

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"		
Entidad:	Banco Central de Reserva del Perú	
Órgano/unidad orgánica de la Contraloría General de la República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento		
Periodo de Seguimiento:	julio - diciembre 2025	

N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
Informe a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2024 Carta de Control Interno	Informe a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2024 Carta de Control Interno	1.2	<b>Evaluación de la recuperabilidad del crédito interno por operaciones de créditos con garantía del gobierno.-</b> a) Realizar la evaluación de recuperabilidad de los saldos adeudados por las entidades del sistema financiero, considerando el riesgo de crédito y aspectos operativos que puedan impedir o dificultar la ejecución de la garantía del gobierno. b) Fortalecer los controles de seguimiento y monitoreo de los créditos subyacentes, a efectos de efectuar coordinaciones correspondientes para el honramiento de la garantía por parte del Estado.	IMPLEMENTADA
Informe a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2024 Carta de Control Interno	Informe a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2024 Carta de Control Interno	1.3	<b>Bases de datos de clientes desactualizadas.-</b> Mantener y monitorear una base de datos de contactos actualizada con las entidades con las que realiza transacciones, a fin de agilizar la gestión oportuna de comunicaciones y coordinación con estas entidades.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0020-2025-AUD100-N/N°015-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Compras"	Auditoría de Cumplimiento	1	<b>Falta de actualización y/o formalización de procedimiento relacionado con el seguimiento y control de las garantías originadas por las compras.-</b> Que la Gerencia de Compras y Servicios, en coordinación con la Gerencia de Riesgos, complete la actualización del procedimiento relacionado con el seguimiento y control de las garantías de proveedores originadas por la gestión de las compras, en concordancia con la Decisión de Gerencia General N° 0028-2024-BCRP.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0020-2025-AUD100-N/N°015-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Compras"	Auditoría de Cumplimiento	2	<b>Excepciones en el archivo digital referidas a cierta documentación de sustento registrada en Expedientes Electrónicos de Contratación – EEC; pero que no puede ser visualizada en el INSAD.-</b> Que la Gerencia de Compras y Servicios, en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información, aseguren que se genere una apropiada visualización de la documentación de soporte que forma parte del EEC.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0020-2025-AUD100-N/N°015-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Compras"	Auditoría de Cumplimiento	3	<b>Excepciones al cumplimiento del artículo 42 del Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado (RLCE) respecto a la custodia y preservación del expediente que contiene las actuaciones de los procesos de adquisición de bienes y servicios.-</b> Que la Gerencia de Compras y Servicios, en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información, aseguren la carga automática de comprobantes de pago de proveedores en el EEC.	IMPLEMENTADA

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"		
Entidad:	Banco Central de Reserva del Perú	
Órgano/unidad orgánica de la Contraloría General de la República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento		
Periodo de Seguimiento:	julio - diciembre 2025	

N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
Informe N° 0020-2025-AUD100-N/N°015-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Compras"	Auditoría de Cumplimiento	4	<b>Inconformidad en el Sistema INSAD respecto a avisos automáticos confirmando roles vigentes con perfil de conformidad técnica de área usaría, cuando ya no lo tienen.-</b> Que la Gerencia de Tecnologías de Información, en coordinación con la Gerencia de Compras y Servicios, disponga la inclusión de controles adicionales que permitan retirar de la lista de correos automáticos de INSAD, a personal que tuvo responsabilidad técnica de usuario y que rotó a otra área, en concordancia con la Directiva Técnica Interna N° 0002-2024-GT1000.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0020-2025-AUD100-N/N°015-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Compras"	Auditoría de Cumplimiento	5	<b>Excepciones relacionadas con la ausencia de pistas de auditoría en algunas tablas de la base de datos del Sistema INSAD.-</b> Que la Gerencia de Tecnologías de Información, en coordinación con la Gerencia de Compras y Servicios, disponga las acciones correspondientes con la finalidad de corregir la ausencia de datos de pistas de auditoría y revise la programación del sistema a fin de identificar y subsanar el origen de las excepciones.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0020-2025-AUD100-N/N°015-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Compras"	Auditoría de Cumplimiento	6	<b>Disparidad en la descripción de un mismo campo (columna) en el Diccionario de Datos del sistema INSAD.-</b> Que la Gerencia de Compras y Servicios, en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información, evalúe la actualización del diccionario de datos del sistema INSAD, en lo referente a estandarización de la descripción de un mismo campo, en concordancia con la Directiva Técnica Interna N° 0002-2024-GT1000.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0020-2025-AUD100-N/N°015-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Compras"	Auditoría de Cumplimiento	7	<b>Oportunidad de mejora no implementada resultante de la ejecución del ejercicio de continuidad asociado a la prueba de uso de equipos satelitales.-</b> Que la Gerencia de Tecnologías de Información, en coordinación con la Gerencia de Riesgos, completen la evaluación y definición de la mejor alternativa tecnológica que permita acceder de manera efectiva a internet satelital ante un evento de contingencia, en concordancia con la Decisión de Gerencia General N° 0049-2024-BCRP Gobierno del Sistema de Gestión de Continuidad de Operaciones y de Crisis.	IMPLEMENTADA
Informe a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2024 Carta de Control Interno	Informe a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2024 Carta de Control Interno	1.1	<b>Discrepancias identificadas en la metodología y supuestos utilizados en el cálculo de las "Obligaciones actuariales".-</b> Revisión integral de las datas utilizadas, así como, la revisión y unificación de los supuestos empleados.	EN PROCESO

