ANEXO N° 3: Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD				
"Implementación de las Recomendaciones de los informes de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"				
Entidad sujeta a control :		INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE		
Organo/Unidad organica de la Contraloria General de la Republica u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento :		OCI - INPE		
Periodo de Seguimiento :		Del 2 de enero al 28 de junio de 2023		
N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
004-2021-3-0266	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Que el Jefe de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria efectúen un plan de trabajo y un cronograma de actividades para la consecución de los procedimientos administrativos y técnicos tendientes a depurar e identificar la problemática de las obras ejecutadas y concluidas en periodos anteriores al 31 de diciembre del 2019, mantenidas en el rubro contable de Propiedad , Planta y Equipo (Edificios y Estructuras) por no contar con la respectiva liquidación técnica - financiera entre otros y que conlleve a su posterior transferencias definitivas a las Sub-Cuenta de Edificios y Estructuras de las Unidades Ejecutoras y/o Oficinas Regionales del Instituto Nacional Penitenciario INPE.	NO IMPLEMENTADA
		2	Que el Jefe de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria en coordinación con la Oficina General de Administración a fin de que se disponga al Área Contable efectuar un plan de trabajo y un cronograma de actividades para efectuar la transferencia contable de los bienes a las Unidades Ejecutoras y/o Oficinas Regionales del Instituto Nacional Penitenciario INPE.	NO IMPLEMENTADA
		3	Que el Jefe de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria disponga que la Unidad de Obras y Proyectos, Oficina General de Administración y la Oficina de Contabilidad, efectúen los análisis de todos los desembolsos efectuados en el rubro contable Otras cuentas del activo- Estudios y Proyectos, para que puedan identificar a los activos que corresponde o en todo caso a la cuenta de resultados previa documentación sustentatoria (informe técnico legal y resolución correspondiente).	NO IMPLEMENTADA
007-2021-3-0266	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Que el Jefe de la Oficina Regional Lima, efectúe coordinaciones con la Oficina General de Administración de la Sede Central y con la Oficina de Infraestructura Penitenciaria a fin de solicitar información sobre los importes de las obras que se encuentran culminadas y pendientes de transferencia contable que corresponden a los Establecimientos Penitenciarios de su jurisdicción a fin de realizar coordinaciones necesarias para incluir en los registros contables de la Oficina Regional Lima el valor de dichos activos.	NO IMPLEMENTADA
		2	Sugerimos al Jefe de la Oficina Regional de Lima efectúe coordinaciones con la Unidad de Administración y en coordinación con el Equipo de Contabilidad y Tesorería efectúe el análisis, investigación y la regularización contable correspondiente.	NO IMPLEMENTADA
028-2021-3-0266	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Que el Jefe de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria efectúen un plan de trabajo y un cronograma de actividades para la consecución de los procedimientos administrativos y técnicos tendientes a depurar e identificar la problemática de las obras ejecutadas y concluidas en periodos anteriores al 31 de diciembre del 2020, mantenidas en el rubro contable de Propiedad , Planta y Equipo (Edificios y Estructuras) por no contar con la respectiva liquidación técnica financiera entre otros y que conlleve a su posterior transferencias definitivas a las Sub-Cuenta de Edificios y Estructuras de las Unidades Ejecutoras y/o Oficinas Regionales del Instituto Nacional Penitenciario INPE	EN PROCESO
037-2021-3-0266	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Que el Jefe de la Oficina Regional Lima efectúe coordinaciones con la Oficina General de Administración afin de disponer a la Unidad de Contabilidad y Tesorería en coordinación con la Unidad de Logística - Equipo de Control Patrimonial, procedan a efectuar la indagación y análisis de los bienes patrimoniales sobrantes a fin de realizar los ajustes contables respectivos en el periodo 2021.	EN PROCESO
