

Formato Apéndice 2

I. Información general:

N° de formato:	2024-0723-00003
Entidad auditada:	GOBIERNO REGIONAL ICA
Periodo	2024 ENERO - JUNIO

II. Recomendaciones:

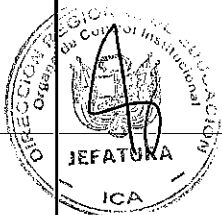
<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
047-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	5	Ejecutar las actividades planteadas en el Plan de Depuración y Sinceramiento Contable. que permitan sustentar, corregir este rubro y una Presentación coherente y razonable del rubro y de los estados financieros.	Implementada
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.	Implementada
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.	Implementada
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.	Implementada
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.	Implementada
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.	Implementada
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	Implementada



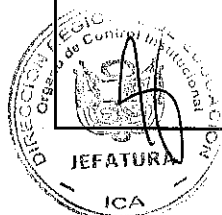
<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
058-2022- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	3	coherente y razonable del rubro y de los estados financieros. Ejecutar las actividades planteadas en el Plan de Depuración y Sinceramiento Contable a 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.	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.	Implementada
092-2023- SOA/0118	Reporte de Deficiencias Significativas	3	La Gerencia General Regional deberá dar instrucciones a la Dirección de la Unidad Ejecutora, a efecto que la Administración, por intermedio de Área de Contabilidad efectúe un Plan de Acción para cumplir con los análisis de las cuentas contables que permita contar con la composición de los saldos reales y consistentes.	Pendiente
092-2023- SOA/0118	Reporte de Deficiencias Significativas	4	La Gerencia General Regional deberá dar instrucciones a la Dirección de la Unidad Ejecutora, que por intermedio de la Administración, realicen el inventario físico valorizado en al presente año de los bienes del activo fijo que permita contar con la cantidad total y sus valores.	Pendiente
092-2023- SOA/0118	Reporte de Deficiencias Significativas	5	La Gerencia General Regional deberá dar instrucciones a la Dirección de la Unidad Ejecutora para que la Administración cumpla con la Depuración y Sinceramiento Contable en el presente año lo que permitirá contar con los saldos reales y consistentes.	Pendiente
092-2023- SOA/0118	Reporte de Deficiencias Significativas	6	La Gerencia General Regional deberá dar instrucciones a la Dirección de la Unidad Ejecutora para que la Administración, por intermedio de Personal y Contabilidad, cumplan con la Depuración y Sinceramiento Contable en el presente año, lo que permitirá contar con los saldos reales y consistentes.	Pendiente
092-2023- SOA/0118	Reporte de Deficiencias Significativas	7	El Director de la Unidad Ejecutora UGEL Chincha, disponga que el Administrador, en coordinación con el Jefe de Patrimonio y el Jefe de Contabilidad, emitan un informe sobre la situación actual de las diferencias de la Conciliación y así poder proponerlo e ingresarlo al Plan de Depuración y Sinceramiento Contable con el fin que la Entidad refleje razonablemente su situación financiera.	Pendiente
092-2023- SOA/0118	Reporte de Deficiencias Significativas	8	El Director de la Unidad Ejecutora UGEL Chincha, disponga que el Administrador, en coordinación con el Jefe del área de Personal, realice la actualización de la provisión de compensación por tiempo de servicio de todo el personal docente según la ley vigente de CTS.	Pendiente
094-2023- SOA/0118	Reporte de Deficiencias Significativas	1	La Gerencia General Regional deberá dar instrucciones a la Dirección de la Unidad Ejecutora a efecto que la Administración, por intermedio de Área de Contabilidad, efectúe un Plan de Acción para cumplir con los análisis de las cuentas contables, que permita contar con la composición de los saldos reales y consistentes.	Pendiente



