



GOBIERNO REGIONAL CAJAMARCA  
DIRECCION REGIONAL DE ADMINISTRACION



"AÑO DEL BUEN SERVICIO AL CIUDADANO".

MAD 03159798

Cajamarca, 16 AGO. 2017

OFICIO N° 0634 -2017-GR.CAJ-DRA.

Señor:  
Profesor Hilario Porfirio MEDINA VASQUEZ  
Gobernador Regional  
Presente.-

ASUNTO : Elevo Informes de Auditoría.  
REF. : a) Carta 224-2017 -DB&A/GRC  
b) Carta 225-2017- DB&A/GRC

Es grato dirigirme a Usted para saludarlo cordialmente y comunicarle que la Sociedad Auditora Daniel Burgos y Asociados SCRL, mediante documentos de la referencia hizo entrega de los informes de Auditoría a las Ejecutoras PROREGION y UGEL Cajamarca, por lo que el suscrito ha solicitado la devolución de los mismos a fin de dar cumplimiento a lo establecido en el numeral 6.2.3 de la Directiva N° 06-2016 CG/GPROD "Implementación y Seguimiento a las recomendaciones de los informes de Auditoría y su publicación en el portal de transparencia estándar de la entidad" ***El informe de auditoría emitido por los órganos conformantes del Sistema, es comunicado al Titular de la entidad una vez que ha sido suscrito y aprobado por los niveles jerárquicos competentes, según las disposiciones específicas establecidas por la Contraloría, a fin de que tome conocimiento de los resultados y recomendaciones contenidas en dicho informe para su implementación y seguimiento***

Sin otro particular es propicia la oportunidad para expresarle los sentimientos de mi especial consideración y estima.

C.C.  
Archivo

GOBIERNO REGIONAL CAJAMARCA  
DIRECCION REGIONAL DE ADMINISTRACION  
  
C.P.C. Elvis O. Silva Condor  
DIRECTOR REGIONAL

Respanso

16 AGO. 2017

9 folios + 17 anillados  
23 AGO. 2017  
11:15 am 664.

VISTO:

Pase a la Gerencia General  
Regional para su atención y  
acciones que corresponden conforme  
a ley





**GOBIERNO REGIONAL CAJAMARCA  
PROGRAMAS REGIONALES  
DIRECCION EJECUTIVA**



"Año del Buen Servicio al Ciudadano"

Cajamarca, 15 de Agosto del 2017.

**OFICIO N° 1192 - 2017-GR.CAJ-PROREGION/DE**

**SEÑORES:**

**CPC. ELVIS O. SILVA CONDOR**  
Director Regional de Administración.



**Asunto : REMITE EJEMPLARES PRESENTADOS POR SOA (AUDITORE Y CONSULTORES DB&A).**

**Ref. : A) OFICIO MULTIPLE N° 023-2017-GR.CAJ-DRA**

Tengo el agrado de dirigirme a Usted para expresarle mi cordial saludo y asimismo hacerle llegar los ejemplares presentados a esta Institución por los AUDITORES Y CONSULTORES DB&A: Consistente en:

- Expediente N° 1 Dictamen Presupuestal, anillado con 18 folios
- Expediente N° 2 Dictamen Financiero, anillado con 58 folios
- Expediente N5 Resumen de Diferencias y Auditoria, anillado con 15 folios
- Expediente N6 Reporte de Deficiencias Significativas, anillado con 24 folios
- Expediente N° 8 Carta de Control Interno, anillado con 20 folios
- CARTA N° 028-2017-DB& reporte de alerta temprana reporte con 05folios adjunto

*Es propicia la oportunidad para reiterarle las muestras de mi consideración.*

GOBIERNO REGIONAL DE CAJAMARCA  
DIRECCION DE ADMINISTRACION  
Re: 4477 Folios: 815 anillado  
Fecha: 15.8.17  
Hora: Firma:

GOBIERNO REGIONAL DE CAJAMARCA  
DIRECCION REGIONAL DE ADMINISTRACION

PARA: Adjuntado a Oficio  
634-2017 (Exp 3159798)

Cc.:  
ADM  
Archivo  
JLMC JDMF ipmt

FECHA: FIRMA:

Atentamente,

**GOBIERNO REGIONAL CAJAMARCA  
U.E. DE PROGRAMAS REGIONALES - PROREGION**

Abg. Mg. Jonathen Luis Muñoz Chávez  
DIRECTOR EJECUTIVO



**GOBIERNO REGIONAL CAJAMARCA**  
**DIRECCION REGIONAL DE ADMINISTRACION**



"AÑO DEL BUEN SERVICIO AL CIUDADANO".

