

APÉNDICE Nº 2: FORMATO PARA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A MEJORA DE GESTIÓN DE LA ENTIDAD.

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE GESTIÓN “Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicio de Control Posterior, Seguimiento y Publicación”	
Entidad:	Gobierno Regional de Ancash
Periodo de Seguimiento:	JUNIO –DICIEMBRE 2023

Nº DEL INFORME DE AUDITORIA	TIPO DE INFORME DE AUDITORIA	Nº DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
831-2022-CG/L530	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento del Titular de la entidad los hechos con indicio de irregularidad identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE
856-2022-CG/L530	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento del Titular de la entidad los hechos con indicio de irregularidad identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE
BY3-2022-CG/C920	Informe de Auditoría de Cumplimiento	2	Disponer, La elaboración y aprobación de documentos de gestión para los procesos de revisión y aprobación del expediente técnico y la liquidación, en la ejecución de proyectos bajo el mecanismo de Obras por Impuestos, Garantizar el cumplimiento de lo establecido en la normativa aplicable.	EN PROCESO
		3	Disponer, Que el funcionario competente de la Entidad Pública evalúe las acciones legales que resulten pertinentes respecto del derecho de cobro en exceso de la Empresa Privada por la aprobación de la Liquidación del Proyecto, calculada con fórmulas polinómicas que inobsevaron la normativa aplicable	EN PROCESO
		4	Disponer, Que el funcionario competente de la Entidad Pública evalúe las acciones legales que resulten pertinentes respecto al reconocimiento del pago a la Empresa Privada por el porcentaje de la utilidad en el Proyecto que fue incrementado en contravención a lo establecido en el Convenio de Inversi	EN PROCESO
		5	Disponer, Que el funcionario competente de la Entidad Pública evalúe las acciones legales que resulten pertinentes respecto al deterioro prematuro de la capa superficial de la vía en el Proyecto por contravenir la normativa técnica aplicable., Garantizar la seguridad de la vía y la integridad física	EN PROCESO
		1	Hacer de conocimiento del Titular de la entidad los hechos con indicio de irregularidades identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE
KAU-2022-CG/L530	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento del Titular de la entidad los hechos con indicio de irregularidades identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE

KBC-2022-CG/L530	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento del Titular de la entidad los hechos con indicio de irregularidades identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE
KCU-2022-CG/L530	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento del Titular de la entidad los hechos con indicio de irregularidades identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE
KCY-2022-CG/L530	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento del Titular de la entidad los hechos con indicio de irregularidades identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE
PFZ-2022-CG/L530	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento del Titular de la Entidad el hecho con indicio de irregularidad identificado como resultado del desarrollo de la Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan	PENDIENTE
PGD-2022-CG/L530	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento del Titular de la Entidad el hecho con indicio de irregularidad identificado como resultado del desarrollo de la Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE
UNI-2022-CG/L530	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar el hecho irregular evidenciado como resultado de la Acción de Oficio Posterior.	PENDIENTE
WVK-2022-CG/L530	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar los hechos irregulares evidenciados como resultado de la Acción de Oficio Posterior	PENDIENTE
025-2022-2-5332	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento al titular de la entidad, , los hechos con indicio de irregularidad identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE
026-2022-2-5332	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento al titular de la entidad, , los hechos con indicio de irregularidad identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE
033-2022-2-5332	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento al titular de la entidad, , los hechos con indicio de irregularidad identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan	PENDIENTE
036-2022-2-5332	Informe de Auditoría de Cumplimiento	1	Disponer la elaboración de una directiva interna que norme la tramitación, revisión, evaluación y aprobación de expedientes técnicos elaborados por consultores externos, presentados por entidades públicas para la ejecución obras por el Gobierno Regional de Ancash; con la finalidad de verificar la c	PENDIENTE
		2	Disponer al área que corresponda, la elaboración y aprobación de lineamientos internos para la administración de contratos de ejecución y supervisión de obra, que regule los procedimientos técnico administrativos en el marco de la Normativa de	

		Contrataciones del Estado. con la finalidad de llevar el	PENDIENTE
	3	Disponer al área que corresponda, la elaboración y aprobación de lineamientos internos para la administración de contratos de ejecución y supervisión de obra, que regule los procedimientos técnico administrativos en el marco de la Normativa de Contrataciones del Estado. con la finalidad de llevar el	PENDIENTE

040-2022-2-5332	Informe de Auditoría de Cumplimiento	1	Disponer Al área que corresponda, la aprobación e implementación de documentos internos (directivas y/o lineamientos) que norme el proceso de revisión y evaluación de expediente técnicos elaborados por otras entidades públicas, que serán ejecutadas por Gobierno Regional de Ancash Con la finalidad de	PENDIENTE
		2	Disponer Al área que corresponda, la elaboración y aprobación de lineamientos internos para la revisión y evaluación del pago por servicios de supervisión de obra Con la finalidad de llevar el control de todas las obligaciones contractuales de los supervisores	PENDIENTE
EV5-2023-CG/L530	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar el hecho irregular evidenciado como resultado de la Acción de Oficio Posterior.	PENDIENTE
MFB-2023-CG/C370	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar los hechos irregulares evidenciados como resultado de la Acción de Oficio Posterior	PENDIENTE
MFD-2023-CG/C370	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar los hechos irregulares evidenciados como resultado de la Acción de Oficio Posterior.	PENDIENTE
MFF-2023-CG/C370	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar los hechos irregulares evidenciados como resultado de la Acción de Oficio Posterior	PENDIENTE
MFI-2023-CG/C370	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar los hechos irregulares evidenciados como resultado de la Acción de Oficio Posterior.	PENDIENTE
MIJ-2023-CG/C370	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar los hechos irregulares evidenciados como resultado de la Acción de Oficio Posterior.	PENDIENTE
NVK-2023-CG/C370	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar los hechos irregulares evidenciados como resultado de la Acción de Oficio Posterior.	PENDIENTE
NVL-2023-CG/C370	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar los hechos irregulares evidenciados como resultado de la Acción de Oficio Posterior.	PENDIENTE
NVM-2023-CG/C370	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar los hechos irregulares evidenciados como resultado de la Acción de Oficio Posterior.	PENDIENTE
WNM-2023-CG/C370	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar los hechos irregulares evidenciados como resultado de la Acción de Oficio Posterior.	PENDIENTE
001-2023-2-5332	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento al titular de la entidad, , los hechos con indicio de irregularidad identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE
001-2024-2-5332	Informe de Auditoría de Cumplimiento	1	Disponer Que, en el marco de la normativa aplicable, se establezcan lineamientos internos para la implementación de procedimientos, requisitos y asignación de responsabilidades para la elaboración, evaluación y aprobación de las Inversiones de Optimización, Ampliación Marginal, Reposición y Rehabilitación	PENDIENTE