<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
094-2023- SOA/0118	Reporte de Deficiencias Significativas	2	La Gerencia General Regional deberá dar instrucciones a la Dirección de la Unidad Ejecutora, que por intermedio de la Administración, realicen el inventario físico valorizado en al presente año de los bienes del activo fijo, que permita contar con la cantidad total y sus valores.	Pendiente
094-2023- SOA/0118	Reporte de Deficiencias Significativas	3	La Gerencia General Regional deberá dar instrucciones a la Dirección de la Unidad Ejecutora, para que la Administración cumpla con la Depuración y Sinceramiento Contable en el presente año lo que permitirá contar con los saldos reales y consistentes.	Pendiente
094-2023- SOA/0118	Reporte de Deficiencias Significativas	4	La Gerencia General Regional deberá dar instrucciones a la Dirección de la Unidad Ejecutora para que la Administración, por intermedio de Personal y Contabilidad, cumplan con la Depuración y Sinceramiento Contable en el presente año lo que permitirá contar con los saldos reales y consistentes	Pendiente
096-2023- SOA/0118	Reporte de Deficiencias Significativas	1	El Director de la Unidad Ejecutora UGEL Chincha, disponga que el Administrador, en coordinación con el Jefe de Patrimonio y el Jefe de Contabilidad, emitan un informe sobre la situación actual de las diferencias de la Conciliación y así poder proponerlo e ingresarlo al Plan de Depuración y Sinceramiento Contable con el fin que la Entidad refleje razonablemente su situación financiera.	Pendiente
096-2023- SOA/0118	Reporte de Deficiencias Significativas	2	El Director de la Unidad Ejecutora UGEL Chincha, disponga que el Administrador, en coordinación con el Jefe del área de Personal, realice la actualización de la provisión de compensación por tiempo de servicio de todo el personal docente según la ley vigente de CTS.	Pendiente
257-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	4	Solicitar a la Procuraduría evaluar oportunamente y determinar el estado situacional de los expedientes legales conciliándolos con Contabilidad de forma trimestral a fin de registrar las sentencias judiciales de acuerdo a su estado actual al cierre del ejercicio.	Pendiente
257-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	5	Disponer "al área de Recursos Humanos recopilar toda la documentación necesaria que permita respaldar los registros realizados de los gastos devengados; asimismo, indagar con el personal responsable y buscar la documentación faltante," con la finalidad de garantizar la transparencia de las operaciones de la Unidad Ejecutora.	Pendiente
257-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	6	Disponer que el área de Contabilidad coordine con las demás áreas involucradas a fin de priorizar todas las acciones necesarias para que en el proceso de auditoría financiera gubernamental atiendan oportunamente todos los requerimientos de información y con ello evitar limitaciones que afecten la opinión de los estados financieros en su conjunto. Asimismo, en caso no se cumplan con los plazos establecidos se identifique a los responsables	Pendiente
257-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias	7	Disponer que el Área de Tesorería priorice las acciones	Pendiente



<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
	Significativas		necesarias para que los procesos de auditoría financiera gubernamental a cargo de la comisión auditora, sean atendidos oportunamente en todos los requerimientos de información solicitada que permita respaldar los registros realizados de los gastos ejecutados, respetando los plazos indicados y con ello evitar limitaciones que afecten la opinión de los estados financieros.	
257-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	8	Disponer "que el área de Recursos Humanos recopile oportunamente toda la documentación necesaria que permita respaldar los registros realizados de los gastos ejecutados, indagar con el personal responsable y buscar la documentación faltante," con la finalidad de garantizar la transparencia de las operaciones de la Unidad Ejecutora.	Pendiente
257-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	13	Disponer que el área de Contabilidad coordine con las demás áreas involucradas a fin de priorizar todas las acciones necesarias para que en el proceso de auditoría financiera gubernamental atiendan oportunamente todos los requerimientos de información y con ello evitar limitaciones que afecten la opinión de los estados financieros en su conjunto. Asimismo, en caso no se cumplan con los plazos establecidos se identifique a los responsables correspondientes.	Pendiente
257-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	14	Disponer que el área de Contabilidad coordine con las demás áreas involucradas a fin de priorizar todas las acciones necesarias para que en el proceso de auditoría financiera gubernamental atiendan oportunamente todos los requerimientos de información y con ello evitar limitaciones que afecten la opinión de los estados financieros en su conjunto. Asimismo, en caso no se cumplan con los plazos establecidos se identifique a los responsables correspondientes.	Pendiente
260-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	3	Disponer "al área de Recursos Humanos recopilar toda la documentación necesaria que permita respaldar los registros de los gastos realizados; asimismo, indagar con el personal responsable y buscar la documentación faltante," con la finalidad de garantizar la transparencia de las operaciones de la Unidad Ejecutora	Pendiente
260-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	4	Disponer "que el área de Recursos Humanos recopile oportunamente toda la información necesaria que permita respaldar los registros de los gastos ejecutados, indagar con el personal responsable y buscar la documentación faltante," con la finalidad de garantizar la transparencia de las operaciones de la Unidad Ejecutora.	Pendiente
260-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	5	Disponer "que el Área de Tesorería priorice las acciones necesarias para que los procesos de auditoría financiera gubernamental a cargo de la comisión auditora, sean atendidos oportunamente en todos los requerimientos de información solicitada que permita respaldar	Pendiente



