**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| N° del Informe de Auditoria | Tipo de Informe de Control | N° de Recomendación | Recomendación | Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 013-2004-INPE/05 **(006-2004-2-0316)** Examen Especial a las irregularidades administrativas en el EPP Lima (ex San Jorge) | Informe Largo (Administrativo) | 3 | La Dirección General de Tratamiento, deberá coordinar con la Direcciones Regionales, a fin de detectar y viabilizar la organización y desarrollo de proyectos informales que vienen operando en los Establecimientos Penitenciarios, lo cual permitirá adoptar acciones de acuerdo a la política de tratamiento del INPE, en beneficio de los internos. | **IMPLEMENTADA** |
| **N° del Informe y Nombre del Informe** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| **166-2006-1/L340** Examen Especial al Instituto Nacional Penitenciario – Construcción E.P. Piedras Gordas. | Informe Largo (Administrativo) | 10 | Cautelar que durante el proceso de liquidación de la obra y del "Memorándum de acuerdo", se preste especial atención a la adecuada cuantificación y utilización de los intereses generados por los desembolsos efectuados durante la ejecución del proyecto. Asimismo, cautelar por el cumplimiento de las actividades técnicas y administrativas previas al proceso de recepción de las obras sanitarias a ser administradas por SEDAPAL.(otros Aspectos de Importancia 6.5 y 6.6) | **EN PROCESO** |
| **N° del Informe y Nombre del Informe** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| 005-2007-INPE/05 **(005-2007-2-0316)** Examen Especial a la Dirección General de Administración y a las Oficinas de Administración de las Direcciones Regionales del INPE, periodo Enero 2005 – Marzo 2006. | Informe Largo (Administrativo) | 2 | Disponga las acciones necesarias para asegurar la implantación de las Recomendaciones reveladas en el Memorando de Control Interno alcanzado a través del Oficio N° 077-2006-INPE/04 de 08.MAR.2006, el mismo que se adjunta en el Anexo N° 02 del presente Informe. | **IMPLEMENTADA** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO – Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| Nº del Informe y Nombre del Informe | Tipo de Informe de Control | Nº de Recomendación | Recomendación | Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 010-2008-INPE/05 **(009-2008-2-0316)** Examen Especial sobre Adquisiciones de Bienes y Servicios, periodo 2007 | Informe Largo (Administrativo) | **2** | Disponga al Director de Administración que la Adquisición del Servicio de Telefonía Celular – Radio Privada Móvil (RPM) se efectúe a través de un único Proceso de Selección a nivel nacional, lo cual va significar ahorro de recursos económicos, administrativos y a la vez facilitará una eficiente comunicación, ya que al contratar el servicio a un único operador de comunicación para la Sede Central y demás Regiones del país, se uniformiza la comunicación y por tanto incide en ahorro de recursos | **IMPLEMENTADA** |
| **Nº del Informe y Nombre del Informe** | **Tipo de Informe de Control** | **Nº de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| 011-2008-INPE/05 **(010-2008-2-0316)** Examen Especial sobre Control Proceso de Personal, Remuneraciones y Pensiones | Informe Largo (Administrativo) | **2** | Las acciones necesarias para asegurar la implantación de las Recomendaciones reveladas en el Memorando de Control Interno alcanzado a través del Oficio Nº 1063-2008-INPE/05, del 31.DIC.08. | **EN PROCESO** |
| **Nº del Informe y Nombre del Informe** | **Tipo de Informe de Control** | **Nº de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| 005-2009-INPE/05 **(005-2009-2-0316)** Examen Especial sobre Adquisición de bienes y servicios. | Informe Largo (Administrativo) | **18** | AL DIRECTOR DE LA OFICINA REGIONAL NOR ORIENTE SAN MARTIN<br>Que, disponga las acciones pertinentes, para que los procesos de selección programados en el Plan Anual de Adquisiciones, se efectuen oportunamente y con la celeridad del caso, con el fin de evitar afectaciones de recursos presupuestales a traves de Resoluciones Directorales, soslayando la Ley del Sistema Nacional de Presupuesto. Asimismo, implemente controles internos eficaces con el fin de evitar se anulen compromisos y devengados en el Sistema SIAF sin sustento alguno, afectando la disponibildiad de recursos económicos presupuestales de la Región. (Conclusión Nº 08) | **IMPLEMENTADA** |
| **Nº del Informe y Nombre del Informe** | **Tipo de Informe de Control** | **Nº de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO – Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**
**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 006-2009-INPE/05 **(006-2009-2-0316)** Examen Especial sobre Saneamiento de Activos Fijos | Informe Largo (Administrativo) | **2** | Disponga las acciones necesarias para asegurar la implantación de las Recomendaciones reveladas en el Memorando de Control Interno alcanzado a través del Oficio Nº 898-2009-INPE/05, del 13.OCT.09. | **EN PROCESO** |
| **Nº del Informe y Nombre del Informe** | **Tipo de Informe de Control** | **Nº de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| **033-2011-3-0037** Informe Largo de Auditoría a los Estados Financieros Año 2010 - Martinez Rodriguez y Asociados CC.PP.S.C. | Informe Largo (Administrativo) | **1** | Que el Presidente del Consejo Penitenciario del INPE designe una Comisión Especial para que se encargue de la elaboración de las liquidaciones Técnica y Financiera de las Obras pendientes de Liquidación por S/. 42'133,210.00 (varias Obras S/. 4'167,375.00 y Obra Pública E.P. Piedras Gordas S/. 37'965,835.00) con la finalidad de sanear la Cuenta 1205 "Servicios y Otros Contratados por Anticipados".La referida Comisión deberá estar conformada con representantes de la Oficina de Contabilidad y Dirección General de Infraestructura y tendrá como mínimo un Contador Público Colegiado y un Ingeniero Civil con experiencia en Liquidaciones Técnicas y Financieras; de ser el caso deberán brindarle un apoyo temporal con personal y logístico.Dicha Comisión deberá presentar un Plan de Trabajo con plazos de ejecución de acuerdo a la magnitud de Obras pendientes de Liquidación Técnica Financiera, debiendo presentar informes periódicos del Avance al Presidente del Consejo Penitenciario del INPE. | **EN PROCESO** |
| **Nº del Informe y Nombre del Informe** | **Tipo de Informe de Control** | **Nº de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| 001-2012-INPE/05 **(001-2012-2-0316)** | | **5** | La Dirección de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria, responsable de la designación de los miembros de los Comités de 5. Recepción de Obras, establezca en los documentos de designación de cada miembro, las responsabilidades asumidas y sanciones a ser aplicadas por incumplimiento de funciones a cada uno de ellos. Asimismo, que el comité de recepción complemente el "Acta de Observaciones y de No Recepción de Obra" con un informe fotográfico donde se evidencie las observaciones formuladas. Del mismo modo, para la suscripción del "Acta de Recepción" debe anexarse un nuevo informe fotográfico donde se evidencie la subsanación de cada observación formulada | **EN PROCESO** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO – Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Examen Especial a la Licitacion Pública Nº 001-2009-INPE-DGI y ejecución contractual para la construcción del E.P. de Piedras Gordas II" | Informe Largo (Administrativo) | 6 | La Dirección de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria conjuntamente con el Área de Control Patrimonial de la Sede Central del INPE, coordinen con los responsables del saneamiento físico legal de las propiedades del INPE, a fin de que realicen el saneamiento del área construida que se encuentra fuera del área concedida legalmente por la Superintendencia de Bienes Nacionales (SBN), para la inscripción del predio a favor del INPE en el Registro de Propiedad Inmueble de la Superintendencia Nacional de los Registros Públicos, teniendo en cuenta el área cedida por la Superintendencia de Bienes Nacionales, a fin obtener la Declaratoria de Fábrica y poder reflejar el valor de la obra en las cuentas del activo fijo para efectos del registro y presentación de los Estados Financieros. | **EN PROCESO** |
| **Nº del Informe y Nombre del Informe** | **Tipo de Informe de Control** | **Nº de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| **031-2012-3-0360**<br><br>Informe Largo de Auditoria a los Estados Financieros año 2011 – Ángel López Aguirre & Asociados CC.PP.SC. | Informe Largo (Administrativo) | 1 | Disponga al Jefe de la Oficina General de Administración y Directores Regionales que integran el Pliego del INPE, efectúen las coordinaciones y acciones necesarias que permitan regularizar los saldos pendientes de liquidación en los rubros gastos pagados por anticipado y otras cuentas del activo que se muestran en el Balance General al 31 de diciembre del 2011. | **EN PROCESO** |
| | | 2 | Disponga al Jefe de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria se conforme una comisión que esté integrada por el Jefe de la Unidad de Obras y Equipamiento, Jefe de Equipo de Contabilidad de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria, Jefe de Contabilidad de la Sede Central, un Contador y dos ingenieros y/o arquitectos independientes especialistas en Liquidación de Obras que se dediquen a tiempo completo a revisar y rehacer la documentación que permita efectuar las liquidaciones técnicas financieras que ascienden a S/. 90,745,198.00 Sede Central y de Infraestructura por S/. 108,681,562.00, para liquidar las obras culminadas y sean transferidas a sus rubros correspondientes, regularizando la depreciación correspondiente de darse el caso. | **EN PROCESO** |
