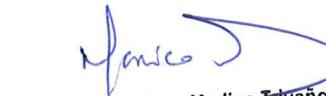


APENDICE N° 01: PLAN DE ACCIÓN PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR

PLAN DE ACCIÓN PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORIA											
Entidad:		Banco Central de Reserva del Perú		Fecha de aprobación del informe:		16 de octubre de 2025					
Número del Informe de Auditoría:		Informe de Auditoría N° 0037-2025-AUD100-N / N° 026-2025-2-0002									
Tipo de Auditoría:		Auditoría de Cumplimiento									
Órgano auditor:		Gerencia de Auditoría									
Titular de la entidad		Paul Castillo Bardález (Gerente General)			RECOMENDACIONES ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD						
Nº de la Recomendación (Según el Informe de Control Posterior)	Recomendación (Transcribir la recomendación del informe de control posterior incluyendo el número de la conclusión de la cual se deriva)	Acciones concretas a ejecutar para la implementación de la recomendación (Acción o acciones orientadas a corregir la deficiencia o desviación detectada; así como la causa que la motivó)	Medio de verificación (documentos u otros medios que permitan comprobar la ejecución de las acciones)	Plazo para implementar la recomendación (Establecer la fecha fin en día/mes/año)	Unidad Orgánica responsable de implementar la recomendación	Documento con el cual se asigna la recomendación al órgano o entidad orgánica	Funcionario responsable de la Unidad Orgánica.				
							DNI	Nombres y apellidos			
1	Que la Gerencia de Compras y Servicios en coordinación con la Gerencia de Riesgos, realice la actualización de los procedimientos que regulan el proceso de Control Patrimonial.	La Gerencia de Compras y Servicios se encuentra revisando los procedimientos del Proceso de Control Patrimonial.	Decisión de Gerencia General de aprobación de los nuevos procedimientos actualizados.	30/11/2025	Gerencia de Compras y Servicios + Gerencia de Riesgos	Informe de Auditoría N° 0037-2025-AUD100-N / N° 026-2025-2-0002	07778253	Arturo Alberto Pastor Porras			
2	Que la Gerencia de Compras y Servicios, refuerce el cumplimiento del RISST en lo referido a la mejora de las condiciones de almacenamiento de los bienes dados de baja.	Se emitió el memorando N° 0045-2025-ADM240-Nal DIM solicitando arreglos (piso y techo) en depósitos del almacén para adecuar el almacenamiento, este incluirá la adecuación de ambiente, señalización y estantería.	Acta de conformidad de DIM + fotografías del almacén adecuadamente implementado.	30/06/2026	Gerencia de Compras y Servicios, Departamento de Control Patrimonial + Departamento de Ingeniería y Mantenimiento (DIM)	Informe de Auditoría N° 0037-2025-AUD100-N / N° 026-2025-2-0002	07778253	Arturo Alberto Pastor Porras			
3	Que la Gerencia de Compras y Servicios en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información, disponga la actualización del Diccionario de Datos del Sistema INSAD relacionado con el proceso de Control Patrimonial.	Se actualizará el Diccionario de Datos digital, las definiciones de las tablas y campos relacionados con el proceso de Control Patrimonial, completándolas con las descripciones correspondientes, a fin de contar con un diccionario de datos digital integral.	- Acta de Certificación de Calidad - Diccionario de datos digital	30/04/2026	Gerencia de Compras y Servicios Gerencia de Tecnologías de Información	Informe de Auditoría N° 0037-2025-AUD100-N / N° 026-2025-2-0002	07778253 07947497	Arturo Alberto Pastor Porras Silvia Elizabeth Medina Moreno			
4	Que la Gerencia de Compras y Servicios en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información, disponga la actualización de la documentación técnica y de usuario del Sistema INSAD (menú de Control Patrimonial), y su registro en el repositorio formal.	Se elaborará el Manual de Usuario dedicado a las funcionalidades de Control Patrimonial.	- Acta de Certificación de Calidad - Manual de usuario	30/04/2026	Gerencia de Compras y Servicios Gerencia de Tecnologías de Información	Informe de Auditoría N° 0037-2025-AUD100-N / N° 026-2025-2-0002	07778253 07947497	Arturo Alberto Pastor Porras Silvia Elizabeth Medina Moreno			
5	Que la Gerencia de Compras y Servicios en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información, disponga la activación de las pistas de auditoría en el sistema INSAD (Módulo de Administración, tablas de Control Patrimonial).	Se analizará y, de corresponder, se realizará ajustes al programa que aseguren la correcta validación y registro de los campos de auditoría a partir de la fecha. Referente a la data histórica, se actualizará los campos de auditoría con un usuario genérico.	- Acta de Certificación de Calidad	30/04/2026	Gerencia de Compras y Servicios Gerencia de Tecnologías de Información	Informe de Auditoría N° 0037-2025-AUD100-N / N° 026-2025-2-0002	07778253 07947497	Arturo Alberto Pastor Porras Silvia Elizabeth Medina Moreno			
6	Que la Gerencia de Compras y Servicios en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información, disponga la activación de las pistas de auditoría en el Módulo de Seguridad y Auditoría (MSA) relacionadas al INSAD – Administración.	Se analizará y, de corresponder, se completará la configuración del log de auditoría de la tabla AUD_LOG_I26_TRANS en el aplicativo MSA. Esto incluye la creación de los procedimientos de base de datos necesarios, así como los triggers que inicien los eventos de registro correspondientes.	- Acta de Certificación de Calidad	30/04/2026	Gerencia de Compras y Servicios Gerencia de Tecnologías de Información	Informe de Auditoría N° 0037-2025-AUD100-N / N° 026-2025-2-0002	07778253 07947497	Arturo Alberto Pastor Porras Silvia Elizabeth Medina Moreno			
7	Que la Gerencia de Compras y Servicios en coordinación con la Gerencia de Riesgos, gestione la actualización de la Evaluación de Riesgos Operacionales vinculada al proceso de Control Patrimonial.	Se envió el Memorando N°0042-2025-ADM240-N solicitando actualización del análisis de riesgos a la Gerencia de Riesgo.	Informe de Evaluación de Riesgos actualizado por Gerencia de Riesgo.	31/12/2026	Gerencia de Compras y Servicios y Gerencia de Riesgos	Informe de Auditoría N° 0037-2025-AUD100-N / N° 026-2025-2-0002	07778253 10494537	Arturo Alberto Pastor Porras Mónica Medina Triveño			


