

**REPORTE DE SITUACIÓN DE RECOMENDACIONES DE INFORMES DE CONTROL AL 28/11/2025**

ÓRGANO	INFORME	Nombre del informe	Nº REC EN PROCESO	FECHA APROB. DE PLAN ACCIÓN	PLAZO DE ATENCIÓN	ÓRGANO	DOC. EMITIDOS		SEGUIMIENTO OPGR HASTA LA FECHA
							FECHA	DOCUMENTO	
DGCP	6610-2025-CG/ECOFI- AF	Auditoría a la Cuenta General de la República 2024 Período: del 01.01.2024 al 31.12.2024	12	10/10/2025	30/04/2026	DGCP	3/09/2025	0079-2025-EF/13.01	Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 13.10.25.  Acción: 1. DGCP comunicará las acciones que viene realizando respecto al acompañamiento técnico y reuniones de seguimiento con las entidades adoptadas para verificar el avance en la implementación de sus programas de transición a las NICSP. (30.04.26).
			13	10/10/2025	31/03/2026	DGCP	27/11/2025	0068-2025-EF/51.07	Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 13.10.25.  Acción: 1. DGCP requerirá a las entidades la presentación de sus reportes semestral (nov 25) y anual (mar 26) sobre el avance en la implementación de las NICSP, considerando las actividades a ejecutar y señalando sus porcentajes de avance, mediante un formato estandarizado basado en los rubros incluidos en sus programas de transición. (28.11.25 y 31.03.26). El 14.11.25 OPGR solicitó (e-mail) a la DGCP comunicar cumplimiento de acción al 24.11.25. El 27.11.25 DGCP comunicó (Memo 0068-2025-EF/51.07) el informe de seguimiento semestral (nov 25) realizadas a las entidades.. El 28.11.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI el avance en la acción.
			16	10/10/2025	31/05/2026	DGCP	3/09/2025	0079-2025-EF/13.01	Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 13.10.25.  Acción: 1. DGCP suscribirá los estados presupuestarios consolidados que forman parte de la CGR. (31.05.26).
DGPMACDF	6610-2025-CG/ECOFI- AF	Auditoría a la Cuenta General de la República 2024 Período: del 01.01.2024 al 31.12.2024	11	10/10/2025	31/08/2026	DGPMACDF	3/09/2025	0079-2025-EF/13.01	Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 13.10.25.  Acción: 1. DGPMACDF, a través de la Dirección de Política Fiscal, elaborará un recuadro que analice los efectos fiscales de PETROPERÚ, que se incluirá dentro del MMM publicado en el año 2026. (31.08.26). El 6.11.25 DGPMACF solicitó (Memo 0175-2025-EF/60.03) modificación de la acción propuesta. El 7.11.25 OPGR solicitó (e-mail) a la Comisión de Control aprobar la modificación de acción propuesta por la DGPMACDF.
			8	10/10/2025	31/12/2026	DGPMI	3/09/2025	0079-2025-EF/13.01	Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 13.10.25.  Acción: 1. DGPMI emitirá alertas sobre el registro del Formato N° 12-B de las inversiones con especial atención en la información del avance físico, previa coordinación con la DGPP sobre las inversiones a impulsar el seguimiento. (6.04.26). 2. DGPMI incorporará indicadores que permitan medir el cumplimiento de la programación y del orden de prelación en la incorporación de inversiones no previstas. Además, coordinará con DGPP la evaluación de medidas que permitan el establecimiento de límites para la incorporación de incersiones no previstas, según capacidad del gasto de cada entidad. (31.12.26)

**REPORTE DE SITUACIÓN DE RECOMENDACIONES DE INFORMES DE CONTROL AL 28/11/2025**

ÓRGANO	INFORME	Nombre del informe	Nº REC EN PROCESO	FECHA APROB. DE PLAN ACCIÓN	PLAZO DE ATENCIÓN	ÓRGANO	DOC. EMITIDOS		SEGUIMIENTO OPGR HASTA LA FECHA
							FECHA	DOCUMENTO	
DGPMI	6610-2025-CG/ECOFI-AF	Auditoría a la Cuenta General de la República 2024 Periodo: del 01.01.2024 al 31.12.2024	9	10/10/2025	10/10/2026	DGPMI	3/09/2025	0079-2025-EF/13.01	Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 13.10.25.  Acción: 1. DGPMI aprobará estándares de dirección de proyectos para la gestión de riesgos, que podrán aplicarse a los proyectos de inversión de una cartera de inversiones de los 3 niveles de gobierno. Los estándares estarían conformados por: a) Plan de gestión de riesgos y b) Plantilla para la gestión de riesgos (10.10.26).
			10	10/10/2025	31/07/2027	DGPMI	3/09/2025	0079-2025-EF/13.01	Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 13.10.25.  Acción: 1. DGPMI realizará el análisis y la evaluación de la aplicación de los estándares de dirección de proyectos para gestión de riesgos en las inversiones públicas de las entidades que hayan recibido acompañamiento técnico de la DGPMI. (31.12.26). 2. DGPMI identificará los requerimientos funcionales en el marco del SNPMBI para considerarse en la construcción del Sistema de Alertas y Gestión de Riesgos para las obras públicas, sobre la base de un único código de obra. (31.07.27)
	048-2025-OCI/0001-SCC	Informe de Hito de Control Proyecto de Inversión "Mejoramiento de la Gestión de la Inversión Pública en el Ministerio de Economía y Finanzas" - CUI 2359961 Hito de Control N° 14: Seguimiento al acompañamiento técnico para el desarrollo del Modelo Funcional Detallado (MFD) y de los procesos y reglas de negocio del MFD, asociados a la Fase de Formulación y Evaluación Ex ante del SNPMBI. Período: del 1.10.2025 al 17.10.2025	1	23/10/2025	28/11/2025	DGPMI	17/10/2025	212-2025-EF/12.04	El 17.10.25 SG tomó conocimiento del Informe de Servicio de Control.
			2	23/10/2025	28/11/2025	DGPMI	26/11/2025	3430-2025-EF/63.01	Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 23.10.25.  Acción: 1..DGPMI emitirá una comunicación a sus Direcciones y al ETP respecto al cumplimiento de los plazos de revisión de los productos de las consultorías, según los TDRs. (31.10.25) 2. DGPMI, a través del ETP, elaborará un informe sobre el estado situacional de la revisión de los Productos 9 y 10 de los 5 consultores del MFD de la fase de formulación y evaluación. (31.10.25) 3. DGPMI, a través del ETP, elaborará un informe sobre el estado situacional de la revisión del levantamiento de observaciones del Producto 10 de los 5 consultores del MFD de la fase de formulación y evaluación. (28.11.25) El 28.10.25 DGPMI comunicó (e-mail y Memo 3050-2025-EF/63.01) que mediante Memorando Circular 0006-2025-EF/63.01 solicitó a sus direcciones y al ETP el estricto cumplimiento de los plazos para la revisión de los productos de las consultorías, y, mediante Informe Técnico N° 0940-2025-DGPMI-ETP de la Coordinadora del Componente 1 sobre el estado de revisión de los productos 9 y 10 de las consultorías vinculadas al MFD. <b>Acciones 1 y 2 culminadas.</b> El 30.10.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI las <b>acciones 1 y 2 culminadas</b> . El 26.11.25 DGPMI comunicó (Memo 3430-2025-EF/63.01) el estado situacional de la revisión del levantamiento de observaciones del Producto 10 de los 5 consultores del MFD de la fase de formulación y evaluación. <b>Acción 3 culminada.</b>

