

**ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DE LA DIRECCIÓN  
REGIONAL DE EDUCACIÓN DE LIMA METROPOLITANA**

**INFORME DE SERVICIO RELACIONADO**  
**N° 26-2022-0984-OCI/0984-SR**

**DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN DE LIMA  
METROPOLITANA  
LA VICTORIA-LIMA-LIMA**

**“IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DE  
INFORMES DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR,  
SEGUIMIENTO Y PUBLICACION”**

**PERIODO DE EVALUACIÓN:  
DE SETIEMBRE A OCTUBRE DE 2022**

**TOMO I DE I**

**LA VICTORIA, 11 DE NOVIEMBRE 2022**

Código : 14112266  
Clave : 77BB



**INFORME DE SERVICIO RELACIONADO**  
**N° 26-2022-0984-OCI/0984-SR**

**“IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DE INFORMES DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR, SEGUIMIENTO Y PUBLICACION”**

**PERIODO DE EVALUACIÓN: DE SETIEMBRE A OCTUBRE DE 2022**

---

**INDICE**

---

	<b>DENOMINACIÓN</b>	<b>N° Pág.</b>
I.	ORIGEN	2
II.	OBJETIVO	2
III.	ALCANCE	2
IV.	BASE LEGAL	2
V.	COMENTARIOS	2
VI.	CONCLUSIONES	4
VII.	RECOMENDACIONES	5
	ANEXO	



## INFORME DE SERVICIO RELACIONADO N° 26-2022-OCI/0984-SR

### **“IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DE INFORMES DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR, SEGUIMIENTO Y PUBLICACIÓN”**

#### **PERIODO DE EVALUACIÓN: DE SETIEMBRE A OCTUBRE DEL 2022**

#### **I. ORIGEN**

El presente informe se emite en mérito a lo dispuesto por el jefe del Órgano de Control Institucional-OCI de la Dirección Regional de Educación de Lima Metropolitana-DRELM, en cumplimiento de la Directiva N°014-2020-CG/SESNC, aprobada mediante Resolución de Contraloría N°343-2020-CG y su modificatoria aprobada con Resolución de Contraloría N.° 359-2022-CG del 04 de noviembre 2022.

#### **II. OBJETIVO**

Determinar si las acciones adoptadas por el titular, funcionarios y/o servidores de la DRELM, vienen logrando la implementación efectiva y oportuna de las recomendaciones formuladas en los informes de control posterior, que se encuentran en situación de proceso.

#### **III. ALCANCE**

El presente servicio relacionado, comprendió la revisión de la documentación que da cuenta de las acciones adoptadas por las oficinas y unidades orgánicas conformantes de la DRELM.

#### **IV. BASE LEGAL**

- ✓ Directiva N°014-2020-CG/SESNC “Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicio de Control Posterior, Seguimiento y Publicación”, aprobada con Resolución de Contraloría N° 343-2020-CG de 23 de noviembre 2020 y su modificatoria aprobada con Resolución de Contraloría N.° 359-2022-CG del 04 de noviembre 2022.

#### **V. COMENTARIOS**

En cumplimiento a lo dispuesto por la normatividad antes citada, el Órgano de Control Institucional - OCI, mediante oficio N.° 385-2022-MINEDU/VMGI-DRELM-OCI del 22/09/2022 remite al Director de la DRELM el Informe. N.° 020-2022-OCI/0984-OCI-DRELM-SR “Implementación de Recomendaciones de Informes de Control Posterior, Seguimiento y Publicación, periodo: JULIO-AGOSTO- 2022 del 22/09/2022, para su respectivo seguimiento e implementación.

Es del caso precisar que, el saldo anterior en el proceso de implementación al 31 de agosto 2022, fue de **dos (2) recomendaciones implementadas y cinco (5) recomendaciones en seguimiento**, de las cuales **tres (3) se encuentran en proceso y dos (2) pendientes**.