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"		
Entidad:	Banco Central de Reserva del Perú	
Órgano/unidad orgánica de la Contraloría General de la República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento		
Periodo de Seguimiento:	julio - diciembre 2025	

N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
Informe N° 0024-2025-AUD100-N/N° 017-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestion de Desarrollo de Personal"	Auditoría de Cumplimiento	1	<b>Cumplimiento parcial de las "Normas para la Creación, Modificación y Baja de Procedimientos del Banco Central de Reserva del Perú", referidas a la definición de criterios formalmente incluidos dentro del cuerpo normativo de la entidad, para la selección de personal por Concurso Interno.-</b> Que la Gerencia de Recursos Humanos refuerce el cumplimiento de la DGG N° 0028-2024-BCRP y Resolución de Gerencia General N°126-2006-BCRP referidas a la formalización de las actividades para la selección de personal por Concurso Interno.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0024-2025-AUD100-N/N° 017-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestion de Desarrollo de Personal"	Auditoría de Cumplimiento	2	<b>Cumplimiento parcial de las "Normas para la Creación, Modificación y Baja de Procedimientos del Banco Central de Reserva del Perú", referidas a la definición de criterios formalmente incluidos dentro del cuerpo normativo de la entidad, para la asignación de la nueva remuneración derivada de movimientos de personal.-</b> Que la Gerencia de Recursos Humanos refuerce el cumplimiento de la DGG N° 0028-2024-BCRP y Resolución de Gerencia General N°126-2006-BCRP referidas a la formalización de los criterios utilizados en la asignación de la nueva remuneración derivada de movimientos de personal.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0024-2025-AUD100-N/N° 017-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestion de Desarrollo de Personal"	Auditoría de Cumplimiento	3	<b>Excepción al cumplimiento de la Decisión de Gerencia General N° 0011-2023-BCRP, referida a la formalización oportuna de las actas y memorandos que sustentan los procesos de selección.-</b> Que la Gerencia de Recursos Humanos refuerce el cumplimiento de la DGG N° 0011-2023-BCRP "Trámite Documentario y Plataforma de Gestión del Conocimiento" referido a la firma oportuna de las actas y memorandos que sustentan los procesos de selección de la entidad.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0024-2025-AUD100-N/N° 017-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestion de Desarrollo de Personal"	Auditoría de Cumplimiento	4	<b>Desactualización del procedimiento N° 0035-2014-HUM110-N que incluye la "Guía de Promociones", referido al incremento salarial por obtención de certificados, diplomados y postgrado.-</b> Que la Gerencia de Recursos Humanos en coordinación con la Gerencia de Riesgos, actualice el procedimiento N° 035-20214-HUM110-N "Administración de Capital Humano", Guía de Promociones, en lo referido a incrementos salariales por "Certificaciones y diplomados".	IMPLEMENTADA

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"		
Entidad:	Banco Central de Reserva del Perú	
Órgano/unidad orgánica de la Contraloría General de la República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento		
Periodo de Seguimiento:	julio - diciembre 2025	

