

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

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

Titular de la entidad : LUIS ENRIQUE, VERA CASTILLO
Cargo : SUPERINTENDENTE NACIONAL
Periodo en el cargo : DEL 10/03/2020 A LA FECHA
Periodo a reportar : DEL 01/01/2022 AL 31/12/2022
Fecha de corte : 02/03/2023

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
1	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Acción de Oficio Posterior	25201-2022-CG/DEN-AOP	Remisión a la Contraloría General de la República de la relación de nombramientos y contratos de los obligados a presentar Declaración Jurada de Ingresos y de Bienes y Rentas, correspondiente al período 2021	8/11/2022	6/1/2023	1	Al Titular de la entidad: 1. Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar el hecho irregular evidenciado como resultado de la Acción de Oficio Posterior.	En Proceso	31/1/2023
2	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Acción de Oficio Posterior	18127-2022-CG/DEN-AOP	Generación y publicación de las órdenes de compra en la plataforma de Catálogos Electrónicos de Acuerdos Marco a cargo de Perú Compras	17/10/2022	29/12/2022	1	1. Hacer de conocimiento del Titular de la entidad los hechos con indicio de irregularidades identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior, con la finalidad de que disponga e implemente las acciones que correspondan. 2. Hacer de conocimiento al Titular de la entidad que debe comunicar al Órgano de Control Institucional de la Superintendencia Nacional de Aduanas y de Administración Tributaria - SUNAT, a través del plan de acción, las acciones que implemente respecto al hecho con indicio de irregularidad identificado en el presente Informe de Acción de Oficio Posterior en un plazo no mayor de veinte (20) días hábiles contados a partir del día hábil siguiente de recibido el presente Informe.	En Proceso	31/3/2023
3	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	10/1/2023	1	Al Titular de la Entidad: Disponer a la unidad orgánica competente, realice la evaluación técnica y legal, para determinar si son aplicables las políticas para la adquisición de bienes, servicios y obras financiadas por el Banco Interamericano de Desarrollo, en lugar de las normas nacionales de contratación pública, en las contrataciones realizadas únicamente con aporte local, vinculadas al componente 1 del Proyecto indicado en el Contrato de Préstamo n.º 3214/OC-PE, una vez agotado el financiamiento del BID, habiéndose superado el costo estimado de este Proyecto.	Implementada	15/2/2023
4	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	10/1/2023	2	Al Superintendente Nacional Adjunto de Aduanas: Desarrollar la implementación de controles que permitan detectar material radioactivo que se traslade ilícitamente a través del Puerto de Paita y Complejo Fronterizo de Santa Rosa en Tacna, evaluando la aplicación del Acuerdo entre el Gobierno de la República del Perú y el Gobierno de los Estados Unidos de América para la entrega de equipos detectores de radioactividad.	En Proceso	29/12/2023
5	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	10/1/2023	3	Al Director Ejecutivo de la UEMSÍ SUNAT: Considerar en la elaboración de las especificaciones técnicas y términos de referencia de las contrataciones vinculadas a los proyectos institucionales a cargo de la UEMSÍ, que contemplen ejecución de obras, las disposiciones internas de la unidad orgánica competente a cargo de la aprobación de los expedientes técnicos de obra.	En Proceso	31/10/2023

