



MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL


FORMATO PARA LA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES Y ESTADO DE SU IMPLEMENTACION

Nombre de la Entidad:	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	Periodo de Seguimiento DEL: 01 de Enero 2015 AL: 30 de Junio 2015
Nombre del Organismo Informante:	ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL	

N° de Informe	Nombre del Informe	Número de Recom.	(1) Recomendación	(2) Situación
123-2004-1-L320	Examen Especial al Fondo Nacional de Vivienda en Liquidación, Período: Enero 1995 - Setiembre 2002	14	Al Ministro de Economía y Finanzas: Acciones tendientes a incorporar a aquellos prestatarios que no cuentan con número de suministro de servicio, en el proceso de recuperación de los créditos procurando el reembolso del financiamiento otorgado que según los registros contables asciende al 31 de diciembre 2002 al monto de S/ 20'079,633.29 correspondiente a 28,827 prestatarios.	EN PROCESO
		18	Al Ministro de Economía y Finanzas: Gestionar la suscripción de compromisos con las Empresas Prestadoras de Servicios de Saneamiento - EPS y Concesionarias de Servicios de Distribución de Electricidad, para que éstas en el ámbito de su competencia designen y/o continúen con la supervisión de las obras; pactando la oportunidad y plazos en que emitan opinión cuando, de ser el caso, las instancias correspondientes requirieran replanteos de obra o modificaciones al proyecto, ampliaciones de uso de financiamiento para la culminación física y/o proceso de recepción de obra, considerándose penalidades por el incumplimiento de los compromisos pactados.	EN PROCESO
		32	Al Ministro de Vivienda, Construcción y Saneamiento: Proponer y disponer se tramiten medidas complementarias a la Ley N°27045, en materia de saneamiento, considerando la falta de reglamentación a la fecha y el importe adeudado por las Empresas Prestadoras de Servicios de Saneamiento-EPS provenientes de los créditos otorgados con recursos del FONAVI, solicitando para tal efecto la participación de los sectores y entidades involucradas, con la finalidad de determinar el importe adeudado por dichas empresas.	EN PROCESO
		33	Al Ministro de Vivienda, Construcción y Saneamiento: Teniendo en consideración que las funciones de la Comisión Técnica creada por D.U. N° 075-2000 fueron declaradas inconstitucionales por el Tribunal Constitucional, disponer las acciones necesarias a efecto de definir la situación de los montos de las obligaciones de pago vencidas y/o por vencer que las Empresas Prestadoras de Servicios de Saneamiento - EPS mantengan con el Estado por créditos otorgados con recursos del FONAVI, incluyendo aquellos en etapa de ejecución o liquidación, contribuciones reembolsables, cargas sociales y otras obligaciones, en aplicación del Decreto Supremo n.° 101-2000-EF.	EN PROCESO
032-2005-CG/SE	Examen Especial al Ministerio de Economía y Finanzas – Decreto Supremo n.° 047-2003-EF	2	Al Ministro de Economía y Finanzas, a fin de que disponga: Las acciones necesarias para implementar el Manual de Procedimientos para la emisión de dispositivos legales que son tramitados en el Ministerio de Economía y Finanzas, ya sea para proyectos que provengan de dependencias del propio Ministerio, del resto de entidades del Sector Economía y Finanzas, así como, de otros sectores de la administración pública; a fin de garantizar que en todos los casos, previo a su emisión, dichos dispositivos cuenten con el sustento técnico y legal de las áreas competentes del MEF.	EN PROCESO
318-2005-CG/SE	Auditoría a la Cuenta General de la República 2004.	6	Al Director Nacional del Tesoro Público, a fin que disponga: Que la Oficina de Contabilidad y Estadística realice las coordinaciones respectivas con el Ministerio de Educación, a fin de efectuar el cobro del saldo del depósito en garantía consignado a favor del mismo, pendiente desde el año 1994.	EN PROCESO
078-2011-CG/CSI-EE	Examen Especial a los Aplicativos Informáticos del Sistema Nacional de Inversión Pública - Período: Enero 2009- Marzo 2010	3	Al señor Director General de Programación Multianual del Sector Público, se sirva disponer: La revisión y actualización de las políticas y documentos para la operación y administración del aplicativo informático banco de proyectos en coordinación con OFINE; que incluya la implementación de un registro de auditoría, el uso de información de prueba y los estándares de desarrollo de base de datos considerando los criterios de normalización e integridad referencial; los cuales servirán de base para la adecuada asignación de funciones y supervisión del desarrollo, mantenimiento y administración del aplicativo en mención, de conformidad con las normas técnicas peruanas "NTP-ISO/IEC 12207:2004" y "NTP-ISO/IEC 17799:2007".	EN PROCESO
		4	Al señor Director General de Programación Multianual del Sector Público, se sirva disponer: Revisar, establecer y documentar políticas de organización y asignación de funciones a los responsables de la administración de las bases de datos y de los aplicativos banco de proyectos y registro de especialistas en proyectos de inversión pública, que permita la adecuada gestión de accesos que controlen el uso y asignación de privilegios, previniendo la incompatibilidad de funciones, de conformidad a la norma técnica peruana "NTP-ISO/IEC 17799:2007".	EN PROCESO
		6	Al señor Director General de Programación Multianual del Sector Público, se sirva disponer: Establecer y documentar los procedimientos para la supervisión técnica de los trabajos realizados por el personal de la Dirección General de Programación Multianual encargado del desarrollo, mantenimiento y administración de los aplicativos informáticos del sistema nacional de inversión pública, así como del cumplimiento de los contratos por los servicios vinculados.	EN PROCESO
288-2011-CG/ACG-AF	Auditoría a la Dirección Nacional de Contabilidad Pública Período: Enero - Diciembre 2010	1	Que la Dirección Nacional de Contabilidad Pública, en el marco del artículo 20° de la Ley n.° 28708 – Ley General del Sistema de Contabilidad, efectúe el seguimiento de la solicitud efectuada a la Oficina General de Estadística e Informática/Sistema Integrado de Administración Financiera-SIAF, relacionada con la implementación del sistema informático que permite automatizar el proceso de consolidación de los estados financieros del Sector Público (Actividad Gubernamental y Empresarial del Estado).	EN PROCESO
290-2011-CG/ACG-AF	Auditoría a los Estados Financieros y al Estado de la Deuda Pública - Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público, Período: 01 enero 2010 al 31 de diciembre 2010	4.2	Se establezcan las coordinaciones necesarias con el órgano rector en materia contable a fin de determinar, quien es la entidad encargada del registro contable del referido proceso judicial, considerando que el MEF es el actual agente financiero. Asimismo, se disponga efectuar la evaluación de los casos, donde el Banco de la Nación actuó como Agente Financiero, y que hayan sido informados por la ex DNEP, como deudas "Canceladas", a fin de verificar que los documentos otorgados en garantía hayan sido recuperados, con la finalidad de prevenir mayores gastos para el Estado.	EN PROCESO
376-2012-CG/ACG-AF	Memorando de Control Interno Informe de Evaluación del Sistema de Control Interno de la Oficina General de Administración y Recursos Humanos del Ministerio de Economía y Finanzas -2011	6.4	A la Secretaría General a fin que disponga se adopten las acciones necesarias tendientes a proveer de las condiciones mínimas necesarias a los espacios destinados a ser almacenes de existencias.	EN PROCESO
979-2012-CG/DC	Examen Especial a la Oficina de Normalización Previsional "Proceso de Ejecución Contractual de Asesores Legales Externos, Período: 01 Enero 2004 al 31 de Diciembre 2009"	1	Al señor Ministro de Economía y Finanzas, a fin de que disponga: Se evalúe la continuidad de la vigencia de la excepción contenida en la Primera Disposición Final del Decreto Legislativo n.° 817; o de lo contrario, vía reglamento regule los casos en que la ONP pueda contratar directamente los servicios que resultan necesarios para la defensa de los intereses del Estado en todos los procedimientos judiciales que versan sobre la aplicación de derechos pensionarios, de manera que se especifique expresamente los supuestos que abarca.	EN PROCESO
	Memorando de Control Interno del Informe Diagnóstico del Sistema de Control Interno de las dependencias bajo el ámbito del Viceministerio de Hacienda del MEF, emitido por la Gerencia Cuenta General de la República Período: Enero a Marzo 2011 Dependencias del Viceministerio de Hacienda	2	Disponer que las Direcciones bajo el ámbito del Vice Ministerio de Hacienda meritén la adopción de las acciones pertinentes con relación a los componentes del Sistema de Control Interno a los cuales se debe prestar atención Máxima, Alta o Media, según la evaluación efectuada en el presente informe.	CONCLUIDA
		3	Disponer la implementación de las recomendaciones señaladas en el rubro Reporte de Debilidades de Control Interno del presente Informe y comunicar a la Contraloría General de la República las acciones adoptadas sobre el particular.	CONCLUIDA
		3.1	Al señor Vice Ministro de Hacienda a fin que disponga: Reiterar a la Oficina General de Informática y Estadística el desarrollo de los Módulos de Cuentas por Cobrar y Fideicomisos, a fin de mitigar el riesgo potencial de registro de estos procesos por parte de la Dirección Nacional de Endeudamiento Público.	CONCLUIDA