038-2021-3-0266	Reporte de Deficiencias Significativas	4	Que el Jefe de la Oficina de Infraestructura Penitenciaria efectúen un plan de trabajo y un cronograma de actividades para la consecución de los procedimientos administrativos y técnicos tendientes a depurar e identificar la problemática de las obras ejecutadas y concluidas en periodos anteriores al 31 de diciembre del 2020, mantenidas en el rubro contable de Propiedad , Planta y Equipo (Edificios y Estructuras) por no contar con la respectiva liquidación técnica financiera entre otros y que conlleve a su posterior transferencias definitivas a las Sub-Cuenta de Edificios y Estructuras de las Unidades Ejecutoras y/o Oficinas Regionales del Instituto Nacional Penitenciario INPE	EN PROCESO

ANEXO N° 3: Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD				
"Implementación de las Recomendaciones de los informes de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"				
Entidad sujeta a control :		INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE		
Organo/Unidad organica de la Contraloria General de la Republica u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento :		OCI - INPE		
Periodo de Seguimiento :		Del 2 de enero al 28 de junio de 2023		
11354-2021-CG/SADEN-AOP (BMG-2021-1-L530) Actualización del portal de transparencia estándar de la entidad	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	La entidad no ha actualizado su portal de transparencia estándar - pte, con el contenido establecido en la normativa vigente; afectando el acceso a información completa y actualizada sobre los actos de la administración pública por parte de la ciudadanía e instituciones; asimismo, la promoción de una cultura de transparencia y el fortalecimiento de la vigilancia ciudadana	IMPLEMENTADA
11846-2021-CG/SADEN-AOP (CFE-2021-1-L530) Actualización del portal de transparencia estándar de la entidad	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	La entidad no ha actualizado su portal de transparencia estándar - pte, con el contenido establecido en la normativa vigente; afectando el acceso a información completa y actualizada sobre los actos de la administración pública por parte de la ciudadanía e instituciones; asimismo, la promoción de una cultura de transparencia y el fortalecimiento de la vigilancia ciudadana	EN PROCESO
12129-2021-CG/SADEN-AOP Actualización del portal de transparencia estándar de la entidad	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	La entidad no ha actualizado su portal de transparencia estándar - pte, con el contenido establecido en la normativa vigente; afectando el acceso a información completa y actualizada sobre los actos de la administración pública por parte de la ciudadanía e instituciones; asimismo, la promoción de una cultura de transparencia y el fortalecimiento de la vigilancia ciudadana	IMPLEMENTADA
11499-2021-CG/SADEN-AOP Actualización del portal de transparencia estándar de la entidad	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	La entidad no ha actualizado su portal de transparencia estándar - pte, con el contenido establecido en la normativa vigente; afectando el acceso a información completa y actualizada sobre los actos de la administración pública por parte de la ciudadanía e instituciones; asimismo, la promoción de una cultura de transparencia y el fortalecimiento de la vigilancia ciudadana	IMPLEMENTADA
11733-2021-CG/SADEN-AOP Actualización del portal de transparencia estándar de la entidad	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	La entidad no ha actualizado su portal de transparencia estándar - pte, con el contenido establecido en la normativa vigente; afectando el acceso a información completa y actualizada sobre los actos de la administración pública por parte de la ciudadanía e instituciones; asimismo, la promoción de una cultura de transparencia y el fortalecimiento de la vigilancia ciudadana	EN PROCESO
031-2022-3-0466 - (PLIEGO)		1	Se recomienda a la administración solicitar al área de recursos humanos o la que haga su vez, enviar la información necesaria para el registro contable por el tratamiento de horas pendientes de compensación, en aplicación al tratamiento contable de los impactos de la emergencia sanitaria del COVID 19 establecido en la Directiva N°001-2022-EF/51.01	IMPLEMENTADA