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
6	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	10/1/2023	4	Al Director Ejecutivo de la UEMSI SUNAT: Disponer que el Coordinador Técnico adopte las medidas conducentes a garantizar el cumplimiento de los requisitos establecidos en los documentos de licitación para garantizar la calidad de los entregables por parte del oferente NUCTECH COMPANY LIMITED en el marco de la LPI n.º 02-2020-SUNAT/BID.	En Proceso	31/12/2023
7	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	10/1/2023	5	Al Director Ejecutivo de la UEMSI SUNAT: Disponer que en las evaluaciones que se realizan en el marco de los procesos de contratación, vinculados a los proyectos institucionales a cargo de la UEMSI SUNAT, se verifique la evidencia documentada por cada requisito evaluado que acredite su cumplimiento, en concordancia con los documentos de licitación correspondientes.	En Proceso	31/10/2023
8	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	10/1/2023	6	Al Director Ejecutivo de la UEMSI SUNAT: Disponer que la Coordinación Técnica implemente mecanismos de control sobre los cambios y ajustes en las especificaciones técnicas de los procesos de contratación a su cargo, que garanticen la consistencia y coherencia de las características técnicas establecidas en cada versionamiento.	En Proceso	31/10/2023
9	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	10/1/2023	7	Al Director Ejecutivo de la UEMSI SUNAT: Disponer la actualización del Manual de Operaciones del Proyecto y Manual de Operaciones de la UEMSI a fin de que sus disposiciones sobre el Plan de Ejecución Plurianual, Plan Operativo Anual y Plan de Adquisiciones sean concordantes con el contenido de sus documentos de gestión.	En Proceso	31/10/2023
10	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	10/1/2023	8	Al Director Ejecutivo de la UEMSI SUNAT: Disponer la determinación de los criterios y requisitos para determinar los elementos de equipos complejos, y su incorporación en las disposiciones normativas que rigen las contrataciones a su cargo.	En Proceso	31/10/2023
11	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	10/1/2023	9	Al Intendente Nacional de Sistemas de Información: Disponer que en la evaluación de ofertas en las que participen las gerencias a su cargo se verifique la evidencia documentada por cada requisito evaluado que acredite su cumplimiento en concordancia con los documentos de licitación correspondientes; asimismo, se emita el informe de evaluación realizado que sustente sus resultados.	En Proceso	31/3/2023
12	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	10/1/2023	10	Al Intendente Nacional de Control Aduanero: Desarrollar un cronograma de actividades con el fin de gestionar e instalar los equipos de detección de material radioactivo en las instalaciones de APM Terminals Callao, en alineación con el Acuerdo entre el Gobierno de la República del Perú y el Gobierno de los Estados Unidos de América, en materia de cooperación para fortalecer la seguridad de los contenedores de carga, informando sobre su ejecución y resultado a este Órgano de Control Institucional.	En Proceso	29/12/2023
13	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	10/1/2023	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	31/12/2023
14	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	10/1/2023	12	Al Intendente de la Aduana de Paita: Disponer se realicen las gestiones que correspondan para brindar el equipamiento del dispositivo para el control efectivo del límite de dosis ocupacional anual de radiación al personal que opera el escáner móvil Reflection Rapiscan.	En Proceso	29/12/2023

(2.3)