**REPORTE DE SITUACIÓN DE RECOMENDACIONES DE INFORMES DE CONTROL AL 28/11/2025**

ÓRGANO	INFORME	Nombre del informe	Nº REC EN PROCESO	FECHA APROB. DE PLAN ACCIÓN	PLAZO DE ATENCIÓN	ÓRGANO	DOC. EMITIDOS		SEGUIMIENTO OPGR HASTA LA FECHA
							FECHA	DOCUMENTO	
DGPP	6610-2025-CG/ECOFI-AF	Auditoría a la Cuenta General de la República 2024 Período: del 01.01.2024 al 31.12.2024	2	10/10/2025	30/04/2026	DGPP	3/09/2025	0079-2025-EF/13.01	Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 13.10.25. El 14.10.25 OPGR comunicó (e-mail) a DGPP plan de acción aprobado. Acción: 1. DGPP implementará un cronograma para el rediseño de Programas Presupuestales (PP) priorizados, para que conjuntamente con los Pliegos Responsables de los mismos, se realice una revisión integral de sus diseños, que podría involucrar la revisión de intervenciones que se financian en APNOP y AC. (27.02.26). 2. DGPP generará agendas de trabajo progresivos con los Responsables de los PP, a fin de identificar mejoras de los Modelos Operacionales para incrementar la calidad del gasto. (30.04.26)
									Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 13.10.25. El 14.10.25 OPGR comunicó (e-mail) a DGPP plan de acción aprobado. Acción: 1. DGPP emitirá un documento para informar que a partir de CGR para el SP del año fiscal 2024 se está presentando la información del Gasto Social con un enfoque de programas presupuestales y sus resultados, en función a las recomendaciones de Auditoría a CGR 2023. (10.11.25). El 10.11.25 DGPP informó (Memo 0603-2025-EF/50.05) que apartir de la CGR para el Sector Público del 2024, se está presentando la información del Gasto Social con un enfoque en programas presupuestales y sus resultados. <b>Acción culminada.</b> El 11.11.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI <b>acción culminada.</b> El 19.11.25 OGII comunicó (Memo 1000-2025-EF/47.01) al OCI <b>acción culminada.</b>
									Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 13.10.25. El 14.10.25 OPGR comunicó (e-mail) a DGPP plan de acción aprobado. Acción: 1. DGPP comunicará que la Directiva 0002-2024-EF/50.01 incorpora en el artículo 10 disposiciones relacionadas a la implementación progresiva de las Revisiones de Gasto para la Programación Multianual Presupuestaria (RC-PMP). (10.11.25). 2. DGPP implementará un cronograma para rediseño de PP priorizados, para que, conjuntamente con Pliegos Responsables de los mismos, se realice una revisión integral de diseños, que podría involucrar la revisión de intervenciones financiadas en APNOP y AC. (27.02.26) 3. DGPP, a través de DCGP, emitirá un informe comunicando que con la RD 0015-2025-EF/50.01, se aprobaron Lineamientos para la presentación de propuestas de compromisos, indicadores y metas del Programa de Incentivos a la Mejora de la Gestión Municipal (PI) 2026; asimismo, se informará que con RD 0014-2025-EF/50.01 se aprobó la Directiva de Convenios de Apoyo Presupuestario. (10.11.25) El 10.11.25 DGPP informó (Memo 0603-2025-EF/50.05) que el artículo 10 de la Directiva 0002-2024-EF/50.01 incorpora disposiciones relacionadas a la implementación progresiva de la revisiones de Gasto para la Programación Multianual, y que se aprobaron Lineamientos para la presentación de propuestas de compromisos, indicadores y metas del Programa de Incentivos a la Mejora de la Gestión Municipal 2026 así como se aprobó la Directiva de Convenios de Apoyo Presupuestario (Directivas 0015 y 0014-2025-EF/50.01). <b>Acciones 1 y 3 culminadas.</b> El 11.11.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI <b>acciones 1 y 3 culminadas.</b>