Al respecto, con la finalidad de coadyuvar para la implementación de las recomendaciones en seguimiento, este Órgano de Control institucional ha emitido la siguiente documentación:

- ✓ Con memorándum N.°297-2022-MINEDU/VMGI-DRELM-OCI de 28/10/2022, el OCI se dirige al Secretario Técnico de la DRELM, para reiterar el contenido del memorándum N.° 206-2022-MINEDU/VMGI-DRELM -OCI del 01/08/2022, a través del cual se le solicitó información.  
Código : 14112266  
Clave : 77BB



sobre el numeral 2.4 del Informe N.º 015-2022MINEDU/VMGI-DREL-OAD-ST que señala como pendiente el extremo de la recomendación N.º 1 del Informe de Control Específico N.º 017-2021-2-0984-SCE para determinar las posibles responsabilidades administrativas de los integrantes del Comité de Selección de la Convocatoria CAS N.º 052-2020.

- ✓ Con oficio N.º 300-2022-MINEDU/VMGI-DRELM-OCI del 02/11/2022 el OCI se dirige al Jefe de la Oficina de Administración, solicitando información sobre las acciones adoptadas, con la finalidad de lograr la implementación de la recomendación N.º 02 del Informe de Acción de Oficio Posterior N.º 12315-2021-CG/SADEN-AOP.
- ✓ Con Hoja Informativa N.º 11-2022-MINEDU/VMGI-DRELM-OCI del 04/11/2022 el Especialista OCI, Responsable del Seguimiento de Recomendaciones, recomienda que, “no corresponde implementar” las recomendaciones N.º 2 de los Informes de Acción de Oficio Posterior N.º 11921-2021-CG/SADEN-AOP del IESTP “Diseño y Comunicaciones” y N.º 11922-2021-CG/SADEN-AOP “Antenor Orrego Espinoza”, respecto a la actualización de sus Portales de Transparencia Estándar (PTE), las cuales deben ser registradas como “inaplicables” en el aplicativo informático de la Contraloría General de la República, de conformidad por el siguiente sustento técnico-legal:
  - Dichos institutos no son “Entidades de la Administración Pública” ni “Unidades Ejecutoras”, según lo señalado por la Ley N.º 27806 Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública y, por el Lineamiento para la Implementación y Actualización del PTE, aprobado con Resolución Directoral N.º 011-2021 JUS/DGTAIPD del 24/03/2021, al no gozar de autonomía administrativa, financiera y presupuestal, conforme lo indicado por las Resoluciones Ministeriales N.º 008-2021- MINEDU y 012-2022-MINED al no adecuarse al artículo 68 del Decreto Legislativo N.º 1440 del Sistema Nacional de Presupuesto Público, al depender administrativa y económicamente de la DRELM de conformidad con el Manual de Operaciones-MOP de la DRELM, aprobado por Resolución Ministerial N.º 215-2015MINEDU.

Consecuentemente, del seguimiento, verificación y evaluación efectuada a la documentación recibida, sobre la implementación de las recomendaciones de informes de control posterior, se ha determinado que: **tres (3)** recomendaciones se encuentran **implementadas**, **dos (2)** recomendaciones se encuentran **en proceso**, y **dos (2)** recomendaciones se encuentran como “**inaplicables**” por lo que, todas las recomendaciones dan un total general de **siete (7)**, conforme se detalla en comparación con el 4to. bimestre del 2022, en el siguiente cuadro:

**CUADRO N°1**  
**Resumen del estado situacional de la implementación de las recomendaciones**  
**(Comparación del 4to bimestre 2022 con el 5to bimestre 2022)**