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
15	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria Financiera	018-2022-3-0044	RDS FINANCIERO SUNAT PERIODO 2021	10/6/2022	13/7/2022	1	Al Titular de la Entidad A fin de cumplir con los lineamientos previstos en las normas internacionales de contabilidad NIC SP 01 y 30 y las disposiciones dictadas mediante Decreto Legislativo 1438 Ley del Sistema Nacional de Contabilidad, entre otros, disponer a los funcionarios del área de contabilidad en coordinación con los entes competentes administrativos, el diseño de adecuadas políticas contables de revelación bajo el marco normativo previsto en la citada regulación. Por otra parte, respecto a la devolución de los saldos de balance requeridos por el Tesoro Público, adoptar las provisiones necesarias para definir el importe a transferir incluidos los intereses establecidos, considerando que están destinados para fines sociales u otros gastos del Estado.	En Proceso	30/11/2022
16	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	1	Disponer el inicio de las acciones administrativas para el deslinde de responsabilidades de los funcionarios y servidores de la entidad SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT comprendidos en la observación N.º 3, teniendo en consideración que su inconducta funcional no se encuentra a la potestad sancionadora de la Contraloría General de la República.	En Proceso	6/5/2023
17	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	2	Poner en conocimiento de la Procuraduría Pública encargada de los asuntos judiciales de la Contraloría General de la República el informe para que inicie las acciones legales contra los funcionarios y servidores comprendidos en los hechos de las observaciones 3, 3, del presente informe de auditoría.	En Proceso	30/4/2023
18	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	3	DISPONER Disponer que el jefe de la Oficina de Soporte Administrativo ADOpte LAS ACCIONES PERTINENTES, cautele las condiciones de custodia y seguridad del almacén a su cargo, en especial de los bienes con alto riesgo de hurto (celulares).	En Proceso	31/3/2023
19	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	4	DISPONER el jefe de la Oficina de Soporte Administrativo coordine con la Oficina de Seguridad y Defensa Nacional (OSDNA), seguridad que deben de tener los ambientes donde se encuentren instalados los sistemas de videovigilancia, tal como lo señala el procedimiento para el uso de los sistemas de videovigilancia controlados por la OSDENA.	En Proceso	31/3/2023
20	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	5	DISPONER el jefe de la Sección de Soporte Administrativo de la Intendencia de Aduana de Mollendo ADOpte ACCIONES, cautele las condiciones de custodia y seguridad del almacén a su cargo, en especial de los bienes con alto riesgo de hurto (celulares y relojes).	Implementada	28/2/2023
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	6	DISPONER el jefe de la Sección de Soporte Administrativo de la Intendencia de Aduana de Mollendo ADOpte LAS ACCIONES, informe respecto a la situación de los 8 celulares que iban a ser destruidos y que no correspondían a lo registrado en el Sistema Integrado de Almacenes (SIA), así como, las acciones realizadas sobre los 8 celulares faltantes vinculados a las Actas de Incautación n.os 145-0300-2012-000649 y 145-0300-2018-000077.	Implementada	28/2/2023
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	7	DISPONER que el jefe de la Sección de Soporte Administrativo de la Intendencia de Aduana de Mollendo ADOpte LAS ACCIONES, cautele el adecuado almacenamiento de los costales que contienen el bien perecible (maíz) y acelere las gestiones para su destrucción a fin de no afectar la salud del personal.	En Proceso	30/6/2023
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	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, en tanto se ejecute el proyecto de inversión IOARR n° CUI 2481712 ¿Remodelación del almacén del puesto de control quebrada Carpitas¿, cautelar la infraestructura, equipos y bienes del almacén.	En Proceso	10/1/2024

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
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	9	Disponer que a través del jefe de la Oficina de Soporte Administrativo de la Intendencia de Aduana de Tumbes el supervisor encargado del almacén efectúe la identificación de los bienes con el etiquetado correspondiente. SE cautele la conservación de estos bienes considerando que se encuentran en cadena de custodia.	En Proceso	10/6/2023
25	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. 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	10/1/2024
26	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	11	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 gestiones correspondientes. destrucción de las 15,00 cajas de ganoderma café vencidos desde enero de 2015.	En Proceso	24/2/2024
27	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	12	DISPONER QUE el jefe de la Sección de Soporte Administrativo de la Intendencia de Aduana de Ilo efectúe las gestiones. destrucción de los 2,665 celulares y 7 tablets ingresados desde el año 2016 a junio 2022 y que se encuentran en situación de disponibles.	En Proceso	29/9/2023
28	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 Ilo 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.	En Proceso	1/12/2023
29	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	2/8/2024
30	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	15	DISPONER que el jefe de la Oficina de Soporte Administrativo de la Intendencia Regional Arequipa realice las gestiones. monitor de la garita de control del almacén se encuentre operativo.	Implementada	28/2/2023
31	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	16	DISPONER Disponer que el jefe de la Oficina de Soporte Administrativo de la Intendencia Regional de Ica efectúe las acciones. agilizar la disposición de los bienes en situación legal de comiso consentido y en condición de disponibles desde hace más de 9 meses.	Implementada	28/2/2023
32	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	17	DISPONER que el jefe de la Oficina de Soporte Administrativo de la Intendencia Regional de Ica REALICE LAS ACCIONES. acelerar la implementación de las cámaras de videovigilancia ubicadas dentro y en el patio del almacén a fin de prevenir el riesgo de sustracciones y/o hurtos de los bienes.	Implementada	28/2/2023
33	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	017-2022- OCI/3793	REHABILITACIÓN DE LA SEDE DEL ARCHIVO CENTRAL SAN LUIS DERIVADA DE LA AS N° 066-2019-SUNAT/8B1200	12/12/2022	28/12/2022	1	Disponer el inicio de las acciones administrativas para el deslinde de responsabilidades de los funcionarios y servidores de la entidad SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT comprendidos en la observación N.° 1, teniendo en consideración que su inconducta funcional no se encuentra a la potestad sancionadora de la Contraloría General de la República.	En Proceso	6/5/2023
34	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	017-2022- OCI/3793	REHABILITACIÓN DE LA SEDE DEL ARCHIVO CENTRAL SAN LUIS DERIVADA DE LA AS N° 066-2019-SUNAT/8B1200	12/12/2022	28/12/2022	2	Disponer el inicio de las acciones administrativas para el deslinde de responsabilidades de los funcionarios y servidores de la entidad SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT comprendidos en la observación N.° 2, teniendo en consideración que su inconducta funcional no se encuentra a la potestad sancionadora de la Contraloría General de la República.	En Proceso	6/5/2023

