



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

ACTA N° 003-2026-MIDAGRI-AGROIDEAS-UA-SCI IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS Y PROPUESTA DEL PLAN DE ACCIÓN ANUAL SCI 2026

En el distrito de San Isidro, provincia y departamento de Lima, siendo las 10:45 horas del día 26 de marzo de 2026, y en el marco del taller de diagnóstico situacional e identificación de riesgos del Sistema de Control Interno (SCI) – periodo 2026, se llevó a cabo la etapa de identificación y valoración de riesgos, así como la determinación de las medidas de control correspondientes, tomando como insumo el diagnóstico situacional previamente desarrollado, 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 las unidades orgánicas a través del Sistema de Gestión Documental (SGD) Anexo N° 01.

Se contó con la participación del titular de la entidad, funcionarios y coordinadores del Sistema de Control Interno, quienes cuentan con conocimiento y experiencia en las unidades orgánicas responsables del desarrollo y/o prestación de los productos, logrando la participación del 100% de los servidores previstos.

Los participantes intervinieron en la identificación, valoración de riesgos y determinación de medidas de control, contribuyendo desde sus respectivas competencias a un análisis integral 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

Identificar y valorar los riesgos que pueden afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales, así como determinar las medidas de control correspondientes, tomando como base el diagnóstico situacional del Sistema de Control Interno, a fin de fortalecer la gestión de riesgos en la entidad.

III. AGENDA

- Apertura de la sesión
- Capacitación en gestión de riesgos
- Presentación del diagnóstico situacional
- Identificación de riesgos
- Valoración de riesgos
- Revaluación de riesgos de periodos anteriores
- Determinación de medidas de control
- Validación de resultados

IV. DESARROLLO DE LA SESIÓN

a) Apertura de la sesión

El responsable del Sistema de Control Interno dio inicio a la sesión, destacando la importancia de la gestión de riesgos como una etapa fundamental para el fortalecimiento del SCI y el cumplimiento de los objetivos institucionales.

b) Capacitación en gestión de riesgos

Previo al desarrollo del taller, el titular, los funcionarios y coordinadores del Sistema de Control Interno que participaron en la identificación, valoración de riesgos y determinación de medidas de control, recibieron una capacitación enfocada en los aspectos clave de la gestión de riesgos, a fin de asegurar un adecuado entendimiento metodológico y los lineamientos necesarios para la elaboración del Plan de Acción Anual – Sección Medidas de Control (Anexo N°03).



"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres"

"Año de la Esperanza y el Fortalecimiento de la Democracia"

c) Presentación del diagnóstico situacional como insumo

Se presentó el diagnóstico situacional previamente desarrollado, el cual fue utilizado como insumo para la identificación y valoración de riesgos, permitiendo comprender el contexto institucional y los factores que podrían afectar el cumplimiento de los objetivos (Anexo 04).

d) Identificación de riesgos

La identificación de riesgos se realizó de manera participativa, con la intervención del titular de la entidad, funcionarios y coordinadores del Sistema de Control Interno, quienes cuentan con conocimiento y experiencia en las unidades orgánicas responsables del desarrollo y/o prestación de los productos.

Durante esta etapa, se utilizaron herramientas de recolección de información tales como el análisis FODA, la lluvia de ideas y el diagrama de Ishikawa, este último empleado para el análisis de causas y efectos, lo que permitió identificar de manera estructurada los riesgos asociados a cada producto.

Asimismo, en la identificación de riesgos se consideró el análisis de riesgos de desempeño, clasificándolos en riesgos estratégicos, operativos, financieros, de cumplimiento y tecnológicos, los cuales podrían afectar las condiciones y atributos de los productos. De igual forma, se contemplaron riesgos de desastres.

En esa misma línea, mediante Acta de recepción de fecha 25 de marzo 2026, el Oficial de Integridad y Lucha contra la Corrupción, señala que los riesgos de integridad fueron identificados conforme a la metodología establecida en la "Guía para la Gestión de Riesgos que afectan la Integridad Pública", aprobada con Resolución N° 001-2023-PCM/SIP, lo cual fue revisado y verificado por la profesional contratada por la Unidad de Administración en materia de Integridad – Gestión de Riesgos, adjuntándose los resultados registrados en la matriz de identificación de riesgos correspondiente (Anexo N° 05)

e) Valoración de riesgos

Los riesgos identificados fueron valorados considerando su probabilidad de ocurrencia e impacto, lo que permitió determinar su nivel de riesgo y priorización, en función de su potencial afectación al cumplimiento de los objetivos institucionales, cuyos resultados se encuentran reflejados en la matriz de valoración de riesgos correspondiente (Anexo N° 06).