| **Nº del Informe y Nombre del Informe** | **Tipo de Informe de Control** | **Nº de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO
Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| **Nº del Informe y Nombre del Informe** | **Tipo de Informe de Control** | **Nº de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
|---|---|---|---|---|
| 005-2012-INPE/05 **(005-2012-2-0316)** | Informe Largo (Administrativo) | **8** | Adoptar las acciones necesarias para implementar las recomendaciones reveladas en el Memorándum de Control Preventivo sin carácter vinculante, alcanzado a la entidad a través del Oficio n.º 819-2012-INPE/05 del 15 de octubre de 2012, el mismo que se adjunta en el Anexo n.º 13 del presente informe. (Conclusión n.º 06)<br>Recomendaciones<br><br>Estando a las conclusiones arribadas, se recomienda:<br><br>**1.** De acuerdo con los procedimientos que regulan el control gubernamental, mediante el control preventivo sin carácter vinculante, alertar a la Presidencia del INPE los riesgos señalados en el numeral IV precedente.<br>**2.** Disponer la implantación de las acciones de fiscalización posterior que es inherente a las autoridades y servidores del INPE, con la finalidad de comprobar los hechos que se exponen y merituar que se lleven a cabo las acciones de deslinde que correspondan.<br>**3**. Disponer que la Unidad de Asesoría Jurídica, lleve a cabo el saneamiento físico legal del EEPP de Cañete, así como de todos los inmuebles que se encuentren en igual situación, por tratarse de asuntos de contenido legal, en particular de carácter municipal, registral y notarial, con la facultad de coordinar con las áreas de administración, control patrimonial y de ser el caso con Infraestructura, tomando en cuenta – entre otros las razones expresadas en la esquela de observaciones que sustento la tacha del Título presentado ante los Registros Públicos. | **EN PROCESO** |
| Examen Especial a la Contratación y Ejecución Contractual de la Obra "Ampliación del Establecimiento Penitenciario de Cañete – I Etapa" Periodo 02 de noviembre de 2009 al 31 de diciembre de 2010 | | **15** | Disponer a la Dirección de Infraestructura Penitenciario, a través de la Unidad de Obras y Equipamiento, efectúe una inspección física a las instalaciones construidos en esta primera etapa, a fin de determinar técnicamente el estado situacional actual de la Obra y de ser el caso, plantear las medidas de solución a ser implementadas por la Empresa Contratista, teniendo en consideración que se encuentra en el periodo de garantía de la Obra, a fin de detener el deterioro de la Infraestructura penitenciaria | **EN PROCESO** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO - ÁREA Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 006-2012-INPE/05 **(006-2012-2-0316)** Examen Especial a la Dirección de Tratamiento Penitenciario – Periodo 3 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2011 | Informe Largo (Administrativo) | 3 | Disponer, se priorice la designación de una comisión especial, merituándose su conformación por un miembro del Consejo Nacional Penitenciario, Sub Director de Salud Penitenciario de la Sede Central y Coordinadora de Salud Penitenciaria de la Oficina Regional Lima, a fin se implementen los convenios específicos, acorde a lo establecido en el Convenio Marco, que permitan el cumplimiento de los objetivos programados en las Estrategias Sanitarias Nacionales de Prevención y Control de la TBC y de las Infecciones de Transmisión Sexual VIH-SIDA. (Conclusión n.° 01) | **IMPLEMENTADA** |
| | | 4 | Disponer, se priorice la designación de una comisión especial, merituándose su conformación por el Sub Director de Salud Penitenciaria y Director de la Oficina de Sistemas de Información - OSIN, a fin de impulsar la implementación de un software diseñado para el manejo - control de los medicamentos, material médico y otros similares, en la Farmacia Central y Farmacias de los Establecimientos Penitenciarios; así como la implementación de un sistema HIS para el manejo de la información de salud, en concordancia al Convenio Marco de Cooperación Interinstitucional entre el Ministerio de Salud, el Ministerio de Justicia y el Instituto Nacional Penitenciario. (Conclusión n.° 02) | **IMPLEMENTADA** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| 008-2012-INPE/05 **(008-2012-2-0316)** Examen Especial a la Dirección de Tratamiento Penitenciario – Área de Trabajo y Comercialización – Periodo 2011 | Informe Largo (Administrativo) | 1 | Adoptar las acciones necesarias para implementar las recomendaciones reveladas en la Memorando de Control Interno, alcanzados a la entidad a través del Oficio n.° 978-2012-INPE/05, el mismo que se adjunta en el Anexo n.° 01 del presente informe. (Acápite 6) del numeral I. INTRODUCCIÓN del presente Informe - Memorando de Control Interno). | **IMPLEMENTADA** |
| | | 2 | Disponga lo más conveniente a fin de establecer un cronograma de implementación con plazos perentorios de las recomendaciones contenidas en los Oficios n.°s 960, 972, 976, 977, 981 y 985-2012-INPE/05 y anexos adjuntos, a través de los cuales se comunicaron como control preventivo sin carácter vinculante los riesgos que se describen en los Anexos n.° 02, 03, 04, 05, 06 y 07 del presente Informe. | **EN PROCESO** |
| | | 5 | Disponga que el Director de la Oficina Regional Lima y el Director del E.P.M. Ancón II, en coordinación con la Oficina de Asesoría Jurídica de la sede central, propongan a la alta dirección del INPE para su aprobación, los criterios normativos que permitan la adecuada administración de los mini departamentos que conforman la Villa 1-A, Villa 2-B y Villa 3-C, y particularmente, establecer los procedimientos y condiciones a seguir y cumplir para acceder al uso de uno de ellos. | **IMPLEMENTADA** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO – Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| N° del Informe de Auditoria | Tipo de Informe de Control | N° de Recomendación | Recomendación | Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 009-2012-INPE/05 **(009-2012-2-0316)** | Informe Largo (Administrativo) | 2 | Disponer adicionalmente a la implementación de las recomendaciones reveladas como Control Preventivo sin Carácter Vinculante en el Oficio n.° 969-2012-INPE/05 del 03 de diciembre de 2012, que la actualización de las "Normas Técnicas para la Elaboración de Proyectos Arquitectónico y Construcción de Establecimientos Penitenciarios", la necesidad de considerar ,entre otros, lo siguiente:<br>a) Considerar por parte de la Comisión que se conforme para la actualización de las citadas Normas Técnicas, a participación de representantes de las Direcciones de Seguridad Penitenciaria, Tratamiento Penitenciario y Medio Libre, así como de profesionales con acreditado conocimiento y experiencia en construcción de Establecimientos Penitenciarios como obra nueva, desde la elaboración del perfil del proyecto, así como del mejoramiento, rehabilitación y mantenimiento de los establecimientos existentes.<br>b) Considerar como parte las citadas Normas Técnicas y de la labor misional de la Entidad, la construcción de espacios físicos destinados para el tratamiento penitenciario, así como ambientes físicos equipados para la terapia psicológica individual o grupal.<br>c) Considerar como parte de las Normas Técnicas la regulación sobre el mantenimiento preventivo y correctivo de la infraestructura del establecimiento penitenciario y su equipamiento.<br>d) Considerar como parte de la actualización normativa, lo concerniente a la seguridad penitenciaria sobre almacenamiento de armas, municiones o cualquier otro elemento explosivo o de combustión.<br>e) Considerar como parte de la actualización normativa, las características técnicas, ubicación y distribución de complejos habitaciones para el personal penitenciario.<br>f) Que las Normas Técnicas actualizadas se publiquen por el portal web de la Entidad y a través de cualquier otro medio seguro, para su conocimiento, en particular de las Direcciones de Seguridad y Tratamiento, para su inmediata participación en la actualización de dicha norma. | **EN PROCESO** |
| Examen Especial a la Contratación y Ejecución Contractual de la Obra Reacondicionamiento y Ampliación de la Capacidad | | 3 | Adoptar las acciones necesarias para implementar las recomendaciones reveladas en el Oficio de Control Preventivo sin carácter vinculante, alcanzado a la Presidencia del INPE a través del Oficio n.° 969-2012-INPE/05 del 03 de diciembre de 2012 relacionado a la no aplicación de las "Normas Técnicas para la Elaboración de Proyectos Arquitectónico y Construcción de Establecimientos Penitenciarios" por parte de Oficina de Infraestructura Penitenciara en la elaboración de Expedientes Técnicos. | **EN PROCESO** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| de Albergue del Establecimiento Penitenciario de Iquitos – Periodo 04 de enero de 2010 al 31 de diciembre de 2011 | | 4 | Adoptar las acciones necesarias para implementar las recomendaciones reveladas en el Oficio de Control Preventivo sin carácter vinculante, alcanzado a la Presidencia del INPE a través del Oficio n.° 975-2012-INPE/05 del 06 de diciembre de 2012 relacionado a evaluación de la propuesta ganadora del Concurso Público n.° 002-2009-INPE/DGI bajo el D.U. 078-2009 convocado para seleccionar al consultor responsable de la elaboración del expediente técnico "Reacondicionamiento y Ampliación de la Capacidad de Albergue en el Establecimiento Penitenciario de Iquitos - I Etapa". | **EN PROCESO** |