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	
35	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	017-2022- OCI/3793	REHABILITACIÓN DE LA SEDE DEL ARCHIVO CENTRAL SAN LUIS DERIVADA DE LA AS N° 066-2019-SUNAT/8B1200	12/12/2022	28/12/2022	3	Disponer que el Intendente Nacional de Ejecución de Inversiones, solicite a la Gerencia de Administración y Finanzas la revisión de los procesos de perfeccionamiento de contratos con pronunciamiento legal respectivo, a fin de que se asegure en los mismos, cuando se suscriban, se consigne la normativa aplicable que corresponda para su ejecución.	En Proceso	25/1/2023	(2.4)
36	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	017-2022- OCI/3793	REHABILITACIÓN DE LA SEDE DEL ARCHIVO CENTRAL SAN LUIS DERIVADA DE LA AS N° 066-2019-SUNAT/8B1200	12/12/2022	28/12/2022	4	Disponer que el Intendente Nacional de Ejecución de Inversiones encargue al Gerente Administrativo Financiero, la implementación de un proceso de control para asegurar se cumpla con los plazos establecidos en los contratos, para el oportuno inicio de ejecución de las obras.	En Proceso	25/1/2023	(2.4)
37	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	017-2022- OCI/3793	REHABILITACIÓN DE LA SEDE DEL ARCHIVO CENTRAL SAN LUIS DERIVADA DE LA AS N° 066-2019-SUNAT/8B1200	12/12/2022	28/12/2022	5	Disponer que el Intendente Nacional de Ejecución de Inversiones encargue la regularización del documento donde conste la suscripción de todos los partícipes de la elaboración, supervisión y aprobación del expediente técnico de la obra "Rehabilitación de la Sede del Archivo Central San Luis", ejecutado en virtud del Contrato N°015-2020 ASN°066-2019-SUNAT/8B10200-Primera Convocatoria y tome las medidas preventivas que correspondan para que no se repita la situación expuesta.	Implementada	25/1/2023	(2.4)
38	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	017-2022- OCI/3793	REHABILITACIÓN DE LA SEDE DEL ARCHIVO CENTRAL SAN LUIS DERIVADA DE LA AS N° 066-2019-SUNAT/8B1200	12/12/2022	28/12/2022	6	Disponer que el Intendente Nacional de Administración encargue que se modifique y actualice las normas internas de la SUNAT relacionadas a la gestión de infraestructura, en concordancia con las funciones de la SUNAT y la normativa de contrataciones del Estado actualmente vigente.	En Proceso	31/3/2023	(2.4)
39	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	017-2022- OCI/3793	REHABILITACIÓN DE LA SEDE DEL ARCHIVO CENTRAL SAN LUIS DERIVADA DE LA AS N° 066-2019-SUNAT/8B1200	12/12/2022	28/12/2022	7	Disponer que el Intendente Nacional de Ejecución de Inversiones adopte controles para supervisar y revisar los contratos menores o iguales a 9 UIT que se ejecuten, asegurando que los contratistas presten los servicios establecidos en sus respectivos contratos, órdenes de servicios o términos de referencia (TdR), a fin de que se prevenga la desnaturalización de la relación contractual.	En Proceso	25/1/2023	(2.4)
40	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	11/1/2023	1	Disponer el inicio de las acciones administrativas para el deslinde de responsabilidades de los funcionarios y servidores de la entidad SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT comprendidos en la observación N.° 1, 3, 2, 4, teniendo en consideración que su conducta funcional no se encuentra a la potestad sancionadora de la Contraloría General de la República.	Pendiente	6/5/2023	
41	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	11/1/2023	2	Poner en conocimiento de la Procuraduría Pública encargada de los asuntos judiciales de la Contraloría General de la República el informe para que inicie las acciones legales contra los funcionarios y servidores comprendidos en los hechos de las observaciones 2, 3, del presente informe de auditoría.	Pendiente	31/3/2023	
42	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	11/1/2023	3	SUPERVISAR Y DISPONER AL INTENDENTE DE LA ADUANA DE ILO Y AL jefe de la División de Técnica Aduanera, Recaudación y Contabilidad DE DICHA RENTA cumpla con realizar el seguimiento y control de los despachos de importación para el consumo, en especial para los casos de mercancías sensibles como son los vehículos usados, utilizando herramientas que permitan el control concurrente, durante el despacho de los mismos.	En Proceso	31/12/2023	
43	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	11/1/2023	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	30/9/2024	
44	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	11/1/2023	5	Disponer que el jefe de la División de Técnica Aduanera, Recaudación y Contabilidad en coordinación con la INSI modifiquen en el Portal del Funcionario Aduanero del SDA y en el Portal Web de la SUNAT el cambio de canal de control de una DAM por reevaluación de riesgo.	En Proceso	30/9/2024	