f) Revaluación de riesgos de periodos anteriores

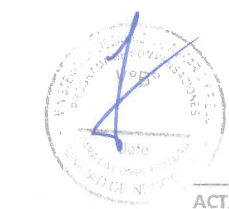
Como parte del proceso, se realizó la revaluación de riesgos identificados en periodos anteriores, precisándose que se revisaron dos (02) riesgos correspondientes al año 2025, los cuales fueron analizados y corresponde, por actualización del MOP, se deberán incorporar en la matriz de riesgos del presente periodo, conforme se detalla en el anexo respectivo (Anexo 07).

g) Determinación de medidas de control

En función de los riesgos identificados y valorados, se determinaron las medidas de control orientadas a prevenir, mitigar o reducir la probabilidad e impacto de los riesgos, considerando su viabilidad y alineamiento con los procesos institucionales, las cuales han sido registradas en la propuesta de medidas de control correspondiente (Anexo N° 08).

h) Validación de resultados

Los participantes revisaron los riesgos identificados, su valoración y las medidas de control propuestas, conforme con los resultados obtenidos, se realizó la propuesta del Plan de Acción Anual – Sección Medidas de Control 2026 (Anexo N° 09).





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

V. RESULTADOS

Como resultado del trabajo desarrollado, se identificaron, valoraron y revaluaron los riesgos institucionales correspondientes al periodo 2026, así como las medidas de control asociadas. La información detallada se encuentra registrada en los siguientes instrumentos:

- Matriz de identificación de riesgos 2026
- Matriz de valoración de riesgos 2026
- Relación de riesgos revaluados del periodo 2025
- Propuesta de medidas de control 2026
- Propuesta de reporte de entregables

VI. ACUERDOS

- Dejar constancia de la identificación, valoración y revaluación de riesgos institucionales correspondientes al periodo 2026.
- Disponer que los resultados sean incorporados en el Plan de Acción Anual del SCI 2026, específicamente en la sección de medidas de control.
- Promover la implementación de medidas de control orientadas a la mitigación de los riesgos identificados.

VII. CONCLUSIONES

- Se identificaron, valoraron y revaluaron riesgos institucionales considerando el diagnóstico situacional y la información disponible.
- Se evidenció la participación del titular, funcionarios y coordinadores SCI en el proceso de gestión de riesgos.
- Se emplearon herramientas metodológicas que permitieron fortalecer la identificación y análisis de riesgos.
- Los resultados obtenidos servirán como base para la formulación del Plan de Acción del Sistema de Control Interno.

VII. CIERRE

No habiendo otros asuntos que tratar, se dio por concluida la sesión a las 16:00 horas del mismo día, procediéndose a la suscripción de la presente acta en señal de conformidad.

JORGE AUGUSTO AMAYA CASTELLÓN
Dirección Ejecutiva

GILBERTO FELIPE CASTRO
de la 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



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

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 WAINCO MACKIE
JEFE DE LA UNIDAD DE PROMOCION Y DESARROLLO DE CAPACIDADES
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
Jefe
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



San Isidro, 24 de Marzo del 2026
MEMORANDUM MULTIPLE N° 000014-2026-MIDAGRI-AGROIDEAS-UA-SCI

PARA: JORGE AGUSTO AMAYA CASTILLO Director Ejecutivo
RAFAEL GILBERTO FELIPE CASTRO Jefe de la 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 TRINOVIC Jefe (a) de la Unidad de Seguimiento y Evaluación
FERNANDO ADEMER LOAYZA CHOQUE Jefe de la Unidad de Negocios
GUSTAVO EDUARDO VIVANCO SANCHEZ Jefe de la Unidad de Promoción y Desarrollo de Capacidades
SERGIO ANTONIO HARO MUÑOZ Jefe de la Unidad de Reconversión e Ineficiencias Espaciales
JOSE FERNANDO BARTURIN TORRES Coordinador Técnico Regional de la Dirección Ejecutiva

Asunto: Taller de Diagnóstico Situacional e Identificación de Riesgos del Sistema de Control Interno - Periodo 2026