Arturo Alberto Pastor Porras
 Gerente de Compras y Servicios


Silvia Medina Moreno
 Gerente de Tecnologías de Información


Mónica Eliana Medina Triveño
 Gerente de Riesgos


Arturo Alberto Pastor Porras

8	Que la Gerencia de Compras y Servicios en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información, disponga la corrección de las inconsistencias en la generación, exportación y descarga de reportes del Sistema INSAD (menú Control Patrimonial).	<p>Excepciones en la generación de reportes de vista previa de "Solicitudes de Bajas". Se revisará y de corresponder se corregirá la funcionalidad de la vista previa para mostrar las "Solicitudes de Bajas".</p> <p>Excepción en la exportación del reporte "Movimiento de Activos" en formato Excel. Se realizará los ajustes al sistema para que la exportación presente los campos de la cabecera de la vista previa.</p> <p>Excepción en la descarga general de reportes en formatos Excel (versión 12) y PDF. Se revisará y de corresponder se corregirá la funcionalidad de exportar ("guardar como"), para lo cual, la Gerencia de Compras y Servicios debe definir las opciones de exportación.</p>	- Acta de Certificación de Calidad	30/04/2026	Gerencia de Compras y Servicios Gerencia de Tecnologías de Información	Informe de Auditoría N° 0037-2025-AUD100-N / N° 026-2025-2-0002	07778253 07947497	Arturo Alberto Pastor Porras Silvia Elizabeth Medina Moreno
9	Que la Gerencia de Compras y Servicios en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información, asegure la integridad de los registros del Sistema INSAD respecto de los bienes patrimoniales cargados de manera masiva.	Se revisará y analizarán los casos con el área usuaria. Si es factible determinar la data faltante, se registrará en las tablas; caso contrario, área usuaria definirá si es factible la eliminación de los 18 registros detalle que no cuentan con cabecera.	- Acta de Certificación de Calidad	30/04/2026	Gerencia de Compras y Servicios Gerencia de Tecnologías de Información	Informe de Auditoría N° 0037-2025-AUD100-N / N° 026-2025-2-0002	07778253 07947497	Arturo Alberto Pastor Porras Silvia Elizabeth Medina Moreno
10	Que la Gerencia de Compras y Servicios en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información, disponga la actualización del Catálogo Nacional de Bienes Muebles, a fin de que sea reflejado adecuadamente en el Sistema INSAD.	El Departamento de Control Patrimonial alcanzará el catálogo vigente a la GTI para la actualización del mismo en el INSAD.	Catálogo actualizado	30/11/2025	Gerencia de Compras y Servicios	Informe de Auditoría N° 0037-2025-AUD100-N / N° 026-2025-2-0002	07778253	Arturo Alberto Pastor Porras
11	Que la Gerencia de Compras y Servicios disponga las acciones necesarias para garantizar la oportunidad en el registro de los bienes muebles patrimoniales, evitando demoras y observando los procedimientos normativos vigentes.	Se emitió el Memorando N°0037-2025-ADM240-N a CNM y N°0038-2025-ADM240-N a sucursales instruyendo registro oportuno y prohibición de donaciones sin acuerdo de Directorio.	Memorandos de instrucción	31/10/2025	Gerencia de Compras y Servicios + Casa Nacional de Moneda + Sucursales	Informe de Auditoría N° 0037-2025-AUD100-N / N° 026-2025-2-0002	07778253	Arturo Alberto Pastor Porras
12	Que la Gerencia de Compras y Servicios disponga la revisión de los casos identificados de movimientos de activos fijos en estados intermedios, para su actualización en el sistema INSAD.	Se actualizaron los registros de activos intermedios identificados.	Reporte de actualización de estados intermedios	31/10/2025	Departamento de Control Patrimonial	Informe de Auditoría N° 0037-2025-AUD100-N / N° 026-2025-2-0002	07778253	Arturo Alberto Pastor Porras


 Paul Castillo Bardález
 Gerente General
 DNI 09995165


 Arturo Alberto Pastor Porras
 Gerente de Compras y Servicios
 DNI 07778253


 Mónica Medina Trivello
 Gerente de Riesgos
 DNI 10494537


 Silvia Medina Moreno
 Gerente Tecnologías de Información
 DNI 07947497


 Manuel Deza Morales
 Asesor Gerencia General
 DNI 08620718