N° de Informe	Nombre del Informe	Número de Recomend.	(1) Recomendación	(2) Situación
360-2013-CG/AFI-AF	Auditoría a los Estados Financieros e Información Presupuestaria a la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público, Ejercicio 2012	1	Que a través de la Procuraduría Pública del MEF se continúe efectuando un seguimiento permanente de los procesos judiciales interpuestos por el Ministerio de Economía y Finanzas por Obligación de dar suma de dinero contra diversas empresas privadas y que datan desde el año 2004, informando a la Dirección General de Endeudamiento y Tesoro Público los avances y resultados que se obtengan.	EN PROCESO
	Memorando de Control Interno	3	Que el Director General de la Oficina General de Tecnologías de la Información realice las coordinaciones con el ente rector del Sistema Nacional de Informática y defina los servicios y la estrategia de intercambio de información con el Banco de la Nación dentro de los alcances de la normativa de interoperabilidad del Estado, interoperabilidad del Estado.	RETOMADA
396-2013-CG/AFI-AF	Auditoría a los Estados Financieros - Unidad Ejecutora n.º 001 Administración General del Ministerio de Economía y Finanzas Periodo: Enero-Diciembre 2012	6	Se revise las normas legales emitidas en materia de ecoeficiencia y se vele por el cumplimiento de las mismas, a fin de cumplir con el tema se deberá revisar los contratos suscritos a la fecha por los servicios que no estén implicando un ahorro de recursos a la entidad.	CONCLUIDA
		8	Que la entidad en todas las adquisiciones de bienes y servicios que efectúe se cifa a los lineamientos establecidos en la Ley de Presupuesto y la Ley de Contrataciones del Estado.	CONCLUIDA
398-2013-CG/AFI-AF	Auditoría a los Estados Financieros e Información Presupuestaria - Unidad Ejecutora n.º 001 Administración General del Ministerio de Economía y Finanzas Periodo: Enero - Diciembre 2012	2	Que se agilicen las gestiones, a fin de determinar cuáles de los software desarrollados por la Oficina General de Tecnologías de la Información, cumplen con los requisitos para ser considerados como intangibles, sin que esta labor implique mayores gastos al Ministerio, así mismo, que se continúe con las gestiones del reconocimiento de los mismos ante el INDECOPi para obtener el Derecho de Autor de los mismos. También se debe revelar este tema en las Notas a los Estados Financieros del pliego, ya que corresponde a las diversas unidades ejecutoras del Ministerio.	EN PROCESO
		4	Se establezca las coordinaciones pertinentes con la Oficina General de Tecnologías de la Información a fin de emitir una normativa interna sobre estándares de desarrollo, respecto a las pistas de auditoría de los sistemas, e implemente las pistas de auditoría en los sistemas que actualmente se encuentran en uso de acuerdo a la normativa vigente.	CONCLUIDA
		5	Se establezca las coordinaciones pertinentes con la Oficina General de Tecnologías de la Información a fin de que conjuntamente con los propietarios de los procesos hagan un análisis completo de los sistemas que interactúan con el sistema SIAF-SP y corrijan las deficiencias identificadas en la presente Acción de control y las identificadas en dicho análisis.	EN PROCESO
		6	Se solicite a la Oficina General de Tecnologías de la Información se elabore la estrategia de integración e integre los sistemas que interactúan con el sistema SISPER y con el sistema SIAF-SP evitando el uso de tablas intermedias y garantizando la integridad de la información así como el reproceso de la información.	CONCLUIDA
		7	Que la Oficina General de Tecnologías de la Información, realice las coordinaciones con el ente rector del Sistema Nacional de Informática y defina los alcances de intercambio electrónico de datos en el nuevo SIAF-II de acuerdo a lo que establece la Plataforma de Interoperabilidad del Estado, así como los servicios a ser considerados dentro de esta plataforma.	EN PROCESO
		1	A la Secretaría General, a fin que disponga: Se proceda a la revisión y actualización del MAPRO, a fin de contar con documentos normativos que estén en concordancia con la normativa vigente.	PENDIENTE
	Memorando de Control Interno	8	Se establezcan las coordinaciones pertinentes con la Oficina General de Tecnologías de la Información, a fin de agilizar en el más breve plazo las gestiones, que permitan contar con el control del estado situacional de las órdenes de compra y servicios automatizados.	CONCLUIDA
		9	Que teniendo en cuenta que el personal del FAG comprende a funcionarios de diversas entidades del sector público, se de la correspondiente importancia al manejo de la información, a fin de habilitar un módulo que permita que las operaciones que actualmente son llevadas en Excel se automaticen, a fin de disminuir el riesgo de cometer algún error involuntario en el procesamiento de la información, que genere el insumir un mayor tiempo y personal dedicado a procesar dicha información.	EN PROCESO
		7	Que el Concejo de Defensa Jurídica del Estado en coordinación con la Dirección General de Contabilidad Pública, de acuerdo con lo establecido en sus directivas y las normas internacionales de contabilidad para el Sector Público, establezca los mecanismos que permitan a los procuradores públicos contar con una base de datos que refleje la calificación del estado situacional de los procesos legales a favor y/o en contra, que tengan a su cargo en sus respectivas entidades.	CONCLUIDA
402-2013-CG/ACG-AF	Auditoría a los Estados Financieros e Información Presupuestaria de la Cuenta General de la República Periodo: 2012	7	Que el Concejo de Defensa Jurídica del Estado en coordinación con la Dirección General de Contabilidad Pública, de acuerdo con lo establecido en sus directivas y las normas internacionales de contabilidad para el Sector Público, establezca los mecanismos que permitan a los procuradores públicos contar con una base de datos que refleje la calificación del estado situacional de los procesos legales a favor y/o en contra, que tengan a su cargo en sus respectivas entidades.	CONCLUIDA
137-2014-CG/DECO-EE	Examen Especial al Ministerio de Economía y Finanzas "Proceso de Contrataciones de Bienes y Servicios" Periodo: 01 de enero 2012 al 30 de junio 2013.	1	Que la Dirección General de la Oficina General de Administración y Recursos Humanos en coordinación con la Oficina de Planificación e Inversión Pública, proponga mejoras a la Directiva n.º 016-2012-EF/43.01 "Criterios y Lineamientos para la realización de Estudios de las posibilidades que ofrece el Mercado y Determinación de Valores Referenciales en el Ministerio de Economía y Finanzas", con el propósito que ésta incluya controles y procedimientos que garanticen la fiabilidad de las cotizaciones recibidas para la elaboración del estudio de posibilidades que ofrece el mercado y la determinación del valor referencial de los bienes y servicios a contratar.	PENDIENTE
		1.1	A la Secretaría General del Ministerio de Economía y Finanzas, disponga lo siguiente: Conformar una comisión integrada por representantes de las áreas de Abastecimiento, Tesorería, Planificación e Inversión Pública y de otras áreas usuarias de la Entidad, para que dentro de un plazo determinado se revisen y propongan mejoras de los procesos y tareas asignadas en relación a las actividades para la recepción de bienes/servicios, otorgamiento de conformidad de prestaciones y trámites de pagos, a efectos que las mismas se desarrollen con oportunidad, asegurando el cumplimiento de los plazos legales previstos, así como reforzar los mecanismos de seguimiento a dichos procesos y tareas, para efectos de evitar en lo sucesivo situaciones como las comentadas y sus posibles riesgos negativos; sin perjuicio de la facultad disciplinaria que pueda menarular ejercer la entidad respecto de los casos presentados.	CONCLUIDA
	2.1	Al Director General de la Oficina General de Administración y Recursos Humanos del Ministerio de Economía y Finanzas, disponga lo siguiente: Que se delegue a personal de la Oficina de Abastecimiento como responsable del monitoreo del cumplimiento de los términos contractuales, los mismos que deberán llevar un registro y control referido a los plazos para la emisión de conformidades y se de trámite oportuno para el cumplimiento de pagos.	CONCLUIDA	
	2.2	Al Director General de la Oficina General de Administración y Recursos Humanos del Ministerio de Economía y Finanzas, disponga lo siguiente: Que Asesoría Legal revise el contenido de los contratos y addendas que se formulan, a fin de asegurar el cumplimiento de las necesidades del área usuaria y los intereses de la Entidad, de acuerdo a la normativa vigente.	CONCLUIDA	
	2.3	Al Director General de la Oficina General de Administración y Recursos Humanos del Ministerio de Economía y Finanzas, disponga lo siguiente: Que las Oficinas de Abastecimiento y Tesorería de la Dirección General de Administración y Recursos Humanos, en el marco del proceso de cumplimiento de sus funciones designadas por el Titular de la entidad, actúen con diligencia, oportunidad y con el debido cuidado que le impone su función.	CONCLUIDA	
	Memorando de Control Interno	4.1	A la Secretaría General del Ministerio de Economía y Finanzas, disponga lo siguiente: Conformar una comisión integrada por representantes de las áreas de Abastecimiento de la Dirección General de Administración y Recursos Humanos y de la Oficina de Planificación e Inversión Pública, a fin de que en plazo determinado se revise y proponga mejoras a los procedimientos relacionados con i) El Flujo de la documentación que corresponde a la ejecución contractual, ii) precisando los plazos para la elaboración oportuna los mismos, iii) así como deberán determinar a los responsables de llevar un registro y control de los plazos para la emisión de conformidades, y iv) de coordinar con almacén para cumplir oportunamente con los procedimientos de pagos, entre otros.	CONCLUIDA
		4.2	A la Secretaría General del Ministerio de Economía y Finanzas, disponga lo siguiente: Que la Oficina de Abastecimiento, efectúe de ser el caso el cálculo de penalidades a ser aplicadas, para lo cual previamente deberán determinar la validez de las fechas de la documentación generada.	CONCLUIDA
		4.3	A la Secretaría General del Ministerio de Economía y Finanzas, disponga lo siguiente: Que las Oficinas de Abastecimiento, Tesorería y demás áreas usuarias, en el marco del proceso de cumplimiento de sus funciones designadas por el Titular de la entidad, actúen con diligencia, oportunidad y con el debido cuidado que le impone su función.	CONCLUIDA
		5.1	Al Director General de la Oficina General de Administración y Recursos Humanos del Ministerio de Economía y Finanzas, disponga lo siguiente: Que, el Director de la Oficina de Abastecimiento, efectúe las acciones administrativas necesarias orientadas a que los expedientes de contratación contengan toda la información documentada y foliada desde el requerimiento del área usuaria hasta la culminación del contrato de bienes, servicios u obras contratados, de conformidad con la normativa vigente.	EN PROCESO
		5.2	Al Director General de la Oficina General de Administración y Recursos Humanos del Ministerio de Economía y Finanzas, disponga lo siguiente: Que, los Comités Especiales cumplan con entregar el expediente de contratación con toda la documentación del proceso de selección, tales como: Informe sobre Declaración de Desierto, Publicación en el SEACE y Acta de Consentimiento de la Buena Pro; a fin de evitar situaciones similares en futuros procesos de contratación.	CONCLUIDA



N° de Informe	Nombre del Informe	Número de Recomend.	(1) Recomendación	(2) Situación
		6.1	Al Director General de la Oficina General de Administración y Recursos Humanos, disponga lo siguiente: Que, el responsable de control patrimonial, efectúe las acciones administrativas necesarias orientadas a que los bienes adquiridos y distribuidos cuenten con el respectivo documento de asignación, la misma que deberá ser actualizada en el Sistema de Control Patrimonial.	EN PROCESO
573-2014-CG/AFI-AF	Memorando de Control Interno Auditoría Estados Financieros e Información Presupuestaria - Estado Deuda Pública y de Tesorería 2013	1	Disponer que se realice las acciones necesarias para que el envío de las instrucciones al Banco de la Nación sea seguro.	EN PROCESO
		2	Disponer la revisión, validación y aprobación del manual técnico y diccionario de datos de SIAF-SP, a fin que se encuentre debidamente documentado y actualizado.	EN PROCESO
		3	Que se implemente un modulo informático que establezca una plataforma unica del rubro inversiones que se ajusten a las necesidades que los equipos de trabajo y centralice el control del referido rubro.	EN PROCESO
576-2014-CG/AFI-AF	Informe Largo de Auditoría a los Estados Financieros de la Unidad Ejecutora N° 001 Administración General del Ministerio de Economía y Finanzas.	1	Disponer la revisión, validación y aprobación del manual técnico, diccionario de datos y manual de usuario del SISPER, a fin que se encuentre debidamente documentada y actualizada.	CONCLUIDA
	Memorando de Control Interno	1	Disponer que el area de contabilidad desarrolle actividades de verificación y control; así como procedimientos de conciliación de las operaciones registradas como seguros pagados con anticipación.	CONCLUIDA
		2	Promover las verificaciones, control y conciliación entre las áreas de Recursos Humanos y la Oficina de Contabilidad a fin de detectar duplicidades y/o faltantes de los pagos indebidos y/o abonos en exceso incurridos.	CONCLUIDA
		3	Que la Oficina de Recursos Humanos de la OGARH-MEF efectúe el oportuno registro y control de los abonos en exceso y/o pagos indebidos otorgados a los pensionistas fallecidos o sobrevivientes, así como de sus recuperaciones efectuadas y por consiguiente de sus saldos respectivos, considerando la información contenida en el sistema informático "Adeudos" a fin de proceder a conciliar estos datos con la Oficina de Contabilidad, quien llevará el control de este tipo de acreencias (recuperaciones que por este concepto recibe la Oficina de Tesorería) de tal forma que se de cumplimiento a la Directiva N° 010-2012-EF/43.01	EN PROCESO
		4	Disponer las acciones necesarias para conocer la identidad de la persona que ingresó al sistema, creó, modificó o borró algún registro de la base de datos de producción del MEF.	EN PROCESO
		5	Disponer la implementación de dista de auditoría, a fin de identificar la creación, modificación y eliminación de los datos, así como los autores y fechas de los mismos.	CONCLUIDA
		6	Disponer las acciones necesarias para el fortalecimiento del control de validaciones de los datos de entrada del sistema.	EN PROCESO
		7	La OGARH-MEF en coordinación con la OGTI, disponga de las acciones necesarias para el fortalecimiento del control de entrada de datos al SISPER.	PENDIENTE
8	Disponer la revisión, validación y aprobación del manual técnico, diccionario de datos y manual de usuario del SISPER, a fin quien se encuentre debidamente documentado y actualizado.	PENDIENTE		
585-2014-CG/AFI-AF	Informe Largo de Auditoría al Proceso de Integración y Consolidación de la Cuenta General de la República - Periodo: 2013.	4.2	Que la Dirección General de Contabilidad Pública, efectúe la revisión y proponga los cambios necesarios de la Directiva n.° 003-2012-EF/51.01 Cierre Contable y presentación de información para la elaboración de la Cuenta General de la República a fin de fortalecer los mecanismos de cierre contable oportuno por parte de las entidades públicas, en coordinación con la Oficina General de Tecnologías de Información, responsable de la administración del SIAF (base de datos para la integración de los estados financieros y presupuestarios de las entidades del sector público).	CONCLUIDA
	Memorando de Control Interno	4.3	Que la Dirección General de Contabilidad Pública, disponga a quien corresponda se continúe efectuando el seguimiento y monitoreo a todas las entidades del sector público respecto a las acciones adoptadas en torno al saneamiento contable, considerando pertinente una dación de una nueva directiva que permita culminar dicho proceso, a fin de contar con información fiable, consistente y oportuna para la elaboración de la Cuenta General de la República.	CONCLUIDA
		4.1	Que la Dirección General de Contabilidad Pública, disponga a quien corresponda, efectúe los correctivos que el caso amerite respecto a la presentación de las notas a los Estados Financieros del Sector del Tomo I de la Cuenta General de la República.	EN PROCESO
586-2014-CG/ACG-AF	Auditoría a los Estados Financieros e Información Presupuestaria de la Cuenta General de la República Periodo: 2013	1	Al Señor Presidente de la Comisión Considerando las acciones de implementación de saneamiento de la información contable en el Sector Público, establecidas en el artículo 3° de la Ley n.° 29608, se sugiere fortalecer sustantivamente las acciones que permitan obtener estados financieros razonables y consistentes para la elaboración de la Cuenta General de la República.	CONCLUIDA
		2	Al Señor Ministro de Economía, a fin que disponga: Que la Dirección General de Contabilidad Pública, continúe y refuerce el seguimiento y monitoreo a todas las entidades del Sector Público respecto a las acciones adoptadas en torno al saneamiento contable, determinando las causas por las que a la fecha no se ha	CONCLUIDA
		3	Que, la Dirección General de Contabilidad Pública, establezca la obligatoriedad para todas las entidades públicas que sean sujetas a auditorías financieras de publicar en el Portal de Transparencia sus estados financieros auditados, de forma paulatina iniciando a partir	EN PROCESO
		4	Que, la Dirección General de Contabilidad Pública, reitere la propuesta legislativa donde se contemplan las acciones legales que correspondan con la finalidad de declarar la extinción de las entidades en situación de "No Operativas" y "En Liquidación", con el fin de no distorsionar la presentación de la rendición de cuentas de las entidades del Sector Público.	EN PROCESO
		5	Que, la Dirección General de Contabilidad Pública efectúe la revisión y proponga los cambios necesarios de la Ley n.° 28708, Ley el Sistema Nacional de Contabilidad Pública, para fortalecer los mecanismos de rendición de cuentas de las entidades públicas y proponer las sanciones para aquellas entidades que presenten informes de auditoría con opinión calificada.	EN PROCESO
		6	Coordinar con los entes rectores de los sistemas funcionales pertinentes del Poder Ejecutivo, las acciones correctivas para un efectivo seguimiento y monitoreo de cumplimiento de las políticas públicas, así como para ejercer una adecuada supervisión y control de los recursos transferidos a los gobiernos regionales y locales.	PENDIENTE
		7	Disponer que la Superintendencia Nacional de Aduenas y Administración Tributaria - SUNAT, evalúe incorporar las entidades del sector público al Sistema de Libros Electrónicos -SLE, lo cual generará un adecuado control entre el sector público y privado, ahorro en tiempo y costos, así como ayudará en la mejora de la transparencia de rendición de cuentas.	EN PROCESO
006-2006-2-0001	Auditoría a los Estados Financieros del Pliego Ministerio de Economía y Finanzas 2005 (excepto Unidad Ejecutora 002 Administración de la Deuda)	2 c)	Que la Oficina de Abastecimiento y Servicios Auxiliares gestione ante los organismos respectivos los documentos de propiedad que les permita su incorporación en los registros contables y los inventarios del MEF.	CONCLUIDA
011-2007-2-0001	Auditoría Estados Financieros CAFAE - MEF 2006	5	Que la Oficina Financiera, proceda a efectuar las gestiones administrativas para la recuperación de los pagos indebidos por el total de S/. 578,753,08 abonados a funcionarios y servidores que se detallan en Anexo N°03 del presente informe, caso contrario, se efectúen las acciones legales a efectos de resarcir el importe antes citado.	EN PROCESO
014-2009-2-0001	Examen Especial al Fondo de Promoción a la Inversión Pública Regional y Local - FONIPREL Periodo: 2007 - 2008	3	Elabore un Manual Interno para regular el proceso de evaluación y calificación de solicitudes, el mismo que debe formalizar y estandarizar las actividades que se llevan a cabo en esta Dirección, como paso previo a la presentación de la lista de propuestas seleccionadas para su aprobación del Consejo Directivo.	EN PROCESO
010-2010-2-0001	Examen Especial a los Procesos de Personal, Remuneraciones, Incentivos y Pensiones - OPER - OGA - MEF Periodo: 2009	1	Que la Secretaría General a través de la Oficina General de Administración disponga a la brevedad, la suscripción de las declaraciones juradas de compromiso de no incurrir en las prohibiciones e incompatibilidades o empleo de información reservada y/o privilegiada a la cual tengan o hayan tenido acceso, a la totalidad de funcionarios, servidores públicos y personal que bajo cualquier modalidad contractual preste servicios en el MEF.	EN PROCESO
		4	Que la Oficina General de Administración a través de la Oficina de Personal prosiga con las acciones tendientes a recuperar el saldo pendiente de S/. 55 281,93 de los abonos en exceso a pensionistas fallecidos.	EN PROCESO
	Examen Especial al Fondo de Apoyo Gerencial al Sector Público - OGA-MEF - Unidad Transitoria de Pago. Periodo: Enero - Diciembre 2010	1	Disponga que la Comisión de Administración del FAG-SP, adopte las acciones necesarias para administrar y/o controlar los riesgos y deficiencias identificados en la evaluación de control interno y en las revisiones analíticas, resultantes del presente examen.	EN PROCESO
		2	Disponga que la Unidad Transitoria de Pagos-FAG, revise los procesos relacionados con la selección y captación de personal de consultores FAG, así como del cumplimiento de las cláusulas contractuales y el nivel de honorarios que se vienen asignando, con la finalidad de proponer las modificaciones necesarias para asegurar el cumplimiento de los objetivos y fines del FAG-SP.	EN PROCESO
		1	Que el señor Ministro de Economía y Finanzas disponga la realización de un estudio del impacto FAG-SP en el desarrollo de las entidades públicas.	EN PROCESO

