

**SISTEMA ADMINISTRATIVO DE CONTROL**  
**9.1. INFORMES DE CONTROL POSTERIOR POR UNIDAD EJECUTORA**

PLIEGO: MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS  
FECHA CORTE: 30/07/2021 - 31/12/2021

Nro.	Año	Unidad Ejecutora	Control Posterior	Nro. de Informe	Título del Informe	Fecha Emisión	Fecha Publicación	Nro. de orden en el informe	Descripción	Estado de la Sit.Adv.	Fecha de Vencimiento
1	2019	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	Acción de Oficio Posterior	11906-2021-CG/SADEN-AOP	Acción de Oficio Posterior. Secretaría Técnica del Consejo Fiscal "Actualización del Portal de Transparencia Estándar de la entidad"	18/06/2021	CGR		La entidad no ha actualizado su Portal de Transparencia Estándar - PTE, con el contenido establecido en la normativa vigente; afectando el acceso a información completa y actualizada sobre los actos de la administración pública por parte de la ciudadanía e instituciones; asimismo, la promoción de una cultura de transparencia 1 y el fortalecimiento de la vigilancia ciudadana.	En proceso	15/09/2021
2	2021	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	Auditoría de Cumplimiento	13659-2021-CG/ECOFI-2020.	Auditoría a la Cuenta General de la República 2020. Periodo: 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.	06/08/2021	CGR	2	Emita los lineamientos necesarios, a través de la Directiva para el Cierre del Ejercicio Fiscal correspondiente, para que los Pliegos efectúen el adecuado seguimiento de los aspectos relacionados con las Controversias Internacionales de Inversión, cuyo resultado debe ser registrado en su rendición de cuentas de la información financiera. (Conclusión N°3)	Pendiente	31/12/2021
	2021	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	Auditoría de Cumplimiento	13659-2021-CG/ECOFI-AF 2020.	Auditoría a la Cuenta General de la República 2020. Periodo: 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.	06/08/2021		3	Como órgano rector del Sistema Nacional de Contabilidad, vigile la adecuada aplicación de la normativa contable respecto al reconocimiento de los contratos de concesión, a fin de cautelar la razonabilidad de la información contable de las entidades del Sector Público. (Conclusión N° 4)	Pendiente	31/03/2022
	2021	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	Auditoría de Cumplimiento	13659-2021-CG/ECOFI-AF 2020.	Auditoría a la Cuenta General de la República 2020. Periodo: 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.	06/08/2021		4	En la elaboración de la Cuenta General de la República 2021, incorpore el análisis de los aspectos económicos que comprenda el impacto sobre las finanzas públicas de la contratación de la economía y las medidas adoptadas por el gobierno, tanto en materia de ingresos como en materia de gasto, así como en materia de endeudamiento; considerando que la coyuntura macroeconómica y de las finanzas públicas luego del 2020, presentaría un entorno favorable debido a la disipación de ciertas medidas adoptadas por la pandemia asociada al COVID-19. Asimismo, en el análisis deberá incluir la restitución de un sistema de reglas fiscales que permita establecer límites a largo plazo para la política fiscal. (Conclusión N°.5)	Pendiente	31/03/2022
	2021	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	Auditoría de Cumplimiento	13659-2021-CG/ECOFI-AF 2020.	Auditoría a la Cuenta General de la República 2020. Periodo: 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.	06/08/2021		6	Implemente las acciones necesarias a fin de mejorar el seguimiento de la ejecución y programación de recursos de la inversión pública, impulsando e incentivando la capacitación en todos los niveles de gobierno del personal a cargo del planeamiento y presupuesto, con la finalidad de mejorar la calidad de la programación y el gasto presupuestario de la inversión pública; así como, gestione la incorporación de mejores indicadores en control de calidad del gasto de la inversión pública, utilizando las mismas variables del presupuesto público. (Conclusión n.° 7)	Pendiente	31/03/2022
	2021	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	Auditoría de Cumplimiento	13659-2021-CG/ECOFI-AF 2020.	Auditoría a la Cuenta General de la República 2020. Periodo: 01 de enero al 31 de diciembre de 2020.	06/08/2021		7	Implemente los mecanismos necesarios para precisar la clasificación del gasto social en el Presupuesto Público, en concertación con los sectores que ejercen rectoría en los Programas Presupuestales para garantizar la medición de los indicadores de desempeño y de productos de los mismos en el marco de las estrategias del Presupuesto por Resultados. Asimismo, se adopte medidas para asegurar que la mayor proporción del Gasto Social se ejecute a través de los Programas Presupuestales, ya que los mismos están desarrollados a partir de un marco lógico el cual permite medir la contribución del gasto en torno al logro de resultados, los cuales se asocian a los objetivos de la Política Nacional de Modernización de la Gestión Pública, siendo que las Asignaciones Presupuestales que no Resultan en Productos (APNCP) no presentan esta condición. (Conclusión n.° 8)	En proceso	28/02/2022
3	2020	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	Auditoría Financiera	S/N-2021-2-0001	Carta de Control Interno – Auditoría a la Integración y Consolidación Financiera y Presupuestal de la Cuenta General de la República – Periodo 1 de enero al 31 de diciembre 2020.	03/08/2021		2	Que, la Dirección General de Contabilidad Pública, realice la gestión correspondiente para que el SICON genere directamente el reporte del universo de entidades integradas y consolidadas, teniendo en cuenta la consistencia de los datos de dicho reporte. (Conclusión III.2.2)	Pendiente	31/03/2022
	2021	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	Auditoría Financiera	S/N-2021-2-0001	Carta de Control Interno – Auditoría a la Integración y Consolidación Financiera y Presupuestal de la Cuenta General de la República – Periodo 1 de enero al 31 de diciembre 2020.	03/08/2021		3	Que, la Dirección General de Contabilidad Pública, proceda a aplicar la normativa institucional del MEF y las normas de control interno para la Gestión de Riesgos a sus procesos, a fin de documentar el proceso de identificación de los citados riesgos y controles, permitiendo la revisión de los mismos. (Conclusión III.2.3)	Pendiente	31/12/2021

