

Formato Anexo 3 (Antes Apéndice 2)

I. Información general:

N° de formato:	2026-5355-00001
Entidad auditada:	GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO
Periodo	2025 JULIO - DICIEMBRE

II. Recomendaciones:

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
037-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	2	DISPONER que la Gerencia respectiva, de acuerdo al Reglamento de Organización y Funciones del Gobierno Regional del Callao, desarrolle lineamientos u procedimientos de evaluación, aprobación y derivación de valorizaciones de obra, que contemple los plazos para el procesamiento de la información en cada una de las oficinas involucradas en el proceso de pago, teniendo en cuenta los plazos estipulados en la normativa vigente a fin de que se asegure que el pago por las prestaciones realizadas como resultado de los proyectos de inversión, sean realizados a tiempo dentro de los plazos estipulados por Ley, lo que preveerá el pago de intereses legales.	Pendiente
037-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	3	DISPONER que la Gerencia respectiva, establezca lineamientos respecto a las labores del coordinador de obra en el desarrollo de sus actividades de monitoreo de ejecución física de los proyectos de inversión, como también administrativa, a fin de que exista lineamientos que establezcan las funciones, responsabilidades, la rendición de cuentas y la prevención de incumplimientos.	Pendiente
037-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	4	DISPONER que la Gerencia respectiva, establezca acciones inmediatas respecto a los muros de contención, evaluando estructuralmente la resistencia de las mismas frente a presuntas fallas, y las actividades constructivas de ser necesario, según evaluación, a fin de que se adopten acciones de seguridad, respecto a los muros de contención.	Pendiente
037-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	5	DISPONER que la Gerencia respectiva, establezca acciones inmediatas respecto a las deficiencias constructivas en veredas, para que alcancen la calidad de acabos requeridos y una adecuada profundización de sus bordes, a fin de que las veredas cumplan con las especificaciones técnicas requeridas para garantizar su funcionalidad y durabilidad.	Pendiente
037-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	6	Disponer que la Gerencia General del Gobierno Regional del Callao, a través de la unidad orgánica que sea correspondiente, elabore los procedimientos para la actualización de los lineamientos con los que cuenta la Entidad, en el marco de las bases legales vigentes, a fin de merituar el riesgo de que las acciones o decisiones de la Entidad no sean contrarias al marco legal.	Pendiente
037-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	7	DISPONER que la Gerencia General del Gobierno Regional del Callao, asigne que el Archivo Central evalúe realizar supervisiones a los archivos de gestión de cada Oficina, Gerencia u Subgerencia, como también efectúe lineamientos para las actividades de transferencia de documentación entre la parte administrativa de la Oficina de Construcción y Vialidad al archivo de gestión jefatural y el archivo de liquidaciones, a fin de evaluar el desarrollo de los procesos archivísticos, como también evitar el riesgo de pérdida o extravío, inexistencia de trazabilidad y retrasos en posibles recupero de la información.	Pendiente
037-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	8	Disponer que la Gerencia General del Gobierno Regional del Callao, establezca a quien corresponda la revisión y evaluación del Reglamento de Organización y Funciones para su actualización, en coordinación con la Oficina de Construcción y Vialidad u quienes correspondan, a fin de merituar los riesgos relacionados a que no exista un respaldo legal de las funciones que desarrolla cada oficina, realizar actividad o dejar de cumplir funciones que pudieran corresponder.	Pendiente