**REPORTE DE SITUACIÓN DE RECOMENDACIONES DE INFORMES DE CONTROL AL 28/11/2025**

ÓRGANO	INFORME	Nombre del informe	Nº REC EN PROCESO	FECHA APROB. DE PLAN ACCIÓN	PLAZO DE ATENCIÓN	ÓRGANO	DOC. EMITIDOS		SEGUIMIENTO OPGR HASTA LA FECHA
							FECHA	DOCUMENTO	
			5	10/10/2025	10/11/2025	DGPP	10/11/2025	0603-2025-EF/13.01	<p>Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 13.10.25.            El 14.10.25 OPGR comunicó (e-mail) a DGPP plan de acción aprobado.            Acción:            1. DGPP comunicará que cuenta con procedimientos internos que permiten contar con información sobre valores históricos y metas programadas para evaluar el cumplimiento de los indicadores de desempeño alimentada de información administrativa proporcionada por INEI. Es así que el Aplicativo RESULTA cuenta con información actualizada al cierre del 2024 de PP. (10.11.25).            El 10.11.25 DGPP informó (Memo 0603-2025-EF/50.05) que el Aplicativo RESULTA cuenta con información actualizada al cierre del 2024. <b>Acción culminada.</b>            El 11.11.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI acción culminada.            El 19.11.25 OGPII comunicó (Memo 1000-2025-EF/47.01) al OCI acción culminada.</p>
			6	10/10/2025	27/02/2026	DGPP	23/10/2025	0570-2025-EF/50.05	<p>Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 13.10.25.            El 14.10.25 OPGR comunicó (e-mail) a DGPP plan de acción aprobado.            Acción:            1. DGPP implementará un cronograma para el rediseño de PP priorizados, para que, conjuntamente con los Pliegos Responsables de los mismos se realice una revisión integral y mejora de los diseños. (27.02.26).            2. DGPP considerará Revisiones de Gasto (RG) de diferentes intervenciones, que permitirán identificar la distribución de los gastos y plantear recomendaciones para mejora. (31.10.25)            3. DGPP incluirá en el calendario 2 evaluaciones en intervenciones sociales complejas de impacto sobre las Transferencias a la Primera Infancia y una evaluación de diseño y proceso del PPOr de RVcM 1002. (31.10.25)            El 23.10.25 DGPP comunicó (Memo 0570-2025-EF/50.05) que se programan 4 Revisiones de Gasto de intervenciones; asimismo, se programan 3 intervenciones sociales complejas (2 sobre transferencias a la Primera Infancia y 1 sobre el PPOr 1002 Reducción de la Violencia contra la Mujer). <b>Acciones 2 y 3 culminadas.</b>            El 28.10.25 OGPII comunicó (e-mail) al OCI acciones 2 y 3 culminadas.</p>
DGPP-OGPP	117-2024-2-0001-AC	<b>Auditoría de Cumplimiento "Proceso de Modificación Presupuestaria por Crédito Suplementario y Transferencias de partidas por Ley y Decreto Supremo para financiar la continuidad de Proyectos de Inversión"</b> <b>Período: del 01.01.2022 al 31.12.2023</b>	7.3	27/12/2024	31/12/2025	DGPP-OGPP	11/07/2025	0639-2025-EF/47.01	<p>Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 02.01.25.            El 02.01.25 OPGR comunicó (e-mail) a DGPP plan de acción aprobado.            Acción:            1. DGPP evaluará y comunicará a la OGPP la factibilidad de la incorporación de un subproceso en el MAPRO M02 Administración Financiera del Sector Público del MEF para la atención de solicitudes de modificación presupuestario por crédito suplementario (30.06.25)            2. OGPP brindará asistencia técnica a la DGPP en la actualización de los documentos, en caso se establezca la modificación del MAPRO M02 Administración Financiera del Sector Público del MEF. (31.12.25)            El 03.04.25 DGPP comunicó (Memo 0524-2025-EF/50.01) que informó a OGPP que es necesario actualizar los subprocesos M02.02.07.03.01.01 y M02.02.07.03.01.02 para la atención de solicitudes de modificación presupuestario por crédito suplementario. <b>Acción 1 culminada.</b>            El 08.04.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI acción 1 culminada.            El 4.07.25 OGPP comunicó (Informe 0126-2025-EF/41.02) que brindó asistencia técnica a la OGPP en la actualización de documentos del MAPRO M02 (flujograma y Ficha del Procedimiento). <b>Acción 2 culminada.</b>            El 11.07.25 OGPII comunicó (Memo 0639-2025-EF/47.01) al OCI acciones culminadas.</p>