		2	Disponer a la Gerencia Regional de Infraestructura en coordinación con la Subgerencia de Supervisión y Liquidación de Obras, adoptar las acciones que correspondan con relación a los metrados no ejecutados y al incumplimiento de especificaciones de los planos del expediente técnico de la IOA	PENDIENTE
012-2023-2-5332	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento al titular de la entidad, , los hechos con indicio de irregularidad identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE
023-2023-2-5332	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento al titular de la entidad, , los hechos con indicio de irregularidad identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE
026-2023-2-5332	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento al titular de la entidad, , los hechos con indicio de irregularidad identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE
028-2023-2-5332	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento al titular de la entidad, , los hechos con indicio de irregularidad identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE
030-2023-2-5332	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento al titular de la entidad, , los hechos con indicio de irregularidad identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan	PENDIENTE
032-2023-2-5332	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento al titular de la entidad, , los hechos con indicio de irregularidad identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE
040-2023-2-5332	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento al titular de la entidad, , los hechos con indicio de irregularidad identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE
041-2023-2-5332	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento al titular de la entidad, , los hechos con indicio de irregularidad identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE
045-2023-2-5332	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Hacer de conocimiento al titular de la entidad, , los hechos con indicio de irregularidad identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan.	PENDIENTE
089-2023-2-0344	Informe de Control Específico	1	Realice las acciones tendentes a fin que el órgano competente efectúe el deslinde de las responsabilidades que correspondan, de los funcionarios y servidores públicos del/de la/de AUTORIDAD PORTUARIA REGIONAL DE ANCASH comprendidos en los hechos irregulares 1 - LOCADOR, DESDE ENERO DE 2020 A NOVIEMBRE	PENDIENTE
		2	Realizar el procesamiento de los funcionarios y servidores públicos del/de la/de AUTORIDAD PORTUARIA REGIONAL DE ANCASH comprendidos en los hechos irregulares 1 - LOCADOR, DESDE ENERO DE 2020 A NOVIEMBRE DE 2022, SUSCRIBIÓ DECLARACIONES JURADAS DE NO ESTAR IMPEDIDO NI INHABILITADO , del presente inf	PENDIENTE
124-2023-2-5332	Informe de Auditoría de Cumplimiento	2	Disponer a la Dirección Regional de Transportes y Convicciones del Gobierno Regional de Áncash efectué los procedimientos de selección de acuerdo a las bases y normativa que lo establezcan Se efectué la admisión de propuestas de postores con fines, metas y objetivos de la Entidad por encima de las	PENDIENTE
		3	Disponer a la Dirección Regional de Transportes y Convicciones del Gobierno Regional de Áncash efectúen el perfeccionamiento de acuerdo a los documento que lo contiene, los documentos del procedimiento de selección, entre ellos los términos de referencia elaborados por el área usuaria y las bases de	PENDIENTE
141-2023-2-5332	Informe de Auditoría de Cumplimiento	1	Disponer la elaboración y aprobación DE Una directiva interna que regule la nulidad de los contratos de ejecución de obra Que garantice que el monto de las prestaciones efectuadas por el ejecutor en el marco del contrato vigente guarde equivalencia económica con los pagos realizados por la Entidad.	PENDIENTE
		3	Realizar el procesamiento de los funcionarios y servidores públicos del/de la/de GOBIERNO REGIONAL ANCASH comprendidos en los hechos observados del presente informe de auditoría de acuerdo a su competencia	PENDIENTE