		2	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias para implementar las recomendaciones de la totalidad de las calificaciones a la auditoria 2020, con la finalidad de dar por superadas todas las calificaciones en cumplimiento a lo establecido en Directiva N°001-2022-EF/51.01 y a su vez, cumplir con lo dispuesto en la Directiva N° 003-2021-EF/51.01. "Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos", aprobada por Resolución Directoral N° 011-2021-EF/51.01	EN PROCESO

ANEXO N° 3: Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD				
"Implementación de las Recomendaciones de los informes de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"				
Entidad sujeta a control :		INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE		
Organo/Unidad organica de la Contraloria General de la Republica u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento :		OCI - INPE		
Periodo de Seguimiento :		Del 2 de enero al 28 de junio de 2023		
Reporte de Deficiencias Significativas - RDS – periodo 2021	Reporte de Deficiencias Significativas	3	deficiencias y limitaciones antes detalladas, con la finalidad de sincerar el saldo de la cuenta Propiedad, Planta y Equipo y en cumplimiento a lo establecido en la Directiva N°001-2022-EF/51.01 y las bases al Concurso Público de Méritos N°001-2022-CG. Asimismo, se le recomienda cumplir con lo dispuesto Directiva N° 003-2021-EF/51.01. ¿Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos, aprobada por Resolución Directoral N° 011-2021-EF/51.01	EN PROCESO
		4	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias para implementar las recomendaciones de la totalidad de las calificaciones a la auditoría 2020, con la finalidad de dar por superadas todas las calificaciones en cumplimiento a lo establecido en Directiva N°001-2022-EF/51.01 y a su vez, cumplir con lo dispuesto en la Directiva N° 003-2021-EF/51.01. "Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos", aprobada por Resolución Directoral N° 011-2021-EF/51.01	EN PROCESO
		5	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias con la finalidad de transferir los activos a las Oficinas Regionales que correspondan y a su vez, cumplir con lo dispuesto en la Directiva N° 003-2021-EF/51.01. Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos, aprobada por Resolución Directoral N° 011-2021-EF/51.01	EN PROCESO
032-2022-3-0466 - (OGA)	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Se recomienda a la administración solicitar al área de recursos humanos o la que haga su vez, enviar la información necesaria para el registro contable por el tratamiento de horas pendientes de compensación, en aplicación al tratamiento contable de los impactos de la emergencia sanitaria del COVID 19 establecido en la Directiva N°001-2022-EF/51.01	IMPLEMENTADA
Reporte de Deficiencias Significativas - RDS – periodo 2021		2	Se recomienda a la administración solicitar se realicen análisis periódicos de la CTS y estos sean conciliados entre las oficinas de contabilidad y recursos humanos, con la finalidad de cumplir con lo dispuesto en la Directiva N°001-2022-EF/51.01.	IMPLEMENTADA
033-2022-3-0466 - (OIP)	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias para implementar las recomendaciones de la totalidad de las calificaciones a la auditoría 2020, con la finalidad de dar por superadas todas las calificaciones en cumplimiento a lo establecido en Directiva N°001-2022-EF/51.01 y a su vez, cumplir con lo dispuesto en la Directiva N° 003-2021-EF/51.01. "Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos", aprobada por Resolución Directoral N° 011-2021-EF/51.01	EN PROCESO
Reporte de Deficiencias Significativas - RDS – periodo 2021		2	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias con la finalidad de transferir los activos a las Oficinas Regionales que correspondan y a su vez, cumplir con lo dispuesto en la Directiva N° 003-2021-EF/51.01. Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos, aprobada por Resolución Directoral N° 011-2021-EF/51.01	EN PROCESO
		3	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias con la finalidad de sincerar el saldo de esta cuenta y a su vez, cumplir con lo dispuesto en la Directiva N° 003-2021-EF/51.01. "Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos", aprobada por Resolución Directoral N° 011-2021-EF/51.01.	EN PROCESO

ANEXO N° 3: Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD				
"Implementación de las Recomendaciones de los informes de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"				
Entidad sujeta a control :		INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE		