N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
Informe N° 0024-2025-AUD100-N/N° 017-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Desarrollo de Personal"	Auditoría de Cumplimiento	5	<b>Excepción al cumplimiento del procedimiento N° 035-2014-HUM110-N "Administración de Capital Humano", referida a la formalización oportuna de "Contrato de Permanencia en el trabajo" por licencias con goce de haber por estudios.-</b> Que la Gerencia de Recursos Humanos refuerce el cumplimiento del procedimiento N° 035-2014-HUM110-N "Administración de Capital Humano" referida a la formalización oportuna del "Contrato de Permanencia en el Trabajo" por licencias con goce de haber, por estudios.	EN PROCESO
Informe N° 0024-2025-AUD100-N/N° 017-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Desarrollo de Personal"	Auditoría de Cumplimiento	6	<b>Desactualización de procedimientos que regulan el proceso de Gestión de Desarrollo de Personal por cambios en la operatividad y base normativa.-</b> Que la Gerencia de Recursos Humanos en coordinación con la Gerencia de Riesgos realicen la actualización de los procedimientos que regulan el proceso de Gestión de Desarrollo de Personal.	EN PROCESO
Informe N° 0024-2025-AUD100-N/N° 017-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Desarrollo de Personal"	Auditoría de Cumplimiento	7	<b>Falta de actualización de la Directiva Técnica Interna N° 005-2016-2016-HUM000-N para la Gestión del Programa de Prácticas Preprofesionales y Profesionales.-</b> Que la Gerencia de Recursos Humanos realice la actualización de la Directiva Técnica Interna que regula la "Gestión del Programa de Prácticas Preprofesionales y Profesionales".	IMPLEMENTADA
Informe N° 0024-2025-AUD100-N/N° 017-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Desarrollo de Personal"	Auditoría de Cumplimiento	8	<b>Falta de actualización de la Evaluación de Riesgos del proceso de "Gestión de Desarrollo de Personal" según la "Metodología de Gestión de Riesgos".-</b> Que la Gerencia de Recursos Humanos en coordinación con la Gerencia de Riesgos prioricen la actualización de la evaluación de riesgos, considerando los cambios tecnológicos y operativos introducidos en el proceso de Gestión de Desarrollo de Personal.	EN PROCESO
Informe N° 0024-2025-AUD100-N/N° 017-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Desarrollo de Personal"	Auditoría de Cumplimiento	9	<b>Cumplimiento parcial de la Ley de Protección de Datos Personales referido a la desactualización y omisión respecto a la Declaración de Bancos de Datos Personales del BCRP.-</b> Que la Gerencia de Recursos Humanos priorice el seguimiento a la actualización e inscripción de los bancos de datos personales de la entidad, ante la respectiva autoridad.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0024-2025-AUD100-N/N° 017-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Desarrollo de Personal"	Auditoría de Cumplimiento	10	<b>Desactualización del Inventario de Activos de Información del proceso bajo revisión.-</b> Que la Gerencia de Recursos Humanos en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información disponga la actualización del inventario de activos de información del proceso.	IMPLEMENTADA

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"		
Entidad:	Banco Central de Reserva del Perú	
Órgano/unidad orgánica de la Contraloría General de la República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento		
Periodo de Seguimiento:	julio - diciembre 2025	

