

Formato Apéndice 2

I. Información general:

N° de formato:	2023-0001-00001
Entidad auditada:	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS
Periodo	2022 JULIO - DICIEMBRE

II. Recomendaciones:

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
057-2021- OCI/0001	Informe de Auditoría de Cumplimiento	4	Disponer que la Dirección General de Programación Multianual de Inversiones, que actúa como Secretaría Técnica del FIDT,, establezca procedimientos que permitan efectuar el seguimiento de convenios cuyo plazo de vigencia se encuentre vencido, a fin de que el aplicativo FIDT incluya información actualizada que permita la adopción de medidas correctivas.	Implementada
057-2021- OCI/0001	Informe de Auditoría de Cumplimiento	5	Disponer que la Dirección General de Programación Multianual de Inversiones, que actúa como Secretaría Técnica del FIDT, considere efectuar una revisión y evaluación integral del Aplicativo FIDT, incluyendo las inconsistencias técnicas expuestas, que permita presentar información de calidad.	Implementada
4198-2022-CG/ECOFI-IL	Informe Largo (Administrativo)	2	FORMULE UNA PROPUESTA LEGISLATIVA QUE PERMITA EL ACCESO A TODA LA INFORMACIÓN FINANCIERA Y PRESUPUESTARIA DE LA SUNAT (CAPTADORA), CONSIDERANDO LA INCIDENCIA DURANTE LOS ÚLTIMOS AÑOS DE LA CALIFICACIÓN DEL DICTAMEN DE AUDITORÍA, POR LIMITACIÓN AL ALCANCE RELACIONADA A LA FALTA DE ACCESO A LA INFORMACIÓN POR LA RESERVA TRIBUTARIA.	Inaplicable
4198-2022-CG/ECOFI-IL	Informe Largo (Administrativo)	3	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.	Pendiente

<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)	4	IMPLEMENTE MECANISMOS DE CONTROL, BUSCANDO MANTENER LAS REDUCCIONES DEL DÉFICIT FISCAL Y QUE LA DEUDA PÚBLICA NO SOBREPASE EL LÍMITE LEGAL DE 30% DEL PBI; PARA ELLO DEBERÁ MERITUAR EL INCORPORAR INDICADORES DE SEGUIMIENTO Y CONTROL (KPIs) EN LOS DIFERENTES NIVELES DE GOBIERNO QUE BUSQUEN MANTENER EL EQUILIBRIO 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.	Pendiente
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.	Pendiente
4198-2022-CG/ECOFI-IL	Informe Largo (Administrativo)	7	IMPLEMENTE MECANISMOS NECESARIOS EN LA BASE DEL SICON, PARA INCORPORAR INFORMACIÓN SOBRE LA INVERSIÓN PÚBLICA DE LAS EMPRESAS DEL ESTADO, A NIVEL DE FUENTE DE FINANCIAMIENTO Y ÁMBITO GEOGRÁFICO DE SUS INVERSIONES. EN ESA MISMA LÍNEA SE RECOMIENDA REVISAR LA CLASIFICACIÓN FUNCIONAL EN LA CUENTA GENERAL DE LA REPÚBLICA, TENIENDO EN CONSIDERACIÓN EL AUMENTO SIGNIFICATIVO IDENTIFICADO EN ESTE INFORME EN LOS SERVICIOS LEGISLATIVOS Y ENERGÍA.	Inaplicable
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 DEL PP, SEAN REVISADOS EN LA ETAPA DE	Pendiente

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
			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.	