

SISTEMA DE GESTIÓN DE RIESGOS

Como parte del compromiso del Directorio con las buenas prácticas de Gobierno Corporativo, COPEINCA ha implementado un Sistema de Gestión de Riesgos, bajo la metodología COSO ERM.

COSO ERM es un modelo de gestión de riesgos de aceptación mundial, que ayuda a las empresas a alcanzar sus objetivos estratégicos, eficiencia y eficacia en las operaciones, confianza en los reportes financieros y el cumplimiento con leyes y regulaciones locales y extranjeras.

AMBIENTE DE CONTROL

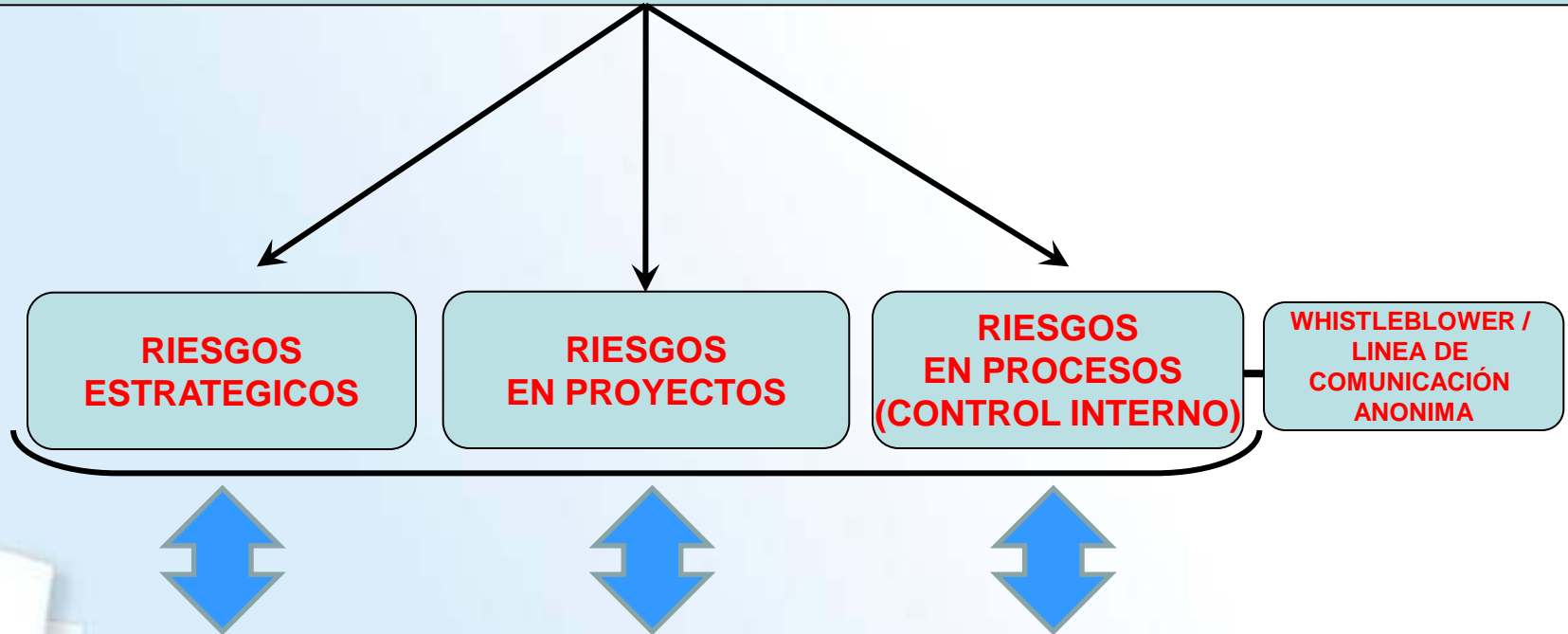
Es la base del sistema de gestión de riesgos y es el ambiente en el que las personas desarrollan sus actividades y cumplen con sus responsabilidades de control, marcando la pauta del funcionamiento de una compañía e influyendo en la percepción de sus empleados respecto al control.