		3	Disponer Al Gerente Regional de Administración, en coordinación con el Gerente Regional de Infraestructura, elaborar y aprobar directivas o lineamientos internos Que establezcan procedimientos específicos de las actividades y/o tareas, así como	PENDIENTE

			se determine las responsabilidades de los funcionari	
143-2023-2-5332	Informe de Auditoría de Cumplimiento	4	Disponer Al Gerente Regional de Infraestructura en coordinación con los Subgerentes de Estudios de Inversiones y Liquidación y Supervisión de Obra, elaborar y aprobar directivas o lineamientos internos que establezcan procedimientos específicos de las actividades y/o tareas, así como se determine	PENDIENTE
		5	Disponer Al Gerente Regional de Infraestructura en coordinación con el Subgerente de Liquidación y Supervisión de Obra, elaborar y aprobar directivas o lineamientos internos Que establezcan procedimientos específicos de las actividades y/o tareas, así como se determine las responsabilidades de lo	PENDIENTE
		6	Disponer Al Gerente General Regional en coordinación con los Gerentes Regionales de Administración, Infraestructura, Planeamiento, Presupuesto y Acondicionamiento Territorial, Asesoría Jurídica, entre otros, elaborar y aprobar directivas o lineamientos internos. que establezcan procedimientos esp	PENDIENTE
102-2023-3-0435	Reporte de Deficiencias Significativas	1	DISPONER,DETERMINAR, SUSTENTAR Al Gerente General Regional debe disponer; se proceda a determinar y sustentar el saldo de balance evidenciado en el presente reporte. elaborar los análisis y la determinación de saldos de balance para cada cierre contable. evidenciadas en Actas de conciliación en las S	PENDIENTE
		2	DISPONER realicen las conciliaciones mensuales de la información generada en los registros presupuestarios con los registros contables finalidad de presentar estados presupuestarios y financieros confiables	PENDIENTE
		3	PROCEDER Gerente General Regional proceda a cursar documento instruyendo al Gerente Regional de Infraestructura de la Sede Central del Gobierno Regional de Ancash, que disponga el ordenamiento, archivo y custodia de los expedientes de proyectos en ejecución a efectos de facilitar para la revisión po	PENDIENTE
		4	DISPONER,COORDINAR estableciendo plazos perentorios, la conciliación e identificación de las diferencias entre el saldo de balance presupuestal y el rubro efectivo y equivalente de efectivo al cierre del periodo 2022. disponer acciones de seguimiento y control del Sub Gerente de Administración sobre	PENDIENTE
		5	DISPONER Que el Gerente de la Unidad Ejecutora disponga al Sub Gerente de Infraestructura y Medio Ambiente, estableciendo plazos perentorios, la evaluación de los motivos que originaron la baja ejecución de las obras que contaban con marco presupuestal y su estado actual, tomar acciones para la eje	PENDIENTE
		6	DISPONER Que el Gerente del Proyecto Especial Chinecas disponga al Jefe de la Oficina de Administración, la identificación de las diferencias del saldo de balance y las correcciones correspondientes. sinceramiento contable	PENDIENTE
		7	EFFECTUAR, IDENTIFICAR El Área de Gestión Administrativa en un plazo perentorio, efectúe la respectiva conciliación de los saldos bancarios identifique las partidas conciliatorias que tienen incidencia en los resultados de las conciliaciones bancarias y se proceda a efectuar las regularizaciones resp	PENDIENTE
		8	DISPONER El Área de Gestión Administrativa debe disponer que se efectúen las respectivas conciliaciones, debiendo estas ser subsanadas en los respectivos registros contables suscribiéndose las respectivas actas conciliadas con la jefatura de Planeamiento y presupuesto como documento sustento de su e	PENDIENTE
		9	PROCEDER,EFFECTUAR Al Gerente de Administración, proceda a cursar documento instruyendo al Contador efectúe el ordenamiento de la información pertinente de manera mensual documentando los archivos por mes de periodo concluido, se encuentren a disposición para su revisión y evaluación por los órganos	PENDIENTE
		10	PROCEDER,EFFECTUAR Al Gerente de Administración, proceda a cursar documento instruyendo al Contador efectúe el ordenamiento de la información pertinente de manera mensual documentando los archivos por mes de periodo concluido encuentren a disposición para su revisión y evaluación por los órganos de c	PENDIENTE
