LA CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

SISTEMA ADMINISTRATIVO DE CONTROL
9.1 RECOMENDACIONES DE LOS INFORMES DE CONTROL POSTERIOR POR UNIDAD EJECUTORA

FIRMA DIGITAL

Firmado digitalmente por: CONTRERAS KRUMBACH Cristian Santiago FAU 20131312955 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 07/03/2024 09:58:46-0500

Nombre de la entidad : SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT
Departamento - Provincia - Distrito : LIMA - LIMA – LIMA

Titular de la entidad : LUIS ENRIQUE, VERA CASTILLO
Cargo : SUPERINTENDENTE NACIONAL
Periodo en el cargo : DEL 01/01/2024 AL 04/03/2024
Fecha de corte : 05/03/2024

Nro.	Año	Unidad Ejecutora	Control Posterior	Nro. de Informe	TÍtulo del Informe	Fecha Emisión	Fecha Publicación	Nro. de orden inf.de Control	Descripción	Estado de recomendación	Fecha de Vencimiento	Comentario
1	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Acción de Oficio Posterior	103-2023- OCI/3793	VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN JURADA DE INTERESES EN EL MARCO DEL MEGAOPERATIVO DE CONTROL A ENTIDADES DE GOBIERNO NACIONAL-SEGUNDA FASE	21/11/2023	19/12/2023	1	Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar los hechos irregulares evidenciados como resultado de la Acción de Oficio Posterior.	En Proceso	30/09/2024	(1.1) (1.2)
2	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control especifico a hechos con presunta irregularidad	101-2023- OCI/3793	SUPERVISIÓN DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA DE LOCALES A CARGO DE LA OFICINA DE SOPORTE ADMINISTRATIVO DE LA INTENDENCIA REGIONAL ICA	16/11/2023	27/11/2023	1	Realice las acciones tendentes a fin que el órgano competente efectúe el deslinde de las responsabilidades que correspondan, de los funcionarios y servidores públicos del/de la/de SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT comprendidos en los hechos irregulares 1 - ORDENES DE TRABAJO DERIVADAS DEL SERV MANT DE INFRAEST DE LOCALES DE IR ICA SIN SUPERVISIÓN TECNICA PRESENCIAL , del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia.	Pendiente	31/01/2024	
3	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control especifico a hechos con presunta irregularidad	098-2023- OCI/3793	SUBASTAS INVERSAS ELECTRÓNICAS (SIE) PARA LA ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLE GASOHOL PREMIUM EN LIMA-CALLAO, PIURA Y HUACHO	10/11/2023	27/11/2023	1	Realice las acciones tendentes a fin que el órgano competente efectúe el deslinde de las responsabilidades que correspondan, de los funcionarios y servidores públicos del/de la/de SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT comprendidos en los hechos irregulares 1 - CASOS OCURRIDOS EN SIE 001, 06 Y 03-2023 COMPRA GASOHOL PREMIUM, del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia.	Implementada	31/01/2024	(1.1) (1.4)
4	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Acción de Oficio Posterior	095-2023- OCI/3793	VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LA PRESENTACIÓN DE LA DDJJ DE INGRESOS, Y DE BIENES Y RENTAS POR PARTE DE LOS SUJETOS OBLIGADOS DE LA SUNAT	09/11/2023	13/12/2023	1	Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar los hechos irregulares evidenciados como resultado de la Acción de Oficio Posterior.	Implementada	29/03/2024	(1.1) (1.4)
5	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control especifico a hechos con presunta irregularidad	088-2023- OCI/3793	ACCESOS NO JUSTIFICADOS AL SISTEMA DE INFORMACIÓN GENERAL DE CONSULTAS (SIGCO) - 2023	26/10/2023	06/11/2023	1	Realice las acciones tendentes a fin que el órgano competente efectúe el deslinde de las responsabilidades que correspondan, de los funcionarios y servidores públicos del/de la/de SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT comprendidos en los hechos irregulares 1 - PERSONAL VALIÉNDOSE DEL PRIVILEGIO DE CONTAR CON ACCESO A INFORMACIÓN REALIZÓ ACCESOS NO JUSTIFICADOS EN EL SIGCO, del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia.	Pendiente	31/01/2024	(1.1)