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
45	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	11/1/2023	6	Disponer que la jefatura de la División de Técnica Aduanera, Recaudación y Contabilidad aplique los procedimientos e instructivos Archivísticos de la SUNAT aprobado con Resolución de Superintendencia n.º 297-2012/SUNAT de 14 de diciembre de 2012, con la finalidad de ordenar el acervo documentario, a fin de facilitar la ubicación de los documentos asegurando su conservación, así como establecer personal responsable de la custodia, conservación y actualización de las DAM a su cargo.	En Proceso	31/12/2023
46	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control específico a hechos con presunta irregularidad	015-2022- OCI/3793	PROVISIÓN DE SOLUCIÓN DE COMUNICACIONES UNIFICADAS ADQUIRIDA EN BASE A REQUERIM. ELABORADO SIN CONSIDERAR LA NECESIDAD REAL DE LA ENTIDAD	5/12/2022	20/12/2022	1	Realice las acciones tendientes 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 - PROV.DE SOLUC.DE COMUNICA.UNIFICADAS ADQUIRIDA EN BASE A REQUERIM. ELABORA.SIN CONSIDERAR NECESIDAD REAL DE ENTIDAD , del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia.	En Proceso	06/05/2023
47	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control específico a hechos con presunta irregularidad	014-2022- OCI/3793	CARTA FIANZA DE FIEL CUMPLIMIENTO DE LA AS N° 0066-2019-SUNAT/8B1200, REHABILITACIÓN DE SEDE ARCHIVO CENTRAL SAN LUIS FUE ACEPTADA SIN ACREDITARSE CUMPLIMIENTO DE REQUISITOS	28/11/2022	16/12/2022	1	Realice las acciones tendientes 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 - Carta Fianza de Fiel Cumplimiento de AS 0066-2019-SUNAT/8B1200, fue aceptada sin acreditarse cumplimiento de REQUISITOS, del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia.	En Proceso	30/4/2023
48	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control específico a hechos con presunta irregularidad	012-2022- OCI/3793	VULNERACIÓN DE LA RESERVA TRIBUTARIA AL OBTENER INDEBIDAMENTE INFORMACIÓN TRIBUTARIA DE CONTRIBUYENTE Y ENTREGARLA PARA BENEFICIO DE TERCEROS	21/11/2022	13/12/2022	1	Realice las acciones tendientes 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 - OBTENCIÓN INDEBIDA DE INFORM TRIBUT DE CONTRIBUY, QUE HABRÍA SIDO ENTREGADA PARA BENEFICIO DE TERCEROS, VULNERANDO RESE, del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia.	Implementada	30/4/2023
49	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control específico a hechos con presunta irregularidad	012-2022- OCI/3793	VULNERACIÓN DE LA RESERVA TRIBUTARIA AL OBTENER INDEBIDAMENTE INFORMACIÓN TRIBUTARIA DE CONTRIBUYENTE Y ENTREGARLA PARA BENEFICIO DE TERCEROS	21/11/2022	13/12/2022	2	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.	Implementada	28/2/2023
50	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control específico 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	1	Realice las acciones tendientes 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 DE DIV CONTROL DEUDA Y COBRZA DE INT REG CUSCO NO EMITIÓ OPORTUNAMENTE ÓRDENES DE PAGO POR 12 SALDOS DEUDORES , del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia.	Implementada	28/2/2023
51	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control específico 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.	En Proceso	7/5/2024