MAD 03144808

Cajamarca, 14 AGO. 2017

**OFICIO MULTIPLE N° 023 -2017-GR.CAJ-DRA.**

Señores:

**Director Ejecutivo de PROREGION**  
**Director UGEL CAJAMARCA**

ASUNTO : Solicito hacer llegar los ejemplares presentados por SOA.

Es grato dirigirme a Usted para saludarlo cordialmente y a la vez solicitarle se sirva hacer llegar los ejemplares presentados por la Sociedad Auditora Daniel Burgos y Asociados mediante carta N° 225 y 226-2017-DB&A/GRC, cuyas copias se adjuntan al presente.

Dicha documentación deberá remitirlo con el carácter de urgente a fin de que el/la Titular apruebe el Plan de Acción.

Sin otro particular es propicia la oportunidad para expresarle los sentimientos de mi especial consideración y estima.

OFICINA DE ADMINISTRACIÓN  
 PROREGION

Reg.: \_\_\_\_\_ Hora: 03:20 pm  
 Firma: *[Signature]* Folios: 02  
 14 AGO. 2017

Pasa a: \_\_\_\_\_  
 Asunto: \_\_\_\_\_  
 Fecha: \_\_\_\_\_ Firma: \_\_\_\_\_

GOBIERNO REGIONAL CAJAMARCA  
 DIRECCION REGIONAL DE ADMINISTRACION  
*[Signature]*  
 C.P.B. Elvira C. Silva Candor  
 DIRECTORA REGIONAL

GOBIERNO REGIONAL CAJAMARCA  
 PROREGION

14 AGO. 2017

RECIBIDO

REGISTRO N°: 5256 FOLIOS: 02  
 HORA: 10:02 AM FIRMA: *[Signature]*

**PROVEÍDO D.E.**

Atención: ADMINISTRACION  
 Asunto: DEVOLVER URGENTE LO SELECCIONADO.  
 Fecha: 14.08.2017 Firma: *[Signature]*

MAD 03050819



Av. Nicolás de Piérola 1436 2do piso - Trujillo, Perú  
Tel: +51 44663923 / +51959113507  
e-mail: [contacto@smstrujillo.com](mailto:contacto@smstrujillo.com)  
[www.smstrujillo.com](http://www.smstrujillo.com)  
[www.smslatam.com](http://www.smslatam.com)

Cajamarca, 21 de julio de 2017

**Carta N° 224-2017-DB&A/GRC**

Señor  
**MIGUEL BALLADARES PURIZAGA**  
**Director Ejecutivo**  
**PROREGION-CAJAMARCA**  
Jr. La Justicia N° 172  
Cajamarca.-



Asunto : **Entrega de Informes de Auditoría**

Referencia : **Auditoría Financiera y Presupuestaria -  
Periodo 2016 al Gobierno Regional Cajamarca**

De mi especial consideración:

Me es grato dirigirme a Usted para saludarle cordialmente y presentar los siguientes Informes y Reportes producto de la auditoría presupuestaria y financiera periodo 2016 realizada a la Unidad Ejecutora Programas Regionales, a saber:

Nombres de los Informes/Reportes	Expediente	Código	Ejemplar
Dictamen Presupuestario	Expediente 1	54.03.01	4
Dictamen Financiero	Expediente 2	54.03.01	4
Reporte de Alerta Temprana (Remitido con Carta N°28-2017-DB&A/PROR_GRC en fecha 23.06.17)	Expediente 4	54.03.05	1
Reporte de Deficiencias de Auditoría	Expediente 5	54.03.05	1
Reporte de Deficiencias Significativas	Expediente 6	54.03.05	1
Carta de Control Interno	Expediente 8	54.02.11	4

Sin otro particular, aprovecho la oportunidad para expresarle a Usted los sentimientos de mi especial consideración y deferencia personal.