Organo/Unidad organica de la Contraloria General de la Republica u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento :		OCI - INPE		
Periodo de Seguimiento :		Del 2 de enero al 28 de junio de 2023		
034-2022-3-0466 - (LIMA)	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias para implementar las recomendaciones de la totalidad de las calificaciones a la auditoría 2020, con la finalidad de dar por superadas todas las calificaciones en cumplimiento a lo establecido en Directiva N°001-2022-EF/51.01 y a su vez, cumplir con lo dispuesto en la Directiva N° 003-2021-EF/51.01. "Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos", aprobada por Resolución Directoral N° 011-2021-EF/51.01	EN PROCESO
Reporte de Deficiencias Significativas - RDS – periodo 2021		2	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias para subsanar a la brevedad posible las deficiencias y limitaciones antes detalladas, con la finalidad de sincerar el saldo de la cuenta Propiedad, Planta y Equipo y en cumplimiento a lo establecido en la Directiva N°001-2022-EF/51.01 y las bases al Concurso Público de Méritos N°001-2022-CG. Asimismo, se le recomienda cumplir con lo dispuesto Directiva N° 003-2021-EF/51.01. "Lineamientos Administrativos para la Depuración y Sinceramiento Contable de las Entidades del Sector Público y Otras Formas Organizativas No Financieras que administren Recursos Públicos", aprobada por Resolución Directoral N° 011-2021-EF/51.01	EN PROCESO
18672-2022-CG/GRLA-AOP (LMU-2022-1-L530) Generación y publicación de las órdenes de compra en la plataforma de catálogos electrónicos de acuerdos marco a cargo de Perú compras	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	La entidad ha remitido solicitudes de proformas en la plataforma de Perú Compras bajo el método especial de contratación de los catálogos electrónicos de Acuerdos Marco, generándose el estado de "proforma cotizada", sin formalizar la contratación a través de la generación y publicación de órdenes de compra y sin emitir y adjuntar en la plataforma el correspondiente sustento de esta omisión; situación que afecta la eficiencia y transparencia de los procesos de contratación efectuados bajo este mecanismo; revelando indicadores de comportamiento que se emplearían en contravención de la Ley y los principios que rigen las contrataciones públicas.	IMPLEMENTADA
21755-2022-CG/SADEN-AOP Plan de Gobierno Digital y/o Proyectos o Iniciativas	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	La entidad no ha registrado el plan de gobierno digital y/o proyectos o iniciativas en el marco de la ley de gobierno digital, en el aplicativo informático dispuesto por la secretaría de gobierno y transformación digital; situación que afecta la vigilancia y acompañamiento al cumplimiento de las normativas en materia de gobierno, transformación y confianza digital por parte de la autoridad técnico normativa sobre la materia, y con ello la digitalización de los procesos y la prestación de servicios digitales que generen valor público para los ciudadanos y personas en general.	PENDIENTE
18213-2022-CG/DEN-AOP Generación y publicación de las órdenes de compra en la plataforma de catálogos electrónicos de acuerdos marco a cargo de Perú compras	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	La entidad ha remitido solicitudes de proformas en la plataforma de Perú compras bajo el método especial de contratación de los catálogos electrónicos de acuerdos marco, generándose el estado de "proforma cotizada", sin formalizar la contratación a través de la generación y publicación de las órdenes de compra y sin adjuntar en la plataforma el correspondiente sustento de las causas que lo motivaron; situación que afecta la atención oportuna de las necesidades de la entidad, en forma eficiente, transparente y maximizando el valor del recurso público, así como el control social ejercido por parte de la ciudadanía.	PENDIENTE
18165-2022-CG/DEN-AOP Generación y publicación de las órdenes de compra en la plataforma de catálogos electrónicos de acuerdos marco a cargo de Perú compras	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	La entidad ha remitido solicitudes de proformas en la plataforma de Perú compras bajo el método especial de contratación de los catálogos electrónicos de acuerdos marco, generándose el estado de "proforma cotizada", sin formalizar la contratación a través de la generación y publicación de las órdenes de compra y sin adjuntar en la plataforma el correspondiente sustento de las causas que lo motivaron; situación que afecta la atención oportuna de las necesidades de la entidad, en forma eficiente, transparente y maximizando el valor del recurso público, así como el control social ejercido por parte de la ciudadanía.	IMPLEMENTADA