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
52	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control específico a hechos con presunta irregularidad	008-2022- OCI/3793	VEHÍCULOS EN CONDICIÓN DE SINIESTRADOS CON PÉRDIDA TOTAL EN EL PAÍS DE ORIGEN, NACIONALIZADOS EN LA INTENDENCIA DE ADUANA DE ILO	10/10/2022	20/10/2022	1	Realice las acciones tendientes 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 - VEHÍCULOS USADOS SINIESTRADOS INGRESARON AL PAÍS, MERCANCIA PROHIBIDA SEGÚN D.LEG.843, VULNERARON CONTROL ADUANERO , del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia.	Implementada	28/2/2023
53	2022	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control específico a hechos con presunta irregularidad	007-2022- OCI/3793	EXISTENCIA DE CARTA FIANZA DE OBRA DE SEDE DE IR PIURA SIN QUE CUMPLA NORMATIVA APLICABLE, OCASIONÓ QUE NO SE CONTARA CON COBERTURA PARA ASEGURAR CUMPLIMIENTO DE OBLIGACIONES CONTRACTUALES	26/9/2022	21/10/2022	1	Realice las acciones tendientes 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 - Perfeccionamiento del contrato de la LP 11-2018-SUNAT/8B1200-1 con cF DE S/1056710,00 DE coOPAC NO AUT SBS , del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia.	Implementada	31/1/2023
54	2021	MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE INFORMACION DE LA SUNAT - MSI	Acción de Oficio Posterior	7932-2021-CG/SADEN-AOP	Remisión de la evaluación anual de la implementación del Sistema de Control Interno a la Contraloría General de la República	16/03/2021		1		Pendiente	(1.1)
55	2021	MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE INFORMACION DE LA SUNAT - MSI	Acción de Oficio Posterior	7172-2021-CG/SADEN-AOP	Remisión de la evaluación anual de la implementación del Sistema de Control Interno a la Contraloría General de la República	16/03/2021		1		Pendiente	(1.1)
56	2021	MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE INFORMACION DE LA SUNAT - MSI	Acción de Oficio Posterior	2420-2021-CG/SADEN-AOP	REMISIÓN A LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA, LA RELACIÓN DE LOS OBLIGADOS A PRESENTAR DECLARACIÓN JURADA DE INGRESOS, BIENES Y RENTAS; ASÍ COMO INFORMACIÓN DEL TOTAL DE LOS INGRESOS QUE PERCIBAN	27/01/2021		1		Pendiente	(1.1)
57	2021	INVERSIÓN PÚBLICA SUNAT	Acción de Oficio Posterior	7833-2021-CG/SADEN-AOP	Remisión de la evaluación anual de la implementación del Sistema de Control Interno a la Contraloría General de la República	16/03/2021		1		Pendiente	(1.1)
58	2021	INVERSIÓN PÚBLICA SUNAT	Acción de Oficio Posterior	7048-2021-CG/SADEN-AOP	Remisión de la evaluación anual de la implementación del Sistema de Control Interno a la Contraloría General de la República	16/03/2021		1		Pendiente	(1.1)
59	2021	INVERSIÓN PÚBLICA SUNAT	Acción de Oficio Posterior	2407-2021-CG/SADEN-AOP	REMISIÓN A LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA, LA RELACIÓN DE LOS OBLIGADOS A PRESENTAR DECLARACIÓN JURADA DE INGRESOS, BIENES Y RENTAS; ASÍ COMO INFORMACIÓN DEL TOTAL DE LOS INGRESOS QUE PERCIBAN	27/01/2021		1		Implementada	(1.2)
60	2021	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Acción de Oficio Posterior	16929-2021-CG/SADEN-AOP	Remisión a la Contraloría General de la República de la relación de nombramientos y contratos de los obligados a presentar declaración jurada, correspondiente al periodo 2020.	2/9/2021	21/12/2021	1	1. Hacer de conocimiento al Titular de la SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT, el hecho con indicio de irregularidad identificado como resultado del desarrollo de la Acción de Oficio Posterior, con la finalidad que disponga e implemente las acciones que correspondan. 2. Hacer de conocimiento al Titular de la SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT, que debe comunicar al Órgano de Control Institucional de la SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT, a través del Plan de Acción, las acciones que implemente respecto al hecho con indicio de irregularidad identificado en el presente Informe de Acción de Oficio Posterior, en un plazo no mayor de veinte (20) días hábiles contados a partir del día hábil siguiente de recibido el presente Informe.	Pendiente	(2.1)