Atentamente,

**DBA** DANIEL BURGOS & ASOCIADOS SCRL  
Mg. CPC. Alex Daniel Burgos Alvitres  
SOCIO ADMINISTRADOR



Corresponsal de



Latinoamérica

Av. Nicolás de Piérola 1436 2do piso  
Trujillo, Perú  
Tel: +51 44663923 / +51959113507  
e-mail: [contacto@smstrujillo.com](mailto:contacto@smstrujillo.com)  
[www.smstrujillo.com](http://www.smstrujillo.com)  
[www.smslatam.com](http://www.smslatam.com)

Cajamarca, 23 de Junio de 2017

**Carta N° 028-2017-DB&A/ PROR \_GRC**

Señor  
**MIGUEL ANGEL BALLADARES PURIZAGA**  
**Director Ejecutivo De Pro-Región**  
**Jr. la Justicia 172**

Cajamarca.-



Asunto : **Reporte de Alerta Temprana**

Referencia: **Concurso Público de Méritos N° 002-2017- CG  
Informe N° 002-2017-CG/CEDS R.C. N°  
3 1 4 -2015-CG, Directiva N°012-2015-  
CG/PROCAL – Gestión de Sociedades de  
Auditoría**

De mi especial consideración:

Me es grato dirigirme a Usted para saludarle cordialmente y que habiendo sido designada nuestra Sociedad de Auditoría para realizar la Auditoría Financiera y Presupuestaria del periodo 2016; así como en cumplimiento de la Resolución de Contraloría N° 314-2015-CG, Directiva N° 012-2015-CG/PROCAL – Gestión de Sociedades de Auditoría, le remitimos

Me es grato dirigirme a Usted con la finalidad de saludarle cordialmente y en cumplimiento del servicio indicado en la referencia, le hacemos llegar a su despacho para su conocimiento el **Reporte de Alerta Temprana** a fin de que se tomen las acciones pertinentes.

Sin otro particular, aprovecho la oportunidad para expresarle a Usted los sentimientos de mi especial consideración y deferencia personal.





REPORTE DE ALERTA TEMPRANA

OFICINA DE ADMINISTRACIÓN PROREGION  
 Reg: 3642 Hora: 10:00  
 Firma: [Signature] Fecha: 09  
 26 JUN. 2017  
 Para: CONT. de GEST. TESORERO  
 Asunto: MENCIÓN URGENTE  
 Fecha: ..... Firma: [Signature]

Reporte de Alerta Temprana

Para: Miguel Ángel Balladares Purizaga  
 Director Ejecutivo de PRO-REGION

Nombre de la Entidad:	Unidad Ejecutora 1335-PRO REGION	Periodo Cubierto: 2016
Nombre de la Sociedad de Auditoría	DANIEL BURGOS & ASOCIADOS SOCIEDAD CIVIL DE RESPONSABILIDAD LIMITADA	

ASUNTOS FINANCIEROS

I Asuntos financieros y de auditoría – resumen: Se advierten limitaciones al alcance de la auditoría financiera y presupuestaria periodo 2016.

Nº	ASUNTO	IMPACTO FINANCIERO	NIVEL DE RIESGO
1	<p>1. Se advierte limitaciones alcance de la auditoría al no entregar información solicitada mediante las siguientes Cartas:</p> <p>N°002-2017-DB&amp;A/PROR_GRC, Fecha 05/06/2017            N°003-2017-DB&amp;A/PROR_GRC, Fecha 05/06/2017            N°004-2017-DB&amp;A/PROR_GRC, Fecha 05/06/2017            N°005-2017-DB&amp;A/PROR_GRC, Fecha 08/06/2017            N°012-2017-DB&amp;A/PROR_GRC, Fecha 14/06/2017            N°013-2017-DB&amp;A/PROR_GRC, Fecha 14/06/2017            N°014-2017-DB&amp;A/PROR_GRC, Fecha 16/06/2017            N°015-2017-DB&amp;A/PROR_GRC, Fecha 14/06/2017            N°018-2017-DB&amp;A/PROR_GRC, Fecha 14/06/2017</p>	No se ha podido determinar debido a dicha limitación.	Alto

PROVEÍDO - LOGISTICA  
 PARA SU ATENCION  
 fecha: 27-06-2017 Firma: [Signature]

PROVEÍDO DE  
 Atención: Admisión Ppta. / USI / As. / pl  
 Asunto: Atención según corresponda.  
 de Ingeniería  
 Fecha: 23/06/17 Firma: [Signature]

GOBIERNO REGIONAL CAJAMARCA  
 PROREGION  
 23 JUN. 2017  
 RECIBIDO  
 REGISTRO N° 9137 FOLIO 04  
 HORA 11:53 AM FIRMA [Signature]

UNIDAD DE LOGISTICA  
 PROREGION B°  
 26 JUN. 2017  
 RECIBIDO  
 REGISTRO N° 2767 FOLIO 04  
 HORA 04:47 FIRMA [Signature]