| | | 5 | Adoptar las acciones necesarias para implementar las recomendaciones reveladas en el Oficio de Control Preventivo sin carácter vinculante, alcanzado a la Presidencia del INPE a través del Oficio n.° 982-2012-INPE/05 del 10 de diciembre de 2012 relacionado a determinación del valor referencial para los procesos de selección por Concurso Público n.° 002-2009-INPE/DGI bajo el D.U. 078-2009 y del Concurso Público n.° 003-2010/INPE-OIP. (Conclusión n.° 03)<br><br>Oficio n.° 982-2012-INPE/05<br>5.1 Disponer que la Oficina de Infraestructura Penitenciaria, bajo responsabilidad implemente acciones de gestión y control gerencial permanente a los funcionarios y servidores que conforman dicha área, incluido los miembros del Comité Especial, para que en el marco de la legislación sobre contrataciones públicas, organicen los expedientes de contratación desde el requerimiento del área usuaria hasta la ejecución de los contratos que se celebren con proveedores de la entidad, con énfasis en:<br><br>a) Documentos que sustentan los estudios de las posibilidades que ofrece el mercado para la determinación del valor referencial.<br>b) Documentos generado 6y recibidos que evidencien el cumplimiento de utilizar como mínimo 2 fuentes, como solicitar cotizaciones, etc.<br>c) Documentos que contengan el trabajo de análisis de las citadas fuentes para la determinación del valor referencial.<br>d) Documento que contenga la determinación del valor referencial.<br>e) Cuando se trate de la fuente estructura de costos, además del documento que contenga la información consolidada, incorporar al Expediente de Contratación, los papeles de trabajo, hojas de cálculo, u otros, utilizados por los funcionarios y/o servidores que la utilizaron.<br><br>5.2 Disponer que el órgano encargado de las contrataciones de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria, bajo responsabilidad, lleve a cabo las acciones de fiscalización posterior antes de la celebración del contrato con el ganador de la buena pro, a fin de verificar si las actas asentadas por el Comité Especial se encuentran firmadas por todos los miembros que actuaron en el desarrollo de determinado proceso de selección, caso contrario disponer que se proceda de acuerdo a la legislación sobre contrataciones públicas, respecto del ámbito de responsabilidad de los miembros del Comité Especial. | **EN PROCESO** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **002-2013-INPE/05**<br><br>Examen Especial al Instituto Nacional Penitenciario - Oficina General de Administración "Respecto de los Procesos de Adquisición de Vehículos" - Período: 02 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2012. | Informe Largo (Administrativo) | **12** | Al Presidente del Instituto Nacional Penitenciario: Disponga bajo responsabilidad en el caso de la compra de veinte (20) ómnibus para el traslado de internos, que la Oficina General de Administración en coordinación con la Dirección de Seguridad Penitenciaria y la empresa proveedora de los referidos bienes, lleven a cabo en el más breve plazo las acciones más convenientes, conducentes a superar las observaciones formuladas en el Informe N° 329-2012-INPE-EJRV-RPA-RLS emitido el 28 de diciembre de 2012, así como lo evidenciado por la comisión auditora el 26 de febrero de 2013, y eventualmente exigir a la mencionada proveedora la reposición de nuevas unidades vehiculares que no presenten ninguna observación en su fabricación. | **EN PROCESO** |
| | | **13** | Al Presidente del Instituto Nacional Penitenciario: Disponga a través de la Oficina General de Administración, la necesidad de impartir como lineamiento aplicable a los procesos de selección relacionados con la compra de unidades vehiculares para la entidad, el establecimiento como condición en las Bases Administrativas cuando se trate del traslado rodando por sus propios medios los referidos bienes desde su punto de origen hasta el lugar de entrega a la unidad que supere los 100 km. de recorrido, deberá presentar una Declaración Jurada indicando la bitácora de recorrido que razonablemente utilizará para su adecuada ejecución. | **IMPLEMENTADA** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| 005-2013-INPE/05<br>**(005-2013-2-0316)** | Informe Largo (Administrativo) | **6** | Disponga que la Oficina de Planeamiento y Presupuesto, a través de la Unidad de Organización y Métodos, en coordinación con la Oficina de Asesoría Jurídica, de la sede central de la entidad, elaboren la propuesta de modificación del Reglamento de Organización y Funciones del INPE para que el Ministerio de Justicia como titular del sector, ejerciendo su capacidad de iniciativa legislativa lo presente a consideración del Consejo de Ministros, a fin de incorporar como parte de la estructura orgánica de la entidad a la Procuraduría Pública del INPE con el establecimiento de sus funciones y responsabilidades. Igualmente propongan la modificación del Manual de Organización y Funciones de la Sede Central del INPE para su aprobación por la Presidencia de la entidad. (Conclusión n.° 1) | **EN PROCESO** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO
Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Examen Especial. al Instituto Nacional Penitenciario respecto de los "Procesos de Arbitraje" - Período: 1 de octubre de 2010 al 31 de diciembre de 2012 | | 14 | Disponga a través de la Oficina de Planeamiento y Presupuesto, que la Unidad de Organización y Métodos, en coordinación con la Oficina General de Administración y Oficina de Asesoría Jurídica, ambos de la sede central de la entidad, elaboren la propuesta para su aprobación por la presidencia del INPE, los procedimientos a seguir para la mejor selección del Árbitro que se designará por el INPE para conformar el Tribunal Arbitral. (Conclusión n.° 6) | **EN PROCESO** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| 006-2013-INPE/05 **(006-2013-2-0316)** E.xamen Especial a la Oficina General de Administración de la Sede Central y las Oficinas Regionales del INPE "Respecto de los Procesos Contratación del Servicio de alimentación para los Establecimientos Penitenciarios y su Ejecución Contractual" - Período: 2 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2012 | Informe Largo (Administrativo) | 3 | Disponer bajo responsabilidad que la Oficina Regional Lima, a través de la Unidad de Administración – Equipo de Logística, evalúe las inconsistencias registradas en el sustento de los contratos privados presentado como experiencia en la propuesta técnica del consorcio del C.P. n.° 005-2012-INPE/18 y de ser caso, meritue la resolución del contrato por haber incurrido en contravención a las normas de contrataciones del estado que lo regulan. (Conclusión n.° 2) | **EN PROCESO** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO – Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **021-2013-3-0435**<br><br>Instituto Nacional Penitenciario – INPE - Informe Largo de Auditoria - Examen Financiero al 31 de diciembre de 2012 | Informe Largo (Administrativo) | **2** | A la Secretaria General y a los Directores y/o Jefes de las Unidades Ejecutoras que forman parte del Pliego 061 Instituto Nacional Penitenciario – INPE, la implementación del sistema de control interno establecido en la Ley Nº 28716 - Ley de Control Interno de las Entidades del Estado, publicado en el diario oficial El Peruano con fecha 16 de abril de 2006. (Conclusión Nº 1) | **IMPLEMENTADA** |
| | | **7** | A LA SECRETARIA GENERAL, ordene estableciendo plazos perentorios:<br>Al Jefe de la Oficina General de Administración, solicite a la Jefa de la Unidad de Logística informes periódicos sobre el avance en cuanto a la ubicación y/o determinación de la situación de los bienes faltantes, así como a los responsables (de ser el caso). Copia del Informe realizado al finalizar el periodo 2013 sobre el avance, deberá ser entregado al Órgano de Control Institucional para conocimiento. Asimismo, la situación del faltante deberá ser revelada en las Notas a los Estados Financieros al 31.12.2013 (de ser el caso).<br>(Conclusión Nº 5) | **IMPLEMENTADA** |
| | | **12** | AL JEFE DE LA OFICINA DE INFRAESTRUCTURA, ordene estableciendo plazos perentorios<br>Contador, la elaboración de un informe que contenga, previo análisis, realizado con apoyo del encargado del área de Logística, el calculo de la depreciación de los bienes de la Cuenta 1503 Vehículos, Maquinarias y Otros Edificios y Estructuras, cuyo importe asciende a S/. 2, 506,478.76 indicando su efecto por periodo y el impacto financiero de la regularización. Dicho informe será presentado al Jefe de la Oficina de Infraestructura para la autorización del asiento contable de regularización. La variación patrimonial que origine dicho ajuste, será revelado en las Notas que acompañan a los Estados Financieros de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria y del Pliego 061 Instituto Nacional Penitenciario. Posteriormente, se procederá a realizar la transferencia correspondiente al valor real del bien. Asimismo, se deberá elaborar una directiva para un adecuado registro, control y transferencia de bienes que corresponden al equipamiento de Establecimientos Penitenciarios. (Conclusión Nº 11) | **IMPLEMENTADA** |