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
037-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	9	DISPONER que la Gerencia General del Gobierno Regional del Callao, elabore procedimiento para que así se anexe a la liquidación de obra, los datos de recálculo de la misma, a través de accesos virtuales o físicos que denoten cuadros legibles, a manera que se pueda verificar los montos consignados en la Resolución de aprobación a fin de que los involucrados en el proceso, puedan verificar el cumplimiento de la normativa vigente.	Pendiente
043-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	2	Disponer que la oficina de Administración, en coordinación con la oficina de Logística y asesoramiento de la oficina de Integridad de la Entidad, implementen mecanismos de control para los contratos de Consultores FAG, a fin de asegurar que se brinde la información pertinente y actualizada para que la máxima autoridad administrativa elabore y actualice la lista de sujetos obligados a presentar la declaración jurada de intereses, en la cual deberán consignarse los vínculos de parentesco hasta el cuarto grado de consanguinidad y segundo de afinidad.	Pendiente
043-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	3	Disponer que la oficina de Administración en coordinación con la oficina de Logística, implemente un mecanismo formal, documentado y verificable para la validación electrónica de la información contenida en las fichas del Registro Único de Contribuyente (RUC), presentadas por los proveedores durante todas las etapas del procedimiento de contratación, mediante consulta y validación cruzada con el histórico de actividades económicas registradas ante SUNAT, previo a la suscripción de órdenes de compra o servicio, con la finalidad de garantizar que los rubros consignados sean vigentes, verídicos y correspondan al objeto contractual requerido.	Pendiente
043-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	4	Disponer que la Procuraduría Pública Regional evalúen la pertinencia para la interposición de la denuncia correspondiente ante el Ministerio Público, en razón de haberse identificado fichas del Registro Único de Contribuyente (RUC) de la empresa Corporación JQ S.A.C, que difieren en relación a los rubros registrados en la Superintendencia Nacional de Aduanas y Administración Tributaria (SUNAT), constituyendo documentos presuntamente falsos.	Pendiente
043-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	5	Disponer que la oficina de Administración en coordinación con la oficina de Logística, custodien, conserven y pongan a disposición, ante cualquier requerimiento del primer y tercer despacho de la Fiscalía Provincial Corporativa Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios del Callao, toda la documentación vinculada a las contrataciones efectuadas con la empresa Corporación JQ S.A.C y el señor Álvaro Nelson Quiroz Díaz.	Pendiente
043-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	6	Disponer que la oficina de Administración en coordinación con la oficina de Logística, implementen una plataforma digital institucional o hagan uso de la herramienta digital para contratos menores dispuesto por el Ministerio de Economía y Finanzas, en la cual se permita difundir requerimientos, enviar invitaciones de manera automática y facilitar la participación abierta de todos los proveedores del estado, a fin de garantizar la transparencia del proceso de gestión de los contratos menores, así como la trazabilidad y control de los mismos.	Pendiente
043-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	7	Disponer que la oficina de Administración en coordinación con la oficina de Logística, actualicen la normativa interna aplicable a las contrataciones menores o iguales a 8 UIT, incorporando un plazo máximo para la notificación de las órdenes de compra y de servicios a los proveedores; así como implementar mecanismos de control que aseguren un procedimiento claro para el seguimiento y control de dicho trámite, garantizando que la comunicación al proveedor se realice de manera oportuna y eficaz, reduciendo los riesgos operativos y fortaleciendo la eficiencia del proceso de abastecimiento.	Pendiente
044-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	2	Disponer a la Oficina Regional de las Personas con Discapacidad ¿ OREDIS, a través de la Gerencia de Desarrollo Social: - Solicite la asistencia técnica de CONADIS, antes de proponer y ejecutar actividades operativas en materia de discapacidad, a fin de garantizar que las actividades se articulen a la Política Nacional Multisectorial de Discapacidad para el Desarrollo al 2030. - Formule procedimientos y/o lineamientos que recojan las normativas vigentes establecidas en materia de discapacidad, que contengan el diseño de indicadores alineados a los de la PNMD y que permitan medir resultados de forma clara, verificable y orientada a impacto, garantizando que las intervenciones respondan a las necesidades y expectativas de la población con discapacidad. - Implemente mecanismos de monitoreo y evaluación que aseguren el cierre de brechas de la población con discapacidad.	Pendiente
044-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	3	Disponer que la jefa de la Oficina Regional de Atención a las Personas con Discapacidad de la Gerencia Regional de Desarrollo Social, cautele y supervise bajo responsabilidad, el cumplimiento de las especificaciones comprendidas en los términos de referencia, así como de la normativa interna de las contrataciones adquiridas por su Despacho.	Pendiente
044-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	4	Disponer a la Gerencia Regional de Planeamiento, Presupuesto y Acondicionamiento Territorial, solicite la asistencia técnica para la elaboración del informe de rendición de cuentas Informe anual del uso del presupuesto en materia de discapacidad, a fin de garantizar que, su contenido muestre el uso correcto de los cálculos de los porcentajes establecidos en la ley de presupuesto, y los resultados de ejecución presupuestaria e indicadores de desempeño, para su emisión a las instancias competentes.	Pendiente