Nº de Informe	Nombre del Informe	Número de Recom.	(1) Recomendación	(2) Situación
006-2011-2-0001	Memorando de Control Interno	7	Que la Comisión del FAG-SP, incluya en los lineamientos criterios específicos para dimensionar y limitar la contratación de consultores para el MEF, así como las excepciones debidamente sustentadas.	EN PROCESO
		Consultores FAG-SP 1	Evaluar si se está cumpliendo con el objetivo primigenio de la creación del FAG-SP dado por el Decreto Ley N°25650, referido al financiamiento de servicios técnicos y profesionales altamente calificados.	EN PROCESO
		2	Impulsar la aplicación de lo dispuesto en la Quinta Disposición Complementaria Final del Decreto Legislativo N°1024, que establece la asignación progresiva del financiamiento creado por el D.L. N°25650 (FAG), al financiamiento del Cuerpo de Gerentes Públicos.	EN PROCESO
		3	Considerar la necesidad de incorporar Gerentes Públicos en los cargos de las oficinas de apoyo del MEF (D. Leg. N°1024).	EN PROCESO
		Consultores FAG-MEF 1	Disminuir el riesgo identificado estableciendo parámetros y metodologías para dimensionar técnicamente la capacidad operativa de las Dependencias del Ministerio, en base a indicadores.	EN PROCESO
007-2011-2-0001	Examen Especial Oficina General de Administración - Comisión de Selección (Procesos de Contrataciones del 103 al 116-2010-EF/43.40) Período: 2010	1	Al señor Ministro de Economía y Finanzas: Disponga la adopción de acciones necesarias para administrar y/o controlar los riesgos y deficiencias identificados en la revisión analítica, resultantes del presente examen.	CONCLUIDA
	Memorando de Control Interno	1	Al señor Ministro de Economía y Finanzas: Disponga la implementación de mecanismos institucionales de evaluación previa a fin de determinar las necesidades de personal y si los mismos están en proporción al incremento de la productividad o al desarrollo de nuevas metas, objetivos, funciones y proyectos de las áreas solicitantes.	CONCLUIDA
		2	Disponga la implementación de una escala de honorarios determinada técnicamente que establezca rangos relacionados con el grado de responsabilidad, nivel académico y experiencia, entre otros aspectos para determinar el perfil del servicio a contratar.	CONCLUIDA
3	Disponga se fortalezcan los mecanismos efectivos de control de asistencia y permanencia del personal CAS así como de cumplimiento efectivo de labores y servicios relacionados con su cumplimiento contractual.	CONCLUIDA		
009-2011-2-0001	Examen Especial a los Procesos de Adquisiciones de Bienes y Servicios. Período: 2010	1	Que la Oficina de Abastecimiento cumpla con su función de: "Programar, ejecutar y controlar la aplicación de los procesos técnicos del Sistema de Abastecimiento, tales como: catalogación, registro interno de proveedores, programación, registro y control de bienes patrimoniales, contrataciones, recuperación de bienes, almacenamiento, distribución, mantenimiento, seguridad y disposición final", de acuerdo a lo dispuesto en el literal a) del artículo 64° del Reglamento de Organización y Funciones del MEF aprobado con Resolución Ministerial n.º 223-2011-EF/43 de 30 de marzo 2011. Asimismo, debiendo velar, en caso de dependencias que en forma autorizada realicen funciones de almacenamiento y distribución, éstas se sujeten a las normas de abastecimiento, debiendo informar a la Oficina de Abastecimiento de conformidad con el numeral 7.2 Almacenamiento y distribución de la Directiva de Gestión Administrativa del Pliego MEF para el ejercicio fiscal 2011.	CONCLUIDA
	Memorando de Control Interno	1 - Sub-proceso n.º 2	Que la Oficina de Abastecimiento, prosiga con la implementación de una adecuada ubicación e infraestructura de los ambientes asignados para el funcionamiento del Almacén Central.	EN PROCESO
		2 - Sub-proceso n.º 2	La Oficina de Abastecimiento, debe difundir las pautas institucionales de austeridad entre las áreas del MEF, en el momento de efectuar su requerimiento de bienes y servicios, para lo cual emitirá instrucciones entre otras sobre estandarización de bienes y servicios, catálogos de bienes y servicios de los cuales se puede prescindir, etc.	PENDIENTE
		3 - Sub-proceso n.º 2	La Oficina de Abastecimiento, debe difundir las pautas institucionales de austeridad entre las áreas del MEF, en el momento de efectuar su requerimiento de bienes y servicios, para lo cual emitirá instrucciones entre otras sobre estandarización de bienes y servicios, catálogos de bienes y servicios de los cuales se puede prescindir, etc.	PENDIENTE
		1 - OGTI	Que la OGTI inicie a la brevedad las acciones necesarias para que supere las observaciones en su totalidad y presente un informe técnico debidamente documentado de lo realizado. Asimismo que elabore un adecuado procedimiento que permita administrar de manera actualizada los activos informáticos desde su requerimiento, ingreso, asignación, cambios y baja.	CONCLUIDA
001-2012-2-0001	Examen Especial al Proceso de Recepción, Custodia y Ejecución de Carta Fianza del FONAVI en Liquidación. Período: Enero 2002 - Enero 2011	1	Al señor Ministro de Economía y Finanzas: Disponga que la Oficina General de Administración y Recursos Humanos, como representante legal del FONAVI en Liquidación, efectúe las acciones necesarias para el deslinde de la responsabilidad administrativa funcional del servidor comprendido en la observación N° 2.1 del presente Informe, en el marco de lo dispuesto en el Decreto Supremo N° 003-97-TR "Texto Único Ordenado del Decreto Legislativo N° 728, Ley de Productividad y Competitividad Laboral".	EN PROCESO
002-2012-2-0001	Memorando de Control Interno Examen Especial a los procesos de selección y ejecución contractual de los servicios de consultorías - Oficina de Abastecimiento de la OGARH - MEF Período: 01 enero al 31 diciembre 2012.	5	Que la Oficina de Abastecimiento como medida sana de control interno implemente un procedimiento orientado a verificar la autenticidad de la documentación presentada por el postor ganador de la buena pro del proceso de selección antes de la suscripción del contrato por parte de la OGARH.	RETOMADA
003-2012-2-0001	Examen Especial al Proceso de Elaboración de Planillas, D. Leg. N° 276 (Activos) Período: 2010 - 2011	4.3	Que la OGARH en coordinación con la Oficina General de Tecnologías de la Información (OGTI) inicie las acciones pertinentes para poner operativa, a la brevedad, la herramienta Web para el manejo de las papelotas eléctricas de todo el personal del MEF; asimismo, coordinar con el proveedor Sistemas Inteligentes SAC, para que haga entrega de la documentación técnica (manuales) y de los componentes digitales (instaladores) de la herramienta Web y se programe la capacitación al personal respectivo para una mejor implementación y operatividad de dicha herramienta.	EN PROCESO
	Memorando de Control Interno	7.1 a)	Que la Oficina General de Administración y Recursos Humanos implemente procedimientos para que realice, en forma efectiva, revisiones periódicas e integrales sobre las Planillas Únicas de Pago (Haberes, CAFAE Asistencia Económica-Incentivos laborales- y otros) del personal regidos por el D.L. N° 276 así como sobre los Reportes de Pago de las personas que brindan servicios en el MEF bajo la modalidad de contratación CAS y FAG-SP, para prevenir y/o evitar pagos a personal inexistente y/o depurar las respectivas planillas. Las citadas revisiones periódicas e integrales deberán incluir, entre otros, procedimientos para la contrastación física del personal (D.L. N° 276 CAS y FAG-SP) contra la información consignada en las Planillas Únicas de Pago y Reportes de Pago.	EN PROCESO
		7.1 b)	Que la Oficina General de Administración y Recursos Humanos, ponga en conocimiento de la Secretaría General del MEF, los resultados de la aplicación de los procedimientos indicado en el párrafo precedente.	EN PROCESO
		9.1	Que la Oficina General de Administración y Recursos Humanos - Oficina de Recursos Humanos en coordinación con la Oficina General de Tecnologías de la Información, inicie a la brevedad las acciones necesarias para que se realice una evaluación integral del Sistema de Planillas SISPER que permita conocer al detalle la situación real de dicho sistema; asimismo, implementar medidas que permitan superar las deficiencias expuestas anteriormente así como las que se obtengan de la evaluación mencionada.	EN PROCESO
		10. a)	Que la Oficina General de Administración y Recursos Humanos - Oficina de Recursos Humanos y la Oficina General de Tecnologías de la Información realicen las coordinaciones pertinentes con la empresa Sistemas Inteligentes S.A.C. proveedor del sistema TEMPUS para mejorar las deficiencias expuestas anteriormente.	CONCLUIDA
		10. b)	Que la Oficina General de Administración y Recursos Humanos - Oficina de Recursos Humanos y la Oficina General de Tecnologías de la Información realicen el estudio de factibilidad para que la interfaz Asistencia sea incluida en el SISPER o en el SISPER y que su ejecución sea en línea (producción, tiempo real), a fin de evitar tener una única opción aislada y no integrada.	CONCLUIDA
006-2012-2-0001	Examen Especial a los Procesos de Selección de Servicios y Pagos por Servicios No Personales (SNP) y Contratos Administrativos de Servicios (CAS) Período: 01 de enero 2006 - 31 de diciembre 2011	1	Al señor Ministro de Economía y Finanzas, a fin de que: Disponga la adopción de las acciones necesarias para el deslinde de la responsabilidad administrativa de los servidores y ex servidores comprendidos en la observación 2.1 del presente informe.	CONCLUIDA
		3	No existe aplicativo de seguridad que evite doble planillado de CAS. 3.a. Que la OGARH y la OGTI, implementen a la brevedad los mecanismos necesarios (Sistemas Informáticos) que le permita a la ORH y demás oficinas involucradas en el proceso, cruzar los nombres y apellidos de los servidores de las diferentes planillas que elabora (276, CAS, FAG, CAS EUROSPAN, FATI, SERVICIOS DIVERSOS, etc.) a fin de detectar a tiempo real la duplicidad de planillado.	EN PROCESO