| | | **13** | Al Contador, la elaboración de un informe que contenga, previo análisis realizado con apoyo de las Unidades de Estudios y Proyectos, de Obras y Equipamiento y de personal encargado de Mantenimiento, la pertinencia de los importes incluidos en el saldo de la cuenta 1505 Estudios y Proyectos, para la regularización respectiva, indicando el impacto financiero. Dicho informe será presentado al Jefe de la Oficina de Infraestructura para la autorización del asiento contable de regularización. La variación patrimonial que origine dicho ajuste, será revelado en las Notas que acompañan a los Estados Financieros de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria y del Pliego 061 Instituto Nacional Penitenciario.<br>(Conclusión Nº 12) | **EN PROCESO** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO – Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**
**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| N° del Informe de Auditoria | Tipo de Informe de Control | N° de Recomendación | Recomendación | Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 007-2013-INPE/05 **(007-2013-2-0316)** | Informe Largo (Administrativo) | 6 | Disponga a través de la Oficina Regional Norte Chiclayo, que se lleve a cabo la fiscalización posterior a fin de verificar la falta de personal administrativo en la Institución Educativa del Establecimiento Penitenciario Chiclayo, y de comprobarse la carencia del mismo, se disponga las acciones de personal que más convengan para generar el fortalecimiento de su capacidad operativa a fin de dar consistencia a las labores desarrolladas -entre ellas- la expedición de Certificados de Cómputo Educativo, que deberán ser el resultado del cumplimiento de los procedimientos establecidos por la Directiva n.° 006-2010-INPE "Administración y Gestión de la Educación en los Establecimientos Penitenciarios", y de la conciliación de la información contenida en el Libro Planilla de Control Educativo y Libro de Control de Evaluaciones, cuidando que estén correctamente llenados y sin enmendaduras, asegurando que no exista errores en la elaboración del cómputo educativo ni se favorezca a los internos con la redención de la pena por educación sin merecerlo o sin que les corresponda. (Conclusión n.° 4) | **EN PROCESO** |
| E.E. al Instituto Nacional Penitenciario - Dirección de Tratamiento Penitenciario - Área de Educación "Respecto del Servicio Educativo para Internos en los Establecimientos Penitenciarios" - Período: 02 de enero de 2012 Al 31 de diciembre de 2012 | Informe Largo (Administrativo) | 7 | Disponga que la Procuraduría Pública del INPE optimice en el marco de la legislación que regula la defensa jurídica de la entidad, el seguimiento y monitoreo de los procesos arbitrales derivados de las controversias generadas por la ejecución de la obra "Reacondicionamiento y ampliación de la capacidad de albergue en el Establecimiento Penitenciario de Iquitos I Etapa", a fin de procurar la culminación de las contiendas arbitrales y se reanude perentoriamente la ejecución de la obra paralizada a la fecha; eventualmente, en coordinación con la Oficina de Infraestructura Penitenciaria, considerar la pertinencia de establecer -mientras no se reanude la ejecución de la obra- un plan de contingencia que complemente las medidas adoptadas para fortalecer la seguridad de los internos, mediante el acondicionamiento de ambientes adecuados para destinarlos a las labores propias del tratamiento penitenciario de educación. (Conclusión n.° 5) | **IMPLEMENTADA** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO
Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 001-2014-INPE/05 **(001-2014-2-0316)** Examen Especial al INPE-Sede Central y Oficinas Regionales "Proceso de Contratación de Armamento y Municiones, para el uso del personal de Seguridad del INPE" Periodo: 2 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2013 | Informe Largo (Administrativo) | **5** | Que el Director General de Seguridad Penitenciaria en coordinación con la Unidad de Organización y Métodos del INPE, lleven a cabo la actualización del Reglamento General de Seguridad del INPE, aprobado con Resolución Presidencial n.º 003-2008-INPE/P de 3 de enero de 2008, en concordancia con el Decreto Supremo n.º 016-2012-JUS y normativa vigente, respecto al empleo y uso de armas de fuego autorizadas al Instituto Nacional Penitenciario. (Conclusión n.° 5) | **EN PROCESO** |
| **Nº del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **Nº de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| 002-2014-INPE/05 **(002-2014-2-0316)** | | **3** | Disponga la conveniencia de configurar normativamente a la OIP como Unidad Ejecutora, a fin de determinar las funciones generales y específicas de los responsables de las (4) nuevas unidades orgánicas que la conforman, a fin de evitar que los citados responsables lleven a cabo determinados encargos expresados sin un criterio normativo que regulen su régimen disciplinario, por las actividades que ejecutan cada funcionario asignado en el manejo de los recursos públicos a cargo de la OIP. (Conclusión n.° 2) | **EN PROCESO** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO
Organo de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Examen Especial al Instituto Nacional Penitenciario - Oficina de Infraestructura Penitenciaria "Contratación y Ejecución de la Obra: Remodelación integral y ampliación de la capacidad de albergue del Establecimiento Penitenciario de Juanjuí" - Período: 02 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2013. | Informe Largo (Administrativo) | **5** | Disponga a través de la Oficina Regional Nor Oriente San Martín que el personal del establecimiento penitenciario, reciba capacitación de acuerdo a los términos contractuales celebrados con el proveedor de los bienes adquiridos, respecto de su uso y manejo adecuados. (Conclusión n.° 4) . | **IMPLEMENTADA** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| 004-2014-INPE/05 **(004-2014-2-0316)** | | **3** | Disponga que la liquidación y pago por los servicios de supervisión prestados por el consorcio considere la aplicación del marco normativo sobre el IGV por no estar exonerado de dicho tributo. (Conclusión n.° 1) | **EN PROCESO** |
| Examen Especial al INPE – Oficina de Infraestructura Penitenciaria – Contratación y ejecución de la obra "Remodelación integral y ampliación de la capacidad de albergue del Establecimiento Penitenciario de Tambopata | Informe Largo (Administrativo) | **6** | Disponga que la Oficina de Infraestructura Penitenciaria a través de la Unidad de Estudios y Proyectos realice una evaluación de la estabilidad de la estructura del muro perimetral exterior y elabore la solución técnica y disponga las medidas pertinentes a fin de lograr, tanto la estabilidad y la seguridad del muro, estén garantizadas ante posibles fugas de los internos (Conclusión n.° 3) | **EN PROCESO** |
| | | **7** | Disponga a través de la jefatura de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria del INPE, que la Unidad de Estudios y Proyectos designe para la Obra: "Remodelación Integral y Ampliación de la Capacidad de Albergue del Establecimiento Penitenciario Tambopata - Puerto Maldonado", una comisión técnica ad hoc de Ingenieros en las diferentes especialidades, para que bajo responsabilidad diagnostiquen, detallen y cuantifiquen las deficiencias señaladas a fin de exigir al ejecutor contratista las correcciones pertinentes que el caso amerita en el marco de la garantía ex post prevista en las cláusulas décima y décima segunda del Contrato - Licitación Pública n.° 007-2011-OIP suscrito el 11 de enero de 2012. (Conclusión n.° 4) | **EN PROCESO** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO – Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| – Puerto Maldonado"- Periodo 2 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2013. | | 8 | Disponga que la Oficina de Infraestructura Penitenciaria del INPE, apruebe e implemente un protocolo de verificación periódica ex post de los proyectos que se ejecuten, y que deberá llevar a cabo una comisión técnica de las diferentes especialidades (Ingeniería Estructural, Arquitecto, Ingeniería Sanitaria, Ingeniería Electricista e Ingeniería Electrónica), que contenga a la vez la propuesta o recomendación de las medidas correctivas técnicas que correspondan implementar. (Conclusión n.° 4) | **EN PROCESO** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| 005-2014-INPE/05 **(005-2014-2-0136)** Examen Especial al INPE – Sede Central y Oficina Regionales "Procesos de contratación de equipos de seguridad y su ejecución, para el uso del personal de seguridad del INPE" – Periodo 2 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2013. | Informe Largo (Administrativo) | 5 | Disponga que la Oficina General de Administración de la Sede central en coordinación con la Dirección de Seguridad Penitenciaria, controlen, supervisen y cautelen el cumplimiento de las obligaciones contractuales contraídas con los contratistas, respecto al mantenimiento que se deben realizar a los equipos de seguridad tecnológicas adquiridos que se encuentren operando en los diferentes establecimientos penitenciarios y que estén dentro del período de la vigencia de la garantía. (Conclusión n.° 3) | **IMPLEMENTADA** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| 006-2014-INPE/05 **(006-2014-2-0136)** Examen Especial al INPE "Procesos de adquisición de equipos de cómputo" – Periodo 2 de enero de 2012 al 31 de diciembre de 2013. | Informe Largo (Administrativo) | 1 | El jefe de la Oficina General de Administración y directores de las Oficinas Regionales de Centro Huancayo, Oriente Pucallpa, Sur Oriente Cusco, Altiplano Puno, Sur Arequipa y Lima disponga que a través de las áreas encargadas de Contrataciones y Sistemas de Información, coordinen y exijan al contratista Consorcio del proceso de selección Adjudicación de Menor Cuantía n.° 021-2012-INPE/U.E.001 derivada de la Licitación Pública n.° 002-2012-INPE/U.E.001, efectuar los mantenimientos preventivos en concordancia a lo establecido en los contratos y lo ofertado por las empresas en mención. (Conclusión n.° 1) | **IMPLEMENTADA** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO – Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| N° del Informe de Auditoria | Tipo de Informe de Control | N° de Recomendación | Recomendación | Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018 |