ANEXO N° 3: Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD				
"Implementación de las Recomendaciones de los informes de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"				
Entidad sujeta a control :		INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE		
Organo/Unidad organica de la Contraloria General de la Republica u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento :		OCI - INPE		
Periodo de Seguimiento :		Del 2 de enero al 28 de junio de 2023		
18128-2022-CG/DEN-AOP Generación y publicación de las órdenes de compra en la plataforma de catálogos electrónicos de acuerdos marco a cargo de Perú compras	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	La entidad ha remitido solicitudes de proformas en la plataforma de Perú compras bajo el método especial de contratación de los catálogos electrónicos de acuerdos marco, generándose el estado de "proforma cotizada", sin formalizar la contratación a través de la generación y publicación de las órdenes de compra y sin adjuntar en la plataforma el correspondiente sustento de las causas que lo motivaron; situación que afecta la atención oportuna de las necesidades de la entidad, en forma eficiente, transparente y maximizando el valor del recurso público, así como el control social ejercido por parte de la ciudadanía.	EN PROCESO
17727-2022-CG/DEN-AOP Generación y publicación de las órdenes de compra en la plataforma de catálogos electrónicos de acuerdos marco a cargo de Perú compras	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	La entidad ha remitido solicitudes de proformas en la plataforma de Perú compras bajo el método especial de contratación de los catálogos electrónicos de acuerdos marco, generándose el estado de "proforma cotizada", sin formalizar la contratación a través de la generación y publicación de las órdenes de compra y sin adjuntar en la plataforma el correspondiente sustento de las causas que lo motivaron; situación que afecta la atención oportuna de las necesidades de la entidad, en forma eficiente, transparente y maximizando el valor del recurso público, así como el control social ejercido por parte de la ciudadanía.	IMPLEMENTADA
17854-2022-CG/DEN-AOP Generación y publicación de las órdenes de compra en la plataforma de catálogos electrónicos de acuerdos marco a cargo de Perú compras	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	La entidad ha remitido solicitudes de proformas en la plataforma de Perú compras bajo el método especial de contratación de los catálogos electrónicos de acuerdos marco, generándose el estado de "proforma cotizada", sin formalizar la contratación a través de la generación y publicación de las órdenes de compra y sin adjuntar en la plataforma el correspondiente sustento de las causas que lo motivaron; situación que afecta la atención oportuna de las necesidades de la entidad, en forma eficiente, transparente y maximizando el valor del recurso público, así como el control social ejercido por parte de la ciudadanía.	IMPLEMENTADA
26318-2022-CG/DEN-AOP Registro de Órdenes de Compra y Órdenes de Servicio en el Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado (SEACE)	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	La entidad no registró en el Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado (SEACE), diecinueve (19) órdenes de compra y cuatrocientos sesenta y seis (466) órdenes de servicio de las contrataciones por montos iguales o inferiores a ocho (8) unidades impositivas tributarias, que emitió durante el período de 1 de enero al 31 de diciembre de 2021; afectando el control social, la transparencia, publicidad y las acciones de supervisión y fiscalización de las contrataciones respecto al uso correcto de los fondos públicos.	PENDIENTE