N° de Informe	Nombre del Informe	Número de Recom.	(1) Recomendación	(2) Situación
	Memorando de Control Interno	4	Expedientes sobre la contratación CAS carecen de una adecuada foliación y actas de evaluación no contienen las firmas de los integrantes del Comité de Selección y además tienen numeración diferente al contrato original. Que la Oficina General de Administración y Recursos Humanos a través de la Oficina de Recursos Humanos adecúe los expedientes de contrataciones CAS, de conformidad con la Ley n.° 27444 Ley de Procedimiento Administrativo General, cuyo artículo 152° se señala que los expedientes son compaginados siguiendo el orden de los documentos que lo integran, debiendo foliarse todas sus actuaciones durante su tramitación y el artículo 158° que prescribe que el Acta indica el lugar, fecha, nombres de los partícipes y otras circunstancias relevantes, debiendo ser formulada, leída y firmada inmediatamente por los declarantes y partícipes.	CONCLUIDA
007-2012-2-0001	Examen Especial al Proceso de Asignación y Control de los Recursos del FONIPREL Periodo: Enero 2009 - Diciembre 2010.	1	Al señor Ministro de Economía y Finanzas, a fin de que se sirva disponer. Que la Dirección General de Política de Inversiones (DGPI), como Secretaria Técnica de FONIPREL, prosiga con el proceso de implementación del aplicativo que permitirá a los beneficiarios a los beneficiarios ingresar datos con relación al avance físico y financiero de los proyectos de inversión pública, para que cumplan en tiempo real con ingresar la información señalada en los convenios suscritos y puedan regularizar la documentación pendiente de convocatorias anteriores.	CONCLUIDA
008-2012-2-0001	Examen Especial al Proceso de Elaboración y Actualización de Índices de Distribución de Recursos y de los Límites en la emisión de certificados de Inversión Pública, Regional y Local Tesoro Público - 2011	2	Que la Secretaría General del MEF en coordinación con el Vice Ministro de Economía, establezcan comunicaciones con los Titulares de los Ministerios de Agricultura y de la Producción, a fin de posibilitar la emisión de disposiciones complementarias para impulsar la entrega de información oportuna por parte de los Gobiernos Regionales e Intendencias Forestales del Sector Agricultura y Vice Ministerio de Pesquería de PRODUCE, en vista de la demora de los mismos en proporcionar la información al MEF para elaborar los índices de distribución del Canon Forestal y Canon Pesquero, facultad que se encuentra establecida en la Primera Disposición Final del Reglamento de la Ley del Canon, aprobado con Decreto Supremo n.° 005-2002-EF y modificatorias.	EN PROCESO
009-2012-2-0001	Examen Especial a la Oficina General de Tecnologías de la Información Periodo: 2008 - 2011	3	Que la Oficina General de Tecnologías de la Información elabore y apruebe el Plan de Trabajo para la implementación del Centro de Cómputo de Contingencia del MEF.	CONCLUIDA
		4	Que la Oficina General de Tecnologías de la Información, previa revisión, proceda a implementar los productos de las cinco consultorías efectuadas de acuerdo a la Norma Técnica Peruana NTP-ISO/IEC 17799:2007 EDI, Tecnología de la Información, Código de buenas prácticas para la gestión de la seguridad de la información. 2ª. Edición.	EN PROCESO
		6	Que la Oficina General de Tecnologías de la Información elabore y apruebe el Plan de Gestión de Proyectos Informáticos, documentando la aplicación de una adecuada metodología o estándar existente en el mercado.	EN PROCESO
	Memorando de Control Interno	1	Al señor Ministro de Economía y Finanzas, a fin de que disponga: Que la Oficina General de Tecnologías de la Información, efectúe las coordinaciones necesarias para que se desarrolle e implente el Plan de Seguridad de la Información en el MEF, considerando la normativa vigente.	CONCLUIDA
		2	Que la Oficina General de Tecnologías de la Información, efectúe las coordinaciones necesarias para que elabore, revise y apruebe el Plan de Contingencias del MEF, considerando el marco que establece la normativa vigente.	EN PROCESO
		3	Que la Oficina General de Tecnologías de la Información, efectúe las coordinaciones necesarias para la implantación de los Procesos del Ciclo de Vida del Software basado en la Norma Técnica Peruana "NTP-ISO/IEC 12207:2006, Tecnología de la Información, Procesos del Ciclo de Vida del Software. 2ª. Edición".	CONCLUIDA
		4	Que la Oficina General de Tecnologías de la Información, efectúe las coordinaciones necesarias para que de manera integral, revise, mejore y apruebe el Procedimiento de Atención a Usuarios Finales, considerando las deficiencias detalladas; así como, la identificación e implementación de otros procedimientos que contribuyan a una mejor atención del Área de Soporte Técnico los usuarios del MEF.	CONCLUIDA
		5	Que la Oficina General de Tecnologías de la Información coordine con la Oficina General de Administración y Recursos Humanos, la formulación y desarrollo de políticas y procedimientos que permitan registrar los derechos de propiedad del software desarrollado por el MEF, regularizando el software desarrollado a la fecha por el MEF, independientemente del periodo auditado.	CONCLUIDA
		6	Que la Oficina General de Tecnologías de la Información, efectúe las coordinaciones necesarias para que: - De manera integral, se proceda a la revisión y mejoramiento de la seguridad física de los Centros de Cómputo, considerando las deficiencias identificadas. - Se implementen mecanismos de control que evite situaciones similares y permitan mejorar la seguridad física de los Centros de Cómputo.	EN PROCESO
		7	Que la Oficina General de Tecnologías de la Información, efectúe las coordinaciones necesarias para que de manera integral, revise, mejore y apruebe los procedimientos para copias de seguridad y restauración de la información, considerando las deficiencias detalladas, así como la implementación de un registro de control de las copias de respaldo y restauración de la información, y de otros procedimientos que contribuyan a una mejor gestión del Centro de Cómputo.	CONCLUIDA
		8	Que la Oficina General de Tecnologías de la Información, efectúe las coordinaciones necesarias para que: - De manera integral, se proceda a la revisión y mejoramiento de la seguridad física de los equipos de comunicaciones y cableado de la red de datos del MEF, considerando la normativa aplicable así como las deficiencias identificadas; - Se implementen mecanismos de control que evite situaciones similares y permitan mejorar la seguridad física de los equipos de comunicación y cableado de la red de datos.	CONCLUIDA
		9	Que la Oficina General de Tecnologías de la Información, implemente acciones para la formulación y aprobación de políticas y procedimientos que permitan la ejecución del inventario de los recursos informáticos del MEF a ser aplicado para cada periodo; así como, la generación de la documentación técnica que soporte dichos inventarios.	EN PROCESO
10	Que la Oficina General de Tecnologías de la Información, implemente acciones para la formulación y aprobación de políticas y procedimientos para el mantenimiento de los equipos de cómputo del MEF; así como, la elaboración de un Plan de Mantenimiento para	CONCLUIDA		
001-2013-2-0001	Examen Especial al Proceso de Elaboración de Planillas de Pensiones - OGARH MEF Periodo: 01 de Enero al 31 de Diciembre 2012	1	La Oficina General de Administración y Recursos Humanos, evalúe la necesidad de mejorar los convenios existentes con RENIEC y Banco de la Nación tendientes a que la Oficina de Recursos Humanos reciba oportunamente la información que le permita reducir el riesgo de efectuar abonos indebidos en el pago de los pensionistas a cargo del MEF.	EN PROCESO
		2.1	La Oficina General de Administración y Recursos Humanos a través de la Oficina de Recursos Humanos efectúe la siguiente acción administrativa: Prosiga con las acciones administrativas tendientes a recuperar los abonos en exceso a pensionistas por un monto de S/. 331,481.11 establecidas en la Directiva n.° 001-2013-EF/43.01.	EN PROCESO
		2.3	Que la Oficina de Recursos Humanos adecúe en lo sucesivo los expedientes pensionarios, de conformidad con la Ley n.° 27444 "Ley de Procedimiento Administrativo General", en cuyo artículo 152° se señala que los expedientes son compaginados siguiendo el orden regular de los documentos que lo integran.	CONCLUIDA
2.4	La Oficina General de Administración y Recursos Humanos a través de la Oficina de Recursos Humanos efectúe la siguiente acción administrativa: Que la Oficina de Recursos Humanos, suscriba Actas de Coordinación, plasmendo los acuerdos en la reunión del 21 de abril de 2013, sostenida entre funcionarios de la OGARH del MEF y el Jefe de la División de Depósitos del Banco de la Nación, a fin de mejorar el proceso de pago a los pensionistas, de conformidad con la cláusula décima del mismo. Asimismo se considere la problemática de que un 70% de los pensionistas durante el año 2012 no han firmado las planillas de pago.	PENDIENTE		
	Examen Especial a los Procesos de Selección y Ejecución Contractual de los Servicios de Consultorías - Oficina de Abastecimiento de la OGARH - MEF Periodo: 01 de enero al 31 de diciembre 2012	3	Disponga que la Secretaría Técnica de la Comisión Especial - Ley n.° 28933 ejercida por el MEF, cumpla diligentemente con sus funciones señaladas en el art. 10° de la citada Ley, a efecto de contar en su integridad con los antecedentes de la selección de los servicios de abogados y otros profesionales para el patrocinio del Estado, que servirán de sustento para la contratación a cargo de la oficina General de Administración y Recursos Humanos del MEF; así como, para el adecuado seguimiento de la ejecución contractual a cargo de la Comisión Especial.	CONCLUIDA