**REPORTE DE SITUACIÓN DE RECOMENDACIONES DE INFORMES DE CONTROL AL 28/11/2025**

ÓRGANO	INFORME	Nombre del informe	Nº REC EN PROCESO	FECHA APROB. DE PLAN ACCIÓN	PLAZO DE ATENCIÓN	ÓRGANO	DOC. EMITIDOS		SEGUIMIENTO OPGR HASTA LA FECHA
							FECHA	DOCUMENTO	
S/N-2024		<p>Carta de Control Interno "Auditoría Financiera Gubernamental Unidad Ejecutora 002 MEF- Administración de la Deuda y Entidad Captadora 003 MEF- Tesoro Público"</p> <p>Período: del 01.01.2023 al 31.12.2023</p>	IV.3	21/06/2024	30/04/2026	DGTP	7/07/2025	0624-2025-EF/47.01	<p>Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 24.06.24.</p> <p>El 26.06.24 OPGR comunicó (e-mail) a DGTP el plan de acción aprobado.</p> <p>Acciones:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li><u>1. DGTP solicitará a CAF (oficio) que incluya la información correspondiente al capital de garantía a efectos de que remita toda la información a conciliar.</u> (31.10.24)</li> <li><u>2. DADCE implementará reportes de conciliación por los rubros más significativos de la deuda pública, precisando la explicación de cualquier diferencia que se identifique.</u> (30.04.25)</li> <li><u>3. DGTP solicitará a OGII implementar un reporte de cuentas por cobrar por antiguedad, que incluya un cálculo detallado de las provisiones de incobrabilidad.</u> (30.04.26)</li> <li><u>4. DADCE ampliará la información en los estados financieros al 31.12.2024, incluyendo las bases de medición de las políticas contables significativas.</u> (30.04.25)</li> </ol> <p>El 23.10.24 DGTP comunicó (e-mail) que la CAF remitió información correspondiente al capital de garantía requerida. <b>Acción 1 culminada.</b></p> <p>El 23.10.24 OPGR comunicó (e-mail) al OCI la <b>acción 1 culminada.</b></p> <p>El 29.04.25 DGTP comunicó (Memo 0142-2025-EF/52.07) la implementación de reportes de conciliación por los rubros más significativos de la deuda pública, y amplió la información en EIFF al 31.12.24 incluyendo las bases de medición de políticas contables. <b>Acciones 2 y 4 culminadas.</b></p> <p>El 30.04.25 OGII comunicó (Memo 0419-2025-EF/47.01) al OCI <b>acciones 2 y 4 culminadas.</b></p> <p>El 23.06.25 DGTP solicitó (Memo 0207-2025-EF/52.07) ampliación de plazo al 30.04.26.</p> <p>El 24.06.25 OGII solicitó (Memo 0590-2025-EF/47.01) a SG gestionar aprobación de plan.</p> <p>El 1.07.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI plan de acción con plazo ampliado.</p> <p>El 4.07.25 SG remitió (Memo 0624-2025-EF/47.01) plan con plazo ampliado aprobado.</p> <p>El 7.07.25 OGII comunicó (Memo 0624-2025-EF/47.01) al OCI plan de acción aprobado.</p> <p>El 8.07.25 OGPR comunicó (e-mail) a DGTP plan de acción aprobado para cumplimiento.</p>
			IV.4	21/06/2024	30/04/2026	DGTP	7/07/2025	0624-2025-EF/47.01	<p>Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 24.06.24.</p> <p>El 26.06.24 OPGR comunicó (e-mail) a DGTP el plan de acción aprobado.</p> <p>Acción: <u>DGTP solicitará a OGII implementar la automatización del reporte utilizado por el Tesoro para la conciliación de saldos con la SUNAT (captadora), a fin de que las Actas de Conciliación entre la SUNAT y la DGTP se suscriban oportunamente.</u></p> <p>El 23.06.25 DGTP solicitó (Memo 0207-2025-EF/52.07) ampliación de plazo al 30.04.26.</p> <p>El 24.06.25 OGII solicitó (Memo 0590-2025-EF/47.01) a SG gestionar aprobación de plan.</p> <p>El 1.07.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI plan de acción con plazo ampliado.</p> <p>El 4.07.25 SG remitió (Memo 0624-2025-EF/47.01) plan con plazo ampliado aprobado.</p> <p>El 7.07.25 OGII comunicó (Memo 0624-2025-EF/47.01) al OCI plan de acción aprobado.</p> <p>El 8.07.25 OGPR comunicó (e-mail) a DGTP plan de acción aprobado para cumplimiento.</p>

## REPORTE DE SITUACIÓN DE RECOMENDACIONES DE INFORMES DE CONTROL AL 28/11/2025

ÓRGANO	INFORME	Nombre del informe	Nº REC EN PROCESO	FECHA APROB. DE PLAN ACCIÓN	PLAZO DE ATENCIÓN	ÓRGANO	DOC. EMITIDOS		SEGUIMIENTO OPGR HASTA LA FECHA
							FECHA	DOCUMENTO	
DGTP	S/N-2025	Carta de Control Interno Auditoría Financiera Gubernamental Unidad Ejecutora 002 MEF - Administración de la Deuda y Entidad Captadora 003 MEF - Tesoro Público. Período: del 1.01.2024 al 31.12.2024	IV.1	13/06/2025	30/06/2026	DGTP	16/06/2025	0544-2025-EF/47.01	Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 16.06.25. El 16.06.25 OPGR comunicó (e-mail) a DGTP plan de acción aprobado. Acciones: 1. DGTP remitirá reiterativos de la solicitud de envío formal de estados de cuenta bancarios a las entidades financieras (públicas y privadas) en las que el Tesoro tiene saldos. (31.12.25) 2. DADCE reforzará la revisión de las notas explicativas a los estados financieros, añadiendo el visto bueno de la persona encargada de su elaboración. (30.04.26) 3. DGTP solicitará a OGTI implementar una solución tecnológica que permita conciliar los saldos contables, con los saldos de la BD de movimientos bancarios y los extractos de las cuentas bancarias de titularidad del Tesoro Público, disponibles en las BD, así como emitir alertas en caso se identifiquen diferencias. (30.06.26) El 16.06.25 OPGR solicitó (e-mail) comunicar acciones culminadas en los plazos establecidos.
6240-2025-CG/ADES-ADE		Auditoría de Desempeño "Atención del pago de la Deuda Interna del Gobierno Nacional a cargo del MEF" Período: del 01.01.2024 al 31.12.2024	1	21/08/2025	30/06/2026	DGTP	21/08/2025	3246-2025-EF/13.01	Se comunicó a la CG el plan de acción aprobado el 21.08.25. El 8.09.25 OPGR comunicó (e-mail) a DGTP plan de acción aprobado. Acción: 1. DGTP elaborará lineamientos internos para la medición de eficacia en la atención del servicio de la deuda interna del Gobierno Nacional. (30.06.26) El 13.11.25 OGPII solicitó (Memo 0993-2025-EF/47.01) a SG gestionar suscripción plan de acción con responsable de monitoreo actualizado.
			2	21/08/2025	30/06/2026	DGTP	21/08/2025	3246-2025-EF/13.01	Se comunicó a la CG el plan de acción aprobado el 21.08.25. El 8.09.25 OPGR comunicó (e-mail) a DGTP plan de acción aprobado. Acción: 1. DGTP elaborará lineamientos internos para la actualización del PIM, que incluya las actividades de supervisor y seguimiento a su ejecución. (30.06.26) El 13.11.25 OGPII solicitó (Memo 0993-2025-EF/47.01) a SG gestionar suscripción plan de acción con responsable de monitoreo actualizado.
			3	21/08/2025	30/06/2026	DGTP	21/08/2025	3246-2025-EF/13.01	Se comunicó a la CG el plan de acción aprobado el 21.08.25. El 8.09.25 OPGR comunicó (e-mail) a DGTP plan de acción aprobado. Acción: 1. DGTP elaborará lineamientos internos para el procesamiento y documentación de las modificaciones presupuestales de la Actividad 5000376: "Administración Deuda Interna", que incluirán la unidad orgánica responsable de su cumplimiento y difusión. (30.06.26) El 13.11.25 OGPII solicitó (Memo 0993-2025-EF/47.01) a SG gestionar suscripción plan de acción con responsable de monitoreo actualizado.
			4	21/08/2025	30/06/2026	DGTP	21/08/2025	3246-2025-EF/13.01	Se comunicó a la CG el plan de acción aprobado el 21.08.25. El 8.09.25 OPGR comunicó (e-mail) a DGTP plan de acción aprobado. Acción: 1. DGTP elaborará y enviará la propuesta de unidad de medida y cantidad establecida en la meta "Monitoreo de la Deuda Pública" a la OGPP del MEF. (30.06.26) El 13.11.25 OGPII solicitó (Memo 0993-2025-EF/47.01) a SG gestionar suscripción plan de acción con responsable de monitoreo actualizado.

