

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

**INFORME DE SERVICIO RELACIONADO**  
**N° 017-2023-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 PUBLICACIÓN”**

**PERÍODO DE EVALUACIÓN:  
JULIO-AGOSTO 2023**

**TOMO I DE I**

**LA VICTORIA, 13 DE SETIEMBRE DE 2023**

**INFORME DE SERVICIO RELACIONADO**  
**N° 017-2023-OCI/0984-SR**

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

**PERIODO DE EVALUACIÓN: JULIO-AGOSTO 2023**

**INDICE**

| DENOMINACIÓN         | N.º Pág. |
|----------------------|----------|
| I. ORIGEN            | 2        |
| II. OBJETIVO         | 2        |
| III. ALCANCE         | 2        |
| IV. BASE LEGAL       | 2        |
| V. COMENTARIOS       | 2        |
| VI. CONCLUSIONES     | 4        |
| VII. RECOMENDACIONES | 4        |
| ANEXO                |          |



## INFORME DE SERVICIO RELACIONADO N° 017-2023-OCI/0984-SR

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

**PERIODO DE EVALUACIÓN: JULIO-AGOSTO 2023**

#### **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°009-2023-CG/SESNC "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicio de Control Posterior, Seguimiento y Publicación", aprobada con Resolución de Contraloría N° 263-2023-CG de 12 de julio 2023.

#### **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°009-2023-CG/SESNC "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicio de Control Posterior, Seguimiento y Publicación", aprobada con Resolución de Contraloría N° 263-2023-CG de 12 de julio 2023.

#### **V. COMENTARIOS**

El Órgano de Control Institucional - OCI, mediante oficio N.° 0101-2023-MINEDU/VMGI-DRELM-OCI del 10/07/2023 remitió, al Director de la DRELM, el Informe. N.° 013-2023-OCI/0984-SR "Implementación de las Recomendaciones de Informes de Servicio de Control Posterior, Seguimiento y Publicación, periodo: MAYO-JUNIO-2023 del 10/07/2023, para su respectivo seguimiento e implementación.

Es del caso precisar que, el saldo anterior en el proceso de implementación al 30 de junio 2023, fue de ONCE (11) recomendaciones en seguimiento, las cuales se encuentran en proceso.

Sobre el particular, es de indicar que, durante el bimestre JULIO-AGOSTO-2023, se han incrementado dos (2) informes, al seguimiento a la implementación de las recomendaciones de los informes de servicio de control posterior, uno por encargo de la Contraloría General y el otro como producto de un servicio de control del Órgano de Control Institucional de la Dirección Regional de Educación de Lima Metropolitana, conforme se detallan en el cuadro N.° 1 que, se detalla a continuación:

**Cuadro N.º1**  
**Informes de Control Posterior incrementados para su seguimiento**

| N.º | N.º DE INFORME DE ACCION DE OFICIO POSTERIOR   |
|-----|--|
| 1   | 30379-2022-CG/DEN-AOP "Doble percepción de Ingresos de Servidora Pública de la DRELM", periodo del 01 de enero 2019 al 31 de diciembre 2021.   |
| 2   | 06-2023-OCI/0984-AOP" Verificación del Cumplimiento de la Presentación de la Declaración Jurada de Ingresos, Bienes y Rentas por parte de los sujetos obligados de la DRELM", periodo del 01 de enero 2021 al 31 de diciembre 2022 |

Elaborado por: Órgano de Control Institucional

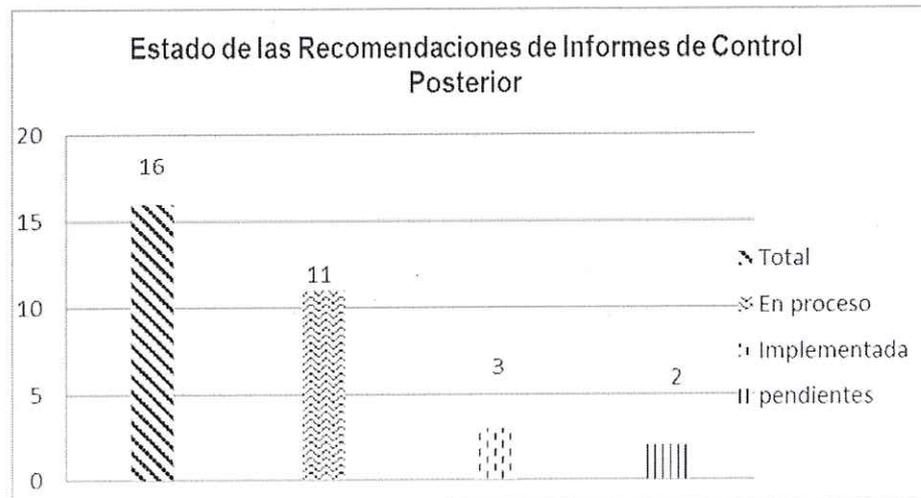
Consecuentemente, **tres (03) Recomendaciones se encuentran Implementadas, once (11) se encuentran en Proceso y, dos (02) Pendientes, todas las cuales, sumadas dan un total general de dieciséis (16) recomendaciones** que se encuentran en seguimiento por el Órgano de Control Institucional de la Dirección Regional de Educación de Lima Metropolitana -OCI-DRELM, conforme se detalla en comparación con el 3er bimestre del 2023, en el siguiente cuadro:

**Cuadro N°2**  
**Resumen del Estado Situacional de la Implementación de las Recomendaciones**  
**(Comparación el 3er Bimestre 2023 con el 4to Bimestre 2023)**

| Situación     | 3er Bimestre<br>Al 30 de junio 2023 |                    |                         |           | 4to Bimestre<br>Al 31 de agosto 2023 |                    |                         |           |
|---------------|-------------------------------------|--------------------|-------------------------|-----------|--------------------------------------|--------------------|-------------------------|-----------|
|               | Auditoría                           | Control Específico | Acción Oficio Posterior | Total     | Auditoría                            | Control Específico | Acción Oficio Posterior | Total     |
| Proceso       | -                                   | 6                  | 5                       | 11        | -                                    | 6                  | 5                       | 11        |
| Implementadas | -                                   | 3                  | -                       | 3         | -                                    | 3                  | -                       | 3         |
| Inaplicables  | -                                   | -                  | -                       | -         | -                                    | -                  | -                       | -         |
| Pendiente     | -                                   | -                  | -                       | -         | -                                    | -                  | 2                       | 2         |
| Derivada      | -                                   | -                  | -                       | -         | -                                    | -                  | -                       | -         |
| <b>Total</b>  | -                                   | <b>9</b>           | <b>5</b>                | <b>14</b> | -                                    | <b>9</b>           | <b>7</b>                | <b>16</b> |

Elaboración: Órgano de Control Institucional

**Gráfico N° 1**



Elaboración: Órgano de Control Institucional

El detalle de las recomendaciones en seguimiento al 31 de agosto de 2023 se describe en el cuadro del Anexo n°1 al presente informe.

A continuación se detallan las recomendaciones que se encuentran en proceso de implementar (pendientes y en proceso) por las áreas de la DRELM, Procuraduría Pública del MINEDU y por la UGEL 03, responsables de su implementación, en el cuadro N.º3, que a continuación se detalla:

**Cuadro N°3**  
**Recomendaciones en Seguimiento, por tipo de Informe de Control Posterior,**  
**área DRELM, Procuraduría Pública- PP del MINEDU y UGEL03.**

| Área DRELM, P.P. y UGEL 03, a cargo de su Implementación | Control Específico | Acción de Oficio Posterior | Saldo     | Recomendaciones según informes  |
|--|--------------------|----------------------------|-----------|---|
| Procuraduría   | 1                  | -                          | 1         | Informe de Control Especifico N.º 02-2022-2-0984-SCE (N.º 2)              |
| Secretaría Técnica                                       | 1                  | -                          | 1         | Informe de Control Especifico N.º 06-2022-2-0984-SCE (N.º 1)              |
| Secretaría Técnica                                       | 1                  | -                          | 1         | Informe de Control Especifico N.º 08-2022-2-0984-SCE (N.º 1)              |
| Secretaría Técnica                                       | 1                  | -                          | 2         | Informe de Control Especifico N.º 010-2022-2-0984-SCE (N.º 1y2)           |
| Procuraduría   | 1                  |                            |           |   |
| Administración   | -                  | 2                          | 2         | Informe de Acción de Oficio Posterior N.º 21742-2022-CG/DEN-AOP (N.º 1y2) |
| Secretaría Técnica                                       | -                  | 2                          | 2         | Informe de Acción de Oficio Posterior N.º 18119-2022-CG/DEN-AOP (N.º 1y2) |
| Asesoría Legal   | -                  | 1                          | 1         | Informe de Acción de Oficio Posterior N.º 011-2022-2-0984-AOP (N.º 1)     |
| CEPAD  | 1                  | -                          | 1         | Informe de Control Especifico N.º 001-2023-2-0984-SCE (N.º 1)             |
| UGEL 03  | -                  | 1                          | 1         | Informe de Acción de Oficio Posterior N.º 30379-2022-CG/DEN-AOP (N.º 1)   |
| Dirección  | -                  | 1                          | 1         | Informe de Acción de Oficio Posterior N.º 06-2023-OCI/0984-AOP (N.º 1)    |
| <b>TOTAL</b>   | <b>6</b>           | <b>7</b>                   | <b>13</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: **JULIO-AGOSTO 2023**, se concluye que se mantienen **TRECE (13) recomendaciones en seguimiento**, de las cuales **ONCE 11 se encuentran en proceso, y DOS (02) pendientes** según se detallan a continuación:

- a) **Tres (03)** Orientadas al inicio de acciones legales civiles
- b) **Seis (06)** Orientadas al inicio de acciones administrativas
- c) **Cuatro (04)** Orientadas a mejorar la gestión de la entidad

**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 7.3.1. de la Directiva N°009-2023-CG/SESNC "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicio de Control Posterior, Seguimiento y Publicación", aprobada con Resolución de Contraloría N° 263-2023-CG de 12 de julio 2023, referida a la publicación de las recomendaciones formuladas en los informes de control, orientadas a mejorar la gestión de la Entidad.

Lima, 13 de setiembre de 2023.



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



  
ECON. ELIZABETH CABALLERO GARCIA  
Supervisora  
OCI / DRELM

Aprobado por:



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