<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
264-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	1	<p>los registros realizados de los gastos ejecutados, respetando los plazos indicados " y con ello evitar limitaciones que afecten la opinión de los estados financieros</p> <p>Solicitar a la Procuraduría evaluar oportunamente y determinar el estado situacional de los expedientes legales conciliándolos con Contabilidad de forma trimestral a fin de registrar las sentencias judiciales de acuerdo a su estado actual al cierre del ejercicio.</p>	Implementada
264-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	2	<p>Disponer "al área de Recursos Humanos recopilar toda la documentación necesaria que permita respaldar los registros realizados de los gastos devengados; asimismo, indagar con el personal responsable y buscar la documentación faltante," con la finalidad de garantizar la transparencia de las operaciones de la Unidad Ejecutora.</p>	En Proceso
264-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	3	<p>Disponer que el área de Contabilidad coordine con las demás áreas involucradas a fin de priorizar todas las acciones necesarias para que en el proceso de auditoría financiera gubernamental atiendan oportunamente todos los requerimientos de información y con ello evitar limitaciones que afecten la opinión de los estados financieros en su conjunto. Asimismo, en caso no se cumplan con los plazos establecidos se identifique a los responsables correspondientes.</p>	Implementada
266-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	1	<p>Disponer "al área de Recursos Humanos recopilar toda la documentación necesaria que permita respaldar los registros de los gastos realizados; asimismo, indagar con el personal responsable y buscar la documentación faltante," con la finalidad de garantizar la transparencia de las operaciones de la Unidad Ejecutora</p>	En Proceso
268-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	1	<p>Disponer que el área de Contabilidad coordine con las demás áreas involucradas a fin de priorizar todas las acciones necesarias para que en el proceso de auditoría financiera gubernamental atiendan oportunamente todos los requerimientos de información y con ello evitar limitaciones que afecten la opinión de los estados financieros en su conjunto. Asimismo, en caso no se cumplan con los plazos establecidos se identifique a los responsables</p>	Pendiente
268-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	2	<p>Disponer que el Área de Tesorería priorice las acciones necesarias para que los procesos de auditoría financiera gubernamental a cargo de la comisión auditora, sean atendidos oportunamente en todos los requerimientos de información solicitada que permita respaldar los registros realizados de los gastos ejecutados, respetando los plazos indicados y con ello evitar limitaciones que afecten la opinión de los estados financieros.</p>	Pendiente
268-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	3	<p>Disponer que el área de Recursos Humanos recopile</p>	Pendiente



<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
	Significativas		oportunamente toda la documentación necesaria que permita respaldar los registros realizados de los gastos ejecutados, indagar con el personal responsable y buscar la documentación faltante, con la finalidad de garantizar la transparencia de las operaciones de la Unidad Ejecutora.	
268-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	4	Disponer que el área de Contabilidad coordine con las demás áreas involucradas a fin de priorizar todas las acciones necesarias para que en el proceso de auditoría financiera gubernamental atiendan oportunamente todos los requerimientos de información y con ello evitar limitaciones que afecten la opinión de los estados financieros en su conjunto. Asimismo, en caso no se cumplan con los plazos establecidos se identifique a los responsables correspondientes.	Pendiente
270-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Disponer "que el área de Recursos Humanos recopile oportunamente toda la información necesaria que permita respaldar los registros de los gastos ejecutados, indagar con el personal responsable y buscar la documentación faltante," con la finalidad de garantizar la transparencia de las operaciones de la Unidad Ejecutora.	Pendiente
270-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	2	Disponer "que el Área de Tesorería priorice las acciones necesarias para que los procesos de auditoría financiera gubernamental a cargo de la comisión auditora, sean atendidos oportunamente en todos los requerimientos de información solicitada que permita respaldar los registros realizados de los gastos ejecutados, respetando los plazos indicados " y con ello evitar limitaciones que afecten la opinión de los estados financieros	Pendiente