Referencia: a) Directiva N°006-2019-CG/INTOS "Implementación del Sistema de Control Interno en las entidades del Estado"
b) Memorandum Múltiple N° D600003-2025-MIDAGRI-AGROIDEAS-DE



De acuerdo con lo establecido 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 - Periodo 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 CIFAE
- Dirección: Av. Arequipa N° 2885, San Isidro

En ese sentido, se solicita realizar las gestiones necesarias para asegurar su participación, así como la de su Coordinador del SCI asignado, 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,

Documento firmado digitalmente
Rafael Gilberto Felipe Castro
Control Interno
Jefe de la Unidad de Administración

Tengo el agrado de dirigirme a ustedes para informar que, en el marco de la Directiva N° 006-2019-CG/INTOS "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 periodo 2026.

Una vez concluido el taller, se adjunta el link para acceder a la información de los participantes.

Este documento es una copia de seguridad de un documento firmado digitalmente en el sistema de control interno de la entidad.

Para más información, consulte el sitio web de la entidad.

Anexo 02: Lista de participantes:

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
1	JULIO CEINAR VILLACORCA PANARAO	COORDINADOR	UA	[Firma]
2	Jorge A. Amaya Castillo	TITULAR	DE	[Firma]
3	JORGE BENEDEZI GARCIA	COORDINADOR	DE	[Firma]
4	GUSTAVO E. VIVANCO MACKIE	FUNCIONARIO	UPDC	[Firma]
5	Angélica Tinoco Galvis	COORDINADOR	URIE	[Firma]
6	SERGIO ANTONIO HARO MUÑOZ	FUNCIONARIO	URIE	[Firma]
7	Catala Cortez Restuccia	COORDINADOR	UA-RRHH	[Firma]
8	Ronald P. Garza Tito	COORDINADOR	SISTEMA-IA	[Firma]
9	Miguel SALAS ALONSO	COORDINADOR	UPDC	[Firma]
10	CAROLINA HURTADO REYES	COORDINADOR	UPP	[Firma]
11	Harbel Cartagena del Aguila	Profesional	UPP	[Firma]
12	Fernando Loayza Choque	FUNCIONARIO	UN	[Firma]
13	Franklin S. Huamán C.	COORDINADOR	USE	[Firma]
14	Fruitas Penaranda, Jaula del Carmen	COORDINADOR	UN	[Firma]
15	Valdey Melendez F. Conzaqueo	Responsable de logística	UA	[Firma]





"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	Camacho Seeliger Elva Rosa	Resp. contabilidad	U. adm. nat.	[Firma]
17	Pereira Flores Tipianora	Resp. Tesorería	U. adm. nat.	[Firma]
18	Bartolomé Torres José Fernando	Coordinador Técnico Regional DE	[Firma]	[Firma]
19	ABAD ESCALANTE, Alex Dario	Funcionario	UPP	[Firma]
20	Nestor Rayo Hurtado	Funcionario	U. adm. nat.	[Firma]
21	Felipe Castro Rafael Gilberto	Funcionario	UA	[Firma]
22	Torres Minaya Camila Oskeny	Coordinadora SCI	UA	[Firma]
23	Blas Alfaro Luz Del Sober	Coordinadora	CTE-DE	[Firma]
24	María Rada Llana	Coordinadora	DE	[Firma]
25	Jenny Paola Bendiá Falón	Coordinadora	U. adm. nat.	[Firma]
26	Fidel Castro Tikovic	Asesor funcionario	USE	[Firma]
27				
28				

Lima, 26 de marzo de 2026.

Anexo N°03: Diapositivas que acompañaron la sesión

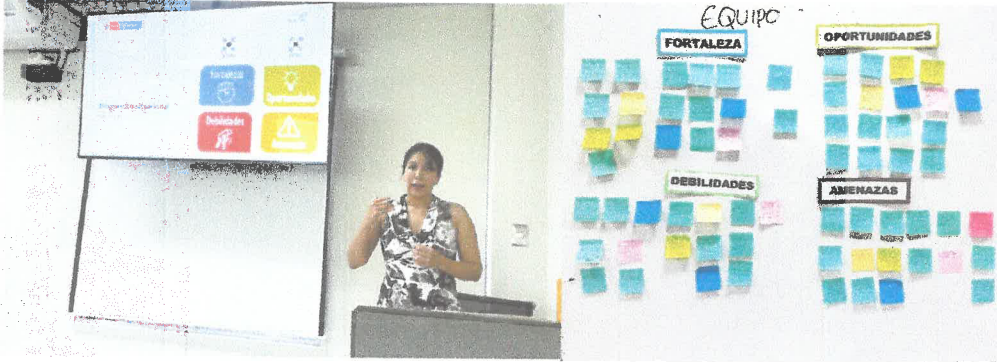




"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres"
"Año de la Esperanza y el Fortalecimiento de la Democracia"