|---|---|---|---|---|
| **966-2014-CG/JUS-EE** Examen Especia al Instituto Nacional Penitenciario - INPE, Obra "Rehabilitación y Ampliacion de la Capacidad de Albergue del Establecimiento Penitenciario de Yurimaguas - Periodo 1 de enero de 2011 al 31 de diciembre de 2013 | Informe Largo (Administrativo) | 7 | Disponer al Jefe de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria realice las acciones que corresponda con la finalidad de determinar las causas de las filtraciones de agua en los techos de los pabellones "A" y "B". Si dichas filtraciones corresponden a deficiencias en el expediente tecnico o de proceso constructivo, ejercer las acciones pertinentes para el recupero de los gastos generados. (Conclusion n.° 6) | **EN PROCESO** |

| N° del Informe de Auditoria | Tipo de Informe de Control | N° de Recomendación | Recomendación | Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 001-2015-INPE/05 **(001-2015-2-0316)** | Informe de Auditoría de Cumplimiento | 4 | Al señor PRESIDENTE DEL INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO, para que en el ejercicio de sus atribuciones:<br>Que su Despacho coordine con la Oficina de Infraestructura Penitenciaria, para que éste último realice una evaluación técnica a fin de llevar a cabo el mantenimiento correctivo del sistema de suministro de agua, así como considere un plan de contingencia para fortalecer adecuadamente los ambientes de cocina y almacén mientras no culmine el proceso arbitral derivado de las controversias generadas por la ejecución de la obra "Reacondicionamiento y ampliación de la capacidad de albergue en el Establecimiento Penitenciario de Iquitos I Etapa".<br>(Conclusiones n.os 3 y 4) | **EN PROCESO** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO — Órgano de Control Institucional

0016

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Auditoría de Cumplimiento al Instituto Nacional Penitenciario - Oficina Regional Nor Oriente San Martin "Contratación del Servicio de Alimentación para Internos y Personal de Seguridad de los Establecimientos Penitenciarios de Varones y Mujeres de Iquitos y Yurimagüas" - Período: 2 de enero de 2014 al 31 de diciembre de 2014 | | 6 | Al señor PRESIDENTE DEL INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO, para que en el ejercicio de sus atribuciones: Disponga que la Dirección de los establecimientos penitenciarios bajo su jurisdicción, cumplan con informar oportunamente a la ORNOSM, las solicitudes de cambio de profesionales nutricionistas contratados por los proveedoras del servicio de alimentación, para su evaluación y posterior aprobación de acuerdo a las obligaciones contractuales; asimismo, se disponga que los Comités Especiales de los procesos de selección verifiquen que la documentación relacionada con los profesionales identificados en las propuestas técnicas de los postores se encuentren debidamente firmadas por los mismos para su admisibilidad y posterior evaluación. (Conclusión n.° 6) | **IMPLEMENTADA** |
| | | 10 | Al señor PRESIDENTE DEL INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO, para que en el ejercicio de sus atribuciones: Disponga que la Unidad de Administración de la oficina regional, asegure contar con los servicios de un profesional nutricionista para el soporte técnico nutricional de los servicios de alimento a fin de garantizar el cumplimiento del valor calórico en proteínas, grasas y carbohidratos que se requiere. (Conclusión n.o 11) | **EN PROCESO** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| **002-2015-2-0316 (REFORMULADO)** | Informe de Auditoría de Cumplimiento | **5** | Que el Director de la Oficina Regional Lima disponga que el administrador en coordinación con el jefe de división de Seguridad del EPMCC, establezca el procedimiento de supervisión y conformidad de la prestación del servicio de alimentación, considerando entre otros, el cumplimiento de las obligaciones contractuales, el registro de la permanencia del personal externo contratado, los reportes de supervisión, así como los roles y responsabilidades que le corresponden al Equipo de Control de Alimentos, al Establecimiento Penitenciario y a la Oficina Regional. (Conclusión n.° 1) | **IMPLEMENTADA** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO — Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| contratación del servicio de alimentación para internos y personal de seguridad del establecimiento penitenciario miguel castro castro | | 7 | Que el Director de la Oficina Regional Lima, disponga al Director del Establecimiento Penitenciario Miguel Castro Castro, a través del jefe de la unidad de administración, que al asignarse a los internos dependientes del contratista que laborarán en el Área de Cocina para el servicio de alimentos, se emita un informe sustentante de su designación, en el que se señale entre otros, el cumplimiento de los requisitos para prestar el servicio, la evaluación del Órgano de Tratamiento Penitenciario y respectiva autorización documentada del Consejo Técnico Penitenciario. (Conclusión n.° 3) | **IMPLEMENTADA** |
| | | 8 | Que el Director de la Oficina Regional Lima disponga al Director del Establecimiento Penitenciario Miguel Castro Castro, que en los controles del Área de Seguridad, además del registro diario de los ingresos y/o salidas de las unidades móviles y conductores a cargo del transporte de alimentos, se consigne la autorización por parte de la dirección y/o administración del Establecimiento Penitenciario. (Conclusión n.° 4) | **IMPLEMENTADA** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| 003-2015-INPE/05 **(003-2015-2-0316)** | Informe de Auditoría de Cumplimiento | 3 | Disponga a través de la Dirección de la Oficina Regional de Lima, que la Dirección del Establecimiento Penitenciario Ancón, bajo responsabilidad, deje de utilizar el ambiente contiguo a la cocina de internos como lugar de disposición de residuos sólidos generados por los pabellones que conforman dicho recinto penal, y lo reubique en lugar distinto que no exponga la salud de las personas. (Conclusión n.° 2) | **IMPLEMENTADA** |
| Auditoría de Cumplimiento al Instituto Nacional Penitenciario - Oficina Regional Lima "Contratación del Servicio de Alimentación para Internos y Personal de Seguridad de los | | 4 | Disponga que la unidad orgánica Organización y Métodos de la Oficina de Planeamiento y Presupuesto de la sede central del INPE, en el marco de la normativa sobre bioseguridad y residuos sólidos, y de la Directiva para la generación de documentos normativos en el INPE, aprobada por Resolución Presidencial n.° 605-2012-INPE/P de 13 de diciembre de 2012, se regule en el INPE las actividades, procesos y operaciones de gestión y manejo de residuos sólidos, desde la generación hasta su disposición final, incluyendo sus distintas fuentes de generación, para asegurar una gestión y manejo de los residuos sólidos, sanitaria y ambientalmente adecuados, con sujeción a los principios de minimización, prevención de riesgos ambientales y protección de la salud y el bienestar de la persona humana. (Conclusión n.° 2) | **EN PROCESO** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO
Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Establecimientos Penitenciarios de Ancón I y Ancón II" - Período: 2 de enero de 2014 al 31 de diciembre de 2014. | | 8 | Disponga que la Dirección de la Oficina Regional Lima, bajo responsabilidad y en forma coordinada con los Equipos de Control de Alimentos de los Establecimientos Penitenciarios del ámbito de su competencia, elaboren un cronograma de supervisiones inopinadas que estos últimos deberán practicar a todos los componentes que comprende la ejecución contractual del servicio de alimentación, a fin de evidenciar las causales de incumplimiento de las obligaciones asumidas por los contratistas, y sustentar la aplicación y cobro de las penalidades correspondientes, así como implantar las medidas correctivas que resultaren necesarios para superar las causales que lo originan. (Conclusión n.° 6) | **IMPLEMENTADA** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| **004-2015-2-0316 (REFORMULADO)** PROCESO DE CONTRATACIÓN Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: REMODELACIÓN INTEGRAL Y AMPLIACIÓN DE LA CAPACIDAD DE ALBERGUE EN EL ESTABLECIMIENTO PENITENCIARIO DE MOYOBAMBA - I ETAPA | Informe de Auditoría de Cumplimiento | 3 | Disponga que la Oficina de Infraestructura Penitenciaria, implemente los controles de calidad necesarios para que el proceso de formulación, revisión y aprobación de los expedientes técnicos de obra, se ajuste a los parámetros bajo los cuales fue otorgada la declaración de viabilidad.<br>(Conclusión n.o 1) | **EN PROCESO** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| **467-2015-CG/L350** | Reporte de Deficiencias Significativas | 4 | Que la Oficina de Infraestructura Penitenciaria adopte las medidas a fin que:<br>4.1 Soluciones el abastecimiento del volumen de agua potable previsto y necesario en el proyecto, contando con la factibilidad y opiniones técnicas que correspondan.<br>4.2 La Planta de Tratamiento de Aguas Residuales – PTAR funciones en la totalidad de sus procesos y cumpla con le fin para el que fue incluido en el proyecto. | **EN PROCESO** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO – Órgano de Control Institucional

0019