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
61	2021	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	104-2021- OCI/3793	PROCESO DE INGRESO, REGISTRO, ALMACENAMIENTO Y DESTINACIÓN DE BIENES Y MERCANCÍAS DE LOS ALMACENES Y ESPACIOS AUTORIZADOS	6/12/2021	21/12/2021	4	DISPONER que el Procurador Público de la SUNAT en coordinación con la Superintendente Nacional Adjunta de Aduanas e Intendente de Aduana de Puno, efectúe las acciones que permitan la disposición de las mercancías, específicamente vehículos automotores que se encuentran en la jurisdicción de la Intendencia de Aduana de Puno, considerando lo indicado en los comentarios del presente informe. a fin de no afectar la operatividad aduanera y tributaria.	En Proceso	10/12/2023
62	2021	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	104-2021- OCI/3793	PROCESO DE INGRESO, REGISTRO, ALMACENAMIENTO Y DESTINACIÓN DE BIENES Y MERCANCÍAS DE LOS ALMACENES Y ESPACIOS AUTORIZADOS	6/12/2021	21/12/2021	5	Disponer Que el Procurador Público de la SUNAT en coordinación con el Superintendente Adjunto de Administración y Finanzas, efectúe las acciones que permitan la disposición de mercancías que se encuentran por más de 20 años en el almacén de la Gerencia de Almacenes, considerando lo indicado en los comentarios del presente informe. Aa fin de no afectar la operatividad aduanera y tributaria.	En Proceso	10/12/2023
63	2021	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	104-2021- OCI/3793	PROCESO DE INGRESO, REGISTRO, ALMACENAMIENTO Y DESTINACIÓN DE BIENES Y MERCANCÍAS DE LOS ALMACENES Y ESPACIOS AUTORIZADOS	6/12/2021	21/12/2021	7	Disponer Que el Intendente Nacional de Sistemas de Información en coordinación con la Superintendencia Nacional Adjunta de Aduanas efectúe las acciones que permitan el control de las mercancías en abandono legal y comiso administrativo en la jurisdicción de las Intendencias de Aduana Marítima del Callao y la Intendencia de Aduana Aérea y Postal del Callao, permitiendo que esta información sea transparente a través de la herramienta informática que se utilice y que se adapte a la funcionalidad y operatividad de las referidas Intendencias.	En Proceso	30/4/2022
64	2021	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Auditoria de Cumplimiento	104-2021- OCI/3793	PROCESO DE INGRESO, REGISTRO, ALMACENAMIENTO Y DESTINACIÓN DE BIENES Y MERCANCÍAS DE LOS ALMACENES Y ESPACIOS AUTORIZADOS	6/12/2021	21/12/2021	11	DISPONER que el jefe de la Oficina de Soporte Administrativo de la Intendencia de Aduana de Puno ponga a disposición del sector competente los mencionados productos peligrosos que actualmente se encuentran bajo su custodia en el almacén de Juliaca, en coordinación con la autoridad respectiva. a efecto de establecer la fecha en que procederá al retiro de estos, en salvaguarda de la seguridad y bienestar de los colaboradores.	En Proceso	25/2/2022
65	2020	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT	Servicio de control específico a hechos con presunta irregularidad	144-2020- OCI/3793	VEHÍCULO DE CARGA MANIFESTADO COMO VACÍO INGRESÓ ILEGALMENTE MERCANCÍA EXTRANJERA POR EL CENTRO DE ATENCIÓN FRONTERIZA SANTA ROSA DE LA INTENDENCIA DE ADUANA DE TACNA	17/12/2020	29/12/2020	2	- Al Procurador Público de SUNAT: Dar inicio a las acciones legales penales contra el transportista y los que resulten responsables comprendidos en los hechos con evidencias de irregularidad del presente Informe de Control Específico. (Conclusión n.° 1)	Implementada	26/2/2021