Anexo N° 04: Diagnóstico situacional



Anexo N° 05: Identificación de riesgos, causas y efectos



MATRIZ IDENTIFICACIÓN DE RIESGOS 2026

Entidad: Programa de Compensaciones para la Competitividad
Fecha: Marzo 2026

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO						
N° de Riesgo	COD	Dueño del proceso	Proceso	Riesgo	Tipo de Riesgo	Consecuencias
1	E.01	Unidad de Planeamiento y Presupuesto	Gestión estratégica	Podría presentarse retraso en la consolidación de información proveniente de las unidades funcionales para la actualización de los instrumentos de gestión estratégica.	Estratégico	Demora en la actualización de los instrumentos de gestión, lo que podría afectar la oportunidad en la toma de decisiones estratégicas.
2	E.02	Unidad de Planeamiento y Presupuesto	Gestión del fortalecimiento institucional	Podría presentarse una revisión insuficiente de los documentos normativos internos de la entidad.	De Cumplimiento	Aspectos normativos desfasados o desactualizados en la entidad
3	E.03	Unidad de Seguimiento y Evaluación	Gestión del seguimiento y evaluación	Podría existir limitada información al momento de evaluar el resultado de AGROIDEAS en las OAS	Operativo	Podría comprometer la medición real de resultados, afectando la efectividad de las intervenciones y el cumplimiento de metas institucionales.
4	M.01	Unidad de Promoción y Desarrollo de Capacidades	Promoción y fortalecimiento de capacidades asociativas y empresariales	Podría existir limitaciones lingüísticas durante el desarrollo de las capacitaciones dirigidas a beneficiarios del programa que se comunican en lenguas originarias (quechua y aymara).	Operativo	Puede generar dificultades en el procedimiento de ejecución de los incentivos debido a la barrera lingüística
5	M.01	Unidad de Promoción y Desarrollo de Capacidades	Promoción y fortalecimiento de capacidades asociativas y empresariales	El personal de la UPDC podría formular documentos normativos sin el debido sustento técnico legal, ni la verificación de su viabilidad en el marco de las competencias de AGROIDEAS	Operativo	Aprobación o emisión de documentos normativos inadecuados, que podrían generar observaciones legales, retrasos en su implementación y afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales.
6	M.02	Unidad de Negocios	Gestión de Incentivos	Podría remitiarse información inconsistente hacia las Unidades de Línea debido a diferencias de la interpretación de los datos por parte del personal.	Operativo	Afectación de cumplimiento de objetivos de los convenios y calidad de información en los planes.