Nro.	Año	Unidad Ejecutora	Control Posterior	Nro. de Informe	Título del Informe	Fecha Emisión	Fecha Publicación	Nro. de orden inf.de Control	Descripción	Estado de recomendación	Fecha de Vencimiento	Comentario
6	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control especifico a hechos con presunta irregularidad	084-2023- OCI/3793	CERTIFICACIÓN DE PROFESIONALES QUE INTERVINIERON EN LAS FASES DE LAS CONTRATACIONES EN LA OFICINA DE SOPORTE ADMINISTRATIVO AREQUIPA	18/10/2023	06/11/2023	1	Realice las acciones tendentes a fin que el órgano competente efectúe el deslinde de las responsabilidades que correspondan, de los funcionarios y servidores públicos del/de la/de SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT comprendidos en los hechos irregulares 1 - JEFE OSA AREQUIPA PARTICIPO EN PROCED CONTRAT. SIN CERTIFICACIÓN OSCE , del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia.	Implementada	28/12/2023	(1.4)
7	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control especifico a hechos con presunta irregularidad	079-2023- OCI/3793	EJECUCIÓN CONTRACTUAL DE LA PRESTACIÓN ACCESORIA DE GARANTÍA DE BUEN FUNCIONAMIENTO, DERIVADO DE LA AS N° 113-2019-SUNAT/8B1200 PROVISIÓN DE IMPRESORAS MATRICIALES Y REFRENDADORAS A NIVEL NACIONAL	10/10/2023	23/10/2023	1	Realice las acciones tendentes a fin que el órgano competente efectúe el deslinde de las responsabilidades que correspondan, de los funcionarios y servidores públicos del/de la/de SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT comprendidos en los hechos irregulares 1 - Área Encargada de Adm. Contrato n.° 331-2019/SUNAT, no ha cautelado cumplimiento de obligaciones contractuales , del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia.	Implementada	31/01/2024	(1.1) (1.4)
8	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control especifico a hechos con presunta irregularidad	075-2023- OCI/3793	CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE BORRADO SEGURO DE INFORMACIÓN DE DISCOS DUROS DE EQUIPOS INFORMÁTICOS DE LA SUNAT	03/10/2023	17/10/2023	1	Poner en conocimiento el presente Informe de Control Específico, a fin que disponga el inicio de las acciones que correspondan.	Pendiente	24/02/2024	(1.1)
9	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Acción de Oficio Posterior	074-2023- OCI/3793	VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DEL REGISTRO DE LOS SUJETOS OBLIGADOS A PRESENTAR LA DJINTERESES EN EL SIDJI EN LÍNEA POR LOS EJERCICIOS 2021-2022	03/10/2023	06/11/2023	1	Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar los hechos irregulares evidenciados como resultado de la Acción de Oficio Posterior.	En Proceso	29/03/2024	(1.1)