N° de Informe	Nombre del Informe	Número de Recom.	(1) Recomendación	(2) Situación
002-2013-2-0001	Memorando de Control Interno	1	Al Director General de la Oficina General de Administración y Recursos Humanos del MEF, para que disponga: Que el Jefe de la Oficina de Abastecimiento, proponga a la OGARH en el más breve plazo, para su revisión y aprobación, un documento normativo interno que contenga las disposiciones y/o lineamientos que regulen los procesos de contrataciones directas de Servicios (tanto para consultorías como para servicios generales) y de Bienes, de aplicación y cumplimiento obligatorio para el personal de la Oficina de Abastecimiento y de cada unidad orgánica que interviene directa o indirectamente en los referidos procesos de contratación; lo que permitirá salvaguardar el uso de los recursos públicos de conformidad con los principios de moralidad y eficiencia señalados en el artículo 4° de la Ley de Contrataciones del Estado, de aplicación para las contrataciones iguales o menores a 3UITs, de acuerdo a lo establecido en el literal i), del numeral 3.3, del art. 3° de la citada Ley.	EN PROCESO
		2	Al Director General de la Oficina General de Administración y Recursos Humanos del MEF, para que disponga: Que el Jefe de la Oficina de Abastecimiento, proponga a la OGARH en el más breve plazo, para su revisión y aprobación, un documento normativo de gestión administrativa de la Oficina de Abastecimiento, que contenga en forma consolidada las pautas y procedimientos de carácter técnico y operativo que oriente la labor del personal permanente, de apoyo e ingresante (nuevo), sobre la ejecución de los procesos del sistema de abastecimiento, el acceso y custodia de los expedientes y documentos generados, así como, de otros propios de la gestión.	EN PROCESO
003-2013-2-0001	Examen Especial Administración del Sistema Informático de Planillas del Sector Público – Dirección General de Gestión de Recursos Públicos Periodo: 01 de enero al 31 de diciembre 2012.	4.1	Que la Dirección General de Gestión de Recursos Públicos (DGGRP), implemente mecanismos de fortalecimiento relacionados al ejercicio de una adecuada gestión técnica y administrativa que conduzca al cumplimiento de metas y objetivos institucionales, en particular del "Aplicativo Informático para el registro Centralizado de Planillas y de Datos de los Recursos Humanos del Sector Público", esforzando las actividades de supervisión y monitoreo que ejecutan sus niveles jefaturales.	EN PROCESO
		4.2	Que la Dirección General de Gestión de Recursos Públicos (DGGRP), en coordinación con la Oficina General de Tecnologías de la Información (OGTI), previo estudio y evaluación, procedan a implementar las acciones para la integración de los sistemas informáticos: "Aplicativo Informático para el registro Centralizado de Planillas y de Datos de los Recursos Humanos del Sector Público" y el SIAF-SP, y de ser aplicable se considere al SISPER.	EN PROCESO
	Memorando de Control Interno	1.2	Al señor Viceministro de Hacienda, a fin de que disponga: Que la Dirección General de Gestión de Recursos Públicos evalúe la inclusión en su Plan Operativo Institucional 2013 (POI-2013) de las actividades relacionadas con: (i) diseñar el proceso de la gestión de planillas en las Unidades Ejecutoras de los Pliegos del Sector Público y (ii) la aprobación de la directiva para estandarizar el proceso de gestión de planillas en las Unidades Ejecutoras, actividades relacionadas con su función de realizar el análisis fiscal y financiero de medidas en materia remunerativa y previsional del sector público.	EN PROCESO
		2.1	Que la General de Gestión de Recursos Públicos, proceda a aplicar los procedimientos no ejecutados en el año 2012, debido a su carácter sustantivo y estar relacionado con las principales funciones y competencias del citado órgano.	EN PROCESO
		2.2	Disponer que la Dirección General de Gestión de Recursos Públicos, en coordinación con la Oficina General de Planificación, Inversiones y Presupuesto, proceda a efectuar una revisión de los procedimientos contenidos en su Manual de Procedimientos vigente, con criterios objetivos que posibiliten su mejora y cumplimiento.	EN PROCESO
		3.1	Disponer que la Dirección General de Gestión de Recursos Públicos, en coordinación con la Oficina General de Tecnologías de la Información, proceda a realizar una evaluación integral al "aplicativo informático para el registro centralizado de planillas y de datos de los recursos humanos del sector público denominado módulo de gestión de recursos humanos para el sector público (MGRRH)" que posibilite fortalecer su eficiencia y la superación de las deficiencias antes expuestas.	EN PROCESO
		4.1	Disponer que la Dirección General de Gestión de Recursos Públicos, en coordinación con la Dirección General de Presupuesto Público y la Oficina General de Tecnologías de la Información, proceda a realizar la revisión y actualización de la Directiva n.° 001-2009-EF/76.01, que conduzca a su aplicación objetiva involucrando a los tres niveles de gobierno (nacional, regional y local) y permita el cumplimiento de sus objetivos; así como, la superación de las deficiencias detectadas.	EN PROCESO
004-2013-2-0001	Examen Especial a la Administración de los Sistemas Informáticos - OGTI Periodo: 01 de enero al 31 de diciembre 2012	4.1	Al Señor Ministro de Economía y Finanzas, a fin de que sirva disponer: Que, la Oficina General de Tecnologías de la Información, proceda a realizar una evaluación integral a la gestión de los sistemas y aplicativos informativos que permita el mejoramiento de los aspectos establecidos.	EN PROCESO
		4.2	Al Señor Ministro de Economía y Finanzas, a fin de que sirva disponer: Que, la Oficina General de Tecnologías proponga a la alta Dirección del MEF, la Implementación de un marco normativo que establezca e identifique los órganos o entidades que asuman la rectoría y gestión del SIGA y SRMT.	EN PROCESO
	Memorando de Control Interno	1	A la Secretaría General del Ministerio de Economía y Finanzas, a fin que se sirva disponer: Que la Oficina General de Tecnología de la Información-OGTI, cumpla con las normas relacionadas con el registro de la formulación y evaluación del Plan Operativo (POI) emitidas por la PCM (Oficina Nacional de Gobierno Electrónico e Informática -ONGEI), poniendo énfasis en (i) el cumplimiento de plazos, (ii) la formulación y evaluación deben ser aprobados por el titular del MEF previo a su registro, y (iii) que las acciones del registro se encuentren debidamente documentadas.	CONCLUIDA
		2	A la Secretaría General del Ministerio de Economía y Finanzas, a fin que se sirva disponer: Que la Oficina General de Tecnología de la Información-OGTI, en coordinación con la Oficina General de Planificación, Inversiones y Presupuesto, proceda a inventariar el universo de los procedimientos de las operaciones de tecnología de información que realizan sus diferentes áreas que permitan modificar su vigente MAPRO y se apruebe uno debidamente actualizado.	EN PROCESO
005-2013-2-0001	Examen Especial al Fondo de Apoyo Gerencial al Sector Público Periodo: 01 enero al 31 diciembre 2012	1	Al Ministro de Economía y Finanzas a fin de que: Disponga que la Comisión Administradora del Fondo de Apoyo Gerencial al Sector Público, en concordancia con las facultades encargadas mediante Decreto de Urgencia n° 053-2009, en el más breve plazo, adopte las acciones necesarias para proponer los mecanismos normativos y/o técnicos (metodología) para efectuar una evaluación que permita determinar si el Fondo está cumpliendo con el fin que motivó su creación y si justifica su continuidad.	PENDIENTE
		3	Al Ministro de Economía y Finanzas a fin de que: Disponga que la Comisión Administradora del Fondo de Apoyo Gerencial al Sector Público, cumpla con implementar en el más breve plazo, las recomendaciones formuladas por el OCI mediante: - Informe n.° 006-2011-2-0001 "Examen Especial al Fondo de Apoyo Gerencial al Sector Público OGA - MEF - Unidad Transitoria de Pago", periodo 2010. - Memorando de Control Interno del Informe n.° 006-2011-2-0001 - Revisión Analíticas - Fondo de Apoyo Gerencial al Sector Público OGA - MEF - Unidad Transitoria de Pago: i) Contratación de consultores Sector Público, ii) Contratación consultores MEF.	EN PROCESO
		Memorando de Control Interno	1	A la Viceministra de Economía en su calidad de Presidenta de la Comisión del Fondo de Apoyo Gerencial al Sector Público, a fin de que se sirva disponer: Que el Secretario Técnico de la Comisión FAG-SP, a su vez Director General de la OGARH-MEF, en forma complementaria a la exhortación comunicada al personal de la UTP para la ejecución de sus funciones con mayor cuidado y diligencia, y a las entidades para la presentación a la UTP de documentación con el debido sustento y formalidades exigidas en la normativa, adopte mecanismos efectivos para asegurar que la tramitación de contrataciones por el personal de la UTP, se efectúe solo si cuenta con la documentación sustentatoria completa y debidamente emitida.
2	A la Viceministra de Economía en su calidad de Presidenta de la Comisión del Fondo de Apoyo Gerencial al Sector Público, a fin de que se sirva disponer: Que el Secretario Técnico de la Comisión FAG-SP, a su vez Director General de la OGARH-MEF, eleve en el más breve plazo, el formato de verificación de los requisitos que debe cumplir la información y documentación presentada por los Sectores, dispuestos en la Ley n.° 29806 y su Reglamento, para su revisión y aprobación por la Comisión FAG-SP e implementación por la UTP, permitiendo evidenciar la adecuada y oportuna verificación de la información y documentación presentada para la contratación de personal altamente calificado.		PENDIENTE	
3	A la Viceministra de Economía en su calidad de Presidenta de la Comisión del Fondo de Apoyo Gerencial al Sector Público, a fin de que se sirva disponer: Que el Secretario Técnico de la Comisión FAG-SP, a su vez Director General de la OGARH-MEF, en forma complementaria a la exhortación comunicada al personal de la UTP para la ejecución de sus funciones con mayor cuidado y diligencia; así como a las entidades para observar el cumplimiento de plazos, cuya reiteración no ha tenido efecto, adopte mecanismos adicionales efectivos que le permita revertir la situación encontrada y asegurar el cumplimiento de plazos señalados en la normativa del FAG-SP.	PENDIENTE		



Nº de Informe	Nombre del Informe	Número de Recom.	(1) Recomendación	(2) Situación
		4	A la Viceministra de Economía en su calidad de Presidenta de la Comisión del Fondo de Apoyo Gerencial al Sector Público, a fin de que se sirva disponer: Que el Secretario Técnico de la Comisión FAG-SP, a su vez Director General de la OGARH-MEF, dentro de sus facultades y responsabilidades continúe con la implementación de las acciones adoptadas para la fiscalización posterior documentada de validación de autenticidad de los grados y títulos presentados y experiencia acreditada del personal contratado en el marco del Decreto Ley n.º 25650 y Ley n.º 29806, y de ser el caso, normando su periodicidad.	PENDIENTE
006-2013-2-0001	Examen Especial al Proceso de Asignación y Control de los Recursos del FONIPREL, convocatorias 2011-I y 2011-II	1	Al señor Ministro de Economía y Finanzas; a fin de que se sirva disponer: Que la Secretaría Técnica del FONIPREL tome las medidas que corresponden con respecto al resultado de las Visitas de Inspección efectuadas por el OCI, a efecto de establecer el estado actual de los proyectos de inversión.	EN PROCESO
		3	Que la Secretaría Técnica del FONIPREL, solicite al Consejo Directivo para su consideración, evaluación y aprobación, las acciones necesarias que le permitan una participación más activa en el seguimiento y monitoreo de los estudios/proyectos cofinanciados por el FONIPREL, considerando entre otros aspectos, la realización de reuniones de trabajo periódicas, a fin de sensibilizarlos y/o proporcionarles asistencia técnica, visitas de inspección inopinadas, a efectos de contar con documentación e información actualizada, que permita evaluar el nivel de cumplimiento de los fines y objetivos de dicho fondo.	CONCLUIDA
008-2013-2-0001	Examen Especial al Proceso de Administración de los Fondos de Caja Chica - Período: 01 Enero al 31 Diciembre 2012 Memorando de Control Interno	4.2	Que la Oficina General de Administración y Recursos Humanos, en coordinación con la Oficina General de Tecnologías de la Información, previa a la implementación del Sistema Informático antes citado, programe la capacitación para los responsables titulares y suplentes a quienes se le encomiende el manejo de parte de la Caja Chica.	CONCLUIDA
010-2013-2-0001	Examen Especial al Proceso de Plan de Incentivos a la Mejora de la Gestión y Modernización Municipal 2012	1	Que en el marco del Presupuesto por Resultados, la DGPP implemente las acciones para efectuar evaluaciones periódicas del Plan de Incentivos Municipales a la Mejora de la Gestión y Modernización Municipal (PI), efecto de contar con información válida que permita establecer la correlación entre el uso de los recursos asignados a los Gobiernos Locales y su contribución a la mejora de la gestión municipal; así como, adoptar las decisiones de gestión y presupuestales que se estimen convenientes.	EN PROCESO
011-2013-2-0001	Examen Especial al Otorgamiento y Rendición de Viáticos Nacionales Período: 2012 Memorando de Control Interno	1	Que las unidades ejecutoras 003 Unidad Especial PL 480, 004 Unidad de Coordinación de Préstamos Sectoriales y 009 Secretaría Técnica de Apoyo a la Comisión Ad-hoc creada por Ley n.º 29625, en coordinación con la Oficina General de Planificación, Inversiones y Presupuesto, procedan a la elaboración y aprobación de sus manuales de procedimientos, instrumento de gestión que permita estandarizar y controlar el cumplimiento de las rutinas de trabajo evitando su alteración arbitraria, permitiendo la inducción del puesto, adiestramiento y capacitación del personal, así como aumentar la eficiencia de los colaboradores al indicarles lo que deben hacer y cómo deben hacerlo, entre otros aspectos.	CONCLUIDA
		3.4	Que la Oficina General de Administración y Recursos Humanos (OGARH), proceda a implementar acciones a fin de fortalecer la supervisión y monitoreo de sus niveles jerárquicos sobre las actividades y tareas que realizan sus colaboradores encargados de la tramitación del otorgamiento y rendición de cuentas de viáticos y gastos de viaje nacionales.	CONCLUIDA
011-2014-2-0001	Examen Especial al Proceso de Administración del abastecimiento de materiales y útiles de oficina en el MEF Período: 01 enero al 31 diciembre 2013	1	Al señor Ministro de Economía y Finanzas, a efectos que disponga: Que la Oficina General de Administración y Recursos Humanos, efectúe una revisión y actualización de la Directiva n.º 018-2012-EF/43.01 "Lineamientos y Procedimientos para la Administración del Almacén del Ministerio de Economía y Finanzas", a fin que la misma se adecúe al accionar operativo del movimiento del Almacén Central de la Oficina de Abastecimiento, en concordancia con los cambios tecnológicos, considerando que la misma tiene como base legal, la Resolución Jefatural n.º 335-90-INAPI/DNA "Manual de Administración de Almacenes para el Sector Público Nacional", tomando en cuenta la época en que fue emitida.	EN PROCESO
		2	Que la Oficina General de Administración y Recursos Humanos, incluya en la Directiva n.º 018-2012-EF/43.01 "Lineamientos y Procedimientos para la Administración del Almacén del Ministerio de Economía y Finanzas", procedimientos para uniformar el sistema de control que deben implementar las dependencias del MEF para la disposición final de los materiales y útiles de oficina; así como, para el tratamiento de los cartuchos de tóner vacíos devueltos por las dependencias, en concordancia con lo establecido en el decreto Supremo n.º 009-2009-MINAM "Medidas de Ecoeficiencia para el Sector Público" del Ministerio del Ambiente.	EN PROCESO
		3	Que la Oficina General de Administración y Recursos Humanos en coordinación con la Oficina General de Tecnologías de la Información, perfeccionen el Módulo de Logística - Pedidos del SIGA, a fin de evitar que en el caso de las entregas parciales de Pedidos de Compras de materiales y útiles de oficina de las dependencias del MEF, se tenga que emitir un nuevo número de pedido sin la autorización y firma de los solicitantes.	CONCLUIDA
	Memorando de Control Interno	1	Que el Jefe de la Oficina de Abastecimiento en coordinación con el Jefe del Almacén Central implemente acciones concretas para el cumplimiento de lo señalado en los numerales 5.2.1, 5.2.6 y 5.5.1 de la Directiva n.º 018-2012-EF/43.01 "Lineamientos y procedimientos para la administración del Almacén del Ministerio de Economía y Finanzas", aprobada con Resolución Directoral n.º 434-2012-EF/43.01 de 21 de diciembre del 2012 dando cuenta en forma periódica de los resultados obtenidos al Director de la OGARH a fin de que el abastecimiento como actividad de apoyo al funcionamiento interno del MEF, cumpla real y efectivamente con los criterios de Eficacia, Eficiencia y Economía.	EN PROCESO
012-2014-2-0001	Examen Especial al Proceso de Ejecución Contractual de Contratación de Bienes y Servicios - OGARH-MEF Período: 01 enero al 31 diciembre 2013	1	Al señor Ministro de Economía y Finanzas, a fin de que: Disponga que el Director General de la Oficina General de Administración y Recursos Humanos en coordinación con la Oficina General de Planificación Inversiones y Presupuesto, adopte las acciones necesarias para que se apruebe en el más breve plazo el proyecto de directiva "Disposiciones para la Ejecución Contractual de Bienes y Servicios del MEF" que contribuya a minimizar los riesgos del pago de intereses a los proveedores mejorando la ejecución de los procesos de contrataciones.	CONCLUIDA
		2	Disponga que el Director General de la Oficina General de Administración y Recursos Humanos, exhorto al Jefe de la Oficina de Abastecimiento a cumplir sus funciones establecidas con corrección y diligencia, cautelando los intereses del Estado, asegurando una adecuada supervisión de los procesos de contrataciones a su cargo.	EN PROCESO
		3	Disponga que el Director General de la Oficina General de Administración y Recursos Humanos, cumpla en informar oportunamente a este Órgano de Control Institucional, los resultados de la demanda arbitral interpuesta por la empresa KG Papeles Gráficos S.A.C ante el OSCE en contra del MEF.	EN PROCESO
		4	Disponga que el Director General de la Oficina General de Administración y Recursos Humanos, cumpla en implementar en el más breve plazo, las recomendaciones formuladas por el OCI y asegurar su debido cumplimiento.	EN PROCESO
013-2014-2-0001	Examen Especial a la Asignación de Bienes Informáticos del Ministerio de Economía y Finanzas Período :1 de Enero 2011 al 31 de Diciembre 2013	4.3	Que la Oficina General de Administración-OGA (antes Oficina General de Administración y Recursos Humanos-OGARH) priorice dentro de sus actividades la culminación de la migración de información de los bienes patrimoniales al Sistema Integrado de Gestión Administrativa-Módulo de Patrimonio(SIGA-MP) y la capacitación al personal que permita el uso absoluto de dicho sistema informático.	PENDIENTE
		4.4	Que la Oficina General de Administración-OGA (antes Oficina General de Administración y Recursos Humanos-OGARH) a la brevedad proceda a (i) validar y conciliar la información registrada en el inventario físico de bienes patrimoniales al 2013 (ii) elabore y apruebe un procedimiento que regule con objetividad la toma de inventario físico y valorado de los bienes patrimoniales del MEF e (iii) implemente actividades de control que fortalezcan el aseguramiento de la existencia, ubicación y asignación de los bienes patrimoniales del MEF; así como la confiabilidad de la información contenida en el citado inventario.	PENDIENTE
		4.5	Que la Oficina General de Administración-OGA (antes Oficina General de Administración y Recursos Humanos - OGARH) y la Oficina General de Tecnologías de la Información-OGTI, procedan a implementar un procedimiento transversal que permita en forma periódica: validar, verificar y conciliar la información de los bienes informáticos registrados a partir del inventario físico del año 2013 y en los sucesivos períodos.	EN PROCESO
013-2014-2-0001	Memorando de Control Interno	1.1	Al señor Ministro de Economía y Finanzas, a fin de que se sirva disponer: Que la Oficina General de Tecnologías de la Información: (i) efectúe la instalación de la totalidad de licencias de los software adquiridos por el MEF en coordinación con las áreas usuarias y de ser el caso, elabore un informe técnico que sustente los inconvenientes en su instalación; asimismo (ii) realice el inventario del software debidamente actualizado, verificado y conciliado con la Oficina General de Administración-OGA.	EN PROCESO
		1.2	Con Memorando n.º 554-2014-EF/13.01 del 4 de agosto 2014 la Secretaría General dispone para que la OGTI implemente la recomendación. La OGTI ha desarrollado el procedimiento 21.2.1 Administración de Activos Informáticos con su ficha narrativa y remitido a la OGPP, actividad que se realiza en el marco de las directivas de SERVIR.(Nota n.º 109-2014-EF/44 del 16 de Diciembre y Memorando n.º 965-2014-EF/13.01 del 22 de Diciembre 2014)	EN PROCESO
		2.1	Al Señor Ministro de Economía y Finanzas que se sirva disponer : Que la Oficina General de Tecnologías de la Información coordine con la Oficina General de Administración y Recursos Humanos para que procedan a implementar un adecuado formato que sustente la capacitación al personal del MEF como parte de la oferta (mejora a las condiciones previstas) del proveedor; y evaluar la conveniencia de ser incluido como un anexo en la formulación de las bases de los procesos de selección.	EN PROCESO