		11	PROCEDER,EFFECTUAR Al Gerente de Administración, proceda a cursar documento instruyendo al Contador efectúe el ordenamiento de la información pertinente de manera mensual documentando los archivos por mes de periodo concluido se encuentren a disposición para su revisión y evaluación por los órganos d	PENDIENTE
		12	PROCEDER,EFFECTUAR Al Gerente de Administración, proceda a cursar documento instruyendo al Contador efectúe el ordenamiento de la información pertinente de manera mensual documentando los archivos por mes de periodo concluido se encuentren a disposición para su revisión y evaluación por los órganos d	PENDIENTE

		13	PROCEDER,EFECTUAR Al Gerente de Administración, proceda a cursar documento instruyendo al Contador efectúe el ordenamiento de la información pertinente de manera mensual documentando los archivos por mes de periodo concluido se encuentren a disposición para su revisión y evaluación por los órganos d	PENDIENTE
		14	PROCEDER, EFECTUAR Al Gerente de Administración, proceda a cursar documento instruyendo al Contador efectúe el ordenamiento de la información pertinente de manera mensual documentando los archivos por mes de periodo concluido se encuentren a disposición para su revisión y evaluación por los órganos	PENDIENTE
104-2023-3-0435	Reporte de Deficiencias Significativas	1	DISPONER elaboración y aprobación de lineamientos internos. identificación de la diferencia no explicada y conciliación de saldos, emitiendo el informe respectivo permitan establecer los procedimientos y responsables de efectuar conciliaciones periódicas (mensual, trimestral, semestral y anual) de s	PENDIENTE
		2	DIOSPONER brindar información para el registro contable y conciliación de saldos de los estados financieros, elaboren los análisis de las cuentas que conforman el rubro Otras Cuentas del Activo (parte corriente) y de corresponder incluir las inconsistencias en el plan de depuración. seguimiento	PENDIENTE
		3	DISPONER conciliar las obras y saldos contables por transferir a una determinada fecha de corte, incluyendo el inventario físico de los bienes que conforman el rubro Propiedad, Planta y Equipo. Posterior a ello deben elaborar un Plan de Trabajo para la transferencia de los activos a las Unidades Eje	PENDIENTE
		4	DISPONER Que el Gerente General Regional, disponga estableciendo plazos perentorios, al Gerente Regional de Infraestructura, el análisis y evaluación de los estudios y proyectos vigentes al 31 de diciembre de 2022. coordinación con la Procuraduría Pública Regional en la confirmación de los importes	PENDIENTE
		5	DISPONER efectúen el análisis de cuenta del rubro Cuentas por Pagar presentación razonable en los estados financieros	PENDIENTE
		6	DISPONER coordinación con el Procurador Público Regional, realicen las acciones necesarias, a efectos de registrar en la sub cuenta Laudos Arbitrales Nacionales, el importe que establece la resolución arbitral que se encuentra en vía judicial presentando este rubro en el estado financiero en forma r	PENDIENTE
		7	DISPONER elaboren las conciliaciones bancarias y análisis al cierre del periodo 2022 realizar las comunicaciones de confirmación de saldos de sus fondos al Banco de la Nación y al Ministerio de Economía y Finanzas. disponer acciones de seguimiento y control del Sub Gerente de Administración sobre	PENDIENTE
		8	DISPONER Se realice el inventario y conciliación de saldos de la cuenta 1501 Edificios y Estructuras entre el área de contabilidad, infraestructura y control patrimonial, en lo que corresponda. Transferencia de las obras culminadas y liquidadas a las unidades ejecutoras y pliegos que correspond	PENDIENTE
		9	DISPONER realicen el inventario y conciliación de saldos de la cuenta 1505 Estudios y Proyectos determinar si corresponden a gasto o costo de obra	PENDIENTE
		10	DISPONER Se priorice la ejecución del inventario Físico Valorizado y conciliación de saldos de la cuenta 1501 Edificios y Estructuras entre el área de contabilidad, infraestructura (o la que haga sus veces) y control patrimonial. Asimismo, previo informe realizar los ajustes que correspondan. De las	PENDIENTE