SISTEMA ADMINISTRATIVO DE CONTROL  
9.1. INFORMES DE CONTROL POSTERIOR POR UNIDAD EJECUTORA

PLIEGO: MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS  
FECHA CORTE: 30/07/2021 - 31/12/2021

Nro.	Año	Unidad Ejecutora	Control Posterior	Nro. de Informe	Título del Informe	Fecha Emisión	Fecha Publicación	Nro. de orden en el informe	Descripción	Estado de la Sit. Adv.	Fecha de Vencimiento
4	2021	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	Auditoría Financiera	S/N-2021-2-0001	Carta de Control Interno – Auditoría a la Integración y Consolidación Financiera y Presupuestal de la Cuenta General de la República – Período 1 de enero al 31 de diciembre 2020.	03/08/2021		5	Que, la Dirección General de Contabilidad Pública, concluya con la implementación de mecanismos y/o ajustes complementarios en el SICON, que permitan eliminar y consolidar las transferencias financieras recibidas y otorgadas, asimismo monitorear y evaluar las actividades desarrolladas por los sectoristas de la DGCP sobre las coordinaciones efectuadas con las diversas entidades gubernamentales. (Conclusión III.2.5)	Pendiente	31/03/2022
	2020	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	Auditoría de Cumplimiento	056-2021-2-0001	"Proceso de contratación y ejecución contractual de bienes y servicios relacionados a Tecnologías de la Información (TI), efectuado por el Ministerio de Economía y Finanzas en el marco de la emergencia sanitaria declarada por el COVID 19 Decreto Supremo N° 008-2020-SA y modificatorias".	16/11/2021	25/11/2021	2	Que la Oficina General de Administración, en coordinación con las áreas que correspondan disponga se implemente procedimientos o mecanismos objetivos para determinar la equivalencia de marca, en los procedimientos de contratación de bienes y servicios estandarizados, que permitan evidenciar la existencia o inexistencia de dicha equivalencia, según corresponda, considerando criterios técnicos que garanticen la operatividad del equipamiento o infraestructura preexistentes del Ministerio de Economía y Finanzas. (Comentario n.º 2)	Pendiente	31/01/2022
		MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	Auditoría de Cumplimiento	056-2021-2-0001	"Proceso de contratación y ejecución contractual de bienes y servicios relacionados a Tecnologías de la Información (TI), efectuado por el Ministerio de Economía y Finanzas en el marco de la emergencia sanitaria declarada por el COVID 19 Decreto Supremo N° 008-2020-SA y modificatorias".	16/11/2021	25/11/2021	3	Que la Oficina General de Administración disponga que la Oficina de Abastecimiento instruya al personal de su oficina, para que incorporen los documentos que no obran en los expedientes de contratación advertidos, y se cautele su cumplimiento en futuros procedimientos de selección, a efecto de que comprenda toda la información que sustenta las etapas y actividades de los mismos, aplicando para ello los lineamientos del OSCE y directivas internas, a fin de cautelar la integridad, orden, archivo y preservación de los mismos. (Comentario n.º 3)	Pendiente	31/01/2022
		MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	Auditoría de Cumplimiento	056-2021-2-0001	"Proceso de contratación y ejecución contractual de bienes y servicios relacionados a Tecnologías de la Información (TI), efectuado por el Ministerio de Economía y Finanzas en el marco de la emergencia sanitaria declarada por el COVID 19 Decreto Supremo N° 008-2020-SA y modificatorias".	16/11/2021	25/11/2021	4	Que la Oficina General de Administración disponga que la Oficina de Abastecimiento, exhorto al personal de su oficina, la inclusión en los expedientes de contratación advertidos y el uso oportuno de la "Hoja de control de documentos del expediente de contratación", aprobada en los "Lineamientos para la gestión documental y archivo de los expedientes de contratación y otros documentos de la Oficina de Abastecimiento y del Ministerio de Economía y Finanzas", a fin de establecer el debido trámite (Comentario n.º 4)	Pendiente	31/01/2022
5	2020	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	Auditoría de Cumplimiento	057-2021-2-0001	Auditoría de Cumplimiento al Ministerio de Economía y Finanzas - Proceso de Registro, Evaluación, Suscripción de Convenios y Transferencia de Recursos del Fondo Invierte para el desarrollo territorial - FIDT Período: 14 de noviembre de 2019 al 31 de diciembre de 2021	30/11/2021	06/12/2021	1(PAD)	Al señor Ministro de Economía y Finanzas: Disponer el inicio de las acciones administrativas para el deslinde de responsabilidades de los funcionarios y servidores del Ministerio de Economía y Finanzas, comprendidos en la observación n.º 1, conforme al marco normativo aplicable.	Pendiente	30/06/2022
	2020	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	Auditoría de Cumplimiento	057-2021-2-0001	Auditoría de Cumplimiento al Ministerio de Economía y Finanzas - Proceso de Registro, Evaluación, Suscripción de Convenios y Transferencia de Recursos del Fondo Invierte para el desarrollo territorial - FIDT Período: 14 de noviembre de 2019 al 31 de diciembre de 2021	30/11/2021	06/12/2021	2	Disponer que la Dirección General de Programación Multianual de Inversiones, que actúa como Secretaría Técnica del FIDT, implemente mecanismos que permita el seguimiento sobre el cumplimiento de las decisiones y acuerdos de los miembros del Consejo Directivo, formalizando y manteniendo la documentación que sustentan los registros en Acta de Consejo Directivo, que permita la revisión de los mismos para asegurar su cumplimiento y así contribuir a la mejora continua del FIDT.	Pendiente	30/04/2022
	2020	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	Auditoría de Cumplimiento	057-2021-2-0001	Auditoría de Cumplimiento al Ministerio de Economía y Finanzas - Proceso de Registro, Evaluación, Suscripción de Convenios y Transferencia de Recursos del Fondo Invierte para el desarrollo territorial - FIDT Período: 14 de noviembre de 2019 al 31 de diciembre de 2021	30/11/2021	06/12/2021	3	Que la Dirección General de Programación Multianual de Inversiones, que actúa como Secretaría Técnica del FIDT, incluya en la normativa que rige al Fondo Invierte para el Desarrollo Territorial-FIDT, mecanismos que permitan establecer la frecuencia y acciones a desarrollar, para que la documentación sujeta a evaluaciones en las diferentes etapas de los Concursos FIDT, sean sometidas a las verificaciones correspondientes, con la finalidad de confirmar la autenticidad de los mismos y de ser el caso aplicar las atribuciones que le permite el Decreto Legislativo n.º 1435.	Pendiente	30/04/2022