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

7	M.02	Unidad de Negocios	Gestión de incentivos	Podría existir información y/o documentación adulterada en los expedientes presentados por las OA	Operativo	Afectación de cumplimiento de objetivos de los convenios y calidad de información en los planes.
8	M.02	Unidad de Negocios	Gestión de incentivos	Personal de la Unidad de Negocio podría incurrir en validaciones, autorizaciones, recomendaciones favorables a organizaciones agrarias a cambio de un beneficio para sí o terceros.	De Corrupción	Aprobación de solicitudes que no cumplen con los criterios técnicos y normativos, generando uso inadecuado de los recursos, afectación a la transparencia del programa y posibles responsabilidades administrativas.
9	M.03	Unidad de Reversión e Intervenciones Especiales	Gestión de la reversión e intervenciones especiales	Podría presentarse información inconsistente sobre proyectos y subvenciones hacia las Unidades de Línea debido a diferencias en la interpretación por parte del personal.	Operativo	Afectación de cumplimiento de objetivos de los convenios y calidad de información en los PRPA y PEMRI
10	M.03	Unidad de Reversión e Intervenciones Especiales	Gestión de la reversión e intervenciones especiales	Podría existir información y/o documentación adulterada en los expedientes presentados por las OA	Operativo	Afectación de cumplimiento de objetivos de los convenios y calidad de información en los PRPA y PEMRI
11	M.03	Unidad de Reversión e Intervenciones Especiales	Gestión de la reversión e intervenciones especiales	Personal de la Unidad de Reversión e Intervenciones Especiales podría acceder a ventajas indebidas al favorecer a Organizaciones Agrarias en los procesos para implementar el PRPA y la Subvención de los PEMRI	De Corrupción	Otorgamiento indebido de beneficios a determinadas Organizaciones Agrarias, generando perjuicio a la equidad del proceso, afectación al uso adecuado de los recursos públicos y riesgo de responsabilidades administrativas, civiles y penales para los funcionarios involucrados.
12	S.01	Unidad de Administración	Gestión administrativa	Podría presentarse retrasos en la recepción de bienes que afectan la disponibilidad oportuna de insumos para la atención de requerimientos internos.	Operativo	Demoras en la atención de solicitudes internas y posible afectación en la continuidad de las actividades administrativas.
13	S.02	Unidad de Administración	Gestión de recursos financieros	Podrían registrarse cuentas que no se encuentren debidamente validadas o activas en el sistema financiero.	Financiero	Dificultades en la ejecución de operaciones financieras y retrasos en los procesos de pago a proveedores o terceros.
14	S.03	Unidad de Administración	Gestión de recursos humanos	Podría existir falta de actualización en el conocimiento del personal respecto a procedimientos internos y normativa vigente.	Estratégico	Retrasos en la tramitación de documentos y posibles inconsistencias en la gestión administrativa del personal.
15	S.04	Unidad de Administración	Gestión de tecnologías de la información	Podrían presentarse dificultades en la capacidad del sistema que soporta la digitalización de documentos institucionales.	De Tecnología	Retrasos en la gestión documental y acumulación de información pendiente de procesamiento.
16	S.05	Dirección Ejecutiva	Gestión documental y atención ciudadana	Podría presentarse una inadecuada organización del acervo documental	De Cumplimiento	Dificultades en la ubicación de documentos y afectación en la atención de solicitudes de información.
17	S.06	Dirección Ejecutiva	Gestión de la imagen y comunicación	Podría presentarse una difusión insuficiente de la información institucional a través de los canales de comunicación disponibles.	Estratégico	Limitado alcance de las actividades institucionales y menor posicionamiento de la entidad frente a sus públicos objetivo.

Anexo N° 06: Valoración de los riesgos



MATRIZ DE VALORACIÓN DE RIESGOS 2026

Entidad: Programa de Compensaciones para la Competitividad
Fecha: Marzo 2026

Id. de Riesgo	COD	Durante el proceso	Proceso	Riesgo	Tipo de Riesgo	Consecuencias	VALORACIÓN DEL RIESGO		Nivel del Riesgo	
							Potencial Impacto	Valor del Riesgo		
1	E.01	Unidad de Planeamiento y Presupuesto	Gestión estratégica	Podría presentarse retraso en la consolidación de información proveniente de las unidades funcionales para la actualización de los instrumentos de gestión estratégica.	Estratégico	Demora en la actualización de los instrumentos de gestión, lo que podría afectar la oportunidad en la toma de decisiones estratégicas.	4	3	24	Riesgo Alto
2	E.02	Unidad de Planeamiento y Presupuesto	Gestión del fortalecimiento institucional	Podría presentarse una relación insuficiente de los documentos normativos internos de la entidad.	De Cumplimiento	Aspectos normativos desactualizados o desactualizados en la entidad.	6	4	24	Riesgo Alto
3	E.03	Unidad de Seguimiento y Evaluación	Gestión del seguimiento y evaluación	Podría existir limitada información al momento de evaluar el resultado de AGROIDEAS en los ODS	Operativo	Podría comprometer la medición real de resultados, afectando la efectividad de las intervenciones y el cumplimiento de metas institucionales.	5	3	15	Riesgo Alto