**REPORTE DE SITUACIÓN DE RECOMENDACIONES DE INFORMES DE CONTROL AL 28/11/2025**

ÓRGANO	INFORME	Nombre del informe	Nº REC EN PROCESO	FECHA APROB. DE PLAN ACCIÓN	PLAZO DE ATENCIÓN	ÓRGANO	DOC. EMITIDOS		SEGUIMIENTO OPGR HASTA LA FECHA
							FECHA	DOCUMENTO	
	6610-2025-CG/ECOFI-AF	Auditoría a la Cuenta General de la República 2024 Período: del 01.01.2024 al 31.12.2024	14	10/10/2025	31/05/2026	DGTP	3/09/2025	0079-2025-EF/13.01	Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 13.10.25. Acción: <u>1. DGTP elaborará un Reporte de Pasivos Contingentes Explicitos que incorpore un "análisis de sostenibilidad de deuda" que permitirá fortalecer el seguimiento y monitoreo de los riesgos fiscales entre los cuales se encuentran las garantías, demandas judiciales y arbitrajes, así como los derivados de las Asociaciones Públco Privadas.</u> (31.05.26).
	S/N-2025 (Aud Fin Gub UE 001 Adm General 2024)	Carta de Control Interno Auditoría Financiera Gubernamental Unidad Ejecutora 001 Administración General Período: del 1.01.2024 al 31.12.2024	IV.3	24/06/2025	31/12/2025	OGA-OA	30/10/2025	1415-2025-EF/43.01	Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 24.06.25. El 24.06.25 OPGR comunicó (e-mail) a OGA (O.Abstecimiento) plan de acción aprobado. Acción: <u>1. O.Abstecimiento realizará la búsqueda física de los 784 bienes faltantes,determinando su ubicación,usuario y estado actual del bien e informará a OGA.</u> (30.09.25) <u>2. O.Abstecimiento realizará una revisión documental del registro de los bienes faltantes, a fin de proceder con la eliminación del registro erróneo en el Módulo Patrimonio SIGA.</u> (31.10.25) <u>3. O.Abstecimiento efectuará el saneamiento administrativo de los bienes que aún queden como faltantes del rubro 15.03 Vehículos, maquinarias y otros. Informará a OGA.</u> (31.12.25) El 29.09.25 OGA comunicó (Memo 1164-2025-EF/43.01) que O.Abstecimiento realizó la búsqueda de los 784 bienes faltantes, ubicando 285 bienes muebles. <b>Acción 1 culminada.</b> El 30.09.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI <b>acción 1 culminada.</b> El 10.10.25, 21.10.25 y 27.10.25 OPGR solicitó (e-mail) a OGA comunicar acción 2 culminada al 29.10.25. El 30.10.25 OGA comunicó (Memo 1415-2025-EF/43.01) la realización de la revisión documental del registro de los bienes faltantes y la eliminación del registro correspondiente en el Módulo Patrimonio SIGA. <b>Acción 2 culminada.</b> El 31.10.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI <b>acción 2 culminada.</b>
044-2025-OCI/0001-SCC	Informe de Hito de Control Inversión de Optimización, ampliación marginal, rehabilitación y reposición "Reforzamiento estructural de edificio público, en el Ministerio de Economía y Finanzas" - CUI 2424326 Hito de Control N° 15: Ejecución de la Obra período Julio 2025 Período: del 27.08.2025 al 09.09.2025	1	15/09/2025	5/12/2025	OGA	9/09/2025	0051-2025-EF/12.04	El 9.09.25 SG tomó conocimiento del Informe de Servicio de Control.	
			2	15/09/2025	5/12/2025	OGA	15/10/2025	1286-2025-EF/43.01	Se comunicó (e-mail) al OCI el plan de acción aprobado el 16.09.25. El 17.09.25 OPGR comunicó (e-mail) a OGA plan de acción aprobado. Acciones de Situación Adversa 1: <u>1. OGA solicitará la Supervisor de Obra remitir información y recomendaciones sobre si los 3 tipologías de observaciones podrían afectar la calidad, la resistencia y el tiempo de vida útil de la infraestructura.</u> (19.09.25) <u>2. OGA comunicará al Contratista y al Supervisor de Obra las acciones a realizar a efectos de evitar los riesgos identificados por el OCI.</u> (10.10.25) <u>3. OGA informará a la OGPII sobre las acciones adoptadas y las correcciones que correspondan.</u> (5.12.25) El 19.09.25 OGA comunicó (Memo 1103-2025-EF/43.01) que solicitó al Supervisor de Obra remitir información y recomendaciones sobre si las 3 tipologías de observaciones podrían afectar la calidad, resistencia y tiempo de vida útil de la infraestructura. <b>Acción 1 culminada.</b> El 19.09.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI <b>acción 1 culminada.</b> El 10.10.25 OGA comunicó (Memo 1257-2025-EF/43.01) que solicitó al Supervisor y Contratista proporcionar información y acciones a realizar. <b>Acción 2 culminada.</b> El 13.10.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI <b>acción 2 culminada.</b>