Para el desarrollo de un sólido ambiente de control dentro de la compañía contamos con varios elementos, algunos de los cuales son:

- Misión, Visión y Valores
- Principios de Negocio
- Código de Buen Gobierno Corporativo
- Estatuto del Comité de Auditoría
- Manual de Administración de Riesgos
- Código de Conducta
- Reglamento Interno de Trabajo
- Política de Gestión de Riesgos
- Línea de Comunicación Anónima

La Línea de Comunicación Anónima permite comunicar en forma anónima conductas antiéticas que involucren a colaboradores de la Compañía o terceros relacionados (proveedores, clientes, etc). Para más información haga click [aquí](#)

SISTEMA INTEGRADO DE GESTION DE RIESGOS – (SIGR)



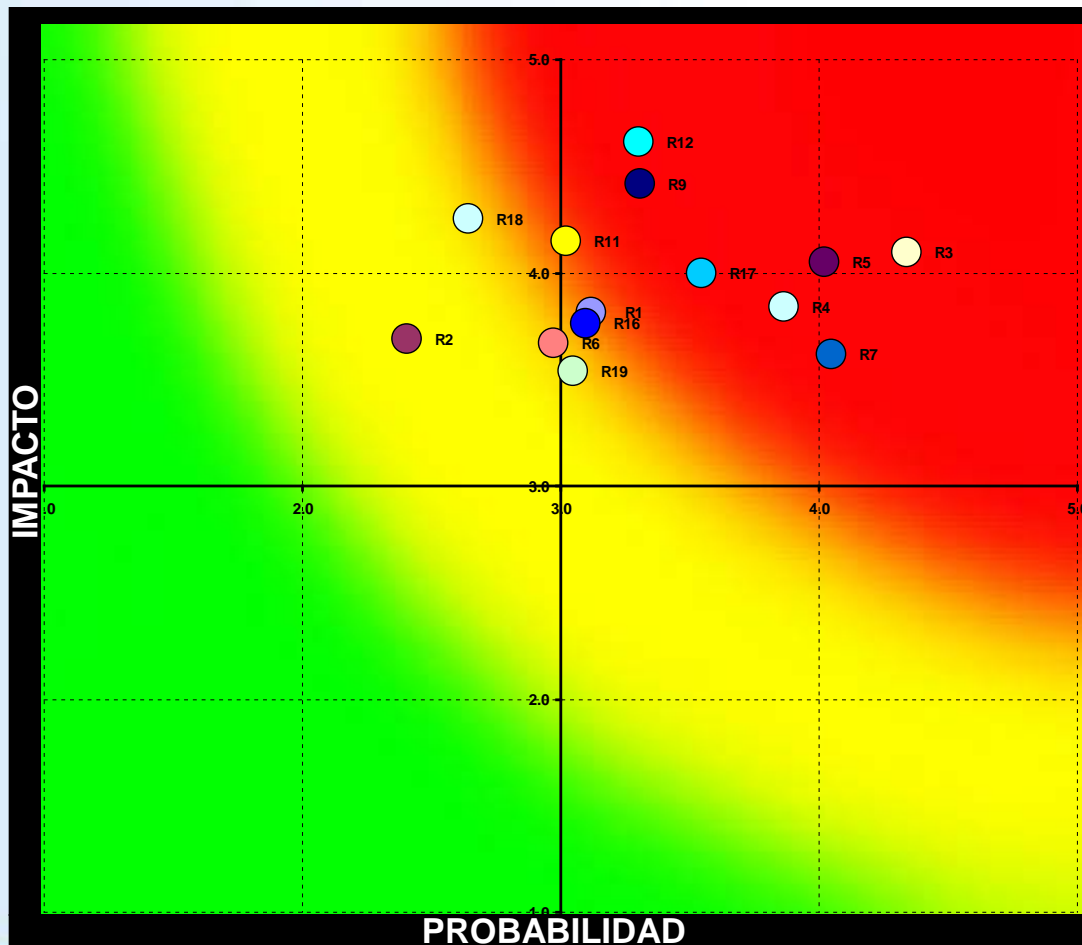
SOFTWARE



EVALUACION DE RIESGOS

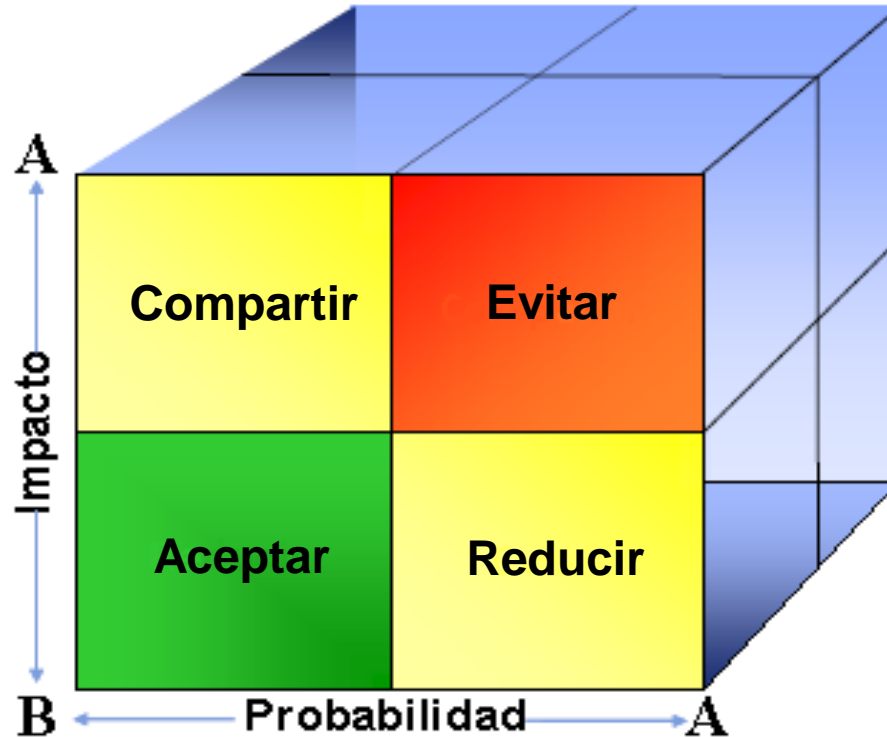
Luego de valorados los riesgos, estos se presentan en el siguiente modelo de matriz de riesgos:

MAPA DE RIESGOS



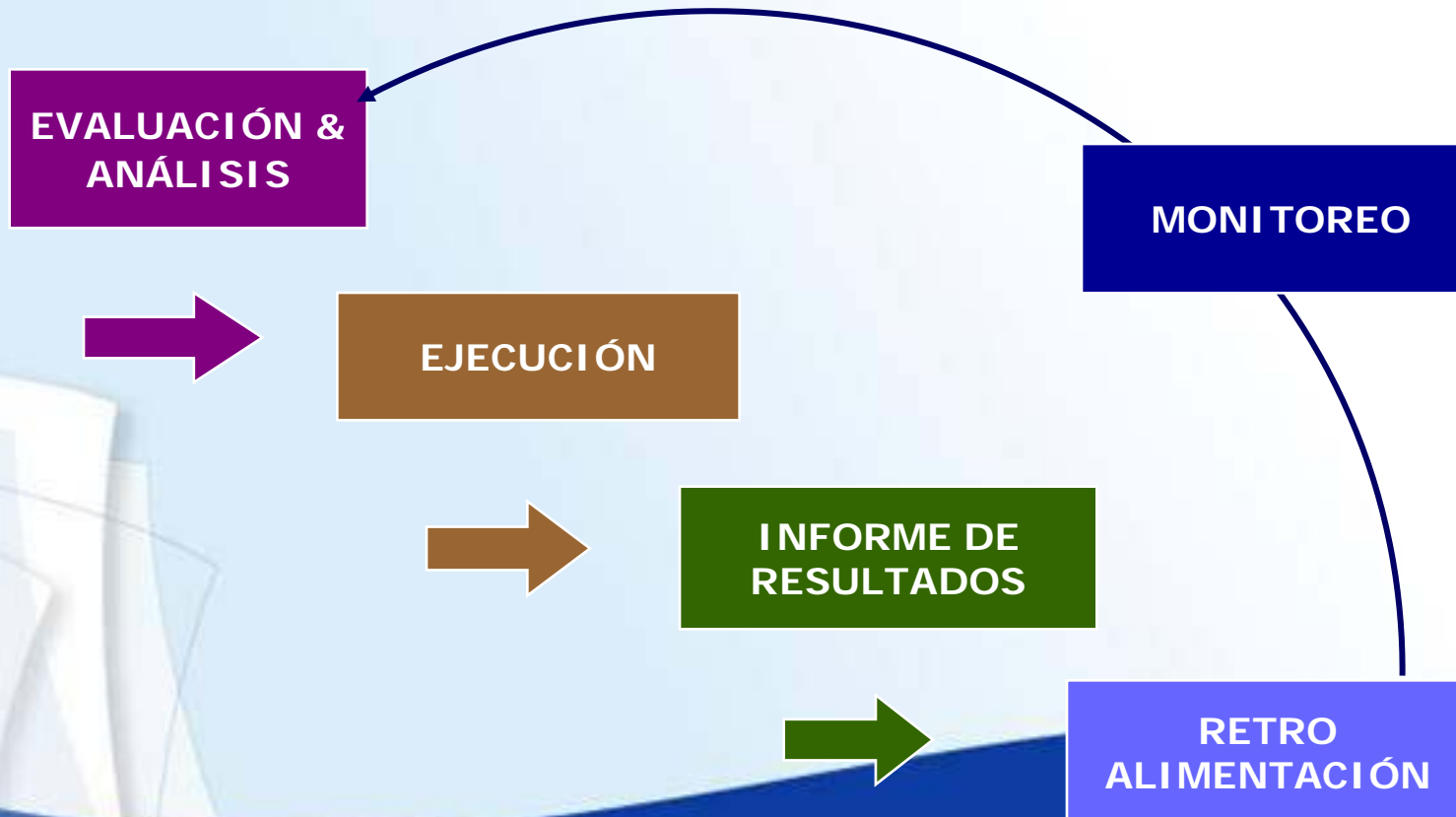
RESPUESTA AL RIESGO

Una vez evaluados los riesgos la gerencia determina como responder a ellos. Las respuestas pueden ser de evitar, reducir, compartir o aceptar el riesgo.



ACTIVIDADES DE CONTROL (PLANES DE MITIGACION)

La ejecución del Plan de Mitigación es la segunda gran fase de un sistema de Gestión de riesgos; la intención es mitigar los riesgos con una base sólida y continua. Se grafica según lo siguiente:

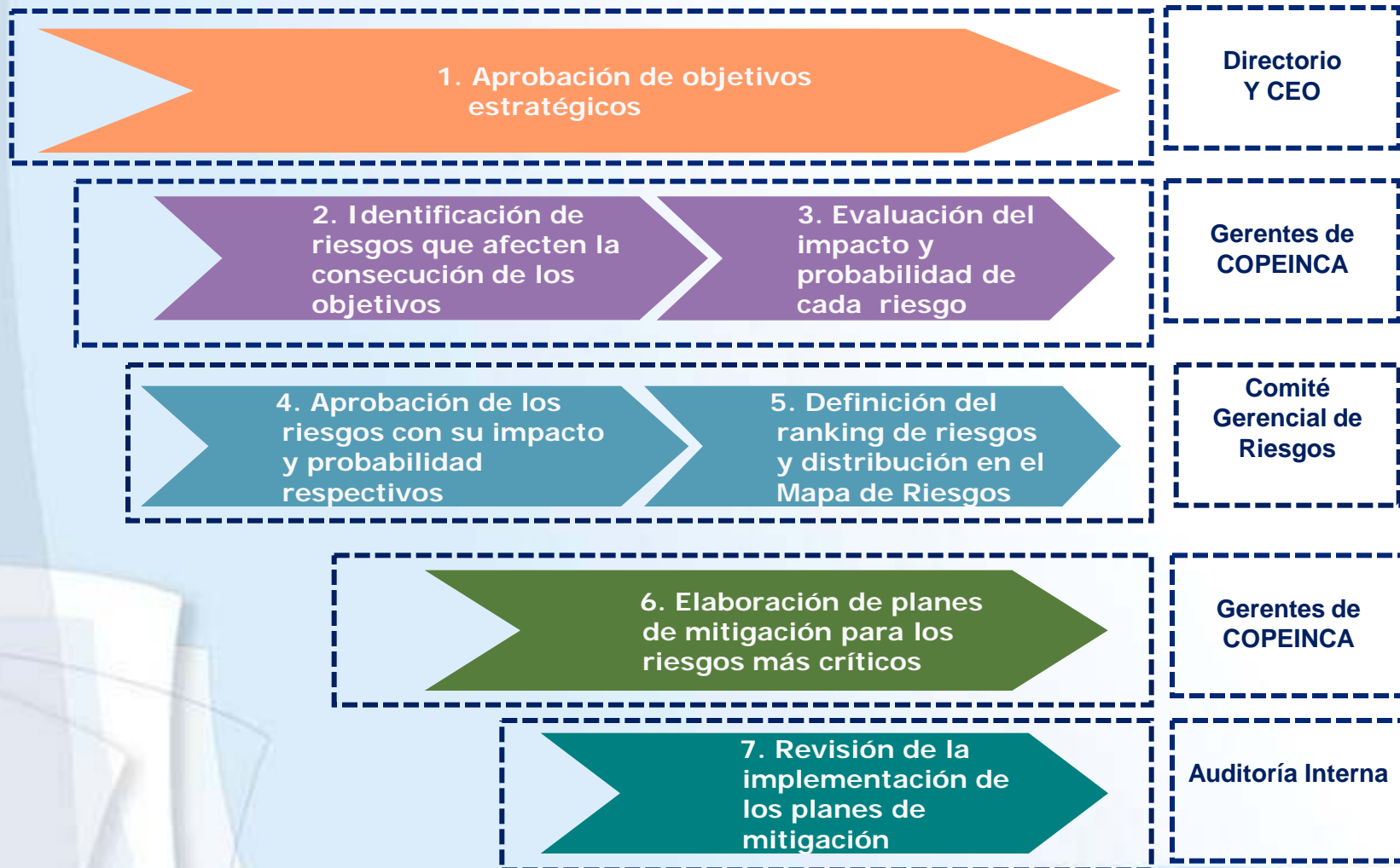


ACTIVIDADES DE CONTROL

ESTRUCTURA DEL PLAN DE MITIGACION

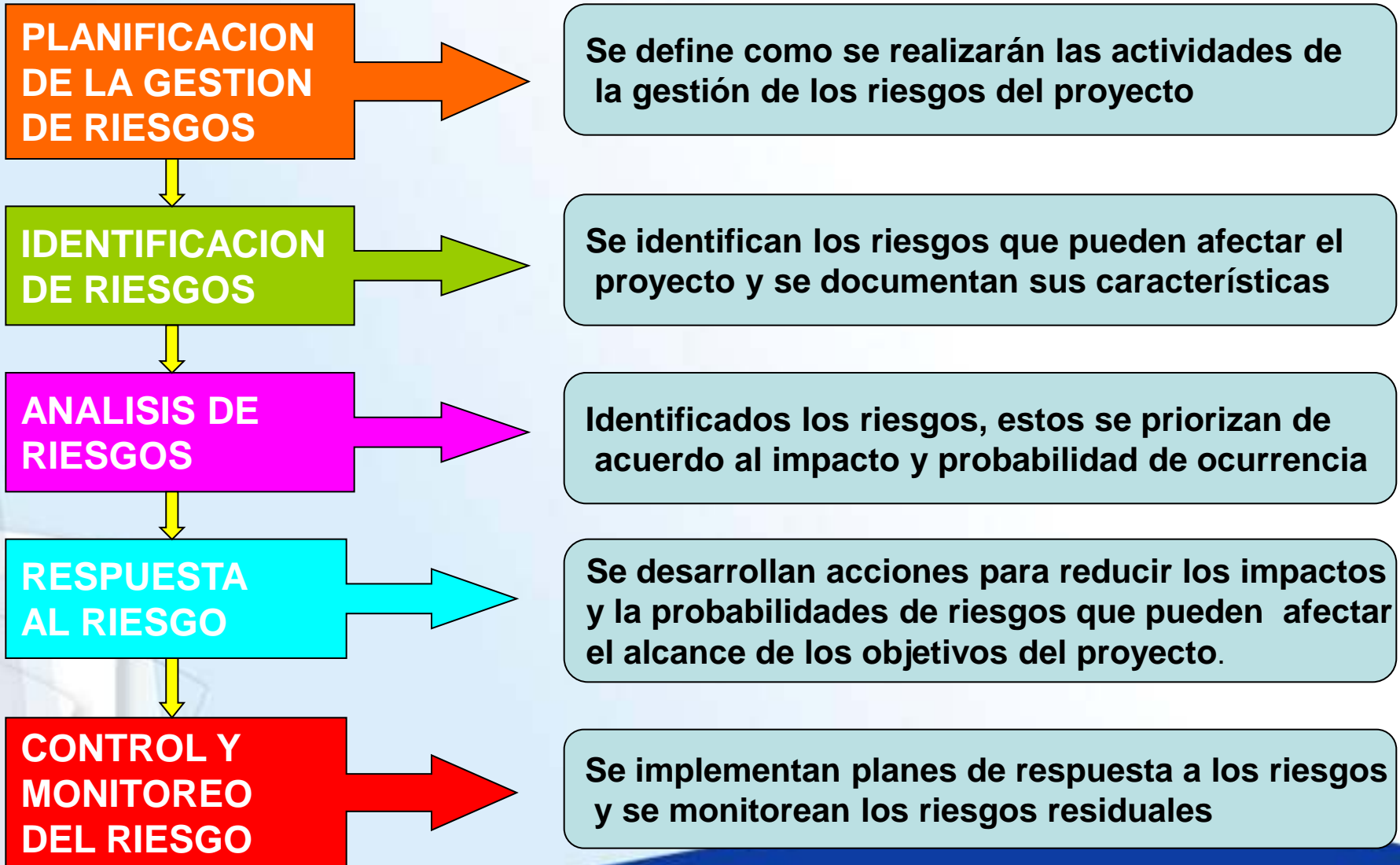


PROCESOS DE LA GESTIÓN DE RIESGOS ESTRATÉGICOS (RESUMIDO)



ASESORADOS POR EL AREA DE
GESTIÓN DE RIESGOS

PfcWgcg XY `UGYgh]0b`XY R]Yg[cg`XY' PfcWgcg (RYgi a]Xc)



CONTROL INTERNO

La Gerencia es responsable de diseñar e implementar los controles para mitigar los riesgos, así como de mantenerlos y modificarlos cuando sea necesario.

Todos los colaboradores ejecutan acciones de control interno al realizar sus labores diarias y mantener su conducta, de acuerdo a :

- Normas y Procedimientos de la Compañía,
- Manuales de Funciones,
- Reglamento Interno de Trabajo,
- Código de Conducta, entre otros.

TIPOS DE CONTROL

PREVENTIVOS: Son los controles que anticipan eventos no deseados antes de que sucedan. Por ejm: contratar seguros para los activos de la Compañía, segregación de funciones.

DETECTIVOS: Se dan porque algunos errores no pueden ser detectados en la etapa preventiva. Por ejm: omisión de una firma para realizar un pago.

CORRECTIVOS: Son los controles que aseguran que las acciones correctivas sean tomadas para revertir un evento no deseado. Por ejm: cuando se identifica que un registro contable realizado debió hacerse en otra cuenta contable y se corrige.