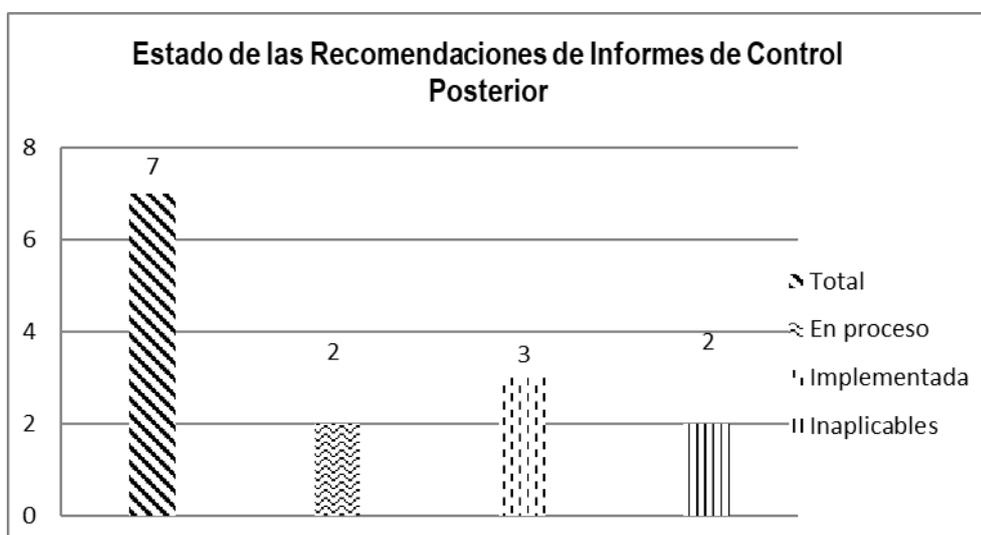
Situación	Al 31 de agosto 2022				Al 30 de setiembre 2022			
	Auditoría	Control Específico	Acción Oficio Posterior	Total	Auditoría	Control Específico	Acción Oficio Posterior	Total
Proceso	-	2	1	3	-	1	1	2
Implementadas	-	2	-	2	-	3	-	3
Inaplicables	-	-	-	-	-	-	2	2
Pendiente	-	-	2	2	-	-	-	-
<b>Total</b>	-	4	3	7	-	4	3	7

Elaboración: Órgano de Control Institucional

Código : 14112266  
Clave : 77BB



GRÁFICO N° 1  
SETIEMBRE-OCTUBRE 2022



Elaboración: Órgano de Control Institucional

Al respecto, la evaluación del total de recomendaciones que se encuentran en **proceso de seguimiento al 30 de octubre 2022**, se describe en el **Anexo n°1** del presente informe.

En consecuencia, se detallan las recomendaciones que se encuentran en **proceso** de implementar por las áreas responsables, en el cuadro que se indica a continuación:

CUADRO N°2  
Recomendaciones en proceso de implementar, por tipo de Informe de Control Posterior y por unidades/oficinas a su cargo

Oficina/Unidad a cargo de la Implementación	Auditoría	Control Especifico	Acción de Oficio Posterior	Saldo	Recomendaciones según informes
Oficina de Atención al Usuario	-	-	1	1	Informe de Acción de Oficio Posterior n°12315-2021-CG/SADEN-AOP (n.° 2)
Procuraduría Pública	-	1	-	1	Informe de Control Especifico N.° 02-2022-2-0984-SCE (N.° 2)
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	

Elaborado por: Órgano de Control Institucional

## VI. CONCLUSIONES

Como resultado de la evaluación a la implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de control posterior, correspondientes al **periodo: SEPTIEMBRE-OCTUBRE 2022**, se concluye que se mantienen **dos (2)** recomendaciones **en seguimiento**, las cuales se encuentran en **proceso**, según se detallan a continuación:

- a) **Una (01)** Orientadas a mejorar la gestión de la entidad
- b) **Una (01)** Orientada al inicio de acciones legales civiles.



## VII. RECOMENDACIONES

### Al Titular de la Dirección Regional de Educación de Lima Metropolitana (DRELM)

1. Exhortar a las áreas de la DRELM, involucradas en la implementación de las recomendaciones en proceso, se realicen las acciones pertinentes que conlleven a cumplir diligentemente con su ejecución.
2. Efectuar reuniones con el Coordinador del Sistema de Control Interno, responsable del Monitoreo a efecto de coadyuvar a la gestión en la implementación de las Recomendaciones en proceso.
3. Publicar las recomendaciones en el portal de transparencia estándar de la entidad, de conformidad con el contenido del numeral 6.4.4.2. de la Directiva N° 014-2020-CG/SESNC y su modificatoria, referida a la publicación de las recomendaciones formuladas en los informes de control, orientadas a mejorar la gestión de la Entidad.

Lima, 11 de noviembre de 2022.

#### Documento Firmado Digitalmente

**ABOG. HENRY EDWARD STEER POLACK**  
Responsable del Servicio Relacionado  
OCI / DRELM

#### Documento Firmado Digitalmente

**ECON. ELIZABETH CABALLERO GARCIA**  
Supervisora  
OCI / DRELM

Aprobado por:

#### Documento Firmado Digitalmente

**CPC LUIS ALBERTO COSSIO RONDON**  
Jefe del Órgano de Control Institucional  
DRELM

Código : 14112266  
Clave : 77BB