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

Nº	COD.	Unidad de Promoción y Desarrollo de Capacidades	Procesos	Riesgos	Tipo de Riesgo	Consecuencias	Indicadores	Nivel de Riesgo
4	M.01	Unidad de Promoción y Desarrollo de Capacidades	Promoción y fortalecimiento de capacidades asociativas y empresariales	Podría existir limitaciones lingüísticas durante el desarrollo de las capacitaciones dirigidas a beneficiarios del programa que se comunican en lenguas originarias (quechua y aymara).	Operativo	Puede generarse dificultades en el procedimiento de ejecución de los incentivos, debido a la barrera lingüística	6 8 40	Riesgo Alto
5	M.01	Unidad de Promoción y Desarrollo de Capacidades	Promoción y fortalecimiento de capacidades asociativas y empresariales	El personal de la UPDC podría formular documentos normativos sin el debido sustento técnico legal, ni la verificación de su viabilidad en el marco de las competencias de AGROIDEAS	Operativo	Aprobación o emisión de documentos normativos inadecuados, que podrían generar observaciones legales, retrasos en su implementación y afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales.	6 6 40	Riesgo Alto
6	M.02	Unidad de Negocios	Gestión de incentivos	Podría realizarse información inconsistente hacia las Unidades de Línea debido a diferencias de la interpretación de los datos por parte del personal.	Operativo	Afectación de cumplimiento de objetivos de los convenios y calidad de información en los planes.	6 6 40	Riesgo Alto
7	M.02	Unidad de Negocios	Gestión de incentivos	Podría existir información y/o documentación adulterada en los expedientes presentados por las OA	Operativo	Afectación de cumplimiento de objetivos de los convenios y calidad de información en los planes.	8 60 80	Riesgo Muy Alto
8	M.02	Unidad de Negocios	Gestión de incentivos	Personal de la Unidad de Negocio podría incurrir en violaciones, autorizaciones, recomendaciones favorables a organizaciones agrarias a cambio de un beneficio para sí o terceros.	De Corrupción	Aprobación de solicitudes que no cumplen con los criterios técnicos y normativos, generando un inadecuado de los recursos, afectación a la transparencia del programa y posibles responsabilidades administrativas.	2 10 80	Riesgo Muy Alto
9	M.03	Unidad de Reconversión e Intervenciones Especiales	Gestión de la reconversión e intervenciones especiales	Podría presentarse información inconsistente sobre proyectos y subvenciones hacia las Unidades de Línea debido a diferencias en la interpretación por parte del personal.	Operativo	Afectación de cumplimiento de objetivos de los convenios y calidad de información en los PRPA y PEMR	6 8 40	Riesgo Alto
10	M.03	Unidad de Reconversión e Intervenciones Especiales	Gestión de la reconversión e intervenciones especiales	Podría existir información y/o documentación adulterada en los expedientes presentados por las OA	Operativo	Afectación de cumplimiento de objetivos de los convenios y calidad de información en los PRPA y PEMR	6 10 80	Riesgo Muy Alto
11	M.03	Unidad de Reconversión e Intervenciones Especiales	Gestión de la reconversión e intervenciones especiales	Personal de la Unidad de Reconversión e Intervenciones Especiales podría acceder a venafijos indebidamente a Organizaciones Agrarias en los procesos para implementar el PRPA y la Subvención de los PEMR	De Corrupción	Oliguentamiento indebido de beneficiarios a determinadas Organizaciones Agrarias, generando perjuicio a la equidad del proceso, afectación al uso adecuado de los recursos públicos y riesgo de responsabilidades administrativas, civiles y penales para los funcionarios involucrados.	0 10 80	Riesgo Muy Alto
12	S.01	Unidad de Administración	Gestión administrativa	Podría presentarse retrasos en la recepción de bienes que afectan la disponibilidad oportuna de insumos para la atención de requerimientos internos.	Operativo	Demoras en la atención de solicitudes internas y posible afectación en la continuidad de las actividades administrativas.	4 4 80	Riesgo Bajo
13	S.02	Unidad de Administración	Gestión de recursos financieros	Podrían registrarse cuentas que no se encuentren debidamente validadas o activas en el sistema financiero.	Financiero	Dificultades en la ejecución de operaciones financieras y retrasos en los procesos de pago a proveedores o terceros.	8 4 24	Riesgo Bajo
14	S.03	Unidad de Administración	Gestión de recursos humanos	Podría existir falta de actualización en el conocimiento del personal respecto a procedimientos internos y normativa vigente.	Estratégico	Retrasos en la tramitación de documentos y posibles inconsistencias en la gestión administrativa del personal.	4 4 80	Riesgo Bajo
15	S.04	Unidad de Administración	Gestión de la tecnología de la información	Podría presentarse dificultades en la capacidad del sistema que impediría la digitalización de documentos institucionales.	De Tecnología	Retrasos en la gestión documental y actualización de información pendiente de procesamiento.	4 4 80	Riesgo Bajo
16	S.05	Dirección Ejecutiva	Gestión documental y atención ciudadana	Podría presentarse una inadecuada organización del acervo documental.	De Cumplimiento	Dificultades en la ubicación de documentos y afectación en la atención de solicitudes de información.	4 4 80	Riesgo Bajo
17	S.05	Dirección Ejecutiva	Gestión de la imagen y comunicación	Podría presentarse una difusión insuficiente de la información institucional a través de los canales de comunicación disponibles.	Estratégico	Limitado alcance de las actividades institucionales y menor posicionamiento de la entidad frente a sus públicos objetivo.	2 4 8	Riesgo Bajo

Anexo N° 07: Revaluación de productos años anteriores.