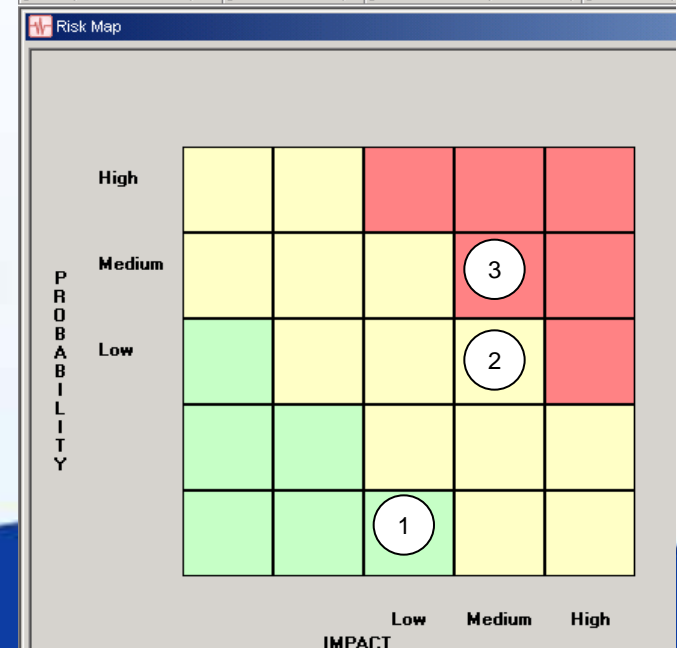
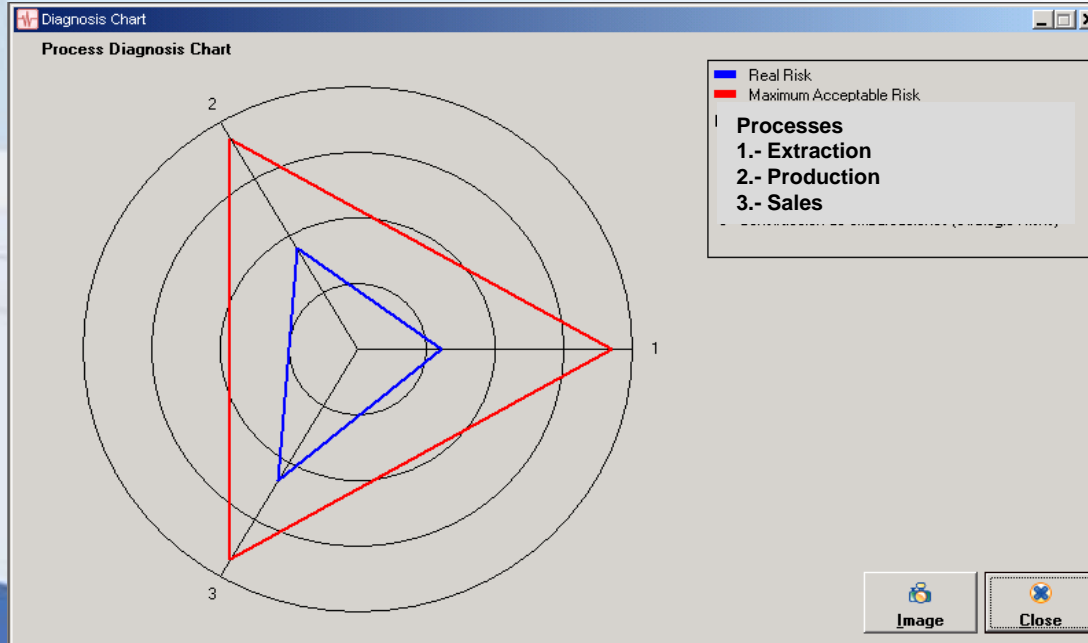
MATRIZ DE CONTROL INTERNO

Proceso	Subproceso	Objetivo de Control	Descripción de Evento de Riesgo	Actividad de Control (AC)
Gestión Humana	Compensaciones	Todos los empleados registrados en la nómina son validados	Que se realicen pagos de nómina a empleados inexistentes	El Analista de Planillas verifica que los empleados cuenten con los formatos respectivos aprobados por la gerencia, en forma previa al registro en el sistema

SOFTWARE DE CONTROL INTERNO Y RIESGOS MEYCOR COSO



- El software MEYCOR COSO permitirá descentralizar la administración de los riesgos y controles, así como obtener indicadores de la efectividad de la gestión de riesgos en la compañía



PONDERACIÓN DE SISTEMAS DE RIESGO

- En COPEINCA se han ponderado los sistemas de gestión de riesgos con la finalidad de obtener un indicador global de la efectividad de la gestión de riesgos de la compañía, con el aporte ponderado de cada sistema de riesgo:

Estratégico,

Proyectos y

Procesos-Control Interno

- También se obtienen indicadores por sistema de riesgo, por gerencia y por proceso.

