

Formato Anexo 3 (Antes Apéndice 2)

I. Información general:

N° de formato:	2025-0617-00002
Entidad auditada:	GOBIERNO REGIONAL AREQUIPA
Periodo	2025 ENERO - JUNIO

II. Recomendaciones:

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
047-2024- SOA/0488	Reporte de Deficiencias Significativas	2	Que el Gerente General, disponga al responsable de Administración, Tesorería o a quien corresponda, que ordene proporcionar el sustento documentario respecto a una muestra de S/ 4,993,045.85 de la subcuenta 1202.99 cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación que comprende el terreno rural, Parcelas Secc. D1-2-3-4-5, por S/ 2,696,320.94 y -Expediente de cobro del terreno rural, Parcelas Secc. E-1-2-3-4, por S/ 2,296,724.91. Como recomendación de mejora, se sugiere que la muestra de S/ 4,993,045.85 de la subcuenta 1202.99 cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación cuente con sustento documentario suficiente y apropiado que permita validar su integridad, existencia y legalidad.	No Implementada
047-2024- SOA/0488	Reporte de Deficiencias Significativas	7	Que el Gerente General, disponga al responsable de Administración, Patrimonio, Tesorería, Infraestructura o a quien corresponda, proporcionar un Inventario Físico Valorizado de Edificios y Estructuras. Asimismo, aclarar la diferencia de S/ 425,289,260.87 entre los reportes en Excel referente a Inmuebles y Predios y el saldo de la cuenta. Proporcionar la resolución de suspensión o paralización de un proyecto inversión con CUI 2088142 referente a la muestra de S/ 2,948,214,142.93 . Tomar medidas correctivas respecto a observaciones en estructuras en construcción (...) Como recomendación de mejora se sugiere que el Inventario Físico Valorizado de Edificios y Estructuras; la diferencia de S/ 425,289,260.87 entre los reportes en Excel referente a Inmuebles y Predios y el saldo de la cuenta; el proyecto inversión con CUI 2088142 referente a la muestra de S/ 2,948,214,142.93; las observaciones en estructuras en construcción pendientes por reclasificar, estructuras concluidas por transferir y trabajos realizados por un contratista que no se registra capacidad Operativa (...)	No Implementada
049-2024- SOA/0488	Reporte de Deficiencias Significativas	1	La Gerencia Ejecutiva del Proyecto Especial Majes SIGUAS -PEMS deberá disponer a la Gerencia de Desarrollo del Proyecto Majes Siguas II Etapa y órganos competentes, aclarar y sustentar por qué en el clasificador 2.6 Activos no Financieros en un (1) proyecto de	Implementada



Firmado digitalmente por
AVILLA TORRES Ismael FAU
0131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 07-08-2025 12:41:48 -05:00

