



## RESUMEN EJECUTIVO

**INF- DAI-N° 11/2023**

### **SEGUNDO SEGUIMIENTO AL INFORME DAI 004/2021 - AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE LOS REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020**

Seguimiento ejecutado en cumplimiento de recomendaciones no cumplidas del primer informe de seguimiento INF- DAI 006/2022 a la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020, de acuerdo a normativa vigente.

El objetivo principal del presente seguimiento, está dirigido a:

- ✓ Determinar si las recomendaciones del Informe N° DAI 006/2022 "Primer Seguimiento del Informe DAI 004/2021 de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020", han sido cumplidas en su totalidad.
- ✓ Determinar si los controles internos recomendados, fueron implantados por los funcionarios responsables y si los mismos se adecuan a las normas vigentes.
- ✓ Determinar el grado de cumplimiento a las recomendaciones efectuadas.
- ✓ En el caso de incumplimiento, determinar la causa del mismo e informar por separado las contravenciones al ordenamiento jurídico administrativo.

El objeto constituye las recomendaciones no cumplidas en el Informe N° DAI 006/2022, emergente del Primer Seguimiento del Informe DAI 004/2021 de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020.

Basados en los resultados del Segundo Seguimiento, realizada la verificación al cumplimiento de Recomendaciones emitidas en el informe DAI 006/2022 Referido al Primer Seguimiento del Informe DAI 004/2021 de la Auditoría de Confiabilidad de los Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2020, en el presente informe se determina que las recomendaciones efectuadas han sido cumplidas, por lo que se procede al archivo de dicha auditoría.

Colcapirhua, 12 de Septiembre de 2023