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
044-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	5	Disponer a la Gerencia Regional de Planeamiento, Presupuesto y Acondicionamiento Territorial, la formulación de lineamientos y procedimientos internos, que le permitan estandarizar la información a emitir, tomando como referencias las normativas en materia de discapacidad, establecidas por el ente rector CONADIS y las leyes de presupuesto vigentes.	Pendiente
044-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	6	Disponer a la Gerencia Regional de Planeamiento, Presupuesto y Acondicionamiento Territorial, la actualización del Reglamento de Organización y Funciones - ROF en las funciones de la Oficina Regional de Atención a las Personas con Discapacidad - OREDIS, en cumplimiento a las normativas en materia de discapacidad.	Pendiente
044-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	7	Disponer a la Gerencia Regional de Planeamiento, Presupuesto y Acondicionamiento Territorial del Gobierno Regional del Callao, que a través de la Oficina de Planificación: - actualice el Plan de Desarrollo Regional Concertado (PDRC) y el Plan Estratégico Regional (PER), incorporando objetivos y acciones estratégicas regionales (OER y AER), alineadas con los objetivos prioritarios y servicio de la PNMDD. - actualice el Plan Estratégico Institucional (PEI), incorporando Acciones Estratégicas Institucionales (AEI) que contribuyan a la inclusión y participación plena de las personas con discapacidad. - solicite asistencia técnica al CEPLAN y al CONADIS, a fin de garantizar la correcta articulación entre los instrumentos de planificación regional e institucional con la PNMDD y los mecanismos de seguimiento del SINAPLAN.	Pendiente
044-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	8	Disponer que la Oficina de Seguridad Integral gestione ante la Oficina de Racionalización y Estadística de la Gerencia Regional de Planeamiento, Presupuesto y Acondicionamiento Territorial, la actualización de la Directiva General n.° 001-2016-GRC-GGR/OSI, respecto al control de proveedores que ingresan por la puerta peatonal de la Entidad y trasladan sus bienes al Almacén.	Pendiente
044-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	9	Disponer que el jefe de la Oficina de Recursos Humanos, implemente controles organizacionales que cautelen la separación de funciones y responsabilidades, debiendo advertir dicha situación en la verificación de los requisitos del puesto.	Pendiente
044-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	10	Disponer a la Gerencia Regional de Desarrollo Social, implemente bajo responsabilidad, un procedimiento que incluya la recopilación, verificación y consolidación periódica de la información, en coordinación con las municipalidades y el CONADIS, a fin de contar con información confiable para identificar la problemática, necesidades y brechas en materia de discapacidad, así como para sustentar la formulación y priorización de servicios, intervenciones y proyectos de inversión en la región Callao.	Pendiente
044-2025-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	11	Disponer a la Oficina Regional de Atención a las personas con Discapacidad, formule y aplique procedimientos de control en la distribución de los bienes adquiridos para el desarrollo de las actividades operativas que ejecuta, que acredite la entrega y recepción de los bienes a los beneficiarios.	Pendiente
048-2023-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	2	Disponer que la Gerencia General Regional establezca la implementación de lineamientos para que, los procesos, actividades o tareas relacionados a las contrataciones por montos iguales o inferiores a ocho (8) UITs, sean materia de revisión antes y después de realizarse a fin de establecer la veracidad de la información y/o documentación contenida.	No Implementada
048-2023-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	3	Disponer que la Gerencia General analice y proponga procedimientos de manera que los términos de referencia emitidos por el área usuaria cumplan con lo establecido lineamientos internos respecto a las contrataciones efectuadas por montos iguales o inferiores a ocho (8) UITs	Implementada
048-2023-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	4	disponer que la Oficina de Logística en coordinación con la Gerencia de Administración y las oficinas correspondientes efectúen la revisión y actualización de la Directiva General n.° 001-2019-GRC-GGR/GA-LOG ¿Normas y Procedimientos para la Contratación de Bienes, Servicios y/o Consultorías en General por Montos Iguales o Inferiores a ocho (8) unidades impositivas tributarias¿ incorporar la normativa vigente establecida por el Órgano Supervisor de Contrataciones del Estado aplicable a los procesos de contratación.	No Implementada
048-2023-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	5	disponer que la Gerencia de Administración, evalúe la aplicación del uso de archivos fotográficos, el uso de un Plan Operativo Informático; así como, la intervención y/o existencia de una Unidad de Programación en las contrataciones iguales o inferiores a ocho (8) UITs a fin de que las actividades y tareas estén claramente definidos para asegurar su adecuado cumplimiento.	No Implementada
048-2023-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	6	disponer que la Oficina de Logística en coordinación con la Gerencia Administración disponga los procedimientos a ejecutarse a fin que previo a la emisión de las órdenes de compra u servicios, se realice la revisión de la vigencia del RNP (registro nacional de proveedores) por proveedor de servicio, cuando corresponda.	No Implementada