N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
Informe N° 0024-2025-AUD100-N/N° 017-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestion de Desarrollo de Personal"	Auditoría de Cumplimiento	11	<b>Excepción en la formulación e implementación del Plan de Tratamiento de Riesgos de Seguridad de Información, relacionado al proceso bajo revisión.-</b> Que la Gerencia de Recursos Humanos en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información fortalezca el cumplimiento del "Manual para la Gestión de Riesgos de Seguridad de la Información y Ciberseguridad" en la próxima evaluación periódica para la formulación del Plan de Tratamiento de Riesgos.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0024-2025-AUD100-N/N° 017-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestion de Desarrollo de Personal"	Auditoría de Cumplimiento	12	<b>Excepción en el funcionamiento del SIDICARP, utilizado por el proceso bajo revisión.-</b> Que la Gerencia de Recursos Humanos en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información disponga la subsanación de la excepción en el funcionamiento del sistema SIDICARP.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0024-2025-AUD100-N/N° 017-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestion de Desarrollo de Personal"	Auditoría de Cumplimiento	13	<b>Desactualización del diccionario de datos del sistema INSAD.-</b> Que la Gerencia de Recursos Humanos en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información disponga la actualización del diccionario de datos del sistema INSAD, módulo de Recursos Humanos	IMPLEMENTADA
Informe N° 0024-2025-AUD100-N/N° 017-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestion de Desarrollo de Personal"	Auditoría de Cumplimiento	14	<b>Excepciones sobre la gestión de accesos en el sistema INSAD.-</b> Que la Gerencia de Recursos Humanos en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información disponga la actualización de los privilegios de acceso en el sistema INSAD, módulo de Recursos Humanos.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0024-2025-AUD100-N/N° 017-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestion de Desarrollo de Personal"	Auditoría de Cumplimiento	15	<b>Excepción en la aplicación de controles sobre un proveedor que aloja información del Banco en servidores remotos de terceros (nube).-</b> Que la Gerencia de Recursos Humanos en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información disponga la aplicación de controles sobre el proveedor de la "plataforma e-learning" que brinda servicios a la entidad.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0024-2025-AUD100-N/N° 017-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestion de Desarrollo de Personal"	Auditoría de Cumplimiento	16	<b>Excepciones sobre la integridad de las tablas de bases de datos del sistema INSAD y sus pistas de auditoría.-</b> Que la Gerencia de Recursos Humanos en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información disponga la subsanación de las excepciones en la integridad y pistas de auditoría del sistema INSAD, módulo de Recursos Humanos.	IMPLEMENTADA

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"		
Entidad:	Banco Central de Reserva del Perú	
Órgano/unidad orgánica de la Contraloría General de la República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento		
Periodo de Seguimiento:	julio - diciembre 2025	

N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
Informe a los EEFF a la OCN 31 de diciembre de 2021	Informe a los EEFF a la OCN 31 de diciembre de 2021	2	<b>Cuadro resumido de billetes y monedas falsos en custodia.-</b> A la Gerencia General en coordinación con Contabilidad del BCRP, realizar los procedimientos necesarios para suministrar información que ligue con el total reportado como billetes y monedas falsos en custodia.	IMPLEMENTADA
Informe N° 08-2024-3-0193 Carta de Control Interno a la Información Financiera al 31 de diciembre de 2023	Informe N° 08-2024-3-0193 Carta de Control Interno a la Información Financiera al 31 de diciembre de 2023	1	<b>Al Jefe del Fondo del BCRP, disponga:</b> Que el personal responsable del registro de los ingresos por aportes digite el nombre y apellido del personal activo y jubilado a fin de obtener la información completa del personal que realizó su aporte y facilitar los procedimientos de verificación y control posterior.	IMPLEMENTADA
Informe N° 08-2024-3-0193 Carta de Control Interno a la Información Financiera al 31 de diciembre de 2023	Informe N° 08-2024-3-0193 Carta de Control Interno a la Información Financiera al 31 de diciembre de 2023	2	<b>Al Jefe del Fondo del BCRP, disponga:</b> El Jefe del Departamento de Tesorería y Contabilidad y el Jefe del Departamento de Operaciones realice las coordinaciones que correspondan con la finalidad de obtener análisis de las cuentas por cobrar que incluyan fechas de préstamo, amortización y nombres.	IMPLEMENTADA
Informe N° 08-2024-3-0193 Carta de Control Interno a la Información Financiera al 31 de diciembre de 2023	Informe N° 08-2024-3-0193 Carta de Control Interno a la Información Financiera al 31 de diciembre de 2023	3	<b>Al Jefe del Fondo del BCRP, disponga:</b> El Jefe del Departamento de Tesorería y Contabilidad, instruya al personal responsable, la elaboración del Estado de Flujos de Efectivo en la Actividad de Operación, incluyendo la clasificación de los ajustes con sus notas a los estados financieros y las partidas que corresponde a cambios en las cuentas de activos y pasivos.	IMPLEMENTADA
Informe N° 08-2024-3-0193 Carta de Control Interno a la Información Financiera al 31 de diciembre de 2023	Informe N° 08-2024-3-0193 Carta de Control Interno a la Información Financiera al 31 de diciembre de 2023	4	<b>Al Jefe del Fondo del BCRP, disponga:</b> El Jefe del Departamento de Tesorería y Contabilidad, realice procedimientos de control interno en la contratación y pago de locadores de servicios y proceda a solicitar los informes del contratado, hoja de vida, términos de referencia en cada expediente antes de realizar el pago correspondiente.	IMPLEMENTADA
Informe N° 08-2024-3-0193 Carta de Control Interno a la Información Financiera al 31 de diciembre de 2023	Informe N° 08-2024-3-0193 Carta de Control Interno a la Información Financiera al 31 de diciembre de 2023	5	<b>Al Jefe del Fondo del BCRP, disponga:</b> El Jefe del Departamento de Tesorería y Contabilidad, realice acciones correctivas de las deficiencias observadas y se formule una directiva interna para un control previo de los documentos que sustentan los comprobantes de pago por otros servicios.	IMPLEMENTADA