		11	DISPONER ¿Se priorice la ejecución del inventario Físico Valorizado y conciliación de saldos de la cuenta 1502 Activos no Productivos entre el área de contabilidad, desarrollo agropecuario y control patrimonial. también previo informe realizar los ajustes que correspondan. Asimismo, identificar los t	PENDIENTE
		12	DISPONER ¿Se priorice la conciliación de saldos de la cuenta 1505 Estudios y Proyectos entre el área de contabilidad y estudios y proyectos con la finalidad de determinar lo que corresponde a costo y a gasto. Asimismo, previo informe realizar los ajustes que correspondan ¿De las diferencias identifi	PENDIENTE
		13	DISPONER brindar información para el registro y conciliación de la información financiera, elaboren los análisis de las cuentas que conforman los rubros en el estado de situación financiera sinceramiento contable	PENDIENTE
		14	SEGUIMIENTO al responsable del Sistema Administrativo sobre las disposiciones tomadas para realizar el análisis de las cuentas que conforman el estado de gestión, disponiendo la suficiente capacidad operativa que el caso amerita saldos estén	PENDIENTE

		razonablemente respaldados en su composición,		
	15	DISPONER efectúe la conciliación de las Instituciones educativas con el Área de Gestión Institucional; Se registre en el SIGA/PATRIMONIO, las instituciones educativas no incorporadas al cierre del periodo 2022. efectúe la evaluación técnica de las unidades móviles, debiendo revisarse y registrarse la	PENDIENTE	
	16	DISPONER acciones de monitoreo permanente del avance de la auditoría financiera gubernamental que se realiza en la Unidad Ejecutora o en el Pliego del cual forma parte tomar acciones oportunas, bajo responsabilidad, en caso existan retrasos sustanciales en la entrega de la información solicitada po	PENDIENTE	
	17	DISPONER acciones de monitoreo permanente del avance de la auditoría financiera gubernamental que se realiza en la Unidad Ejecutora o en el Pliego del cual forma parte tomar acciones oportunas, bajo responsabilidad, en caso existan retrasos sustanciales en la entrega de la información solicitada po	PENDIENTE	
	18	DISPONER monitoreo permanente del avance de la auditoría financiera gubernamental que se realiza en la Unidad Ejecutora o en el Pliego del cual forma parte tomar acciones oportunas, bajo responsabilidad, en caso existan retrasos sustanciales en la entrega de la información solicitada por la comisió	PENDIENTE	
	19	DISPONER monitoreo permanente del avance de la auditoría financiera gubernamental que se realiza en la Unidad Ejecutora o en el Pliego del cual forma parte tomar acciones oportunas, bajo responsabilidad, en caso existan retrasos sustanciales en la entrega de la información solicitada por la comisió	PENDIENTE	
	20	DISPONER monitoreo permanente del avance de la auditoría financiera gubernamental que se realiza en la Unidad Ejecutora o en el Pliego del cual forma parte tomar acciones oportunas, bajo responsabilidad, en caso existan retrasos sustanciales en la entrega de la información solicitada por la comisió	PENDIENTE	
	21	DISPONER monitoreo permanente del avance de la auditoría financiera gubernamental que se realiza en la Unidad Ejecutora o en el Pliego del cual forma parte tomar acciones oportunas, bajo responsabilidad, en caso existan retrasos sustanciales en la entrega de la información solicitada por la comisió	PENDIENTE	
	22	DISPONER monitoreo permanente del avance de la auditoría financiera gubernamental que se realiza en la Unidad Ejecutora o en el Pliego del cual forma parte tomar acciones oportunas, bajo responsabilidad, en caso existan retrasos sustanciales en la entrega de la información solicitada por la comisió	PENDIENTE	
	23	DISPONER monitoreo permanente del avance de la auditoría financiera gubernamental que se realiza en la Unidad Ejecutora o en el Pliego del cual forma parte tomar acciones oportunas, bajo responsabilidad, en caso existan retrasos sustanciales en la entrega de la información solicitada por la comisió	PENDIENTE	
106-2023-3-0435	Reporte de Deficiencias Significativas	1	DISPONER, DETERMINAR, SUSTENTAR Al Gerente General Regional debe disponer; se proceda a determinar y sustentar el saldo de balance evidenciado en el presente reporte. elaborar los análisis y la determinación de saldos de balance para cada cierre contable, evidenciadas en Actas de conciliación en las S	PENDIENTE
