



RESUMEN EJECUTIVO

INFORME DAI-16/2024

INFORME DEL SEGUNDO SEGUIMIENTO AL CUMPLIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME N°DAI-003/2020, EMERGENTE DE LA AUDITORÍA DE CONFIABILIDAD DE REGISTROS Y ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

El presente seguimiento se efectuó en cumplimiento de recomendaciones no cumplidas en el primer informe de seguimiento, con relación al Informe N°DAI-003/2020, Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2019, de acuerdo a normativa vigente.

El objetivo principal del presente seguimiento, está dirigido a:

- Determinar si la recomendación del Informe N°DAI-006/2021 "Primer Seguimiento a recomendaciones del informe N°DAI-003/2020 emergente de la Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2019".
- 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 la recomendación aceptada del Informe N°DAI-006/2021, correspondiente al *"Primer Seguimiento a recomendaciones del Informe N°DAI-003/2020, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2019"*.

Basados en los resultados del Segundo Seguimiento, a las recomendaciones aceptadas en el Informe N°DAI-006/2021, concerniente al *"Primer Seguimiento del Informe N°DAI-003/2020, emergente de la Auditoría de Confiabilidad de Registros y Estados Financieros al 31 de diciembre de 2019"*, se determinó que las recomendaciones fueron cumplidas, por lo que se procede al archivo de dicha auditoría.

Colcapirhua, 30 de septiembre de 2024