Nº	COD.	Unidad de Negocios	Procesos	Riesgos	Tipo de Riesgo	Consecuencias	Indicadores	Nivel de Riesgo
1	M.02	Unidad de Negocios	Gestión de incentivos	Podría existir Planes de Negocios que no cuente con la documentación necesaria para el sustento del cierre	Operativo	La entidad no podrá dar cuenta de los fondos recibidos - Reintegración de responsabilidades	8 8 84	Riesgo Alto
2	M.03	Unidad de Reconversión e Intervenciones Especiales	Gestión de la reconversión e intervenciones especiales	Podría existir PEMR que no cuente con la documentación necesaria para el sustento del cierre	Operativo	Demora presentación del informe de cierre del PEMR, Observaciones del OCU, Limitar las visitas de campo por los especialistas	8 8 48	Riesgo Alto

Anexo N° 08: Propuestas de Medida de Control 2026
PROPUESTAS DE MEDIDAS DE CONTROL 2026

Entidad: Programa de Compensaciones para la Competitividad
Fecha: Marzo 2026

Nº de Medida	COD.	Dueño del proceso	Proceso	IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			VALORACIÓN DEL RIESGO		
				Riesgo	Tipo de Riesgo	Consecuencias	Nivel del Riesgo	Medida de Control	Método de Verificación
1	E.03	Unidad de Seguimiento y Evaluación	Gestión del seguimiento y evaluación	Podría no realizarse la estimación al momento de evaluar el resultado de AGROIDEAS en las OAS	Operativo	Podría comprometer la medición real de resultados afectando la efectividad de las intervenciones y el cumplimiento de metas institucionales	Riesgo Alto	<ul style="list-style-type: none"> Definir un método de seguimiento y evaluación de intervenciones de AGROIDEAS Informe de avances de proyectos recibidos 	Propuesta de Medida
2	M.01	Unidad de Promoción y Desarrollo de Capacidades	Promoción y fortalecimiento de capacidades asociativas y empresariales	Podría existir limitaciones lingüísticas durante el desarrollo de las capacitaciones dirigidas a beneficiarios del programa que se comunican en lenguas originarias (quechua y aymara).	Operativo	Puede generarse dificultades en el procedimiento de ejecución de los incentivos, debido a la barrera lingüística	Riesgo Alto	<ul style="list-style-type: none"> Informe de avances de un plan de desarrollo de capacidades que incluya modalidad de trabajo en lenguas originarias (quechua y aymara) Informe de necesidades Definir la aprobación del plan de desarrollo de capacidades para beneficiarios que no hablan idiomas oficiales Realización Dirección Ejecutiva 	Propuesta de Medida
3	M.01	Unidad de Promoción y Desarrollo de Capacidades	Promoción y fortalecimiento de capacidades asociativas y empresariales	El personal de la UPDC podría formular documentos normativos, sin el debido sustento técnico legal, ni la verificación de su viabilidad en el marco de las competencias de AGROIDEAS	Operativo	Aprobación o emisión de documentos normativos inadecuados, que podrían generar observaciones legales, retrasos en su implementación y afectar el cumplimiento de los objetivos institucionales.	Riesgo Alto	<ul style="list-style-type: none"> Elaborar actas de los meses de trabajo con las Unidades de Línea y asesorar durante la formulación de documentos normativos para su aprobación Elaborar y evaluar un mérito institucional sobre Eficacia Pública, Integridad e Innovación Funcional, que promueva el respeto debido a los valores institucionales. 	Propuesta de Medida
4	M.02	Unidad de Negocios	Gestión de incentivos	Podría realizarse información inconsistente hacia las Unidades de Línea debido a diferencias de la interpretación de los datos por parte del personal.	Operativo	Afectación de cumplimiento de objetivos de los convenios y calidad de información en los planes.	Riesgo Alto	<ul style="list-style-type: none"> Fortalecer capacidades y competencias al personal que participa en los procesos de incentivos a cargo de la UN 	Informe
5	M.02	Unidad de Negocios	Gestión de incentivos	Podría existir información y/o documentación adulterada en los expedientes presentados por las OA	Operativo	Afectación de cumplimiento de objetivos de los convenios y calidad de información en los planes	Riesgo Muy Alto	<ul style="list-style-type: none"> Controlar y auditar a las OA de incentivos, existe las implicancias legales y administrativas de presentar documentos adulterados. 	Actuación y/o Informe
6	M.02	Unidad de Negocios	Gestión de incentivos	Personal de la Unidad de Negocio podría incurrir en violaciones, autorizaciones, recomendaciones favorables a organizaciones agrarias a cambio de un beneficio para sí o terceros.	De Corrupción	Aprobación de solicitudes que no cumplen con los criterios técnicos y normativos, generando un inadecuado de los recursos, afectación a la transparencia del programa y posibles responsabilidades administrativas.	Riesgo Muy Alto	<ul style="list-style-type: none"> Realizar focalización posterior aleatoria a expedientes únicos de los incentivos Realización en temas de conflicto de intereses a todos los servidores de la Unidad de Negocios Capacitaciones semestrales en ética pública, integridad y lucha contra la corrupción 	Informe