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"		
Entidad:	Banco Central de Reserva del Perú	
Órgano/unidad orgánica de la Contraloría General de la República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento		
Periodo de Seguimiento:	julio - diciembre 2025	

N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
Informe N° 03-2025-3-0193 Carta de Control Interno a la Información Financiera al 31 de diciembre de 2024	Informe N° 03-2025-3-0193 Carta de Control Interno a la Información Financiera al 31 de diciembre de 2024	1	<b>El análisis contable de las cuentas por cobrar asociados al 31.DIC.2024 muestra algunas deficiencias de control interno.-</b> a) Que el Jefe del Departamento de Tesorería y Contabilidad y el Jefe del Departamento de Operaciones realice las coordinaciones que correspondan para el tratamiento oportuno del análisis, registro y regularización contable de las partidas conciliatorias relacionadas con los saldos de las subcuentas contables de Cuentas por cobrar a Asociados con la finalidad de obtener análisis de las cuentas por cobrar que incluyan fechas de préstamos, amortización, documentos internos. b) Se evalúe el costo beneficio y alternativas para el proyecto de un sistema integrado de información que enlace los procesos del Departamento de Operaciones y de Contabilidad y se incluya pruebas funcionales para probar y validar que el software hace lo que se ha especificado.	IMPLEMENTADA
Informe a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2023 Carta de Control Interno	Informe a los Estados Financieros al 31 de diciembre de 2023 Carta de Control Interno	4	<b>Se ha utilizado una cuenta contable incorrecta para el registro de la custodia de las falsificaciones de numéricos extranjeros por el sistema financiero.-</b> Al titular de la entidad, disponga al Departamento de Contabilidad del BCRP realicen: revisar, clasificar y contabilizar los valores y otros en custodia según correspondan y de acuerdo a las actividades que realiza la entidad.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0037-2025-AUD100-N/N°026-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Control Patrimonial"	Auditoría de Cumplimiento	1	<b>Desactualización de procedimientos que regulan el Proceso de Control Patrimonial por cambios en la operatividad y/o normativa.-</b> 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.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0037-2025-AUD100-N/N°026-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Control Patrimonial"	Auditoría de Cumplimiento	2	<b>Cumplimiento parcial del Reglamento Interno de Seguridad y Salud en el Trabajo (RISST) respecto a las condiciones de almacenamiento de bienes muebles dados de baja.-</b> 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.	EN PROCESO
Informe N° 0037-2025-AUD100-N/N°026-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Control Patrimonial"	Auditoría de Cumplimiento	3	<b>Cumplimiento parcial de la "Nueva Metodología de Gestión y Desarrollo de Proyectos de TI", referido a la desactualización del diccionario de datos del sistema INSAD (módulo Administración, funciones de Control Patrimonial).-</b> 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.	EN PROCESO

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"		
Entidad:	Banco Central de Reserva del Perú	
Órgano/unidad orgánica de la Contraloría General de la República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento		
Periodo de Seguimiento:	julio - diciembre 2025	