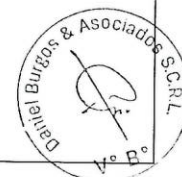
Of. Trujillo: Av. Nicolás de Piérola N° 1436, 2° piso, Urb. Mochica – Trujillo  
 Telf. (044) 663923 · RPC 959113507 · Entel 960125046

www.burgosasociados.com

PROVEÍDO - LOGISTICA  
 Atención:  
 Asunto: PARA ARCHIVO DE LOGISTICA  
 Fecha: 27-06-2017 Firma: [Signature]

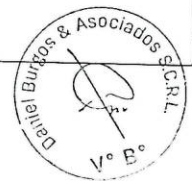
**II Asuntos financieros y de auditoría - detallado:** Se advierten limitaciones al alcance de la auditoría financiera y presupuestaria periodo 2016.

ASUNTO	IMPACTO EN CUENTAS FINANCIERAS AL 30.09.2016	NIVEL DE RIESGO	PLAN DE ACCIÓN GERENCIA
<p>1. Se advierte limitaciones alcance de la auditoría al no entregar información solicitada mediante las siguientes Cartas: N°001-2017-DB&amp;A/MPCH, fecha 02/03/17, La información no proporcionada es la siguiente:</p> <p><b>PROGRAMACION Y PRESUPUESTO:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Conciliación del rubro saldos de balance de los Estados Presupuestarios al 31.12.2016 con los fondos disponibles del Estado de Situación Financiera.</li> <li>2. Conciliación de los ingresos y gastos reportados en los Estados Presupuestarios 2016 con el Estado de Situación Financiera y Estado de Gestión.</li> </ol> <p><b>UNIDAD DE CONTABILIDAD:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>3. Análisis, sustento y detalle del rubro Propiedad Planta y Equipo: Detalle de los <b>edificios y estructuras por obra</b>, incluyendo la denominación de cada obra, el costo consolidado de cada una de ellas considerando los saldos iniciales, aumentos, disminuciones y saldo final que sustente el saldo de s/ 976, 929,034.05 al 31 de Diciembre de 2016.</li> </ol> <p><b>AREA DE LOGISTICA:</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Inventario valorizado de Edificios, Estructuras y Activos no Producidos al 31.12.2106.</li> </ol>	<p>No se ha podido determinar debido a dicha limitación,</p> <p>- Cabe indicar que se nos proporcionó información consolidada que no sustenta el detalle de costos por cada obra, así mismo no hay inventario de los edificios y estructuras el cual representa el 84% del total de los activos de la Unidad ejecutora. Esta situación ocasiona una limitación tanto para nuestro trabajo de auditoría como para el trabajo de revisión del ingeniero especialista.</p>	<p>Alto</p>	<p>No se Identifica ningún Plan de la Gerencia</p>





<p>2. Informe mensual del movimiento y saldos del almacén (s/.), en el que se detalle los bienes que conforman el saldo anterior, los ingresos y salida de cada uno de los bienes, así como el detalle de los bienes al finalizar cada mes.</p> <p>3. Detalle de bienes valorizados que al 31 de Diciembre de 2016 estuvieron y/o permanecen en estado de: obsoletos, dañados, en proceso judicial.</p> <p>4. Detalle de bienes que al 31 de Diciembre de 2016 estuvieron en custodia derivados en condición de saldos de obra.</p> <p>5. Detalle de los edificios y estructuras incluyendo su valor y denominación, así como los saldos iniciales, aumentos, disminuciones y saldo final que sustente el saldo de s/ 976, 929,034.05 al 31 de Diciembre de 2016</p> <p>6. Detalle de los activos no producidos incluyendo su valor y denominación, así como los saldos iniciales, aumentos, disminuciones y saldo final que sustente el saldo de s/ 274,367.34 al 31 de Diciembre de 2016.</p> <p>7. Expediente original correspondiente a la Adjudicación Simplificada N° 06-2016-GR.CAJ/PROREGION.</p> <p>ADMINISTRACION:</p> <p>1. Confirmación de los saldos de las cuentas bancarias.</p>			
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--





REPORTE DE ALERTA TEMPRANA

Trujillo, 23 de Junio de 2017

**DANIEL BURGOS & ASOCIADOS**  
**SOCIEDAD CIVIL DE RESPONSABILIDAD LIMITADA**

---

Mg. CPC. Alex Daniel Burgos Alvitres  
Socio  
Matrícula N° 02-3285