**REPORTE DE SITUACIÓN DE RECOMENDACIONES DE INFORMES DE CONTROL AL 28/11/2025**

ÓRGANO	INFORME	Nombre del informe	Nº REC EN PROCESO	FECHA APROB. DE PLAN ACCIÓN	PLAZO DE ATENCIÓN	ÓRGANO	DOC. EMITIDOS		SEGUIMIENTO OPGR HASTA LA FECHA
							FECHA	DOCUMENTO	
OGA	047-2025-OCI/0001-SCC	Informe de Hito de Control Inversión de Optimización, Ampliación Marginal, Rehabilitación y Reposición "Reforzamiento estructural del Edificio Público, en el Ministerio de Economía y Finanzas" - CUI 2424326 Hito de Control N° 16: Ejecución de la Obra período Agosto 2025. Período: del 25.09.2025 al 9.10.2025	1		21/11/2025	OGA	9/10/2025	0057-2025-EF/12.04	El 9.10.25 SG tomó conocimiento del Informe de Servicio de Control.
			2		7/01/2025	OGA	31/10/2025	1428-2025-EF/43.01	<p>Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 16.10.2025.</p> <p>Acciones de Situación Adversa 1:</p> <p>1. OGA solicitará al Supervisor de Obra informar respecto a las razones por las cuales la obra no se está desarrollando conforme al calendario de avance de obra valorizado, el programa de ejecución de obra vigente y si el contratista cuenta con los recursos necesarios para culminar la obra en el plazo y las acciones y/o recomendaciones. (17.10.25)</p> <p>2. OGA comunicará al Contratista y al Supervisor de Obra las acciones a realizar, en caso la ejecución de la obra sobrepase el plazo actual con el que se cuenta. (24.10.25)</p> <p>3. OGA comunicará a la OGPII sobre las acciones adoptadas. (21.11.25)</p> <p>El 17.10.25 OGA comunicó (Memo 1312-2025-EF/43.01) que solicitó al Supervisor de Obra informar respecto a las razones por las cuales la obra no se está desarrollando conforme al calendario de avance de obra valorizado, el programa de ejecución de obra vigente y si el contratista cuenta con los recursos necesarios para culminar la obra en el plazo, y las acciones y/o recomendaciones. <b>Acción 1 culminada.</b></p> <p>El 17.10.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI <b>acción 1 culminada.</b></p> <p>El 24.10.25 OGA informó (Memo 1367-2025-EF/43.01) que solicitó al Contratista y al Supervisor de Obra las acciones a realizar en caso la ejecución de la obra sobrepase el plazo con el que se cuenta. <b>Acción 2 culminada.</b></p> <p>El 24.10.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI <b>acción 2 culminada.</b></p>
						OGA	10/11/2025	1506-2025-EF/43.01	<p>Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 16.10.2025.</p> <p>Acciones de Situación Adversa 2:</p> <p>1. OGA solicitará al Supervisor de Obra informar respecto a si la ejecución de la obra se realiza sin la señalización en áreas de trabajo y si corresponde aplicar "otras penalidades". (17.10.25)</p> <p>2. OGA comunicará al Contratista y al Supervisor de Obra las acciones a realizar a efectos de evitar incurrir en los riesgos identificados por el OCI y aplicará "otras penalidades" de corresponder. (31.10.25)</p> <p>3. OGA informará a OGPII sobre razones adoptadas. (10.11.25)</p> <p>El 17.10.25 OGA comunicó (Memo 1312-2025-EF/43.01) que solicitó al Supervisor de Obra informar si la ejecución de la obra se realiza sin la señalización en áreas de trabajo y si corresponde aplicar "otras penalidades". <b>Acción 1 culminada.</b></p> <p>El 17.10.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI <b>acción 1 culminada.</b></p> <p>El 31.10.25 OGA comunicó (Memo 1428-2025-EF/43.01) al Contratista y al Supervisor de Obra las acciones a realizar a efectos de evitar incurrir en los riesgos identificados por el OCI y sobre la aplicación de "otras penalidades". <b>Acción 2 culminada.</b></p> <p>El 31.10.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI <b>acción 2 culminada.</b></p> <p>El 10.11.25 OGA comunicó (Memo 1506-2025-OCI/0001-SCC) las acciones adoptadas respecto de la señalización en áreas de trabajo. <b>Acción 3 culminada.</b></p> <p>El 10.11.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI <b>acción 3 culminada.</b></p>