10	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Acción de Oficio Posterior	072-2023- OCI/3793	VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DEL REGISTRO DE LOS SUJETOS OBLIGADOS A LA PRESENTACIÓN DE LA DECLARACIÓN JURADA DE INGRESOS, Y DE BIENES Y RENTAS EN EL SISTEMA DE REGISTRO DE DDJJ EN LINEA	03/10/2023	16/10/2023	1	Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar los hechos irregulares evidenciados como resultado de la Acción de Oficio Posterior.	Implementada	29/12/2023	(1.4)
11	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control especifico a hechos con presunta irregularidad	069-2023- OCI/3793	PRESUNTA IRREGULARIDAD EN LA APLICACIÓN DE LINEAMIENTO INTERNO PARA NO GENERAR DUDA RAZONABLE EN LA VERIFICACIÓN DEL VALOR EN ADUANA DURANTE EL DESPACHO ADUANERO EN LA IMPORTACIÓN PARA EL CONSUMO	27/09/2023	05/10/2023	1	Dar inicio a las acciones legales penales contra los funcionarios y servidores públicos comprendidos en los hechos con evidencias de irregularidad del presente Informe de Control Específico.	Pendiente	05/02/2024	
12	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control especifico a hechos con presunta irregularidad	068-2023- OCI/3793	PROCESO DE CONTROL ADUANERO EN LA INTERVENCIÓN DEL VEHÍCULO CON PLACA DE RODAJE N° A2P -894 /F0E 982 QUE TRANSPORTABA 215 SACOS DE ANÍS EN LA CARRETERA BINACIONAL DESAGUADERO - MOQUEGUA	21/09/2023	04/10/2023	1	Realice las acciones tendentes a fin que el órgano competente efectúe el deslinde de las responsabilidades que correspondan, de los funcionarios y servidores públicos del/de la/de SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT comprendidos en los hechos irregulares 1 - COLABORADORES CONDUJERON INADECUADAMENTE COMUNICACIÓN DE INDICIO DE DELITO ADUA, ORIGINANDO DEMORA EN INVESTIG. DEL MP., del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia.	Implementada	19/01/2024	(1.1) (1.4)
13	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control especifico a hechos con presunta irregularidad	064-2023- OCI/3793	PROVISIÓN DE COMPUTADORAS PORTÁTILES PARA LA SUNAT - ORDEN DE COMPRA N.° 2022B03285	08/09/2023	20/09/2023	1	Realice las acciones tendentes a fin que el órgano competente efectúe el deslinde de las responsabilidades que correspondan, de los funcionarios y servidores públicos del/de la/de SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT comprendidos en los hechos irregulares 1 - ADQUISICIÓN DE COMPUTADORAS - ORDEN DE COMPRA 2022b03285 NO CUMPLIÓ OBJETIVOS DE CONTRATACIÓN NI FINALIDAD PÚBLICA, del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia.	Pendiente	15/02/2024	