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | 4.3 Determine, apruebe e implemente el diseño de procesos de control de olores y de otras contingencias perjudiciales, en atención a la ubicación actual del sistema de tratamiento anaerobio (proceso biológico de descomposición de la materia orgánica) y las lagunas facultativas, contando con el debido sustento técnico. (Conclusión n.° 2) | |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| 006-2015-INPE/05 **(006-2015-2-0316)** | Informe de Auditoría de Cumplimiento | **5** | Al señor SECRETARIO GENERAL DEL INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO, para que en el ejercicio de sus atribuciones: Disponga que la Unidad de Recursos Humanos, bajo responsabilidad, a través del Área de Legajos, mantenga ordenado, organizado, actualizado y foliado el archivo de los legajos del personal activo y ex servidores de la OIP, que permitan una verificación posterior de los documentos que lo sustentan, en concordancia con lo dispuesto en la Resolución Presidencial nº. 547-2011-INPE/P que aprueba el Manual de Procesos para la custodia y archivo de los Legajos de personal. (Conclusión n.° 3) | **IMPLEMENTADA** |
| Auditoría de Cumplimiento al Instituto Nacional Penitenciario - Oficina de Infraestructura Penitenciaria "Proceso de Contratación y Ejecución de la obra ampliación de la capacidad de albergue del Establecimiento Penitenciario de Trujillo ", período del 26 de setiembre de 2012 al 12 de setiembre de 2014, | | **7** | Al señor SECRETARIO GENERAL DEL INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO, para que en el ejercicio de sus atribuciones: Disponga que la Oficina de Infraestructura Penitenciaria, bajo responsabilidad, a través de la Sub dirección de Seguridad Penitenciaria de la ORNCH de la Sede Regional en coordinación con la Sub dirección de Seguridad Penitenciaria del establecimiento penitenciario, organicen, coordinen y ejecuten acciones de seguridad integral, los cuales deben ser incorporados en los estudios definitivos a detalle (Expedientes Técnicos), para la ejecución de una obra. (Conclusión n.° 5) | **EN PROCESO** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **007-2015-2-0316 (REFORMULADO)** | Informe de Auditoría de Cumplimiento | **5** | Disponga al Jefe de la Oficina de la Infraestructura Penitenciaria, que implemente mecanismos de supervisión y control, a fin que las actas de recepción y conformidad de servicio, la emisión de informes de conformidad de servicios; y el control administrativo de la ejecución de pagos, se efectúen en estricto cumplimiento de las condiciones establecidas en la Ley de Contrataciones del Estado y su Reglamento. (Conclusiones n.os 1 y 2) | **IMPLEMENTADA** |
| contratación de servicio de mantenimiento en el instituto nacional penitenciario | | **6** | Disponga al Director de la Oficina Regional Lima, la adopción de las acciones administrativas y legales tendentes al cumplimiento de lo resuelto en el artículo 3° de la Resolución n.° 755-2014/SBN-DGPE-SDAPE, de la Superintendencia Nacional de Bienes Estatales, respecto a la afectación en uso del sótano del edificio "Anselmo Barreto", a favor del Instituto Nacional Penitenciario, para que sea destinado al funcionamiento de un establecimiento penal transitorio. (Conclusión n.o 3). | **IMPLEMENTADA** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| **031-2016-3-0453** | Reporte de Deficiencias Significativas | **2** | Al Presidente del Instituto Nacional Penitenciario, debe disponer al Jefe de la Unidad Ejecutora 002 - Oficina Regional Lima, a efecto de que la Unidad de Administración, cumpla con realizar las regularizaciones de las cuentas por cobrar de años anteriores. | **EN PROCESO** |
| Ramirez & Asociados, Sociedad Civil Instituto Nacional Penitenciario U.E. 002 Oficina Regional Lima Reporte de Deficiencias Significativas - RDS - Periodo 2015 | | **4** | Al Presidente del Instituto Nacional Penitenciario, debe disponer al Jefe de la Unidad Ejecutora 002 - Oficina Regional Lima, a efecto de que la Unidad de Administración realice ajustes contables correspondientes a la diferencia de los bienes faltantes por S/. 4,987,021.64 entre el valor de bienes determinado por la comisión de inventarios. | **EN PROCESO** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| **032-2016-3-0453** | | | | |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Ramirez & Asociados, Sociedad Civil Instituto Nacional Penitenciario U.E. 008 Oficina de Infraestructura Penitenciaria Reporte de Deficiencias Significativas - RDS - Periodo 2015 | Reporte de Deficiencias Significativas | 1 | Al Presidente del Instituto Nacional Penitenciario, debe disponer al Jefe de la Unidad Ejecutora 008 - Oficina General de Infraestructura, a efecto de que la Unidad de Administración presente la documentación sustentatorio del extorno de la Nota de Contabilidad Nº 0000 - 405 por S/. 18,936,790.29, que acredite la demanda registradas a la Cuentas Otros Ingresos, para su revisión posterior. | **EN PROCESO** |
| **Nº del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **Nº de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| **039-2017-CG/JUS-AC**<br><br>Auditoria de Cumplimiento al Instituto Nacional Penitenciario – INPE - Lima Periodo de 26 de setiembre de 2013 al 31 de diciembre de 2015 | Informe de Auditoría de Cumplimiento | **5** | Disponer que el área competente de la Secretaría General coordine con cada una de la unidades orgánicas que dependen de sus despacho, a fin de que se evalúe la necesidad de actualizar los documentos normativos aprobados y se proceda a la actualización de los casos en los que la estructura orgánica de la unidad no correspondan a lo establecido en el documento normativo, asignado funciones y responsabilidades a cada colaborador que labora en las unidades orgánicas. (Conclusión n.º 3) | **EN PROCESO** |
| | | **6** | Disponer al Jefe de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria, que se establezcan procedimientos o directivas que permitan que los informes de conformidad del servicio que sustentan los informes de pago a los proveedores se cautele y compruebe el cumplimiento de los servicios acorde a lo establecido en las bases que forman parte de su contratación, dejando claramente constancia de esta labor con los respectivos informes. (Conclusión n.º 1) | **EN PROCESO** |
| | | **8** | Disponer al Jefe de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria, que se establezcan procedimientos para verificar el cumplimiento de las garantías (declaraciones juradas) otorgadas por el contratista, para la realización de pruebas de funcionamiento, mantenimiento preventivo, correctivo y soporte técnico de los sistemas de la infraestructura adquiera. (Conclusión n.º 4) | **EN PROCESO** |
| | | **9** | Disponer al Jefe de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria, que se establezcan políticas de seguridad de información en todos los subcomponentes de la Infraestructura implementada en la OIP; que permitan prevenir, detectar, y corregir software malicioso en la red, así como accesos no autorizados a información institucional que pudieran a afectar la confidencialidad, integridad y disponibilidad de la misma. (Conclusión n.º 5) | **EN PROCESO** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Organo de Control Institucional

## ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| N° del Informe de Auditoria | Tipo de Informe de Control | N° de Recomendación | Recomendación | Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 008-2017-3-0435<br><br>Instituto Nacional Penitenciario Pliego 061 - Reporte de Deficiencias Significativas - RDS – Periodo 2016 Toledo & Asociados Sociedad Civil | Reporte de Deficiencias Significativas | 1 | Que el Jefe de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria - INPE, disponga el establecimiento de políticas destinadas a que en lo sucesivo no se realicen bajas ejecuciones por recortes presupuestales, considerando que dichas disposiciones en los últimos años se emiten en el último trimestre y asimismo, se garantice el cumplimiento de metas relacionadas entre otras a proyectos de inversión. | IMPLEMENTADA |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| 010-2017-3-0435<br><br>Instituto Nacional Penitenciario Pliego 061 - Reporte de Deficiencias Significativas - RDS – Periodo 2016 Toledo & Asociados Sociedad Civil | Reporte de Deficiencias Significativas | 1 | Que el Jefe de la Unidad de Administración, disponga los recursos necesarios para la toma de inventarios de los bienes muebles de Activo Fijo que le permita validar el saldo contable y una adecuada administración de los bienes patrimoniales. Asimismo, se evalúe los bienes con saldo de S/ 1.00 con la finalidad de establecer su nueva vida útil (de ser el caso), previo informe técnico | IMPLEMENTADA |
| | | 3 | . Que el Jefe de la Unidad de Administración disponga al Jefe de Equipo de Recursos Humanos, que en lo sucesivo entregue oportunamente la información necesaria para el registro y cierre contable y no afecte la presentación de los estados financieros de la Oficina Regional Lima y del Pliego. | IMPLEMENTADA |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| 012-2017-3-0435 | | 1 | Que el Jefe de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria disponga a la administración continúe con la transferencia de los establecimientos penitenciarios a las Oficinas Regionales, otorgando los recursos necesarios para que se cumpla con dicha finalidad. Asimismo se registre la baja del saldo del EP de Pucallpa que fue demolido para iniciar la construcción del nuevo establecimiento penitenciario | EN PROCESO |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Instituto Nacional Penitenciario Pliego 061 - Reporte de Deficiencias Significativas - RDS – Periodo 2016 Toledo & Asociados Sociedad Civil | Reporte de Deficiencias Significativas | 2 | Que el Jefe de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria disponga se continúe con la transferencia de bienes a las Oficinas Regionales correspondientes, otorgando los recursos necesarios para que se cumpla con dicha finalidad. | **EN PROCESO** |