Nº de Informe	Nombre del Informe	Número de Recomend.	(1) Recomendación	(2) Situación
		3.1	Al señor Ministro de Economía y Finanzas, a fin de que sirva disponer: Que la Oficina General de Administración exhorte a la Oficina -Área de Control Patrimonial para que supervise y verifique la salida de los bienes patrimoniales que se realizan mediante "Orden de Salida de Bienes Patrimoniales", las cuales debenser debidamente diligentes, autorizadas y suscritas por funcionarios y servidores competentes.	EN PROCESO
014-2014-2-0001	Examen Especial Obligaciones Tributarias Unidad Ejecutora 001 Administración General del MEF	1	Al Señor Ministro de Economía y Finanzas, para que en el ejercicio de sus atribuciones disponga: Que la Oficina General de Administración del MEF, (i) exhorte al Área CAS de la Oficina de Personal -OGA la observancia y aplicación de las "Normas relativas a la suspensión de retenciones y/o pagos a cuenta del Impuesto a la Renta" aprobada por Resolución de Superintendencia n.º 013-2007-SUNAT, y (ii) propicie la difusión y capacitación de la norma mencionada con énfasis en la aplicación de su artículo 10º sobre el reinicio de las retenciones del Impuesto a la Renta por rentas de cuarta categoría suspendidas.	EN PROCESO
		2	Al Señor Ministro de Economía y Finanzas, para que en el ejercicio de sus atribuciones disponga: Que, la Oficina General de Administración-MEF solicite la opinión de la Oficina General de Asesoría Jurídica, relacionada con la aplicación de cláusula contractual para el pago de arbitrios municipales incluido en el Contrato n.º 121-2012-EF/43.03/SAU de 28 de diciembre de 2012 suscrito entre el Ministerio de Economía y Finanzas - MEF y el Banco de Materiales SAC en Liquidación - Banmat SAC en liquidación, así como el numeral 9.6 de los Términos de Referencia del proceso de selección de la Adjudicación de Menor Cuantía n.º 052-2012-EF/43: que permita solucionar las interpretaciones divergentes.	EN PROCESO
		3	Al Señor Ministro de Economía y Finanzas, para que en el ejercicio de sus atribuciones disponga: Que, la Oficina General de Administración del MEF, de ser el caso, en coordinación con la Oficina General de Asesoría Jurídica, evalúen la posibilidad de solicitar al personal, el resarcimiento del pago de multas y costas por S/. 11 774,76, originado por el pago de arbitrios municipales del 2011 realizado extemporáneamente el 04 de julio de 2013.	EN PROCESO
	Memorando de Control Interno	1	Al Señor Ministro de Economía y Finanzas, a fin de que sirva disponer: Que, la Oficina General de Administración (OGA) - Oficina de Recursos Humanos, en coordinación con la Oficina General de Tecnologías de la Información - OGTI, procedan a implementar y poner en ejecución lo siguiente: (i) Inhabilitar la modificación de datos en el aplicativo informático "Sistemas de Personal (SISPER), inmediatamente después de pagadas las planillas mensuales (CAS, FAG-SP, PAC y otros); de manera, que se mantenga el histórico de la planilla mensual cancelada. (ii) Establecer el cambio periódico de usuarios, contraseñas y demás mecanismos de acceso al SISPER, estableciendo límites a los niveles de autorización; reforzando el control en las asignadas a personal que se desvincule del manejo del SISPER. (iii) El registro de auditoría que permita identificar las operaciones realizadas por los diferentes usuarios con acceso al SISPER.	EN PROCESO
		2	Al Señor Ministro de Economía y Finanzas, a fin de que sirva disponer: Que la Oficina General de Administración(OGA) en coordinación con la Oficina General de Planificación y Presupuesto (OGPP), procedan a formular, aprobar e implementar la actualización del Manual de Procedimientos de la OGA, la cual deberá ser acompañada, entre otros aspectos, de diagramas de flujo y narrativas en concordancias con estructura orgánica vigente.	EN PROCESO
		3	Al Señor Ministro de Economía y Finanzas, a fin de que sirva disponer: Que la Oficina General de Administración(OGA) - Oficina de Abastecimiento - en coordinación con la Oficina General de Tecnologías de la Información - OGTI, procedan a implementar y poner en ejecución un aplicativo que permita efectuar el registro, seguimiento y control de arbitrios municipales (incluyendo sus pagos) que recaen sobre los bienes inmuebles de propiedad del MEF.	EN PROCESO
015-2014-2-0001	Examen Especial al Ministerio de Economía y Finanzas - Proceso de Apoyo a la Competitividad Productiva - PROCOMPITE Periodo: enero 2009 - 31 diciembre 2013.	1	Al señor Ministro de Economía y Finanzas, a fin de que disponga: Que la Dirección General de Inversión Pública, prosiga con las gestiones para el financiamiento de la evaluación de los resultados PROCOMPITE con la colaboración del Ministerio de la Producción y el FOMIN/BID, tendiente a obtener información del impacto de la implementación de los 271 PROCOMPITES aprobados por los Gobiernos Regionales y Locales en los últimos tres años, lo cual permitirá tomar conocimiento de la efectividad del Programa con relación a las metas y los recursos movilizados, para las decisiones de gestión que correspondan para la mejora de las actividades y la redefinición del mismo, de ser el caso.	EN PROCESO
		2	Que la Dirección General de Inversión Pública, prosiga y concluya con el diseño del SI-PROCOMPITE, que le permita a la Unidad Técnica contar con información oportuna y real para la toma de decisiones.	EN PROCESO
		3	Que la Dirección General de Inversión Pública, elabore, apruebe y difunda la normativa de menor nivel (metodologías, procedimientos, directivas) que considere necesarias a efectos de que la Unidad Técnica Procompite, responsable de la orientación, asistencia técnica y capacitación, cumplir mejor su rol permitiendo a la vez, que los gobiernos regionales y locales cuenten con herramientas de gestión útiles para la mejor aplicación del programa.	EN PROCESO
016-2014-2-0001	Examen Especial al Proceso de Aplicación del Plan de Incentivos a la Mejora de la Gestión y Modernización Municipal Periodo: enero - diciembre 2013	1	Al Señor Ministro de Economía y Finanzas; a fin de que se sirva disponer: Que la DGPP, a través de la Dirección de Calidad del Gasto Público, en concordancia con el normativa legal vigente, emita los informes consolidados de evaluación de metas de otras dependencias del MEF y entidades del Sector Público con los datos de las municipalidades beneficiarias.	EN PROCESO
		2	Que el Consejo Nacional de Competitividad, presente a la DGPP la información de evaluación de metas a su cargo en los plazos que establecen los Decretos Supremos que norman los procedimientos para el cumplimiento de metas y la asignación de los recursos del Plan de Incentivos a la Mejora de la Gestión y Modernización Municipal, a fin de que la transferencia de recursos se efectúe oportunamente a los gobiernos locales.	EN PROCESO
		3	Que la DGPP, a través de la Dirección de Calidad del Gasto Público, incluya en los instructivos un modelo de informe de ejecución de los montos transferidos por el PI que presente las municipalidades a su Consejo Directivo y Órgano de Control Institucional, tendiente a uniformizar la información que facilite su consolidación y la revisión posterior.	CONCLUIDA
		4	Que la DGPP a través de la Dirección de la Calidad del Gasto Público, solicite a los coordinadores de las Municipalidades de Huaraz, Independencia, Chepan, Yurimaguas, Paíta, Chulucanas, Amazonas, Socabaya y Los Olivos, la confirmación documentada de los recursos transferidos en el marco del Plan de Incentivos 2013, fueron destinados al sostenimiento y cumplimiento de metas y/o fines y objetivos de la Ley; asimismo, se evalúe la posibilidad de establecer en el Decreto Supremo que reglamente anualmente los procedimientos del PI, límites para los gastos administrativos.	CONCLUIDA
017-2014-2-0001	Examen Especial al Ministerio de Economía y Finanzas proyecto Sistema Integrado de Administración Financiera SIAF II Periodo: 1 de enero al 31 de diciembre 2013	1	Al señor Ministro de Economía y Finanzas para que en el ejercicio de sus atribuciones disponga: De considerarlo pertinente, evaluar la gestión administrativa del Equipo Ejecutor del Proyecto SIAF II y el desempeño de las Direcciones Generales de Presupuesto Público, Contabilidad Pública, Endeudamiento y Tesoro Público del Viceministerio de Hacienda, a fin de establecer las mejoras que conduzcan al cumplimiento de sus objetivos y se permita la implantación y puesta en producción de la solución informática de los tres macro-procesos (programación presupuestaria, ejecución financiera y contabilidad y rendición de cuentas) del Componente I "Modernización de los Procesos y Sistemas de Gestión Financiera Pública" del Contrato de Préstamo n.º 2445/OC-PE	PENDIENTE
		2	Que el Despacho del Viceministro de Hacienda, en coordinación con la Oficina General de Asesoría Jurídica, procedan a la revisión del Contrato de Servicios de Consultoría F-003-0-1696 de 19 de enero de 2011 y sus respectivos addendums, a fin de establecerlos plazos de conformidad a lo establecido en el numeral 1.11 citado en el segundo párrafo del numeral 4.1 precedente, que permita culminar con la implantación y puesta en producción de la solución informática del primer macro proceso del Componente I "Modernización de los Procesos y Sistemas de Gestión Financiera Pública del Contrato de Préstamo n.º 2445/OC-PE.	EN PROCESO
		3	Que las instancias correspondientes responsables de la revisión, levantamiento de observaciones y revisión final de los entregables, incluyendo la conformidad, observen estrictamente el plazo de treinta días dispuestos en el numeral 2.8 del Anexo n.º 1 "Procedimiento para entrega, recepción, certificación y aceptación de componentes computacionales" del segundo addendum al contrato de servicios de consultoría F-003-0-1696	PENDIENTE
	Acción Simultánea "Proceso de Transferencia en la Modalidad de Donación de 1,278 Bienes muebles dados de baja", Oficina de Control Patrimonial de la Oficina de Abastecimiento-OGA-MEF - Periodo: Marzo-Abril 2015	1	Hacer de conocimiento del señor Ministro el presente informe, a fin de que se sirva disponer que la Oficina General de Administración, (i) adopte las acciones necesarias para superar o mitigar los riesgos revelados en este documento, en aplicación de la Ley n.º 29783-Ley de Seguridad y Salud en el Trabajo y su Reglamento el Decreto Supremo n.º 005-2012-TR; y (ii) remitir el presente documento al Comité de Seguridad y Salud en el Trabajo del MEF, constituido con Resolución Ministerial n.º 366-2013-EF/43 de 19 de diciembre 2013, para los fines correspondientes.	CONCLUIDA