SISTEMA ADMINISTRATIVO DE CONTROL  
9.1. INFORMES DE CONTROL POSTERIOR POR UNIDAD EJECUTORA

PLIEGO: MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS  
FECHA CORTE: 30/07/2021 - 31/12/2021

Nro.	Año	Unidad Ejecutora	Control Posterior	Nro. de Informe	Título del Informe	Fecha Emision	Fecha Publicacion	Nro. de orden en el informe	Descripción	Estado de la Sit.Adv.	Fecha de Vencimiento
	2020	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	Auditoria de Cumplimiento	057-2021-2-0001	Auditoría de Cumplimiento al Ministerio de Economía y Finanzas - Proceso de Registro, Evaluación, Suscripción de Convenios y Transferencia de Recursos del Fondo Invierte para el desarrollo territorial - FIDT Período: 14 de noviembre de 2019 al 31 de diciembre de 2021	30/11/2021	06/12/2021	4	Disponer que la Dirección General de Programación Multianual de Inversiones que actúa como Secretaría Técnica del FIDT, establezca procedimientos que permitan efectuar el seguimiento de convenios cuyo plazo de vigencia se encuentre vencido, a fin de que el aplicativo FIDT incluya información actualizada que permita la adopción de medidas correctivas.	Pendiente	30/11/2022
	2020	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	Auditoria de Cumplimiento	057-2021-2-0001	Auditoría de Cumplimiento al Ministerio de Economía y Finanzas - Proceso de Registro, Evaluación, Suscripción de Convenios y Transferencia de Recursos del Fondo Invierte para el desarrollo territorial - FIDT Período: 14 de noviembre de 2019 al 31 de diciembre de 2021	30/11/2021	06/12/2021	5	Disponer que la Dirección General de Programación Multianual de Inversiones, que actúa como Secretaría Técnica del FIDT, considere efectuar una revisión y evaluación integral del Aplicativo FIDT, incluyendo las inconsistencias técnicas expuestas, que permita presentar información de calidad.	Pendiente	30/11/2022
	2020	MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS	Auditoria de Cumplimiento	057-2021-2-0001	Auditoría de Cumplimiento al Ministerio de Economía y Finanzas - Proceso de Registro, Evaluación, Suscripción de Convenios y Transferencia de Recursos del Fondo Invierte para el desarrollo territorial - FIDT Período: 14 de noviembre de 2019 al 31 de diciembre de 2021	30/11/2021	06/12/2021	6	Disponer que la Dirección General de Programación Multianual de Inversiones, que actúa como Secretaría Técnica del FIDT, realice una evaluación del proceso y resultados del Concurso FIDT 2019, considerando los resultados de los últimos concursos realizados por el FONIPREL, a efecto de establecer las causas y/ factores que motivan que una alta cantidad de propuestas presentadas no cumplen con las condiciones de las bases, y de los que son sometidos a evaluación técnica una mínima cantidad resultan beneficiados con el financiamiento y posibilitar que una mayor demanda tenga acceso al financiamiento o cofinanciamiento de sus propuestas presentadas a concurso, en concordancia con la finalidad principal del FIDT.	Pendiente	31/06/2022