**REPORTE DE SITUACIÓN DE RECOMENDACIONES DE INFORMES DE CONTROL AL 28/11/2025**

ÓRGANO	INFORME	Nombre del informe	Nº REC EN PROCESO	FECHA APROB. DE PLAN ACCIÓN	PLAZO DE ATENCIÓN	ÓRGANO	DOC. EMITIDOS		SEGUIMIENTO OPGR HASTA LA FECHA
							FECHA	DOCUMENTO	
	051-2025-OCI/0001-SOO	<p>Orientación de Oficio Gestión de los bienes muebles que se encuentran físicamente en obra "Reforzamiento Estructural de edificio público, en el Ministerio de Economía y Finanzas" Período: del 21.10.2025 al 31.10.2025</p>	1	21/11/2025	23/12/2025	OGA	13/11/2025	245-2025-EF/12.02	El 9.10.25 SG tomó conocimiento del Informe de Servicio de Control.
			2	21/11/2025	23/12/2025	OGA	24/11/2025	2746-2025-EF/43.03	<p>Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 20.11.25. El 24.11.25 OPGR comunicó (e-mail) a OGA el plan de acción. Acción:  1. La O. Abastecimiento solicitará a la OGAI, la evaluación técnica del rack con código patrimonial N° 676454340117 para adoptar las acciones correspondientes. (25.11.25)  2. La O. Abastecimiento presentará a la OGA el informe técnico que sustente la baja, por la causal correspondiente, de aquello bienes muebles patrimoniales que figuran en estado inoperativo o dañado. (18.12.25)  3. La O. Abastecimiento ejecutarás acciones de supervisión y seguridad correspondientes respecto de los bienes muebles patrimoniales (3) que se encuentran en estado "conservado" para asegurar su integridad, conservación y posterior utilización. (18.12.25)  4. La OGA emitirá la Resolución Directoral respectiva aprobando la baja de los bienes muebles patrimoniales que correspondan. (23.12.25)</p> <p>El 25.11.25 OGA comunicó (Memo 2746-2025-EF/43.03) que solicitó a OGAI informar el estado situacional del código patrimonial N° 676454340117. <b>Acción 1 culminada.</b> El 25.11.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI <b>acción 1 culminada.</b></p>
OGA-OGIP	15755-2025-CG/ECOFI-SOO	<p>Orientación de Oficio "Ejecución del Presupuesto asignado de inversión al 30 de setiembre de 2025" Período: del 1.01.2025 al 30.09.2025</p>	1		PLAN DE ACCIÓN EN ELABORACIÓN	OGA-OGIP	29/10/2025	000280-2025-CG/ECOFI	El 29.10.25 SG tomó conocimiento del Informe de Servicio de Control.
			2		PLAN DE ACCIÓN EN ELABORACIÓN	OGA-OGIP	19/11/2025	096-2025-EF/13.01	<p>El 29.10.25 el CGR remitió (Oficio 000280-2025-CG/ECOFI) a SG el informe de servicio de control. El 19.11.25 SG comunicó (Memo Circular 096-2025-EF/13.01) a OGA y OGIP el informe de servicio de control y solicitó elaborar las acciones para comunicar al OCI.. El 21.11.25 OPGR remitió (e-mail) a la OGA y OGIP el formato de plan de acción y programó una reunión de asistencia técnica para el 21.11.25.. El 21.11.25 en reunión de asistencia técnica con OGA y OGIP se establecieron las acciones para corregir la situación adversa identificada en el informe de servicio de control. El 24.11.25 y 27.11.25 OPGR gestionó la suscripción del plan de acción ante OGA y OGIP.</p>
	050-2025-OCI/0001-SCC	<p>Informe de Hito de Control Proyecto de Inversión "Mejoramiento del Servicio de Abastecimiento Público de bienes, servicios y obras" - CUI 2565162 Hito de Control N° 10: Avance Físico y Financiero del Componente 2 - Adecuado Capital Humano. Período: del 29.10.2025 al</p>	1		PLAN DE ACCIÓN EN ELABORACIÓN	UCP-OGIP	11/11/2025	0060-2025-EF/12.04	El 11.11.25 SG tomó conocimiento del Informe de Servicio de Control.
			2		PLAN DE ACCIÓN EN ELABORACIÓN	UCP-OGIP	19/11/2025	1288-2025-EF/13.01	<p>El 11.11.25 el OCI comunicó (Memo 0060-2025-EF/12.04) a SG el informe de servicio de control. El 19.11.25 SG comunicó (Memo 1288-2025-EF/13.01) a UCP y OGIP el informe de servicio de control y solicitó elaborar las acciones para comunicar al OCI.. El 20.11.25 OPGR remitió (e-mail) a UCP y OGIP el formato de plan de acción y programó una reunión de asistencia técnica para el 21.11.25.. El 21.11.25 en reunión de asistencia técnica con OGA y OGIP se establecieron las acciones para corregir la situación adversa identificada en el informe de servicio de control. El 21.11.25 en reunión con OCI, UCP y OGIP se consensuaron las acciones del plan de acción. El 21.11.25 y 27.11.25 OPGR gestionó la suscripción del plan de acción ante UCP y OGIP.</p>

**REPORTE DE SITUACIÓN DE RECOMENDACIONES DE INFORMES DE CONTROL AL 28/11/2025**

ÓRGANO	INFORME	Nombre del informe	Nº REC EN PROCESO	FECHA APROB. DE PLAN ACCIÓN	PLAZO DE ATENCIÓN	ÓRGANO	DOC. EMITIDOS		SEGUIMIENTO OPGR HASTA LA FECHA
							FECHA	DOCUMENTO	
OGRH	S/N-2025 (Aud Fin Gub UE 001 Adm General 2024)	Carta de Control Interno Auditoría Financiera Gubernamental Unidad Ejecutora 001 Administración General Período: del 1.01.2024 al 31.12.2024	IV.2	24/06/2025	30/06/2026	OGRH	21/07/2025	0755-2025-EF/49.01	<p>Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 24.06.25. El 24.06.25 OPGR comunicó (e-mail) a OGRH plan de acción aprobado. Acción: 1. OGRH solicitará a OGCI el desarrollo e implementación de un módulo de provisión de la CTS para los servidores del MEF y remitirá la solicitud de requerimiento de software. (26.06.25) 2. OGRH, a través de OGEC, informará los resultados de la revisión efectuada al cálculo de la CTS del 2024 y de encontrar diferencias comunicará a la OGA. (21.07.25) 3. OGRH, a través de OGEC, realizará el seguimiento a OGCI, a fin de lograr la implementación y puesta en marcha del Módulo de Provisión de la CTS. (30.06.26) El 26.06.25 OGRH comunicó (e-mail) que solicitó a la OGCI el desarrollo e implementación de un módulo de provisión de la CTS para los servidores del MEF. <b>Acción 1 culminada.</b> El 26.06.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI <b>acción 1 culminada.</b> El 21.07.25 OGRH comunicó (Memo 0755-2025-EF/49.01) que la OGEC realizó la revisión del cálculo de la CTS del ejercicio 2024 e identificó las diferencias en la provisión de los meses de enero y noviembre de 2024, lo que se informó a la OGA. <b>Acción 2 culminada.</b> El 22.07.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI <b>acción 2 culminada.</b></p>
OGSU	052-2025-OCI/0001-SVC	Visita de Control "Asistencia Técnica en el CONECTAMEF MOQUEGUA" Período: del 1.10.2025 al 7.11.2025	1	21/11/2025	22/12/2025	OGSU	13/11/2025	248-2025-EF/12.01	El 9.10.25 SG tomó conocimiento del Informe de Servicio de Control.
				21/11/2025	22/12/2025	OGSU	27/11/2025	4770-2025-EF/45.04	<p>Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 20.11.25. El 25.11.25 OPGR comunicó (e-mail) a OGSU plan de acción aprobado. Acciones de Situación Adversa 1: 1. La OGSU adquirirá e instalará 2 luces estrotoscópicas y 2 pulsadores de emergencia en el CONECTAMEF Moquegua, con recursos de caja chica. (22.12.25) 2. La OGSU remitirá el informe de la Oficina de Abastecimiento de la OGA. (1.12.25) 3. La OGSU solicitará a la OGA el reemplazo de la rampa portátil por una de mayor alcance y cuyo ángulo de pendiente sea más seguro para las personas con discapacidad. (22.12.25) 4. La OGSU efectuará las coordinaciones directas con la propietaria del inmueble arrendado por el MEF para el funcionamiento del CONECTAMEF Moquegua, a fin de que puedan evaluar, en consulta con los propietarios del predio colindante, la colocación de una malla en la pared medianera. (22.12.25) El 27.11.25 OGSU comunicó (Memo 4770-2025-EF/45.04) el informe de la Oficina de Abastecimiento de la OGA. <b>Acción 2 culminada.</b> El 28.11.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI <b>acción 2 culminada.</b></p>
			2	21/11/2025	22/12/2025	OGSU	27/11/2025	4770-2025-EF/45.04	<p>Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 20.11.25. El 25.11.25 OPGR comunicó (e-mail) a OGSU plan de acción aprobado. Acciones de Situación Adversa 2: 1. La OGSU remitirá el contrato firmado por la OGRH con el ganador del Proceso CAS N° 89-2025-EF/49.01. Especialista en gestión fiscal de los recursos humanos para el CONECTAMEF Moquegua. (1.12.25) El 27.11.25 OGSU comunicó (Memo 4770-2025-EF/45.04) el contrato suscrito con el ganador del Proceso CAS N° 89-2025-EF/49.01. <b>Acción culminada.</b> El 28.11.25 OPGR comunicó (e-mail) al OCI <b>acción culminada.</b></p>

