

## Formato Apéndice 2

### I. Información general:

<b>N° de formato:</b>	2023-0001-00002
<b>Entidad auditada:</b>	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
<b>Periodo</b>	2023 ENERO - JUNIO

### II. Recomendaciones:

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
045-2022- OCI/0001	Informe de Auditoría de Cumplimiento	1	disponer que la Oficina General de Inversiones y Proyectos - OGIP, en coordinación con la Dirección de Seguimiento y Evaluación de la Inversión Pública perteneciente a la Dirección General de Programación Multianual de Inversiones ¿ DGPMI y la Oficina General de Tecnologías de la Información - OGTI, realice las correcciones en el Sistema de Seguimiento de Inversiones (SSI) con la documentación sustentadora correspondiente, respecto al monto de inversión ejecutado y la causal o causales de cierre aplicables al proyecto de inversión ¿Mejoramiento de la Gestión de la Inversión Pública Territorial¿, con la finalidad de que el proyecto de inversión refleje la totalidad de la inversión ejecutada ascendente a S/.77,224,142.17, que representa el 82% de avance de ejecución física. Que el proyecto refleje la totalidad de la inversión ejecutada	En Proceso
046-2022- OCI/0001	Informe de Auditoría de Cumplimiento	1	Disponer en su condición de Unidad Ejecutora de la Inversión, se efectúe la actualización a través del aplicativo informático Banco de Inversiones-BI, de los documentos de aprobación del Formato 08-C y se fortalezcan los controles para el registro de documentos en el BI que sustentan las inversiones en ejecución o por realizarse. El Banco de Inversiones contenga información actualizada a través de su Formato 08-C.	Implementada
046-2022- OCI/0001	Informe de Auditoría de Cumplimiento	2	Disponer que la Oficina de Infraestructura Tecnológica efectúe la actualización del Inventario que registra los activos adquiridos a través de la inversión con CU 2455051, e implementar los controles necesarios para la seguridad física de los mismos, situación que debe aplicarse a todos los activos informáticos del ME El Inventario de los activos adquiridos a través de la inversión-CU 2455051, contenga información detallada así como los controles para la seguridad física de los mismos.	Implementada
046-2022- OCI/0001	Informe de Auditoría de Cumplimiento	3	Disponer que la Unidad Formuladora (OGTI) y la Unidad Ejecutora de Inversión (OGA), realicen las coordinaciones correspondientes para establecer una adecuada programación y ejecución del presupuesto asignado a las inversiones, en el periodo correspondiente. Una adecuada programación y ejecución del	Implementada

