Control Interno correspondiente al periodo 2026.



"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres" "Año de la Esperanza y el Fortalecimiento de la Democracia"

- Se identificaron factores internos y externos relevantes que afectan la gestión institucional.
- Se evidenciaron brechas en la cultura organizacional, orientándose acciones para su fortalecimiento.
- Los resultados obtenidos servirán como insumo para la siguiente etapa de identificación y gestión de riesgos en el marco del SCI.

IX. CIERRE

Siendo 10:30 horas del mismo día, se dio por concluido el diagnóstico situacional, procediéndose a la suscripción de la presente acta en señal de conformidad.



JORGE AUGUSTO AMAYA CASTILLO
Dirección Ejecutiva



GILBERTO FELIPPE CASTRO
Unidad de Administración



NESTOR FRANCISCO REYES HURTADO
Jefe de la Unidad de Asesoría Jurídica

ALEX DARIO ABAD ESCALANTE
Jefe de la Unidad de Planeamiento y Presupuesto

JORGE FIDEL CASTRO TRKOVIC
Jefe(e) de la Unidad de Seguimiento y Evaluación



FERNANDO ADEMIR LOAYZA CHOQUE
Jefe de la Unidad de Negocios

PROGRAMA DE COMPENSACIONES PARA LA COMPETITIVIDAD

GUSTAVO EDUARDO VIVANCO MACKIE
JEFE DE LA UNIDAD DE PROMOCION
Jefe de la Unidad de Promoción de Capacidades

SERGIO ANTONIO HARO MUÑOZ
Jefe de la Unidad de Reversión e Intervenciones Especiales

JOSE FERNANDO BARTUREN TORRES
Coordinador Técnico Regional de la Dirección Ejecutiva



"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres"
"Año de la Esperanza y el Fortalecimiento de la Democracia"

ANEXOS

Anexo N° 01: Convocatoria a través del memorándum múltiple

Memorandum Múltiple N° 000014-2026-MIDAGRI-AGROIDEAS-UA-SCI
Sabi Sabido, 24 de Marzo del 2026
MEMORANDUM MÚLTIPLE N° 000014-2026-MIDAGRI-AGROIDEAS-UA-SCI
PARA: JORGE ABIGUETO AMAYA CASTILLO, Director Ejecutivo; RAFAEL GILBERTO FELIPE CASTRO, Jefe de la Unidad de Administración; HECTOR FRANCISCO REYES HUERTADO, Jefe de la Unidad de Asesoría Jurídica; ALEX DARIO ADAM ESCALANTE, Jefe de la Unidad de Planeamiento y Presupuesto; JORGE FIDEL CASTRO TRIVOLC, Jefe (a) de la Unidad de Seguimiento y Evaluación; FERNANDO ADEBER LOAYZA CHOQUE, Jefe de la Unidad de Negocio; GUSTAVO EDUARDO VIVANCO MACKIE, Jefe de la Unidad de Promoción y Desarrollo de Capacidades; SERGIO ANTONIO HARO MUÑOZ, Jefe de la Unidad de Reconversión e Intervenciones Especiales; JOSE FERNANDO BARTUREN TORRES, Coordinador Técnico Regional de la Dirección Ejecutiva.
Asunto: Taller de Diagnóstico Situacional e Identificación de Riesgos del Sistema de Control Interno - Período 2026.
Referencia: a) Directiva N°006-2019-CD-INTEG "Implementación del Sistema de Control Interno en las entidades del Estado"; b) Memorandum Múltiple N° 000003-2026-MIDAGRI-AGROIDEAS-DE.
Tengo el agrado de dirigirme a ustedes para informar que, en el marco de la Directiva N° 006-2019-CD-INTEG "Implementación del Sistema de Control Interno en las entidades del Estado", se viene fortaleciendo el Sistema de Control Interno (SCI) en nuestra entidad, como parte de las acciones orientadas a mejorar la gestión institucional, promover la transparencia y prevenir riesgos.
En ese marco, se ha previsto realizar el Diagnóstico Situacional del SCI, así como la Identificación y Evaluación de Riesgos correspondientes al período 2026.
Calle Coronel Odriozola 171 - San Isidro - Lima
TEL: 416 9880
www.gob.pe/agroideas

De acuerdo con la establecida en la referida directiva, estas actividades deben desarrollarse de manera participativa, con el involucramiento de las unidades orgánicas, a través de sus funcionarios y servidores con mayor conocimiento y/o experiencia en sus respectivas unidades (Coordinadores del SCI).
Por ello, se ha programado la realización del siguiente taller: "Taller de Diagnóstico Situacional e Identificación de Riesgos en el marco del Sistema de Control Interno - Período 2026", según el siguiente detalle:
Fecha: Jueves 26 de marzo de 2026
Hora: 09:00 a.m.
Lugar: Salón Taller 1 y 2 - Tercer piso del CAFAE
Dirección: Av. Arcequipa N° 2096, San Isidro.
En ese sentido, se solicita realizar las gestiones necesarias para asegurar su participación, así como la de su Coordinador del SCI designado, en el citado taller, dada la importancia de su intervención en el desarrollo de la actividad.
Los resultados del taller permitirán elaborar el Plan de Acción Anual del SCI 2026, alineado a las necesidades de la entidad.
Sin otro particular, quedo de ustedes.
Atentamente
Rafael Gilberto Felipe Castro
Control Interno
Jefe de la Unidad de Administración



Anexo N° 02: Lista de participantes:

Relación de Participantes
TALLER "DIAGNÓSTICO SITUACIONAL Y GESTIÓN DE RIESGOS EN EL MARCO DEL SCI - AGROIDEAS, PERIODO 2026"

Table with 5 columns: N°, Apellidos y Nombres, Cargo, Unidad Orgánica, Firma. It lists 15 participants including Julio Cesar Villacorta Yanuario, Jorge A. Amaya Castillo, JORGE BENEDEZI GARCIA, GUSTAVO E. VIVANCO MACKIE, Angélica Tenorio Gilvez, SERGIO ANTONIO HARO MUÑOZ, Paula Cortez Restuccia, Rowald P. Garcia Tito, Miguel Sales Alcantara, CAROLINA HUERTASISRE VASQUEZ, Humbel Cartagena del Aguila, Fernando Loayza Choque, Franklin S. Humán C., Fuentes Penaranda, Mavila del Carmen, and Valdez Melendez J. Casavento.