25190-2022-CG/DEN-AOP Remisión a la Contraloría General De La República de la relación de nombramientos y contratos de los obligados a presentar declaración jurada de ingresos y de bienes y rentas, correspondiente al período 2021	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	El titular del pliego presupuestal del Instituto Nacional Penitenciario - INPE no cumplió con remitir a través del sistema de registro de declaraciones juradas en línea – SIDJ de la Contraloría General de la República, "el formato de presentación de nombramientos y contratos de obligados a presentar declaraciones juradas" correspondiente al período 2021, respecto a diez (10) de sus entidades adscritas; afectando el proceso de fiscalización de las declaraciones juradas de los funcionarios y servidores públicos obligados y la transparencia en el ejercicio de la función pública, así como la confianza y seguridad ciudadana en la administración de los recursos públicos.	PENDIENTE

ANEXO N° 3: Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD				
"Implementación de las Recomendaciones de los informes de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"				
Entidad sujeta a control :		INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE		
Organo/Unidad organica de la Contraloria General de la Republica u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento :		OCI - INPE		
Periodo de Seguimiento :		Del 2 de enero al 28 de junio de 2023		
17279-2022-CG/DEN-AOP Generación y publicación de las órdenes de compra en la plataforma de catálogos electrónicos de acuerdos marco a cargo de Perú compras	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	La entidad ha remitido solicitudes de proformas en la plataforma de Perú compras bajo el método especial de contratación de los catálogos electrónicos de acuerdos marco, generándose el estado de "proforma cotizada", sin formalizar la contratación a través de la generación y publicación de las órdenes de compra y sin adjuntar en la plataforma el correspondiente sustento de las causas que lo motivaron; situación que afecta la atención oportuna de las necesidades de la entidad, en forma eficiente, transparente y maximizando el valor del recurso público, así como el control social ejercido por parte de la ciudadanía.	PENDIENTE
027-2022-2-0316 Designación de directora de la Oficina Regional Centro Huancayo del Instituto Nacional Penitenciario, sin cumplir con los requisitos mínimos establecidos en el clasificador de cargos	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	Se designó en el cargo de Directora Regional a servidora sin cumplir con los requisitos mínimos exigidos en el clasificador de cargos; afectando la idoneidad de sus actos administrativos, la legalidad de su designación, así como el desempeño eficiente y eficaz de la función pública.	EN PROCESO
18602-2022-CG/DEN-AOP Generación y publicación de las órdenes de compra en la plataforma de catálogos electrónicos de acuerdos marco a cargo de Perú compras	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	La entidad ha remitido solicitudes de proformas en la plataforma de Perú compras bajo el método especial de contratación de los catálogos electrónicos de acuerdos marco, generándose el estado de "proforma cotizada", sin formalizar la contratación a través de la generación y publicación de las órdenes de compra y sin adjuntar en la plataforma el correspondiente sustento de las causas que lo motivaron; situación que afecta la atención oportuna de las necesidades de la entidad, en forma eficiente, transparente y maximizando el valor del recurso público, así como el control social ejercido por parte de la ciudadanía.	PENDIENTE
17552-2022-CG/DEN-AOP Generación y publicación de las órdenes de compra en la plataforma de catálogos electrónicos de acuerdos marco a cargo de Perú compras	Informe de Acción de Oficio Posterior	1	La entidad ha remitido solicitudes de proformas en la plataforma de Perú compras bajo el método especial de contratación de los catálogos electrónicos de acuerdos marco, generándose el estado de "proforma cotizada", sin formalizar la contratación a través de la generación y publicación de las órdenes de compra y sin adjuntar en la plataforma el correspondiente sustento de las causas que lo motivaron; situación que afecta la atención oportuna de las necesidades de la entidad, en forma eficiente, transparente y maximizando el valor del recurso público, así como el control social ejercido por parte de la ciudadanía.	PENDIENTE