| | | 3 | Que el Jefe de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria disponga a las Unidades de Obras y Proyectos informe a la administración de la entidad sobre la correspondencia de los importes que conforman el saldo, con proyectos de inversión con la finalidad de realizar los registros de regularización, previo informe técnico legal y resolución correspondiente. | **EN PROCESO** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| **014-2017-3-0435**<br>Instituto Nacional Penitenciario Pliego 061 - Reporte de Deficiencias Significativas - RDS – Periodo 2016 Toledo & Asociados Sociedad Civil | Reporte de Deficiencias Significativas | 1 | Que el Presidente del INPE, disponga la coordinación entre las Oficinas y Direcciones responsables de la ejecución del gasto en equipos de seguridad tecnológica penitenciaria, así como la priorización del mismo, considerando la carencia e inoperatividad de dichos equipos en los establecimientos penitenciarios y el riesgo que representa no solo para la seguridad penitenciaria sino para la seguridad ciudadana. | **EN PROCESO** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| **016-2017-3-0435** | Reporte de Deficiencias Significativas | 1 | Que el Presidente del Instituto Nacional Penitenciario - INPE, disponga las coordinaciones entre las Unidades Ejecutoras del Pliego, en relación a la búsqueda de información necesaria para la transferencia contable de los establecimientos penitenciarios a las Oficinas Regionales. Asimismo disponga al Jefe de la Oficina de Administración del INPE, la asignación de recursos necesarios para que el Jefe de la Unidad de Contabilidad y Tesorería pueda contar con personal y realizar las coordinaciones en la búsqueda de información en las áreas correspondientes y otras Unidades Ejecutoras del Pliego (de ser el caso) para la regularización y sinceramiento del saldo de la sub cuenta Anticipos a Contratistas, previo informe técnico legal y la resolución correspondiente. | **EN PROCESO** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO
Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| Nº del Informe de Auditoria | Tipo de Informe de Control | Nº de Recomendación | Recomendación | Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018 |
|---|---|---|---|---|
| Instituto Nacional Penitenciario Pliego 061 - Reporte de Deficiencias Significativas - RDS – Periodo 2016 Toledo & Asociados Sociedad Civil | | 2 | .Que el Presidente del Instituto Nacional Penitenciario - INPE, disponga las coordinaciones entre las Unidades Ejecutoras del Pliego, en relación a la búsqueda de información necesaria para la transferencia contable de los establecimientos penitenciarios a las Oficinas Regionales. Asimismo disponga al Jefe de la Oficina de Administración del INPE, la asignación de recursos necesarios para que el Jefe de la Unidad de Contabilidad y Tesorería pueda contar con personal y realizar las coordinaciones en la búsqueda de información en las áreas correspondientes y otras Unidades Ejecutoras del Pliego (de ser el caso) para la regularización y sinceramiento del saldo de la cuenta 1501 Edificios y Estructuras, previo informe técnico legal y la resolución correspondiente. | **IMPLEMENTADA** |
| | | 3 | Que el Jefe de la Oficina de Administración del INPE, disponga al Jefe de la Unidad de Logística y Control Patrimonial, que en lo sucesivo entregue oportunamente la información necesaria para el registro y cierre contable y no afecte la presentación de los estados financieros de la Entidad. Asimismo, que el Jefe de la Unidad de Contabilidad y Tesorería disponga se realicen las notas de contabilidad correspondiente, sustentadas en el informe técnico de la Unidad de Logística y Control Patrimonial, responsable de la elaboración de dicho documento. | **IMPLEMENTADA** |
| | | 4 | Que el Presidente del Instituto Nacional Penitenciario - INPE, disponga las coordinaciones entre las Unidades Ejecutoras del Pliego, en relación a la búsqueda de información necesaria para la transferencia contable de los establecimientos penitenciarios a las Oficinas Regionales. Asimismo disponga al Jefe de la Oficina de Administración del INPE, la asignación de recursos necesarios para que el Jefe de la Unidad de Contabilidad y Tesorería pueda contar con personal y realizar las coordinaciones en la búsqueda de información en las áreas correspondientes y otras Unidades Ejecutoras del Pliego (de ser el caso) para la regularización y sinceramiento del saldo de la sub cuenta 1505.01 Estudios y Proyectos, previo informe técnico legal y la resolución correspondiente. | **IMPLEMENTADA** |
| | | 6 | Que el Presidente del INPE, disponga las coordinaciones entre las Unidades Ejecutoras Sede Central y la Oficina de Infraestructura Penitenciara, con la finalidad de identificar el origen de dicha operación y la documentación que la sustenta, para que previo informe técnico legal y resolución, se realicen los asientos de regularización contable correspondiente. El Informe y los registros contables resultantes de esta recomendación deben ser puestos de conocimiento al Órgano de Control Institucional de la Entidad. | **EN PROCESO** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **001-2017-2-0316** procesos de contratación para la ejecución del servicio de mantenimiento de la infraestructura de los establecimientos penitenciarios en la mitigación de riesgos por efecto de la ocurrencia del fenómeno el niño | Informe de Auditoría de Cumplimiento | **4** | Que la Oficina de Infraestructura establezca un procedimiento que permita la adecuada sustentación, verificación y aprobación de los términos de referencia que se elaboren para la contratación de los servicios de mantenimiento de infraestructura penitenciaria, asegurando definir con precisión las características, condiciones, calidad y cantidad de los servicios a contratar; asimismo, que se regule los respectivos procedimientos de supervisión a la ejecución de los servicios, recepción de los trabajos y conformidad a la prestación de los servicios contratados; estableciendo en todo el proceso, los roles y responsabilidades que corresponden a la Oficina de Infraestructura Penitenciaria, Oficinas Regionales y Establecimientos Penitenciarios en los que se ejecutarán los servicios a contratar.<br>(Conclusiones n.°s 1, 2, 3 y 4) | **EN PROCESO** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| **001-2018-2-0316** | Informe de Auditoría de Cumplimiento | **3** | La Oficina de Infraestructura Penitenciaria a través de la Unidad de Estudios y Proyectos, requiera a los miembros de los Comités designados para la revisión de los expedientes técnicos, un informe por especialidad sobre su conformidad de los expedientes técnicos revisados.<br>(Conclusión n.° 2) | **EN PROCESO** |
| OBRA: CONSTRUCCIÓN DEL NUEVO ESTABLECIMIENTO PENITENCIARIO DE RÍO NEGRO - SATIPO | | **4** | La Oficina de Infraestructura Penitenciaria, a través de la Unidad de Obras y Equipamiento, efectué una evaluación técnico estructural de la recomendación propuesta por la especialista en estructuras, señalada en el Peritaje, a fin de mejorar el suelo del proyecto, que posee una menor capacidad portante.<br>(Conclusión n.° 3) | **EN PROCESO** |
| | | **5** | La Oficina de Infraestructura Penitenciaria evalué la implementación de mecanismos de control, que permitan un mejor control de los trabajos efectuados por el supervisor y contratista, que permitan evitar distorsiones durante la ejecución de las obras.<br>(Conclusión n.° 3) | **EN PROCESO** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO — Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **118-2018-CG/JUS-AC** | Informe de Auditoría de Cumplimiento | **4** | **Al señor Presidente del Consejo Nacional Penitenciario del Instituo Nacional Penitenciario**, disponga que la Unidad de Organización y Metodos, en cumplimiento de sus funciones, realice las siguientes acciones:<br>a) Actualizar el Reglamento de Organizacion y Funciones del INPE, que recoja la organizacion interna y funciones que tiene actualmente la entidad, derivandolo para el tramite correspondiente de aprobacion al ministerio del sector.<br>b) Actualizar el Manual de Organizacion y Funciones de la entidad, que recoja la organizacion internay funciones que actualmente el INPE, derivandolo para el tramite de aprobacion que corresponda.<br>c) En cordinacion con la Oficina de Infraestructura Penitenciaria, se dé prioridad a la aprobacion de la nueva norma interna para la elaboracion de proyectos arquitectonicos y construccion de Establecimientos Penitenciarios, teniendo en cuenta que existen proyectos en marcha, siendo el INPE el ente especializado que debe normar los parametros tecnicos y constructivos respecto alos establecimientos penitenciarios. d) Asimismo en caso dicha labor sea tercerizada, se cumpla con: i) previo a la terciarizacion, se emita pronuncionamiento legal que sustente la imposibilidad que tiene la referida area para el cumplimiento de su funcion; y, ii) el cumplimiento del servicio contratado se encuentra bajo responsabilidad de la Unidad de Organizacion y Metodos. **(Conclusiónes n.°s 1, 2, 3, 4 y 7).** | **EN PROCESO** |