ROLES Y RESPONSABILIDADES



DIRECTORIO

- Establece las políticas generales sobre la gestión de riesgos.
- Conoce claramente el proceso de gestión de riesgos implementado y hasta que punto el mismo es efectivo.
- Debe ser informado oportunamente de los principales riesgos y las respuestas planificadas.
- Colabora con la identificación de riesgos
- Ayuda al CEO a establecer el adecuado ambiente interno para la adecuada gestión de riesgos.
- Delega funciones en diversos comités, como en el Comité de Auditoria, Comité de Etica, etc.

ROLES Y RESPONSABILIDADES

COMITÉ DE AUDITORIA

- Es el supervisor directo de la adecuada gestión de riesgos.
- Sus estatutos deben reflejar su obligación y responsabilidad sobre la supervisión del sistema de gestión de riesgos.
- Supervisa las labores y responsabilidades del Gerente de Gestión de Riesgos en la gestión de los riesgos de la compañía.

ROLES Y RESPONSABILIDADES



CEO

- Su mayor responsabilidad es establecer el ambiente interno para la adecuada gestión de riesgos.
- También provee liderazgo y dirección a los gerentes y así se crean o mantienen los valores de la empresa.
- Define los objetivos estratégicos y la estrategia.
- Desarrolla el apetito al riesgo y su tolerancia.
- Analiza y aprueba las respuestas a los riesgos.
- Asigna responsabilidades en la ejecución de los planes de mitigación de riesgos.
- Monitorea, a través del CRO, la eficacia del proceso de gestión de riesgos.

ROLES Y RESPONSABILIDADES



CHIEF RISK OFFICER

- Coordina con el CEO y todos los gerentes para establecer un adecuado proceso de gestión de riesgos, en todos los niveles de la empresa.
- Asiste a toda la empresa y provee modelos de gestión de riesgos y su valoración.
- Guía y promueve la integración de los riesgos.
- Establece un lenguaje común en la gestión de riesgos.
- Sugiere acciones correctivas.
- Monitorea periódicamente el cumplimiento de los planes de mitigación
- Facilita el trabajo de supervisión del Comité de Auditoria.

ROLES Y RESPONSABILIDADES

AUDITORIA INTERNA

- **Evalúa la efectividad y sugiere mejoras, en el proceso de gestión de riesgos.**
- **Debe asistir a la Gerencia y al Comité de Auditoria a monitorear y evaluar el proceso de gestión de riesgos.**
- **Siempre debe mantener su objetividad e independencia.**

¿COMO REPORTAR UNA DENUNCIA EN LA LINEA DE COMUNICACIÓN ANONIMA?

20 AÑOS DEDICADOS A LA EXTRACCIÓN, PRODUCCIÓN Y COMERCIALIZACIÓN

DE HARINA Y ACEITE DE PESCADO

Últimas Noticias

Pescadito contra estrés
31/07/2014
Consumir pescado, luego de dar a luz, puede prevenir la depresión posparto....
[Descargar PDF](#)

Buscan elevar calidad del empleo
22/07/2014
El Ministerio de Trabajo y Promoción del Empleo (MTPE) implementó una...
[Descargar PDF](#)

La feria de los compromisos a favor del medio ambiente
25/05/2014
La EXPO RSE contó con la participación de más de 60 empresas...
[Descargar PDF](#)

Nuestros Productos

Harina de Pescado
Es un producto con alta calidad proteica, obtenido de la reducción de la humedad del...
[Ver más](#)

Aceite de Pescado
Co-Producto obtenido en el mismo proceso de producción de la harina, donde el aceite se...
[Ver más](#)

Recorrido Virtual por las Instalaciones Pesqueras

Lo invitamos a visitar nuestras Instalaciones en Bayóvar, Chicama, Chimbote, Chancay e Ilo en forma virtual.

Inversionistas

Información Financiera.

Línea de Comunicación Anónima

Te escuchamos. Por esta vía puedes comunicar en forma anónima conductas antieéticas que involucren a colaboradores de la compañía o terceros relacionados (proveedores, clientes, etc). Para más información haz [click aquí](#).

REPORTE ANUAL
DESCARGAR ARCHIVO PDF

SERVICIO DE REGISTRO DE PROVEEDORES

PROSPECTO 2013

En la página web de
COPEINCA
www.copeinca.com.pe
se encuentra el acceso
a la LINEA DE
COMUNICACIÓN
ANONIMA