020-2023-3-0466 - (LIMA) Reporte de Deficiencias Significativas - RDS – periodo 2022	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias para implementar las recomendaciones de la totalidad de calificaciones a la auditoría 2021, con la finalidad de dar por superadas todas las calificaciones en cumplimiento a lo establecido en Directiva de Cierre Contable.	PENDIENTE
		2	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias para subsanar a la brevedad posible las deficiencias y limitaciones antes detalladas, con la finalidad de sincerar el saldo de la cuenta Propiedad, Planta y Equipo.	PENDIENTE
023-2023-3-0466 - (OIP) Reporte de Deficiencias	Reporte de Deficiencias	1	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias para implementar las recomendaciones de las calificaciones a la auditoría 2021, con la finalidad de dar por superadas dichas calificaciones en cumplimiento a lo establecido en Directiva N°005-2022-EF/51.01	PENDIENTE

ANEXO N° 3: Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD				
"Implementación de las Recomendaciones de los informes de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"				
Entidad sujeta a control :		INSTITUTO NACIONAL PENITENCIARIO -INPE		
Organo/Unidad organica de la Contraloria General de la Republica u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento :		OCI - INPE		
Periodo de Seguimiento :		Del 2 de enero al 28 de junio de 2023		
Significativas - RDS – periodo 2022	Significativas	2	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias con la finalidad de transferir los activos a las Oficinas Regionales que correspondan	PENDIENTE
024-2023-3-0466 - (SEDE CENTRAL)	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias para implementar las recomendaciones de la totalidad de calificaciones a la auditoria 2022, con la finalidad de dar por superadas todas las calificaciones en cumplimiento a lo establecido en la Directiva N°001-2022-EF/51.01.	PENDIENTE
		2	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias para subsanar a la brevedad posible las deficiencias antes detalladas, con la finalidad de sincerar el saldo del rubro Otras cuentas por cobrar y a su vez cumplir con lo dispuesto en la Directiva N°005-2022-EF/51.01 y las bases al Concurso Público de Méritos N°001-2022-CG.	PENDIENTE
		3	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias para subsanar a la brevedad posible las deficiencias antes detalladas, con la finalidad de sincerar el saldo del rubro Remuneraciones y Beneficios Sociales.	PENDIENTE
		4	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias para subsanar a la brevedad posible las deficiencias antes detalladas, con la finalidad de sincerar el saldo del rubro de Beneficios Sociales y Obligaciones Previsionales	PENDIENTE
		5	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias para sincerar el saldo de esta cuenta.	PENDIENTE
		6	Se recomienda a la administración solicitar en lo sucesivo, que los ajustes de ejercicios anteriores, se realizan contra el rubro resultados acumulados	PENDIENTE
		1	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias para implementar las recomendaciones de la totalidad de calificaciones a la auditoria 2022, con la finalidad de dar por superadas todas las calificaciones en cumplimiento a lo establecido en la Directiva N°001-2022-EF/51.01	PENDIENTE
025-2023-3-0466 - (PLIEGO)	Reporte de Deficiencias Significativas	2	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias para subsanar a la brevedad posible las deficiencias antes detalladas, con la finalidad de sincerar el saldo del rubro Otras cuentas por cobrar y a su vez cumplir con lo dispuesto en la Directiva N°005-2022-EF/51.01 y las bases al Concurso Público de Méritos N°001-2022-CG.	PENDIENTE
		3	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias para subsanar a la brevedad posible las deficiencias antes detalladas, con la finalidad de sincerar el saldo del rubro Remuneraciones y Beneficios Sociales.	PENDIENTE
		4	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias para subsanar a la brevedad posible las deficiencias antes detalladas, con la finalidad de sincerar el saldo del rubro de Beneficios Sociales y Obligaciones Previsionales	PENDIENTE
		5	Se recomienda a la administración solicitar se realicen las acciones que sean necesarias para sincerar el saldo de esta cuenta.	PENDIENTE
		6	Se recomienda a la administración solicitar en lo sucesivo, que los ajustes de ejercicios anteriores, se realizan contra el rubro resultados acumulados	PENDIENTE
		Reporte de Deficiencias Significativas - RDS – periodo 2022		