**REPORTE DE SITUACIÓN DE RECOMENDACIONES DE INFORMES DE CONTROL AL 28/11/2025**

ÓRGANO	INFORME	Nombre del informe	Nº REC EN PROCESO	FECHA APROB. DE PLAN ACCIÓN	PLAZO DE ATENCIÓN	ÓRGANO	DOC. EMITIDOS		SEGUIMIENTO OPGR HASTA LA FECHA
							FECHA	DOCUMENTO	
	053-2025-OCI/0001-SVC	<p><b>Visita de Control</b>  <b>"Asistencia Técnica en el CONECTAMEF SAN MARTÍN - TARAPOTO"</b>  <b>Período: del 1.10.2025 al 14.11.2025</b></p>	1	27/11/2025	22/11/2025	OGSU	20/11/2025	0063-2025-EF/12.04	El 9.10.25 SG tomó conocimiento del Informe de Servicio de Control.
			2	27/11/2025	22/11/2025	OGSU	27/11/2025	E-mail	<p>Se comunicó (e-mail) al OCI el plan de acción aprobado el 27.11.25.</p> <p>Acciones de Situación Adversa 1:</p> <p>1. OGSU, a través de OGC, adquirirá e instalará luces estroboscópicas y 2 pulsadores de emergencia en el CONECTAMEF San Martín - Tarapoto.. (22.12.25)</p> <p>2. OGSU remitirá informe de la O. de Abastecimiento de la OGA respecto de los señalado en el literal B de la Situación Adversa (19.12.25)</p> <p>3. OGSU, a través de OGC, instruirá al personal para que las personas con discapacidad o movilidad reducida sean atendidas en el primer nivel de las sedes CONECTAMEF, en atención al literal C de la situación Adversa (1.12.25)</p> <p>4. OGSU remitirá informe de la O. de Abastecimiento de la OGA respecto de lo señalado en el literal C de la Situación Adversa. (19.12.25)</p>
						OGSU	27/11/2025	E-mail	<p>Se comunicó (e-mail) al OCI el plan de acción aprobado el 27.11.25.</p> <p>Acción de Situación Adversa 2:</p> <p>1. OGSU, a través de OGC, remitirá informe sobre los motivos por los cuales no está prevista la contratación de un analista tributario para CONECTAMEF San Martín - Tarapoto. (1.12.25)</p>
STAOIPAD	041-2025-2-0001-SCE	<p><b>Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad</b>  <b>"Contratación de consultar para liderar la integración de la Plataforma del Expediente Digital para el Proyecto de Inversión Pública</b>  <b>"Mejoramiento de la Gestión de la Inversión Pública - CUI 2359961" en la Dirección de Seguimiento y Evaluación de la Inversión Pública de la DGPMI"</b>  <b>Período 4.04.2024 al 6.01.2025</b></p>	1	19/08/2025	23/01/2026	STAOIPAD	20/08/2025	0708-2025-EF/47.01	<p>Se comunicó al OCI el plan de acción aprobado el 20.08.25.</p> <p>El 20.08.25 OGPII comunicó (Memo 0708-2025-EF/47.01) a STAOIPAD el plan.</p> <p>Acción:</p> <p>1. STAOIPAD emitirá el informe de precalificación que corresponda: Informe de no ha lugar, de recomendación de inicio de PAD o de prescripción. (23.01.26)</p> <p>El 13.11.25 en reunión de seguimiento de OPGR con STAOIPAD, Gustavo Rico indicó que se creó el Expediente 91-2025-ST PAD, el cual se encuentra en Etapa de Precalificación. Se estima cumplir con la acción culminada al 15.01.2026 (no presentó evidencia).</p>

<b>Total de Recomendaciones</b>	<b>40</b>
En proceso de elaboración	4
Con plazos ajustados	11
Con plazos holgados	20
Avance para el OPGR 100%	5
Con plazos Vencidos	0