Nro.	Año	Unidad Ejecutora	Control Posterior	Nro. de Informe	Título del Informe	Fecha Emisión	Fecha Publicación	Nro. de orden inf.de Control	Descripción	Estado de recomendación	Fecha de Vencimiento	Comentario
14	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	044-2023- OCI/3793	PROCESO DE CONTROL Y CUSTODIA DE CARTAS FIANZA Y GARANTIAS NOMINALES	27/06/2023	06/07/2023	7	Disponer que se concluya y se ponga en producción los nuevos Documentos Normativos Interno (DONI) sobre Garantías de Aduanas Operativas y Sistema de Garantías Previas a la Numeración de la Declaración, que reemplazarían a la RECA-PE.03.03 y RECA-PE.03.06, que actualmente se encuentran en proceso de elaboración y aprobación respectivamente.	En Proceso	31/07/2024	(1.1) (1.3)
15	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	044-2023- OCI/3793	PROCESO DE CONTROL Y CUSTODIA DE CARTAS FIANZA Y GARANTIAS NOMINALES	27/06/2023	06/07/2023	10	Coordinar con las unidades operativas afectadas, indicadas en los cuadros n.° 04 y 05, priorizando la atención de los requerimientos pendientes relacionadas a las deficiencias y/o errores que presenta el Módulo de Control de Garantías y el Sistema de Garantías Previas.	En Proceso	31/07/2024	(1.3)
16	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	041-2023- OCI/3793	IMPLEMENTACIÓN Y OPERATIVIDAD DE LOS PUESTOS DE CONTROL ADUANERO UBICADOS EN LA JURISDICCIÓN DE LAS INTENDENCIAS DE ADUANA DE TUMBES Y PAITA	16/06/2023	03/07/2023	2	DISPONER que la unidad orgánica respectiva de la SUNAT realice las coordinaciones respectivas con el Ministerio de Relaciones Exteriores del Perú, para que a su vez dicha entidad gubernamental coordine con su par ecuatoriano y concretar de una vez la implementación del CEBAF Macará-La Tina para su optimo funcionamiento y/o puesta en marcha.	En Proceso	22/06/2025	(1.1) (1.2)
17	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	041-2023- OCI/3793	IMPLEMENTACIÓN Y OPERATIVIDAD DE LOS PUESTOS DE CONTROL ADUANERO UBICADOS EN LA JURISDICCIÓN DE LAS INTENDENCIAS DE ADUANA DE TUMBES Y PAITA	16/06/2023	03/07/2023	8	Disponer que las dependencias a su cargo adopten las acciones pertinentes para superar las situaciones que se mantienen pendientes de superar a fin de dar por corregido y/o implementado los mismos.	En Proceso	28/06/2024	(1.1) (1.2)
18	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoría Financiera	020-2023-3-0044	RDS FINANCIERO UE 001 SUNAT PERIODO 2022	17/05/2023	07/06/2023	2	Al Superintendente Nacional de Aduanas y de Administración Tributaria, Se sirva disponer: A la Intendencia Nacional de Formulación de Inversiones y Finanzas (INFIF) para que a su vez instruya a la División de Contabilidad de Gastos que, en coordinación con la Intendencia Nacional de Sistemas de Información (INSI), definir la política contable de las inversiones en software (activos intangibles)) considerando la Directiva N°005-2022-EF/51.01, la Norma Internacional de Contabilidad del Sector Público (NICSP) 31 Activos Intangibles, edición 2020, aprobada por Resolución Directoral Nº010-2021-EF/51.01, y demás disposiciones sobre la materia que conforman el marco normativo de información financiera aplicable a los activos intangibles señalados en el presente reporte, que permita efectuar la estimación de la vida útil de los software, a fin de determinar la razonabilidad de la cuenta de Activos Intangibles y cumplir con lo dispuesto en el marco normativo expuesto.	En Proceso	31/03/2024	(1.1)
19	2023	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoría Financiera	019-2023-3-0044	RDS FINANCIERO PLIEGO SUNAT ENTE GASTADOR PERIODO 2022	17/05/2023	01/06/2023	2	Al Superintendente Nacional de Aduanas y de Administración Tributaria, se sirva disponer: A la Intendencia Nacional de Formulación de Inversiones y Finanzas (INFIF) para que a su vez instruya a la División de Contabilidad de Gastos que, en coordinación con la Intendencia Nacional de Sistemas de Información (INSI), definir la política contable de las inversiones en software (activos intangibles)) considerando la Directiva N°005-2022-EF/51.01, la Norma Internacional de Contabilidad del Sector Público (NICSP) 31 Activos Intangibles, edición 2020, aprobada por Resolución Directoral Nº010-2021-EF/51.01, y demás disposiciones sobre la materia que conforman el marco normativo de información financiera aplicable a los activos intangibles señalados en el presente reporte, que permita efectuar la estimación de la vida útil de los software, a fin de determinar la razonabilidad de la cuenta de Activos Intangibles y cumplir con lo dispuesto en el marco normativo expuesto.	En Proceso	31/03/2024	(1.1)
20	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	026-2022- OCI/3793	PROVISIÓN DE UN SISTEMA DE INSPECCIÓN NO INTRUSIVO DE ALTA ENERGÍA	28/12/2022	10/01/2023	11	Al Intendente Nacional de Recursos Humanos: Disponer a través de la División de Seguridad y Salud en el Trabajo, en el marco de sus competencias, se identifique las condiciones de riesgo a las que están expuestas el personal de la entidad que opera los equipos de inspección no intrusiva (que emiten radiación) y se gestione las acciones necesarias para garantizar y asegurar su protección en la ejecución de sus labores.	En Proceso	30/05/2024	(1.1)