| Auditoria de Cumplimiento al Instituto Nacional Penitenciario – Lima "Obra ampliacion y mejoramiento del servicio de internamiento penitenciario en la jurisdiccion de la Oficina Regional Oriente Pucallpa - Etapa I" - Periodo 1 de abril de 2013 al 31 de octubre de 2016 | | **5** | Al jefe de la Oficina de Infraestructura, Disponer que la Unidad de Estudios y Proyectos mediante directiva interna establezca funciones y responsabilidades a los profesionales, sea cual fuere el vinculo laboral, que elaboren, revisen y/o den conformidad a los estudios de preinversion e inversion a cargo de la OIP. **(Conclusión n.° 1).** | **EN PROCESO** |
| | | **6** | Al jefe de la Oficina de Infraestructura, Disponer que la Oficina de Infraestructura Penitenciaria, mediante una directiva u otro documento de gestion, establezca mecanismos de seguimiento y monitoreo a los acuerdos suscritos con los grupos de interes relevantes para los proyectos, cautelando que se mantengan las condiciones acordadas o en su defecto se adopten las acciones necesarias para minimizar los efectos de los cambios. **(Conclusión n.° 5).** | **EN PROCESO** |
| | | **7** | Al jefe de la Oficina de Infraestructura, Disponer que se elabore y apruebe directiva o linemiento respectro al procedimiento de tramite, aprobacion y notificacion de las prestaciones adicionales de obra, regulando actividades, plazos y responsables, a fin de mejorar la gestion y evitar se generen por parte de los contratistas solicitudes de ampliaciones de palzo por los retrasos atribuibles a la entidad. **(Conclusión n.° 6).** | **EN PROCESO** |
| | | **8** | Al jefe de la Oficina de Infraestructura, Disponer que mediante documento de gestion requiera que, los comites de selección en los procesos de contratacion a su cargo, al incorporar una mejora en las bases, establezcan tambien mecanismos que, permitan verificar el cumplimiento de la misma y en caso de incumplimiento establecer las acciones correctivas y sancionadoras correspondientes. **(Conclusión n.° 8).** | **INAPLICABLE POR CAUSAL SOBREVINIENTE** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO – Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| N° del Informe de Auditoria | Tipo de Informe de Control | N° de Recomendación | Recomendación | Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 019-2018-3-0435 | Reporte de Deficiencias Significativas | 1 | El jefe de la Unidad Ejecutora debe debe disponer a quien corresponda se proceda a efectuar el correcto registro contable teniendo en cuenta la naturaleza y finalidad del contrato suscrito. Asi mismo se efectue en evaluacion de los conceptos contratados para ser ubicados en las partidas apropiadas y asu vez se de cumplimiento la NIC SP N° 3 politica contables, cambios en las estimaciones Contables y Errores. por otra part, se servira establecer los lineamientos necesarios a fin de diferenciar las condiciones y requisitos que debe reunir una mejora en el activo fijo, el cual se perfila como un proyecto de inversion | EN PROCESO |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| 021-2018-3-0435 | Reporte de Deficiencias Significativas | 1 | Que el Jefe de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria - INPE, disponga el establecimiento de políticas destinadas a que en lo sucesivo no se realicen bajas ejecuciones que afecten a los objetivos importantes de la Entidad, sobre todo en los que tienen impacto en Programas Presupuestales con enfoque a Resultados, Gasto Social, Proyectos de Inversión y su cumplimiento legal. | EN PROCESO |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| 023-2018-3-0435 | Reporte de Deficiencias Significativas | 1 | Que el Jefe de la Unidad de Administración disponga al Jefe de Equipo de Recursos Humanos, que en lo sucesivo entregue oportunamente la información necesaria para el registro y cierre contable y no afecte la presentación de los estados financieros de la Oficina Regional Lima y del Pliego. | IMPLEMENTADA |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| 027-2018-3-0435 | Reporte de Deficiencias Significativas | 1 | Que el Jefe de la Oficina de Administración del INPE, implemente procedimientos e instrucciones para dar cumplimiento al ¿Sinceramiento Contable¿ según el Comunicado N° 002-2015-EF/51.01, a fin de que sus Estados Financieros se encuentren libre de error material, y nombrar una comisión para que se avoque a la regularización de esta deficiencia debidamente sustentado. | IMPLEMENTADA |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO
Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 2 | Que el Jefe de la Oficina de Administración del INPE, debe coordinar con la Oficina de Infraestructura Penitenciaria acerca de los saldos de la cta. 1505.01 Estudios de Pre-Inversión por el importe de s/ 3, 517,243.35 pendiente de regularización e implementación. Se formule el respectivo Plan de trabajo determinando responsabilidades y efectividad por cumplimiento a fin de sincerar este rubro. | **EN PROCESO** |
| | | 3 | El Titular de la Entidad debe disponer a quien corresponda, efectúen las respectivas conciliaciones de: Los importes registrados por documento, revisión y conciliación con la base de datos del aplicativo web del MEF y determinar los importes o expediente que no se han provisionado y revelado OA2 de sus Estados Financieros | **IMPLEMENTADA** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| **029-2018-3-0435** | Reporte de Deficiencias Significativas | 2 | El Titular de la Entidad, debe disponer que:<br>El Jefe de la Unidad Ejecutora se sirva coordinar con la Jefatura de Logística, la actualización del registro de bienes patrimoniales en Sistema SIGA - Patrimonial, información que facilitará una eficiente toma de inventarios y obtener información oportuna para el cierre contable del ejercicio. Asimismo, permitirá realizar un control adecuado de los bienes del activo fijo.<br>Por otra parte, se sirva ordenar a quien corresponda se realice el trámite legal de la documentación referida a los inmuebles ocupados por los establecimientos penitenciarios mencionados | **IMPLEMENTADA** |
| | | 3 | El Jefe de la Unidad Ejecutora se sirva disponer a quien corresponda se realice el cuadro desagregado y valorizado de los servicios por mejoras al inmueble y por la adquisición de mobiliarios para las diferentes áreas de la sede regional Chiclayo de la factura N° 001-000118 de la contratista, a fin de contabilizarlos en la cuenta de Inmuebles, Mobiliario y Equipo y proceda a extornar el gasto; asimismo, se debe revelar dicho error de acuerdo a la NIC SP N° 3 Política Contables, Cambios en las Estimaciones Contables y Errores. | **IMPLEMENTADA** |
| **N° del Informe de Auditoria** | **Tipo de Informe de Control** | **N° de Recomendación** | **Recomendación** | **Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018** |
| **033-2018-3-0435** | Reporte de Deficiencias Significativas | 1 | Que el Jefe de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria - INPE, disponga el establecimiento de políticas destinadas a que en lo sucesivo no se realicen bajas ejecuciones que afecten a los objetivos importantes de la Entidad, en coordinación con la Jefa de la Oficina de Planeamiento y Presupuesto, sobre todo en los que tienen impacto en Programas Presupuestales con enfoque a Resultados, Gasto Social, Proyectos de Inversión y su cumplimiento legal y evitar la limitaciones que se exponen en los resultados de su Plan Operativo Institucional. | **IMPLEMENTADA** |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO — Órgano de Control Institucional

**ANEXO 02: FORMATO PARA PUBLICACION DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD**

**ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION**

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementacion y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoria y publicacion de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Informacion Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

**Entidad : INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE**

**Periodo de Seguimiento : 02 DE JULIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018**

| Nº del Informe de Auditoria | Tipo de Informe de Control | Nº de Recomendación | Recomendación | Estado de la Recomendación II SEMESTRE 2018 |
|---|---|---|---|---|
| 003-2018-2-0316 | Informe de Auditoría de Cumplimiento | 5 | Que la Oficina Regional Oriente Pucallpa, implemente los mecanismos de control necesarios para que los Equipos de Control de Alimentos de los establecimientos penitenciarios bajo su ámbito, efectúen la supervisión, verificación, evaluación y control del servicio de alimentación en concordancia con los términos de referencia del servicio, emitiendo los correspondientes informes y actas de supervisión que permitan la acción correctiva oportuna, en caso se presenten incumplimientos contractuales por parte de las empresas prestadoras del servicio. (Conclusiones n.os 1, 2 y 6) | IMPLEMENTADA |
| Proceso de Contratación del Servicio de Alimentación a cargo de la Oficina Regional Oriente Pucallpa | | 6 | Disponga que la Oficina Regional Oriente Pucallpa, capacite permanentemente en la Ley de Contrataciones del Estado y su Reglamento, al personal que integra los diferentes comités de selección y al personal encargado de las contrataciones. (Conclusiones n.os 3 y 4) | IMPLEMENTADA |
| | | 7 | Disponga que la Oficina Regional Oriente Pucallpa, ordene a la Oficina de Logística, que previo al archivo del expediente de contratación se verifique que la documentación contenida sean documentos originales. (Conclusión n.° 5) | IMPLEMENTADA |

INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO – Órgano de Control Institucional