

Ica, 6 de enero de 2023 ✓

**OFICIO N° 009-2023-OCI-DRE-ICA**

Señor:

**Larry Quispe Peve**  
Responsable del Portal de Transparencia  
**Unidad de Gestión Educativa Local de Chincha**  
**Chincha/Chincha/Ica**

- ASUNTO** : Remito Formato Apéndice n.º 2, para publicación de recomendaciones de informes de servicio de control posterior orientadas a mejorar la gestión de la Entidad.
- REFERENCIA** : Literal a) del numeral 7.3.1 de la Directiva n.º 014-2020-CG/SESNC "Implementación de las recomendaciones de los informes de servicios de control posterior, seguimiento y publicación", aprobada mediante Resolución de Contraloría n.º 343-2020-CG de 23 de noviembre de 2020 y modificatoria.

Tengo el agrado de dirigirme a usted, en el marco de la normativa de la referencia, la cual establece textualmente que: *"En el portal web de la entidad: Las recomendaciones orientadas a mejorar la gestión de la entidad derivadas de los informes de control, cuyo estado es "Pendiente", "En proceso", "Implementada" "No implementada" e "Inaplicable", se publican en el portal de Transparencia Estándar de la entidad mediante el Apéndice N° 2 – Formato para la publicación de recomendaciones del Informe de servicio de control posterior, orientadas a mejorar la gestión de la entidad, conjuntamente con el Informe de Control respectivo luego que la Contraloría lo haya publicado en su portal web. Adicionalmente, el literal d) indica que: El funcionario público responsable de actualizar el Portal de Transparencia Estándar de la entidad o portal web institucional, publica el Apéndice N° 2, en el plazo máximo de tres (3) días hábiles, contado a partir del día siguiente de recibido.*

En relación a ello, se remite adjunto al presente el Formato Apéndice n.º 2, recomendaciones de informes de servicio de control posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad, del período julio a diciembre, a fin que se sirva a publicarlos en el Portal de Transparencia Estándar de la Entidad.

Agradeceré que las medidas que sobre particular se adopten y sus resultados sean comunicados a este Órgano de Control en un plazo de tres (3) días hábiles posteriores a la recepción del presente

Sin otro en particular, hago propicia la oportunidad, para expresarle las seguridades de mi consideración.

Atentamente,



Firmado digitalmente por HERNANDEZ  
CUCHO Karina FAU 20131378972 soft  
Motivo: Soy el autor del documento  
Fecha: 06-01-2023 14:46:52 -05:00

**Karina Hernández Cucho**  
Jefa del Órgano de Control Institucional  
Dirección Regional de Educación de Ica

KHC/JOCI

### Formato Apéndice 2

#### I. Información general:

N° de formato:	2023-0723-00002
Entidad auditada:	GOBIERNO REGIONAL ICA
Periodo	2022 JULIO - DICIEMBRE

#### II. Recomendaciones:

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
047-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Atender los requerimientos de información que se generan durante el desarrollo de las auditorías financieras gubernamentales a través del coordinador y/o funcionario designado para su atención. Atención oportuna y entrega de la información según lo que solicita el auditor durante el desarrollo de la ejecución del trabajo de campo.	En Proceso
047-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	2	Documentar De manera física y/o digital la documentación de sustento. Atención oportuna y entrega de la información según lo que solicita el auditor durante el desarrollo de la ejecución del trabajo de campo.	En Proceso
047-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	3	Efectuar Y entregar los análisis de cuenta correspondiente de cada una de las partidas solicitadas. Atención oportuna y entrega de la información según lo que solicita el auditor durante el desarrollo de la ejecución del trabajo de campo.	En Proceso
047-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	4	Realizar Regularmente conciliaciones de los gastos del personal y enviar el detalle operativo al Área de Contabilidad. Conciliación de los gastos de personal (planillas, calculo de vacaciones, CTS y otros entre el Área de Personal y el área de Contabilidad, información que debe ser entregada al auditor de la SOA, cuando lo solicite durante el desarrollo del trabajo de campo.	En Proceso
047-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	5	Ejecutar las actividades planteadas en el Plan de Depuración y Sinceramiento Contable. que permitan sustentar, corregir este rubro y una Presentación coherente y razonable del rubro y de los estados financieros.	En Proceso
047-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	6	Implementar Los mecanismos correspondientes a fin de hacer el seguimiento al proceso de Depuración y Sinceramiento Contable, para efectuar los ajustes correspondientes a los estados financieros. Presentación coherente y razonable del rubro y de los estados financieros.	En Proceso
047-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	7	Atender LOS requerimientos de los Auditores, en los periodos establecidos. Atención oportuna y entrega de la información según lo que solicita el auditor durante el desarrollo de la ejecución del trabajo de campo.	En Proceso
047-2022- SOA/0498	Reporte de	8	Documentar De manera física manera física y/o	En Proceso