(2.2)

1.Respecto de las Unidades Ejecutoras: "INVERSIÓN PÚBLICA SUNAT" y "MEJORAMIENTO DEL SISTEMA DE INFORMACION DE LA SUNAT - MSI"

(1.1) Mediante correos electrónicos del 7, 13 y 20.MAR.2023 la Oficina de Gestión y Mejora (OGM) indicó a la señora Luisa Izquierdo (Sectorista de la CGR) que las unidades ejecutoras y el OCI no han podido ubicar el informe de control posterior, solicitándole el oficio con el cual fue enviado al titular de la unidad ejecutora de la SUNAT.

(1.2) La recomendación fue declarada por el OCI como Implementada en Agosto 2021. Al respecto, mediante correo electrónico del 17.MAR.2023 (16:07) el OCI informó que el informe n° 2407-2021-CG/SADEN-AOP se encuentra en el Sistema de Control Gubernamental (SCG) como Informe N° JSR-2021-1-L530 y que se viene coordinando con la CGR, a efecto de que el SCG permita el registro de su seguimiento; especificando que dicha recomendación se encuentra concluida.

2.Respecto de la Unidad Ejecutora: SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA - SUNAT

(2.1) Mediante correo electrónico del 03.MAR.2023 (12:34) la OGM indicó a Secretaría Institucional que el OCI está solicitando el plan de acción de la recomendación. Cabe indicar que no se ha dispuesto que la OGM realice el monitoreo de la recomendación.

(2.2) Mediante correo electrónico del 16.MAR.2023 (14:16) el OCI informó que la recomendación se encuentra implementada; especificando que en función a lo indicado por la CGR han elaborado la Hoja Informativa N° 05-2023-SUNAT/1C0200 del 27.FEB.2023 para actualizar el estado a implementado.

(2.3) Mediante correo electrónico del 16.MAR.2023 (14:16) el OCI informó que el sistema SCG no permite grabar la fecha 31/12/2023, por no ser día hábil. Inicialmente estaba con fecha de vencimiento 29/12/2023.

(2.4) Mediante correo electrónico del 16.MAR.2023 (14:16) el OCI informó que coordinarán con la CGR a fin de que el texto de la recomendación (Descripción) coincida con lo indicado en la recomendación; el texto difería de lo indicado en el informe de control.

Adicionalmente, se identificaron 2 recomendaciones que se encuentran por implementar y que no se encuentran en el listado obtenido del "Sistema de Rendición de Cuentas de Titulares y Transferencia de Gestión" de la CGR

- Informe de Control Específico n° 5741-2019-CG/ECOFI-SCE (Recomendación n° 2): Mediante correo electrónico del 16.MAR.2023 (16:46) el OCI informó que se encuentra registrado en el SCG como Informe N° IG1-2019-1-L320 y que se viene coordinando con la CGR, debido a que el SCG no permite el registro de su seguimiento.

- Informe de Control Específico n° 58-2020-SUNAT/1C0000 (Recomendación n° 2): Mediante correo electrónico del 17.MAR.2023 (11:54) el OCI confirmó que la recomendación se encuentra en proceso de implementación.