108-2023-3-0435	Reporte de Deficiencias Significativas	2	DISPONER realicen las conciliaciones mensuales de la información generada en los registros presupuestarios con los registros contables finalidad de presentar estados presupuestarios y financieros confiables	PENDIENTE
108-2023-3-0435	Reporte de Deficiencias Significativas	3	PROCEDER Gerente General Regional proceda a cursar documento instruyendo al Gerente Regional de Infraestructura de la Sede Central del Gobierno Regional de Ancash, que disponga el ordenamiento, archivo y custodia de los expedientes de proyectos en ejecución a efectos de facilitar para la revisión po	PENDIENTE
		1	DISPONER elaboración y aprobación de lineamientos internos. identificación de la diferencia no explicada y conciliación de saldos, emitiendo el informe respectivo permitan establecer los procedimientos y responsables de efectuar conciliaciones periódicas (mensual, trimestral, semestral y anual) de s	PENDIENTE
		2	DIOSPONER brindar información para el registro contable y conciliación de saldos de los estados financieros, elaboren los análisis de las cuentas que conforman el rubro Otras Cuentas del Activo (parte corriente) y de corresponder incluir las inconsistencias en el plan de depuración. seguimiento	PENDIENTE
		3	DISPONER conciliar las obras y saldos contables por transferir a una determinada fecha de corte, incluyendo el inventario físico de los bienes que conforman el rubro Propiedad, Planta y Equipo. Posterior a ello deben elaborar un Plan de Trabajo para la transferencia de los activos a las Unidades Ejec	PENDIENTE
		4	DISPONER Que el Gerente General Regional, disponga estableciendo plazos perentorios, al Gerente Regional de Infraestructura, el análisis y evaluación de los estudios y proyectos vigentes al 31 de diciembre de 2022. coordinación con la Procuraduría Pública Regional en la confirmación de los	PENDIENTE

		importes	
	5	DISPONER efectúen el análisis de cuenta del rubro Cuentas por Pagar presentación razonable en los estados financieros	PENDIENTE
	6	DISPONER coordinación con el Procurador Publico Regional, realicen las acciones necesarias, a efectos de registrar en la sub cuenta Laudos Arbitrales Nacionales, el importe que establece la resolución arbitral que se encuentra en vía judicial presentando este rubro en el estado financiero en forma r	PENDIENTE
110-2023-3-0435	Reporte de Deficiencias Significativas	1	DISPONER, COORDINAR estableciendo plazos perentorios, la conciliación e identificación de las diferencias entre el saldo de balance presupuestal y el rubro efectivo y equivalente de efectivo al cierre del periodo 2022. disponer acciones de seguimiento y control del Sub Gerente de Administración sobre
		2	DISPONER Que el Gerente de la Unidad Ejecutora disponga al Sub Gerente de Infraestructura y Medio Ambiente, estableciendo plazos perentorios, la evaluación de los motivos que originaron la baja ejecución de las obras que contaban con marco presupuestal y su estado actual, tomar acciones para la eje
112-2023-3-0435	Reporte de Deficiencias Significativas	1	DISPONER elaboren las conciliaciones bancarias y análisis al cierre del periodo 2022 Realizar las comunicaciones de confirmación de saldos de sus fondos al Banco de la Nación y al Ministerio de Economía y Finanzas. disponer acciones de seguimiento y control del Sub Gerente de Administración sobre
		2	DISPONER Conciliación de saldos por adelantos directos y/o materiales pendientes de amortización debidamente sustentados con sus Cartas Fianzas realizar el ajuste contable que corresponda. Asimismo, la determinación de la política contable a utilizarse en el registro de los adelantos.
		3	DISPONER Se realice el inventario y conciliación de saldos de la cuenta 1501 Edificios y Estructuras entre el área de contabilidad, infraestructura y control patrimonial, en lo que corresponda. Transferencia de las obras culminadas y liquidadas a las unidades ejecutoras y pliegos que correspond
		4	DISPONER realicen el inventario y conciliación de saldos de la cuenta 1505 Estudios y Proyectos determinar si corresponden a gasto o costo de obra