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

Table with 10 rows and 8 columns detailing project activities, units, risks, and control measures. Includes rows for 'Reconversión e Intervenciones Especiales', 'Gestión de Incentivos', and 'Gestión de la reconversión e intervenciones especiales'.

Anexo N° 09: Propuesta de reporte de Entregable PAA- SMC

Table titled 'PLAN DE ACCIÓN ANUAL - SECCION MEDIDAS DE CONTROL' with columns for Products, Risk, Control Measure, Responsible Unit, Implementation Date, and Verification Method. It details various control measures for product delivery and risk management.



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

Reconversión productiva en el VRAEM	Podría existir información y/o documentación adulterada en los expedientes presentados por las OA	Sensibilizar y capacitar a las OAS de proyectos y subvenciones sobre las implicancias legales y administrativas de presentar documentos adulterados Realizar fiscalizaciones posteriores aleatorias a los expedientes únicos de PRPA y PEMRI	Unidad de Reconversión e Intervenciones Especiales	01/03/2026	31/12/2026	Acta y/o informe y/o memorándum
				01/03/2026	31/12/2026	Informe y/o memorándum
Reconversión productiva en el VRAEM	Personal de la Unidad de Reconversión e Intervenciones Especiales podría acceder a ventajas indebidas al favorecer a Organizaciones Agrarias en los procesos para implementar el PRPA y la Subvención de los PEMRI	Desarrollar acciones de sensibilización sobre ética pública, responsabilidades administrativa, civil y penal, análisis de dilemas éticos y difusión de las consecuencias legales derivadas de conductas contrarias a la integridad, dirigidas al personal que participa en los procesos a cargo de la URIE. Derivar casos de corrupción a Dirección Ejecutiva para su conocimiento y acciones correspondientes	Unidad de Reconversión e Intervenciones Especiales & UA-Integridad	01/03/2026	31/12/2026	Informe
			Unidad de Reconversión e Intervenciones Especiales	01/03/2026	31/12/2026	Informe

PRODUCTOS REEVALUADOS - AÑO 2025

Productos	Riesgo	Medida de Control	Determinación de Medidas de Control			
			Órgano o Unidad Orgánica Responsable	Plazo de implementación		Medios de Verificación
				Fecha de Inicio	Fecha término	
Asesoramiento técnico y financiamiento a las organizaciones de productores para la formulación de los instrumentos de gestión de financiamiento reembolsable o no reembolsable	Podría existir Planes de Negocios que no cuente con la documentación necesaria para el sustento del cierre	Informe técnico sobre los avances de cierre de los Planes de Negocios	Unidad de Negocios	01/03/2026	31/12/2026	Informe y/o memorándum
Desarrollo de la Producción Agropecuaria	Podría existir PEMRI que no cuente con la documentación necesaria para el sustento del cierre	Informe técnico sobre los avances de cierre de los PEMRI	Unidad de Reconversión e Intervenciones Especiales	01/03/2026	31/12/2026	Informe y/o memorándum