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
048-2023-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	7	disponer que la Oficina de Logística en coordinación con la Gerencia de Administración establezca procedimientos de revisión a los expedientes de contratación a fin de garantizar que la documentación sustentadora se encuentre completa.	No Implementada
048-2023-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	8	DISPONER que la Gerencia de Administración establezca procedimientos para la administración de correos que utilicen los proveedores de servicio en el manejo de información de la Entidad. que existan medidas que permitan dar seguridad a la información de la Entidad.	No Implementada
048-2023-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	9	DISPONER que la Entidad implemente la utilización de la plataforma de debida diligencia del sector público que la Oficina de Logística lo aplique como herramienta de control en sus procedimientos de revisión.	No Implementada
054-2023-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	3	disponer Que la Gerencia Regional de Infraestructura disponga el cumplimiento al Convenio n.º 001-2023-GRC, suscrito con la Municipalidad Distrital de Ventanilla el 18 mayo de 2023 y se dé celeridad en la presentación del expediente técnico para la ejecución de obra ¿Creación del servicio de movilidad urbana en las vías locales del AA HH AVIMAPA del distrito de Ventanilla - Provincia Constitucional del Callao¿. Se cumpla el Convenio n.º 001-2023-GRC, suscrito con la Municipalidad Distrital de Ventanilla el 18 mayo de 2023 y se dé celeridad en la presentación del expediente técnico para la ejecución de obra ¿Creación del servicio de movilidad urbana en las vías locales del AA HH AVIMAPA del distrito de Ventanilla - Provincia Constitucional del Callao¿	Implementada
054-2023-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	4	DISPONER la Gerencia Regional de Infraestructura disponga el cumplimiento irrestricto a los convenios suscritos entre el Gobierno Regional del Callao con las municipalidades distritales de Ventanilla y Carmen de la Legua, respecto a su obligación de efectuar el seguimiento y verificación del estado situacional de la ejecución de las obras, logros, metas y metas alcanzados de acuerdo a los objetivos establecidos. Se de cumplimiento irrestricto a los convenios suscritos entre el Gobierno Regional del Callao con las municipalidades distritales de Ventanilla y Carmen de la Legua, respecto a su obligación de efectuar el seguimiento y verificación del estado situacional de la ejecución de las obras, logros, metas y metas alcanzados de acuerdo a los objetivos establecidos.	Implementada
061-2024-SOA/0106	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Se recomienda a la Administración solicitar se realicen los ajustes contables de lo observado a través de un sinceramiento contable en el rubro Conformar una comisión especial, que se dedique a ha realizar el saneamiento de los activos fijos Al implementar la recomendación, la entidad, estará sincerando el saldo del rubro	Inaplicable
061-2024-SOA/0106	Reporte de Deficiencias Significativas	2	Se recomienda a la Administración solicitar al área que corresponda documentar el expediente técnico en su totalidad de lo solicitado. conformar una comision especial encargada de armar el acervo documentario de la totalidad de los expedientes tecnicos Al implementar la recomendación, la entidad estara sincerando el saldo del rubro	Implementada
093-2024-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	2	DISPONER que se incorpore en LA DIRECTIVA que las áreas usuarias que participen en la tramitación y supervisión de los convenios, designen a un coordinador quien se encargue de revisar, orientar y vigilar el correcto trámite de la documentación, previo a la suscripción del convenio. a fin de garantizar el cumplimiento de las distintas etapas y requisitos establecidos en la citada normativa interna.	Pendiente
093-2024-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	3	DISPONER a la Procuraduría Pública del Gobierno Regional se efectúe el seguimiento a la sentencia emitida por el Quinto Juzgado Unipersonal Penal Permanente de la Corte Superior de Justicia del Callao, con relación a la reparación civil por el monto de S/ 13 695 013,00 a fin de garantizar el resarcimiento económico de corresponder.	En Proceso
093-2024-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	4	DISPONER que se emita un lineamiento interno que regule el trámite de la documentación presentada ante el Consejo Regional relacionadas a solicitudes de transferencias financieras a fin de que las comisiones regionales efectúen la evaluación previa y se pronuncien de acuerdo a sus competencias establecidas en el Reglamento Interno del Consejo Regional.	Pendiente
093-2024-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	5	Disponer al Gerente Regional de Infraestructura, en coordinación con el Jefe de la Oficina de Programación Multianual de Inversiones, procedan a efectuar el seguimiento a la liquidación de las inversiones de los años 2021 y 2022 que fueron financiadas por el Gobierno Regional del Callao a través de convenios específicos, toda vez que existen recursos que no se habrían utilizado por las municipalidades distritales a fin de que estos sean devueltos al Gobierno Regional del Callao.	Pendiente
093-2024-OCI/5355	Informe de Auditoría de Cumplimiento	6	DISPONER que la Gerencia Regional de Planificación, Presupuesto y Acondicionamiento Territorial en coordinación con la Jefatura de la Oficina de Planificación evalúen modificaciones a LA DIRECTIVA a fin de que en concordancia con lo dispuesto en la Ley Anual de Presupuesto se precise la obligación de efectuar el seguimiento efectivo a la ejecución de las inversiones financiadas por el Gobierno	Pendiente

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
-----------------------	------------------------	------------	----------------------	---------------

			Regional del Callao a través de transferencias financieras.	
--	--	--	---	--