Nº de Informe	Nombre del Informe	Número de Recom.	(1) Recomendación	(2) Situación
004-2015-2-0001	Auditoría de Cumplimiento al Proceso de Asignación y Seguimiento de los Recursos del FONIPREL Período: 1 de enero 2013 al 31 de diciembre 2014	1	Al señor Ministro de Economía y Finanzas para que en el ejercicio de sus atribuciones disponga: De considerarlo pertinente, evaluar la gestión administrativa del Equipo Ejecutor del Proyecto SIAF II y el desempeño de las Direcciones Generales de Presupuesto Público, Contabilidad Pública, Endeudamiento y Tesoro Público del Viceministerio de Hacienda, a fin de establecer las mejoras que conduzcan al cumplimiento de sus objetivos y se permita la implantación y puesta en producción de la solución informática de los tres macro-procesos (programación presupuestaria, ejecución financiera y contabilidad y rendición de cuentas) del Componente I "Modernización de los Procesos y Sistemas de Gestión Financiera Pública" del Contrato de Préstamo n.º 2445/OC-PE.	PENDIENTE
		2	Que la Secretaría Técnica del FONIPREL, incorpore la tabla de registro de auditoría en el "Aplicativo de Seguimiento a proyectos de FONIPREL" cuya funcionalidad permitirá registrar las transacciones que realiza el usuario del aplicativo informático, identificando los cambios que se realizan en todo momento.	PENDIENTE
005-2015-2-0001	Auditoría de Cumplimiento a los Procesos de Adquisición de Mobiliario y Contratación de Servicios de Seguridad y Vigilancia 2013-2014 - Período: 2 de enero al 31 de diciembre 2014	1	Disponga que el Director General de la Oficina General de Administración, a través de los Jefes de la Oficina de Abastecimiento y de la Oficina de Finanzas, implemente una "Hoja de Control del trámite de pago a los proveedores" que evidencie los plazos y las observaciones de la documentación en el desarrollo del procedimiento, permitiendo asegurar una adecuada supervisión y fiscalización en concordancia con los plazos que establece la Ley de Contrataciones del Estado y su Reglamento y la Directiva n.º 001-2015-EF/43.03 "Lineamientos para la Ejecución Contractual de Bienes y Servicios del MEF"	PENDIENTE
		2	Disponga que el Director General de la Oficina General de Administración a través del Jefe de la Oficina de Abastecimiento, como órgano encargado de las contrataciones, establezca mecanismos que conlleven a efectuar la fiscalización de documentos presentados en la propuesta técnica, a una muestra más significativa del universo de empresas que se hicieron de la buena pro en los procesos de contratación a fin de minimizar los riesgos de contratar con empresas que actúan al margen de la Ley de Contrataciones del Estado y su Reglamento.	PENDIENTE
		3	Disponga que el Director General de la Oficina General de Administración a través del Jefe de la Oficina de Abastecimiento, tenga en cuenta en posteriores procesos de contratación de servicios de seguridad y vigilancia, que en las bases se contemple como requisito la presentación de la constancia detallada para la prestación de cada uno de los demás componentes del servicio de seguridad y vigilancia, tales como el de recepcionista u otros afines a la referida prestación, a fin de contribuir con el cabal cumplimiento de la normativa que regula la intermediación laboral de la actividad privada.	PENDIENTE
		4	Disponga que el Director General de la Oficina General de Administración a través del Jefe de la Oficina de Abastecimiento, efectúe la revisión y evaluación de los procedimientos bajo su competencia aprobados en el Manual de Procedimientos de la Oficina General de Administración (ahora OGA) y proponga la actualización de los mismos a la OGA en el más breve plazo, para ser elevado para opinión técnica de la Oficina General de Planificación y Presupuesto, a fin de asegurar el cabal cumplimiento de los objetivos del referido	PENDIENTE
		5	Disponga que el Director General de la Oficina General de Administración a través del Jefe de la Oficina de Abastecimiento, cumpla en implementar la recomendación n.º 4 del Informe n.º 02-2015-EF/Comisión R.D. n.º 313-2014-EF/43.01, que señala que se valide y verifique los bienes inventariados, implementando de corresponder, actividades de control que fortalezcan el aseguramiento de la existencia, ubicación y asignación de los bienes patrimoniales del MEF, a fin de asegurar la calidad de la información de los bienes del MEF para una debida toma de decisiones.	PENDIENTE
040-2011-3-0168	Memorando de Control Interno Auditoría Financiera Unidad Ejecutora 0001 - Administración General, Ejercicio 2010, formulado por Espinoza & Asociados, Auditores -Consultores	1	La Oficina General de Administración, después de agotar los trámites administrativos para realizar la cobranza de los importes observados, debe coordinar con la Procuraduría Pública del MEF, para realizar las acciones legales necesarias para recuperar dichos importes; esto después de realizar una evaluación de costo beneficio.	EN PROCESO
		4	La Oficina General de Administración debe establecer las acciones administrativas para regularizar dicho saldo.	EN PROCESO
		15	Se recomienda que la entidad implante políticas a través de Normativas Internas referentes al Archivo y Mantenimiento y Control de Legajos de Personal. Asimismo, se recomienda que la Oficina de Personal proceda a la actualización de los documentos de información básica, así como la custodia y archivo adecuado de los legajos de personal; a fin de obtener información apropiada en la administración y transparencia de los recursos humanos.	CONCLUIDA
025-2012-3-0235	Memorando de Control Interno Informe Largo de Auditoría Financiera al Fondo Nacional de Vivienda en Liquidación Período: 2011 SOA Alvarez Bianchi	1	Que el Secretario Técnico de la Comisión Ad Hoc del FONAVI En Liquidación, debe disponer el encargado del área de Logística y de Control Patrimonial, verificar físicamente los bienes patrimoniales que se encuentran totalmente en mal estado o inservibles, los cuales están incrementando el saldo de los bienes de activos fijos; por consiguiente, la entidad deberá proceder bajo un análisis técnico a la baja de aquellos bienes patrimoniales que no sean recuperables	EN PROCESO
055-2013-3-0106	Auditoría Financiera y Presupuestaria al Programa de Segunda Generación de Reformas del Sector Saneamiento, celebrado entre la KREDITANSTALT FÜR WIEDERAUFBAU - Contrato de Aporte Financiero No Reembolsable KFW n.º 2004 70 112 - EUR al 31 de diciembre 2012 SOA Portal Vega y Asociados - Auditores Consultores	1	Al Jefe de la Unidad de Coordinación de Préstamos Sectoriales, coordine con las instancias pertinentes, a fin de adoptar las medidas correctivas pertinentes que permita cumplir dentro del plazo del contrato con los objetivos previstos del Programa.	CONCLUIDA
091-2013-3-0106	Examen Especial a la Información Presupuestaria al Programa de Segunda Generación de Reformas del Sector Saneamiento, celebrado entre la KREDITANSTALT FÜR WIEDERAUFBAU - Contrato de Aporte Financiero No Reembolsable KFW n.º 2004 70 112-EUR al 31 de diciembre 2012 - SOA Portal Vega y Asociados - Auditores Consultores	1	La UCPS debe instruir a los sub-ejecutores del Convenio para que la formulación presupuestal de sus actividades consideren plazos realistas para la elaboración de términos de referencia, especificaciones técnicas, elaboración de listas cortas, el proceso de selección propiamente dicho, la negociación previa a la suscripción del contrato, la suscripción del contrato y demás aspectos administrativos, de tal manera que dicha formulación sea más precisa respecto de la posible ejecución presupuestal, acorde con el cronograma de ejecución de la actividad financiada por el organismo cooperante.	CONCLUIDA
	Memorando de Control Interno	1	El Jefe de la Unidad de Coordinación de Préstamos Sectoriales-UCPS, disponga que el Coordinador de Operaciones y la Sectorista a cargo de la Actividad, efectúen coordinaciones permanentes con el Supervisor General del Proyecto, con el Comité de Coordinación Técnica del Proyecto y con los responsables de la ejecución de las metas físicas y financieras de los componentes del Proyecto a fin de que se cumpla con las metas establecidas en el Contrato de Aporte Financiero No Reembolsable N° 2004 70 112 - EUR y los objetivos y metas previstos en el Plan Operativo Anual correspondiente al presente ejercicio.	CONCLUIDA
021-2013-3-0064	Auditoría Financiera al Fondo Nacional de Vivienda - FONAVI en Liquidación Período: 01 de enero al 31 de diciembre 2012	1	Que se evalué a la brevedad posible sobre la conveniencia de la ampliación del Convenio con el Ministerio de Vivienda Construcción y Saneamiento para la culminación y liquidación técnica y financiera de las 36 Obras inconclusas, así como para la rendición del saldo del fondo transferido por el MEF.	EN PROCESO
		3	Disponer al Secretario Técnico a efectos que agilice con la conciliación el reconocimiento de la deuda por las empresas eléctricas, y en caso de presentarse discrepancia, optar por el proceso arbitral; en relación con las empresas de saneamiento, coordinar con las autoridades competentes, a efectos que se norme el Reglamento de la Ley N° 28670 y Ley 29740, con la finalidad que dichas empresas reconozcan la deuda en el plazo más breve.	EN PROCESO
		4	Disponer que la Comisión Mixta de Transferencia integrada por los representantes de la Asociación de Fonavistas facilite el Proceso de Transferencia de los Fondos, Activos y Pasivos que disponen el BANMAT, así como también deberán aprobar el Plan de Trabajo para la transferencia, que hasta la fecha aún está pendiente. Asimismo, en relación al reembolso de los gastos operativo solicitados por el BANMAT por la administración del fondo revolvente, se deberá evaluar su tratamiento a efectos de no generar contingencias al FONAVI en Liquidación. En relación al FONDO MIVIVIENDA se debe impulsar mayor coordinación a efectos de que se agilice el proceso de transferencia de los activos y pasivos.	CONCLUIDA
	Memorando de Control Interno	4	Disponer que la Oficina de Desarrollo y Proyectos a efectos de que concluya con la implementación del módulo de créditos del SIFO, de tal manera que en este sistema se incluya el total de la cartera de préstamo a efectos de facilitar el proceso de conciliación con los reportes del Módulo Contable.	EN PROCESO