<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
	Deficiencias Significativas		digital la documentación que sustente los gastos de personal (planillas, cálculos de vacaciones y otros), y enviar el detalle operativo al Área de Contabilidad. Atención oportuna y entrega de la información según lo que solicita el auditor durante el desarrollo de la ejecución del trabajo.	
047-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	9	Efectuar los análisis correspondientes en cada una de las partidas mencionadas, y sustentar con la documentación que respalda su ejecución. Atención oportuna y entrega de la información según lo que solicita el auditor durante el desarrollo de la ejecución del trabajo.	En Proceso
047-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	10	REALIZAR regularmente conciliaciones de gastos de personal al cierre del ejercicio y sustentar las diferencias producto de las conciliaciones efectuadas, (planillas, cálculo de vacaciones, CTS y otros entre el Área de Personal y el área de Contabilidad, información que debe ser entregada al auditor de la SOA, cuando lo solicite durante el desarrollo del trabajo.	En Proceso
047-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	11	Ejecutar las actividades planteadas en el Plan de Depuración y Sinceramiento Contable a fin de poder sustentar y corregir este rubro. que permitan conciliar con el Sistema SIGA y una Presentación coherente y razonable del rubro y de los estados financieros.	En Proceso
047-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	12	Implementar los mecanismos correspondientes a fin de hacer el seguimiento al proceso de Depuración y Sinceramiento Contable y los ajustes correspondientes en los estados financieros. que permitan sustentar, corregir este rubro, conciliar con el Sistema SIGA y una Presentación coherente y razonable del rubro y de los estados financieros.	En Proceso
047-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	13	Ejecutar las actividades planteadas en el Plan de Depuración y Sinceramiento Contable a fin de poder sustentar y corregir este rubro. que permitan una presentación coherente y razonable debidamente conciliada con el Sistema SIGA.	En Proceso
047-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	14	Implementar los mecanismos correspondientes a fin de hacer el seguimiento al proceso de Depuración y Sinceramiento Contable y los ajustes correspondientes en los estados financieros. Presentación coherente y razonable del rubro con su detalle y análisis de cuenta que respalde a los estados financieros.	En Proceso
058-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Ejecutar las actividades planteadas en el Plan de Depuración y Sinceramiento Contable a fin de poder sustentar y corregir este rubro. que permitan sustentar, corregir este rubro, conciliar con el Sistema SIGA y una Presentación coherente y razonable del rubro y de los estados financieros.	En Proceso
058-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	2	Implementar Los mecanismos correspondientes a fin de hacer el seguimiento al proceso de Depuración y Sinceramiento Contable, para efectuar los ajustes correspondientes a los estados financieros. que permitan sustentar, corregir este rubro, conciliar	Implementada



<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
058-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	3	con el Sistema SIGA y una Presentación coherente y razonable del rubro y de los estados financieros. Ejecutar las actividades planteadas en el Plan de Depuración y Sinceramiento Contable a fin de poder sustentar y corregir este rubro. que permitan sustentar, corregir este rubro y una presentación coherente y razonable debidamente conciliada con el Sistema SIGA.	En Proceso
058-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	4	Implementar Los mecanismos correspondientes a fin de hacer el seguimiento al proceso de Depuración y Sinceramiento Contable, para efectuar los ajustes correspondientes a los estados financieros. Presentación coherente y razonable del rubro con su detalle y análisis de cuenta que respalde a los estados financieros.	Implementada
058-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	5	Ejecutar las actividades planteadas en el Plan de Depuración y Sinceramiento Contable a fin de poder sustentar y corregir este rubro. que permitan sustentar, corregir este rubro y una presentación coherente y razonable de los estados financieros.	En Proceso
058-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	6	Implementar Los mecanismos correspondientes a fin de hacer el seguimiento al proceso de Depuración y Sinceramiento Contable, para efectuar los ajustes correspondientes a los estados financieros. Presentación coherente y razonable del rubro con su detalle y análisis de cuenta que respalde a los estados financieros.	Implementada