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
050-2024- SOA/0488	Reporte de Deficiencias Significativas		Inversión con Código Único de Inversiones 2088142, por el importe de S/ 134,990,984.00, los trabajos actualmente están paralizados y sin personal trabajando en la zona, no evidenciando resolución de suspensión o paralización, asimismo el proyecto de inversión registra gastos en el 2023 en fechas que registra obra suspendida en el aplicativo SSI, por fideicomisos, compra de bienes, arbitraje. entre otros. Como recomendación de mejora se sugiere a la entidad, presentar aclaración y sustento del clasificador 2.6 Activos no Financieros de un (1) proyecto de Inversión con Código Único de Inversiones 2088142, por importe de S/ 134,990,984.00, donde se observó que los trabajos actualmente están paralizados y sin personal trabajando en la zona, no evidenciando resolución de suspensión o paralización, asimismo el proyecto de inversión registra gastos en el 2023 en fechas que registra obra suspendida en el aplicativo SSI, por fideicomisos, compra de bienes, arbitraje. entre otros. Esta situación afecta la razonabilidad de los Estados Presupuestarios del periodo 2023.	
		1	Que el Gerente General, disponga al responsable de Administración, Tesorería o a quien corresponda, que ordene proporcionar el sustento documentario respecto a una muestra de S/ 4,993,045.85 de la subcuenta 1202.99 cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación que comprende el terreno rural, Parcelas Secc. D1-2-3-4-5, por S/ 2,696,320.94 y -Expediente de cobro del terreno rural, Parcelas Secc. E-1-2-3-4, por S/ 2,296,724.91. Como recomendación de mejora, se sugiere que la muestra de S/ 4,993,045.85 de la subcuenta 1202.99 cuentas por cobrar diversas de dudosa recuperación cuente con sustento documentario suficiente y apropiado que permita validar su integridad, existencia y legalidad.	En Proceso
050-2024- SOA/0488	Reporte de Deficiencias Significativas		Que el Gerente General, disponga al responsable de Administración, Patrimonio, Tesorería, Infraestructura o a quien corresponda, proporcionar un Inventario Físico Valorizado de Edificios y Estructuras. Asimismo, aclarar la diferencia de S/ 425,289,260.87 entre los reportes en Excel referente a Inmuebles y Predios y el saldo de la cuenta. Proporcionar la resolución de suspensión o paralización de un proyecto inversión con CUI 2088142 referente a la muestra de S/ 2,948,214,142.93 . Tomar medidas correctivas respecto a observaciones en estructuras en construcción (...) Como recomendación de mejora se sugiere que el Inventario Físico Valorizado de Edificios y Estructuras; la diferencia de S/ 425,289,260.87 entre los reportes en Excel referente a Inmuebles y Predios y el saldo de la cuenta; el proyecto inversión con CUI 2088142 referente a la muestra de S/ 2,948,214,142.93; las observaciones en estructuras en construcción pendientes por reclasificar, estructuras concluidas por transferir y trabajos realizados por un contratista que no se registra capacidad Operativa (...)	
		2	Que el Gerente General, disponga al responsable de Administración, Patrimonio, Tesorería, Infraestructura o a quien corresponda, proporcionar un Inventario Físico Valorizado de Edificios y Estructuras. Asimismo, aclarar la diferencia de S/ 425,289,260.87 entre los reportes en Excel referente a Inmuebles y Predios y el saldo de la cuenta. Proporcionar la resolución de suspensión o paralización de un proyecto inversión con CUI 2088142 referente a la muestra de S/ 2,948,214,142.93 . Tomar medidas correctivas respecto a observaciones en estructuras en construcción (...) Como recomendación de mejora se sugiere que el Inventario Físico Valorizado de Edificios y Estructuras; la diferencia de S/ 425,289,260.87 entre los reportes en Excel referente a Inmuebles y Predios y el saldo de la cuenta; el proyecto inversión con CUI 2088142 referente a la muestra de S/ 2,948,214,142.93; las observaciones en estructuras en construcción pendientes por reclasificar, estructuras concluidas por transferir y trabajos realizados por un contratista que no se registra capacidad Operativa (...)	Pendiente
131-2023- SOA/0498	Reporte de	3	La Administración de la Unidad Ejecutora debe	En Proceso



Firmado digitalmente por
AVILLA TORRES Ismael FAU
0131378972 soft
Activo: Doy Visto Bueno
Fecha: 07-08-2025 12:41:48 -05:00

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
	Deficiencias Significativas		iniciar las acciones correspondientes y su seguimiento indicando que se cumplan con los plazos establecidos en el proceso de depuración y sinceramiento contable y debe asegurarse que la comisión de depuración en coordinación con las áreas involucradas ejecute las actividades planificadas para su corrección. Asimismo, que esto sea debidamente comunicado a la comisión central para la respectiva aprobación del Titular del Pliego.	
131-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	4	La Administración de la Unidad Ejecutora debe iniciar las acciones correspondientes y su seguimiento, indicando que se cumplan con los plazos establecidos en el proceso de depuración y sinceramiento contable y debe asegurarse que la comisión de depuración en coordinación con las áreas involucradas ejecute las actividades planificadas para su corrección. Asimismo, que esto sea debidamente comunicado a la comisión central para la respectiva aprobación del Titular del Pliego.	En Proceso
131-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	5	La Administración de la Unidad Ejecutora debe iniciar las acciones correspondientes y su seguimiento, indicando que se cumplan con los plazos establecidos en el proceso de depuración y sinceramiento contable y debe asegurarse que la comisión de depuración en coordinación con las áreas involucradas ejecute las actividades planificadas para su corrección. Asimismo, que esto sea debidamente comunicado a la comisión central para la respectiva aprobación del Titular del Pliego.	En Proceso
131-2023- SOA/0498	Reporte de Deficiencias Significativas	6	La Administración de la Unidad Ejecutora debe iniciar las acciones correspondientes y su seguimiento, indicando que se cumplan con los plazos establecidos en el proceso de depuración y sinceramiento contable y debe asegurarse que la comisión de depuración en coordinación con las áreas involucradas ejecute las actividades planificadas para su corrección. Asimismo, que esto sea debidamente comunicado a la comisión central para la respectiva aprobación del Titular del Pliego.	En Proceso