N° de Informe	Nombre del Informe	Número de Recom.	(1) Recomendación	(2) Situación
014-2014-3-0049	Memorando de Control Interno Auditoría del Proyecto "Programa de Segunda Generación de Reformas del Sector Saneamiento" financiado por la KFW KREDITANSTALT FÜR WIEDERAUFBAU, mediante Convenio de Aporte Financiero No Reembolsable KFW N° 2004 70 112-EUR por el año terminado el 31 de diciembre 2013.	1	Se recomienda a la administración de la UCPS principalmente se promueva la concertación de criterios de todos los actores del programa, involucrados en llevar a cabo la ejecución del mismo, tomando en consideración la ayuda social que representa la aplicación de las recomendaciones de los consultores sobre las reformas del sector saneamiento en las poblaciones más vulnerables del país.	CONCLUIDA
019-2014-3-0049	Memorando de Control Interno Auditoría del Proyecto "Programa de Apoyo Presupuestario al Programa Articulado Nutricional- EURO-PAN" financiado por la Unión Europea OPEA mediante el Convenio de Financiamiento N° DCI-ALA/2009/021-564, por el año terminado el 31 de diciembre 2013.	1	Se recomienda a la jefa de la UCPS disponer al Coordinador Operativo y sectorista a cargo la regularización del cumplimiento de los objetivos del programa, relativos a la instalación de los software informático al 100% de su capacidad, y capacitación al personal de la Dirección General de Presupuesto Público sobre la herramienta informática que permita elaborar reportes presupuestarios analíticos y de diferentes fuentes para usos como la formulación y ejecución periódica del presupuesto a los más de 159 Pliegos Presupuestarios y 762 Unidades Programáticas Ejecutoras, entre otras.	EN PROCESO
034-2014-3-0049	Auditoría del Proyecto "Cierre de Brechas de los Productos priorizados del Programa Articulado Nutricional" financiado por el Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento - BIRF mediante el Convenio de Préstamo N° 7961-PE, por el año terminado el 31 de diciembre 2013	1	Recomendamos de la UCPS coordinar con el BIRF, mediante la suscripción de una enmienda, la modificación del plazo así como las condiciones para la contratación de la auditoría técnica del proyecto convenida en el convenio de préstamo BIRF N° 7961-PE.	CONCLUIDA
100-2014-3-0049	Memorando de Control Interno Informe Largo Auditoría sobre Aspectos Operativos Complementarios al Examen a los Estados Financieros, por el año terminado el 31 de diciembre 2013	6	Se recomienda a la UCPS agilizar el proceso de revisión para el procesamiento de la información financiera en los periodos que corresponden.	CONCLUIDA
102-2014-3-0049	Auditoría Especial de Adquisiciones Contrataciones del Proyecto "Cierre de Brechas de los Productos Priorizados del Programa Articulado Nutricional" financiado por el Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento - BIRF, mediante el Convenio de Préstamo n.° 7961-PE, por el año terminado el 31 de diciembre 2013	2	Recomendamos a la Jefa de la UCPS disponer, en vía de regularización, la ubicación de los documentos que evidencien el cumplimiento de la normativa convenida o, ejecutar estos procedimientos, según corresponda.	CONCLUIDA
		3	Recomendamos a la Jefa de la UCPS disponer, en vía de regularización, se incluya en el expediente del proceso de selección la documentación que soporte apropiadamente la publicación del aviso de convocatoria.	CONCLUIDA
108-2014-3-0049	Auditoría a los Estados Financieros del Proyecto "Mejoramiento de la Gestión de la Inversión Pública Territorial", Contrato de Préstamo BID N° 2703/OC-PE	1	Se recomienda a la jefa de la UCPS disponer la regularización de contratos similares en cuanto al vencimiento de plazos; así como la revisión de los proyectos de contratos, asegurando la coherencia entre todas las condiciones contractuales y con los documentos integrantes del contrato.	CONCLUIDA
		3	Sobre la base de lo expuesto, nos permitimos recomendar a la Jefa de la UCPS: 1. Disponer los ajustes que permitan compatibilizar la información del personal involucrado en la ejecución del proyecto, de manera que exista coherencia entre el Contrato de Préstamo, el Manual de Operaciones y las contrataciones realizadas 2. Implementar los cargos que se encuentren pendientes de contratar 3. Incorporar en los Términos de Referencia, y en los contratos la identificación sobre la naturaleza de los servicios de consultoría individual (labores permanentes, o servicios específicos). Consecuentemente esta distinción deriva en precisar con objetividad las formas y mecanismos de pago, así como los plazos de los servicios, y las penalidades, según corresponda.	CONCLUIDA
S/N.	Auditoría sobre el Examen de los Estados Financieros al 31 de diciembre 2013 - MEF/FONAVI en Liquidación	1	Recomendamos al Secretario Técnico de la Comisión Ad Hoc, lo siguiente: Evaluar la necesidad de emitir directivas para constituir provisión de cobranza dudosa a las cuentas por cobrar no reconocidas por las empresas concesionarias de electrificación y saneamiento que corresponden las contribuciones reembolsables.	EN PROCESO
		2	Que disponga a la Oficina de asesoría jurídica y Sub Dirección de Contabilidad establecer vías de comunicación apropiadas para que la Sub Dirección de Contabilidad cuente con información relacionada sobre los procesos de seguido a los contratistas para el recupero de sus saldos pendientes de devolver y de esa manera evaluar una posible provisión de cobranza dudosa. Del mismo modo, recomendamos continuar con las gestiones para conciliar las cuentas por cobrar y pagar a ENACE.	EN PROCESO
		3	Que se continúe con las gestiones realizadas para la conciliación de las cuentas por cobrar comerciales, liquidación técnica y financiera de las 36 Obras encargadas al Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento y reconocimiento de la deuda por contribución reembolsables.	EN PROCESO
	1	Que la Secretaría Técnica disponga que la Oficina de Desarrollos y Proyectos en coordinación con la Sub Dirección de Recuperos, cobranza e inversiones para que prioricen las acciones para la implementación del módulo de créditos del SIFO a lo que se refiere principalmente a la cartera de persona jurídica.	EN PROCESO	
009-2015-3-0049	Auditoría del Proyecto "Apoyo a la Implementación del Programa de Reformas del Sector Saneamiento" financiado por el Banco Interamericano de Desarrollo - BID mediante el Contrato de Préstamo N° 2289/OC-PE Período: Del 01 de enero al 26 de julio 2014	1	Estando a que el 26 de julio de 2014 finalizó el periodo de desembolsos aplicables a este proyecto, Se recomienda a la administración de la UCPS, para la ejecución de futuros proyectos, disponer a la coordinación operativa el seguimiento de la ejecución del proyecto, manteniendo una estrecha coordinación con los sub ejecutores, tendientes al cumplimiento de los plazos de ejecución y el logro de las metas y objetivos del programa propuesto.	CONCLUIDA
014-2015-3-0049	Auditoría del Proyecto "Apoyo a la Implementación del Programa de Reducción de Vulnerabilidad del Estado ante Desastres" financiado por el Banco Interamericano de Desarrollo - BID mediante el Convenio de Cooperación Técnica No Reembolsable ATN/CN-12295 PE, por el periodo del 01 de enero al 15 de setiembre 2014	1	Recomendamos al jefe de la UCPS, para futuros proyectos monitorear la acción de los subejecutores con relación a las actividades del proyecto.	CONCLUIDA
018-2014-3-0049	Auditoría del Proyecto "Programa de Apoyo al Grupo de Trabajo de Cambio Climático" financiado por el Banco Interamericano de Desarrollo - BID mediante el Convenio de Cooperación Técnica No Reembolsable ATN/OC-12529 PE, por el periodo del 01 de enero al 12 de abril 2014.	1	Estando a que el 26 de julio de 2014 finalizó el periodo de desembolsos aplicables a este proyecto, Se recomienda a la administración de la UCPS, para la ejecución de futuros proyectos, disponer a la coordinación operativa el seguimiento de la ejecución del proyecto, manteniendo una estrecha coordinación con los sub ejecutores, tendientes al cumplimiento de los plazos de ejecución y el logro de las metas y objetivos del programa propuesto.	CONCLUIDA



Nº de Informe	Nombre del Informe	Número de Recomend.	(1) Recomendación	(2) Situación
024-2015-3-0049	Auditoría del Proyecto "Apoyo al Programa para la Mejora de la Productividad y Competitividad" financiado por el financiado por el Banco Interamericano de Desarrollo – BID el Contrato de Préstamo N° 2303/OC-PE, por el año terminado el 31 de diciembre 2014.	1	Recomendamos a la administración de la UCPS disponer se establezcan procedimientos de control y de supervisión para asegurar el cumplimiento de los trámites tendentes a la obtención de las cartas de no objeción que otorga el Banco Interamericano de Desarrollo. Obtenido este documento, proceder a su archivamiento, en orden secuencial o, por proyectos.	CONCLUIDA
039-2015-3-0049	Auditoría del Proyecto "Modernización del Sistema de Administración Financiera Pública para mejorar la Programación, Ejecución y Rendición de Cuentas de los Recursos Públicos" financiado por el Banco Interamericano de Desarrollo – BID mediante el Contrato de Préstamo N° 2445/OC-PE, por el año terminado el 31 de diciembre 2014.	1	Recomendamos a la administración de la UCPS disponer a Comité de Coordinación Técnica del Proyecto la adecuada planificación para contar en forma oportuna con el Plan Operativo Anual, con la finalidad de dar cumplimiento al Contrato de Préstamos suscrito con el BID.	CONCLUIDA
S/N	Auditoría de los Estados Financieros del Proyecto "Mejoramiento de la Gestión de la Inversión Pública Territorial", Contrato de Préstamo BID N° 2703/OC-PE, año terminado el 31 de diciembre 2014	1	Estando a los montos presupuestados y desembolsados, consideramos que la conclusión exitosa del proyecto, en los plazos fijados, requerirá de decisiones estrechamente coordinadas con los diversos organismos ejecutores, tendentes a dinamizar el ritmo actual de desembolsos. Alternativamente, podría considerarse el rediseño del cronograma de desembolsos dentro de plazos alcanzables, a ser coordinado con el financiador de este proyecto.	CONCLUIDA
044-2015-3-0049	Auditoría del Proyecto "Programa para la gestión eficiente y sostenible de los recursos energéticos - PROSEMER" financiado por el Banco Interamericano de Desarrollo – BID mediante el Convenio de Cooperación Técnica No Reembolsable ATN/OC-13202-PE, por el año terminado el 31 de diciembre 2014.	1	Estando a los montos presupuestados y desembolsados, consideramos que la conclusión exitosa del proyecto, en los plazos fijados, requerirá de decisiones estrechamente coordinadas con los diversos organismos ejecutores, tendentes a dinamizar el ritmo actual de desembolsos. Alternativamente, podría considerarse el rediseño del cronograma de desembolsos dentro de plazos alcanzables, a ser coordinado con el financiador de este proyecto.	EN PROCESO
060-2015-3-0049	Auditoría del Proyecto "Programa de Gestión de Resultados para la Inclusión Social" financiado por el Banco Interamericano de Reconstrucción y Fomento – BIRF mediante el Convenio de Préstamo N° 8222-PE, por el año terminado el 31 de diciembre 2014	1	Se recomienda a la administración de la DUCPS disponer a la coordinación operativa del proyecto mantener una estrecha coordinación con el sub ejecutor, a fin de que se cumplan los plazos de ejecución y se logren las metas y objetivos del programa propuesto. Alternativamente, considerar la reprogramación de actividades dentro de plazos alcanzables.	CONCLUIDA
		2	Recomendamos a la administración de la DUCPS tener en cuenta que sólo debe incluir en la documentación de gastos presentada al BIRF aquellos efectivizados en la cuenta corriente bancaria del proyecto antes de su presentación a dicho ente.	EN PROCESO
066-2015-3-0049	Auditoría del Proyecto "Cierre de Brechas de los Productos priorizados del Programa Articulado Nutricional" financiado por el Banco Internacional de Reconstrucción y Fomento BIRF mediante el Convenio de Préstamo N° 7961-PE, por el año terminado el 31 de diciembre 2014	1	Se recomienda a la administración de la UCPS definir los aspectos que vienen entorpeciendo la ejecución del programa, de ser el caso, redefiniendo el cronograma de actividades y ejercer estrecha supervisión a fin de que se cumplan los plazos de ejecución previstos y se logren las metas y objetivos del programa.	CONCLUIDA
S/N	Auditoría del Proyecto "Programa de Apoyo Presupuestario al Programa de Apoyo Presupuestario al Programa Articulado Nutricional - EUROPLAN" financiado por la Unión Europea mediante el Convenio de Financiamiento N° DCI-ALA/2009/021-564 por el año terminado el 31 de diciembre 2014	1	Se recomienda a la administración de la DUCPS, disponer a la coordinación operativa el seguimiento de la ejecución del proyecto, manteniendo una estrecha coordinación con los sub ejecutores, tendentes al logro de las metas y objetivos del programa propuesto. Alternativamente, sincerar el cronograma de ejecución, de modo de obtener plazos más realistas, acordes con la dinámica propuesta.	CONCLUIDA
073-2015-3-0049	Auditoría del Proyecto "Programa de Segunda Generación de Reformas del Sector Saneamiento" financiado por la KfW KREDITANSTALT FÜR WIEDERAUFBAU mediante Convenio de Aporte Financiero No Reembolsable N° 2004 70 112-EUR, por el año terminado el 31 de diciembre 2014.	1	Se recomienda a la administración de la DUCPS disponer a la coordinación operativa el seguimiento de la ejecución del proyecto, manteniendo una estrecha coordinación con los sub ejecutores, tendentes al cumplimiento de los plazos de ejecución y el logro de las metas y objetivos del programa propuesto.	CONCLUIDA

Leyenda:

(1) Incluye el texto completo de la recomendación.

(2) Estado de implementación de la recomendación es: Pendiente; En Proceso; Retomada o Concluida, según lo siguiente:

Pendiente: Cuando el titular aún no ha designado a los responsables de implementar las recomendaciones o no se han iniciado las acciones de implementación.

En Proceso: Cuando el titular ha designado a los funcionarios responsables de la implementación de las recomendación, y éstos han iniciado las acciones correspondientes, las cuales se encuentran en proceso.

Retomada: Cuando se realiza el seguimiento a través de otro informe más reciente, el cual contiene la misma observación.

Concluida: Cuando se hayan aplicado las medidas sugeridas en las recomendaciones, corrigiendo así la desviación detectada y desapareciendo la causa que motivó la observación.