N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
Informe N° 0037-2025-AUD100-N/N°026-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Control Patrimonial"	Auditoría de Cumplimiento	4	<b>Cumplimiento parcial de la Metodología de Gestión y Desarrollo de Proyectos de TI referido a la documentación técnica y de usuario del sistema INSAD (módulo Administración, funciones de Control Patrimonial).</b> 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.	EN PROCESO
Informe N° 0037-2025-AUD100-N/N°026-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Control Patrimonial"	Auditoría de Cumplimiento	5	<b>Cumplimiento parcial del "Manual de Políticas Específicas en Seguridad de la Información y Ciberseguridad" respecto a la activación de las pistas de auditoría de la base de datos del sistema INSAD.</b> 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).	EN PROCESO
Informe N° 0037-2025-AUD100-N/N°026-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Control Patrimonial"	Auditoría de Cumplimiento	6	<b>Cumplimiento parcial del "Manual de Políticas Específicas en Seguridad de la Información y Ciberseguridad" respecto al registro de pistas de auditoría en el Módulo de Seguridad y Auditoría (MSA) relacionadas al INSAD – Administración.</b> 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.	EN PROCESO
Informe N° 0037-2025-AUD100-N/N°026-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Control Patrimonial"	Auditoría de Cumplimiento	7	<b>Desactualización de la Evaluación de Riesgos según la "Metodología de Gestión de Riesgos", referidas al proceso de Control Patrimonial.</b> Que la Gerencia de Compras y Servicios en coordinación con la Gerencia de Riesgos, priorice la actualización de la evaluación de riesgos, considerando los cambios operativos introducidos en el proceso de Control Patrimonial.	EN PROCESO
Informe N° 0037-2025-AUD100-N/N°026-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Control Patrimonial"	Auditoría de Cumplimiento	8	<b>Excepciones en la operatividad de algunas funciones del sistema INSAD, referidas al control patrimonial.</b> Que la Gerencia de Compras y Servicios en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información, refuerce el cumplimiento de la "Política General de Seguridad de la Información y Ciberseguridad" con relación a la operatividad de algunas funciones del sistema INSAD, referidas al control patrimonial.	EN PROCESO

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"		
Entidad:	Banco Central de Reserva del Perú	
Órgano/unidad orgánica de la Contraloría General de la República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento		
Periodo de Seguimiento:	julio - diciembre 2025	

N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
Informe N° 0037-2025-AUD100-N/N°026-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Control Patrimonial"	Auditoría de Cumplimiento	9	<b>Excepciones en la integridad de los registros de los activos fijos en el sistema INSAD.-</b> Que la Gerencia de Compras y Servicios en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información, disponga la actualización de los casos identificados con inconsistencias en la base de datos originados por la carga masiva, en cumplimiento de la DGG N°0029-2024-BCRP.	EN PROCESO
Informe N° 0037-2025-AUD100-N/N°026-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Control Patrimonial"	Auditoría de Cumplimiento	10	<b>Excepción en la creación y uso de categorías de bienes de la base de datos del sistema INSAD, que difieren de lo establecido en el Catálogo SBN.-</b> Que la Gerencia de Compras y Servicios en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información, disponga la revisión de los casos identificados que difieran con lo establecido en el Catálogo Nacional de Bienes Muebles.	EN PROCESO
Informe N° 0037-2025-AUD100-N/N°026-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Control Patrimonial"	Auditoría de Cumplimiento	11	<b>Excepciones en el registro de activos fijos por retrasos en la comunicación de las unidades de Control Logístico y Almacén sobre la recepción de bienes.-</b> Que la Gerencia de Compras y Servicios refuerce el cumplimiento de la normativa en lo referido al oportuno registro de bienes muebles, según lo establecido en el procedimiento N°002-2014-ADM240-N.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0037-2025-AUD100-N/N°026-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Control Patrimonial"	Auditoría de Cumplimiento	12	<b>Excepciones identificadas referidas a transacciones de movimiento de activos fijos en estado intermedio y que requieren ser acotadas en el Sistema INSAD.-</b> 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.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0052-2025-AUD100-N/N°039-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Servicios Generales"	Auditoría de Cumplimiento	1	<b>Cumplimiento parcial de las Bases Integradas de los concursos públicos de servicios de limpieza por los años 2023 y 2024 referido a la conformidad final del servicio y a la aplicación de penalidades.-</b> Que la Gerencia de Compras y Servicios, evalúe la ejecución de las penalidades según lo señalado en las Bases Integradas de los Concursos Públicos N.° CP-0005-2023/BCRPLIM y N.° CP-0020-2024/BCRPLIM.	IMPLEMENTADA
Informe N° 0052-2025-AUD100-N/N°039-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Servicios Generales"	Auditoría de Cumplimiento	2	<b>Cumplimiento parcial a los términos de referencia de la Contratación por Dos Años del Servicio Diario de Alimentación del Personal de la Oficina Principal y la CNM, referidas a las "Especificaciones para el servicio de comedor".-</b> Que la Gerencia de Compras y Servicios, refuerce el cumplimiento los términos de referencia de la "Contratación por Dos Años del Servicio Diario de Alimentación del Personal de la Oficina Principal y la CNM", referidos a las "Especificaciones del servicio de comedor".	EN PROCESO