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
4198-2022-CG/ECOFI-IL	Informe Largo (Administrativo)	3	presupuesto asignado a las inversiones. EN LA ELABORACIÓN DE LA CUENTA GENERAL DE LA REPÚBLICA 2022, SE INCORPORE EL ANÁLISIS DE LOS ASPECTOS ECONÓMICOS QUE COMPRENDA EL IMPACTO SOBRE LAS FINANZAS PÚBLICAS DE LA CONTRACCIÓN DE LA ECONOMÍA Y LAS MEDIDAS ADOPTADAS POR EL GOBIERNO, TANTO EN MATERIA DE INGRESOS COMO EN MATERIA DE GASTO, ASÍ COMO EN MATERIA DE ENDEUDAMIENTO; CONSIDERANDO QUE LA COYUNTURA MACROECONÓMICA Y DE LAS FINANZAS PÚBLICAS LUEGO DEL 2021, PRESENTARÍA UN ENTORNO FAVORABLE REFLEJO DE LAS POLÍTICAS FISCALES Y MONETARIAS ADOPTADAS, LA REAPERTURA PARCIAL DE LA MAYORÍA DE LAS ECONOMÍAS Y LOS AVANCES EN EL PROCESO DE VACUNACIÓN. ASIMISMO, EN EL ANÁLISIS SE DEBERÁ INCLUIR LA RESTITUCIÓN DE UN SISTEMA DE REGLAS FISCALES QUE PERMITA ESTABLECER LÍMITES A LARGO PLAZO PARA LA POLÍTICA FISCAL.	Implementada
4198-2022-CG/ECOFI-IL	Informe Largo (Administrativo)	5	IMPLEMENTE LOS MECANISMOS NECESARIOS PARA IMPULSAR ACCIONES QUE PROPICIEN EL INVOLUCRAMIENTO DE LOS GOBIERNOS REGIONALES Y LOCALES EN LA APLICACIÓN DE LA ESTRATEGIA DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTALES Y DE LA OPERATIVIDAD DE PRODUCTOS QUE CONTRIBUYAN AL LOGRO DE LOS RESULTADOS ESPECÍFICOS PROPUESTOS, LOS CUALES PODRÍAN ESTAR COMPRENDIDOS EN EL MARCO DE LOS OBJETIVOS DEL DESARROLLO TERRITORIAL, TOMANDO SIEMPRE EN CONSIDERACIÓN SUS FUNCIONES Y COMPETENCIAS. ASIMISMO, IMPLEMENTE LOS MECANISMOS PARA QUE LA EVALUACIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL GASTO PÚBLICO SE VINCULE CON LOS INDICADORES DE DESEMPEÑO A NIVEL DE RESULTADOS, QUE PERMITA VERIFICAR SI EXISTE UNA ASOCIACIÓN ENTRE EL PRESUPUESTO EJECUTADO CON EL CUMPLIMIENTO DE OBJETIVOS DE LOS PROGRAMAS, TRADUCIDO EN EL BIENESTAR DE LA POBLACIÓN OBJETIVO.	En Proceso
4198-2022-CG/ECOFI-IL	Informe Largo (Administrativo)	6	IMPLEMENTE MECANISMOS DE MONITOREO DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL QUE IDENTIFIQUE ALERTAS TEMPRANAS DE BAJA EJECUCIÓN DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTALES, ESPECIALMENTE DE AQUELLOS CON UNA MENOR TASA DE EJECUCIÓN; APLICANDO EL MISMO MONITOREO A NIVEL DEPARTAMENTAL, CON MAYOR INCIDENCIA EN EL SEGUIMIENTO DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL A DEPARTAMENTOS COMO AREQUIPA Y ANCASH.	Implementada
4198-2022-CG/ECOFI-IL	Informe Largo (Administrativo)	8	IMPLEMENTE MECANISMOS EN CONCERTACIÓN CON LOS SECTORES QUE EJERCEN LA RECTORÍA DE LOS PROGRAMAS PRESUPUESTALES (PP), QUE PERMITAN QUE LA CLASIFICACIÓN DEL GASTO SOCIAL ESTE ENLAZADA CON LA ESTRUCTURA FUNCIONAL PROGRAMÁTICA ESTABLECIDA EN LOS PROGRAMAS PRESUPUESTALES (PP) Y SUS MODIFICACIONES. ASIMISMO, QUE TODOS LOS GASTOS (INDIRECTOS U OPERACIONALES) QUE PERMITAN LA GENERACIÓN DE UN PRODUCTO	En Proceso

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
			DEL PP, SEAN REVISADOS EN LA ETAPA DE PROGRAMACIÓN PRESUPUESTAL CADA 2 AÑOS CON EL FIN DE QUE ESTOS, SEAN CARGADOS AL PP Y VAYA DISMINUYENDO GRADUALMENTE LOS GASTOS ASOCIADOS AL PP EN LAS CATEGORÍAS DE GASTOS APNOP O ACCIONES CENTRALES. COORDINAR PARA QUE SE ENLACE A LA CONSULTA AMIGABLE, LOS INDICADORES ASOCIADOS AL PP, CON EL FIN QUE ESTA INFORMACIÓN SEA EFECTIVA Y PERMITA SER HERRAMIENTA PARA LA TOMA DE DECISIONES PARA LA INSTITUCIÓN Y LOS ORGANISMOS DE CONTROL.	