Nro.	Año	Unidad Ejecutora	Control Posterior	Nro. de Informe	TÍtulo del Informe	Fecha Emisión	Fecha Publicación	Nro. de orden inf.de Control	Descripción	Estado de recomendación	Fecha de Vencimiento	Comentario
21	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	018-2022- OCI/3793	PROCESO DE ALMACENAMIENTO, CUSTODIA Y ENTREGA DE BIENES EN LOS ALMACENES DE LA SUNAT	12/12/2022	22/12/2022	8	Disponer a través del jefe de la Oficina de Soporte Administrativo de la Intendencia de Aduana de Tumbes que el supervisor encargado del almacén efectúe las medidas conducentes a cautelar la infraestructura, equipos y bienes del almacén, en tanto se ejecute el proyecto de inversión IOARR n° CUI 2481712 "Remodelación del almacén del puesto de control quebrada Carpitas".	En Proceso	10/01/2024	(1.1) (1.3)
22	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	018-2022- OCI/3793	PROCESO DE ALMACENAMIENTO, CUSTODIA Y ENTREGA DE BIENES EN LOS ALMACENES DE LA SUNAT	12/12/2022	22/12/2022	10	Disponer a través del jefe de la Oficina de Soporte Administrativo de la Intendencia de Aduana de Tumbes se adopte en forma prioritaria las medidas que permitan cautelar la custodia del combustible a efecto de evitar la ocurrencia de situaciones de emergencia que afecten la salud del personal del almacén.	En Proceso	10/01/2024	(1.1) (1.3)
23	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	018-2022- OCI/3793	PROCESO DE ALMACENAMIENTO, CUSTODIA Y ENTREGA DE BIENES EN LOS ALMACENES DE LA SUNAT	12/12/2022	22/12/2022	13	DISPONER a través del jefe de la Oficina de Soporte Administrativo de la Intendencia de Aduana de Tumbes el supervisor encargado del almacén efectúe LAS ACCIONES PERTINENTES. identificación de los bienes con el etiquetado correspondiente y que cautele la conservación de estos bienes considerando que se encuentran en cadena de custodia.	Implementada	01/12/2023	(1.1) (1.4)
24	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	018-2022- OCI/3793	PROCESO DE ALMACENAMIENTO, CUSTODIA Y ENTREGA DE BIENES EN LOS ALMACENES DE LA SUNAT	12/12/2022	22/12/2022	14	DISPONER que el jefe de la Sección de Soporte Administrativo de la Intendencia de Aduana de Ilo realice las gestiones. mejora de la infraestructura y herramientas tecnológicas del almacén ubicado en la empresa JAS Almacenes S.A.	En Proceso	02/08/2024	(1.1)
25	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	016-2022- OCI/3793	PROCESO DE IMPORTACIÓN PARA EL CONSUMO DE VEHÍCULOS USADOS EN LA INTENDENCIA DE ADUANA DE ILO	12/12/2022	11/01/2023	4	Disponer que el jefe de la División de Técnica Aduanera, Recaudación y Contabilidad ejecute las acciones necesarias a fin de que los almacenes ubicados en el ZED de Ilo entreguen los vehículos usados que se encuentran en estado de abandono legal, tomando en consideración la normativa legal que existe al respecto, remitiendo a la jefatura de la Sección de Soporte Administrativo la relación de dichas mercancías para su recepción y traslado. Asimismo, comunicar a la referida Sección de Soporte Administrativo la relación de mercancías para su disposición.	En Proceso	30/09/2024	
26	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control especifico a hechos con presunta irregularidad	011-2022- OCI/3793	SALDOS DEUDORES PENDIENTES POR IMPUESTO GENERAL A LAS VENTAS SIN LA EMISION DE ORDENES DE PAGO EN LA INTENDENCIA REGIONAL CUSCO	20/10/2022	28/10/2022	2	Dar inicio a las acciones legales civiles contra los funcionarios y servidores públicos comprendidos en los hechos con evidencias de irregularidad del presente Informe de Control Específico.	Pendiente	07/05/2024	

(1.1) Se modificó "Fecha de Vencimiento", en función al plazo de implementación establecido en el plan de acción que fue remitido por la Oficina de Gestión y Mejora (OGM) al OCI de SUNAT.

(1.2) Se modificó "Fecha Emisión", en función a la fecha de emisión del informe de control posterior.

(1.3) Se modificó "Descripción", en función al texto de la recomendación del informe de control posterior.

(1.4) La recomendación fue declarada por el OCI como Implementada.

Adicionalmente, se identificó una recomendación que se encuentra por implementar y que no se encuentra en el listado obtenido del "Sistema de Rendición de Cuentas de Titulares y Transferencia de Gestión" de la CGR

- Informe de Control Específico n° 58-2020-SUNAT/1C0000 (n° 134-2020-2-3793-SCE) - Recomendación n° 2

Fuentes de información: Reportes de recomendaciones "Pendientes", "En Proceso", e "Implementadas" hasta el 31/1/2024 emitidos por el OCI de SUNAT e información de la OGM.