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"		
Entidad:	Banco Central de Reserva del Perú	
Órgano/unidad orgánica de la Contraloría General de la República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento		
Periodo de Seguimiento:	julio - diciembre 2025	

N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
Informe N° 0052-2025-AUD100-N/N°039-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Servicios Generales"	Auditoría de Cumplimiento	3	<b>Desactualización de procedimientos y manual de descripción de puestos que regulan el Proceso de Gestión de Servicios Generales por cambios en la operatividad.-</b> Que la Gerencia de Compras y Servicios, evalúe la actualización y/o baja de procedimientos N°001-2014-ADM220-N, N°002-2014-ADM220-N, N°003-2014-ADM220-N, N°004-2014-ADM220-N, N°006-2014-ADM220-N, N°008-2014-ADM220-N, N°009-2014-ADM220-N, N°010-2014-ADM220-N, N°011-2014-ADM220-N, N°012-2014-ADM220-N, N°013-2014-ADM220-N, N°014-2014-ADM220-N, N°015-2014-ADM220-N, N°016-2014-ADM220-N y N°009-2014-ADM220-N; y el Manual de Descripción de Puestos, considerando la operatividad actual en cumplimiento de la DGG N°0028-2024-BCRP.	EN PROCESO
Informe N° 0052-2025-AUD100-N/N°039-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Servicios Generales"	Auditoría de Cumplimiento	4	<b>Cumplimiento parcial de la Metodología de Gestión y Desarrollo de Proyectos de TI referido a la documentación técnica y de usuario; y desactualización del diccionario de datos del sistema INSAD (funciones de Servicios Internos).-</b> 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 (menú de Servicios Internos); y la actualización del Diccionario de Datos del Sistema INSAD.	EN PROCESO
Informe N° 0052-2025-AUD100-N/N°039-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Servicios Generales"	Auditoría de Cumplimiento	5	<b>Excepción sobre el registro de pistas de auditoría en el Módulo de Seguridad y Auditoría (MSA), relacionadas al INSAD.-</b> 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.	EN PROCESO
Informe N° 0052-2025-AUD100-N/N°039-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Servicios Generales"	Auditoría de Cumplimiento	6	<b>Excepciones en la integridad de los registros en el sistema INSAD referidas a operaciones de servicios generales con año errado.-</b> Que la Gerencia de Compras y Servicios en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información, disponga la actualización de los casos identificados con inconsistencias en la base de datos en cumplimiento de la DGG N°0029-2024 BCRP.	EN PROCESO
Informe N° 0052-2025-AUD100-N/N°039-2025-2-0002 Auditoría de Cumplimiento al BCRP "Proceso de Gestión de Servicios Generales"	Auditoría de Cumplimiento	7	<b>Debilidades sobre las pistas de auditoría de los registros de usuarios en el sistema INSAD.-</b> Que la Gerencia de Compras y Servicios en coordinación con la Gerencia de Tecnologías de Información, disponga las mejoras necesarias para el adecuado registro de las pistas de auditoría en el sistema INSAD (Tablas del Módulo de Administración – Servicios Internos).	EN PROCESO

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"		
Entidad:	Banco Central de Reserva del Perú	
Órgano/unidad orgánica de la Contraloría General de la República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento		
Periodo de Seguimiento:	julio - diciembre 2025	

N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
Acción de Oficio Posterior Banco Central de Reserva del Perú Informe N° 17712-2025-CG/PREV-AOP "Publicación de la lista de exfuncionarios y exservidores en la Plataforma de Debida Diligencia del Sector Público, en el marco de la ley de prevención y mitigación de conflicto de intereses en el acceso y salida de personal del servicio público"	Acción de Oficio Posterior	1	<b>Actualización del registro en la Plataforma de Debida Diligencia de extrabajadores cesados en cumplimiento de la ley de prevención y mitigación del conflicto de intereses en el acceso y salida de personal de servicio público.-</b> Adoptar las acciones que correspondan, en el ámbito de sus competencias, a fin de atender o superar el hecho con indicio de irregularidad como resultado de la Acción de Oficio Posterior, y de ser el caso, disponer el deslinde de responsabilidades que correspondan.	EN PROCESO