"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres"
 "Año de la Esperanza y el Fortalecimiento de la Democracia"

Relación de Participantes
 TALLER "DIAGNÓSTICO SITUACIONAL Y GESTIÓN DE RIESGOS EN EL MARCO DEL SCI - AGROIDEAS, PERIODO 2026"

N°	Apellidos y Nombres	Cargo	Unidad Orgánica	Firma
16	Camela Saldariga Cruz Roca	Resp. Contabilidad	U. adm. adm.	<i>[Firma]</i>
17	Bra. FERRAS - FERRAS TEPICANCA	Asp. Técnico	U. adm. adm.	<i>[Firma]</i>
18	Bartolomé Torres José Bartolomé	Coordinador Técnico Regional DE		<i>[Firma]</i>
19	ABAD ESCALANTE, Alex Dario	Funcionario	UPP	<i>[Firma]</i>
20	Nestor Razo Hurtado	Funcionario	U.A.T.	<i>[Firma]</i>
21	Felipe Castro, Rafael Gilbano	Funcionario	UA	<i>[Firma]</i>
22	Torres Minaya Camila Osklary	Coordinadora SCI	UA	<i>[Firma]</i>
23	Blas Alfaro Luz Del Solar	Coordinadora	CTE-DE	<i>[Firma]</i>
24	Anaya Paola Ilumina	Coordinadora	D.E	<i>[Firma]</i>
25	Jenny Paola Bendía Falón	Coordinadora	U.A.T.	<i>[Firma]</i>
26	Fidel Castro Fikovic	Asesor Funcionario	USE	<i>[Firma]</i>
27				
28				

Lima, 26 de marzo de 2026.

Anexo N° 03: Desarrollo del taller



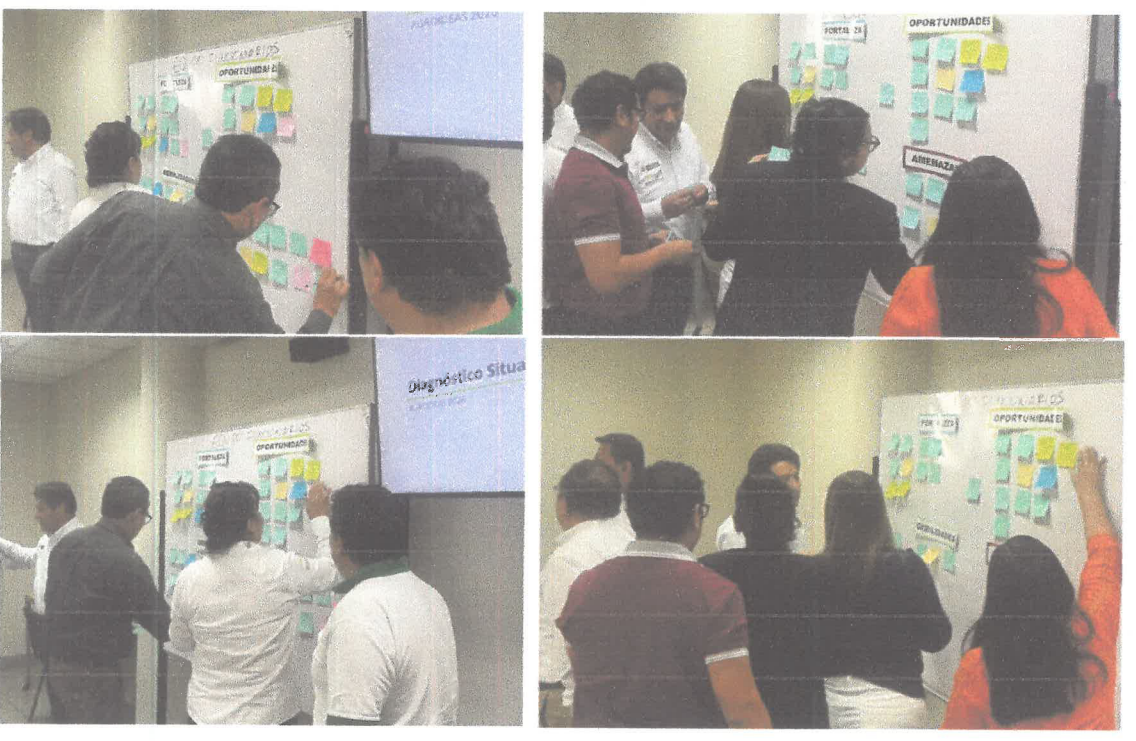


"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres" "Año de la Esperanza y el Fortalecimiento de la Democracia"

Anexo N° 04: Trabajo en equipos – Funcionarios



Anexo N° 05: Trabajo en equipos – Coordinadores SCI





"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres" "Año de la Esperanza y el Fortalecimiento de la Democracia"

Anexo N° 06: Registro de resultados

