

**Formato Anexo 3 (Antes Apéndice 2)**

**I. Información general:**

|                   |  |
|-------------------|--|
| N° de formato:    | 2026-0387-00002                              |
| Entidad auditada: | MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE COPORAQUE-ESPINAR |
| Periodo           | 2025 JULIO - DICIEMBRE                       |

**II. Recomendaciones:**

| <u>Nro de Informe</u> | <u>Tipo de informe</u>               | <u>Nro</u> | <u>Recomendación</u>   | <u>Estado</u> |
|-----------------------|--------------------------------------|------------|--|---------------|
| 052-2025-OCI/0387     | Informe de Auditoría de Cumplimiento | 2          | Disponer a la Gerencia Municipal en coordinación con la Gerencia de Infraestructura Desarrollo Urbano Rural y Catastro formule, apruebe e implemente normativa interna que regule el resguardo, archivo y traslado de los documentos técnicos y administrativos vinculados a las obras ejecutadas bajo la modalidad presupuestaria directa (administración directa), estableciendo procedimientos claros de registro, control, ubicación y custodia con la finalidad de asegurar la trazabilidad de la información, fortalecer el control interno y garantizar la disponibilidad oportuna de la documentación para la gestión institucional y la rendición de cuentas. | Por registrar |
| 052-2025-OCI/0387     | Informe de Auditoría de Cumplimiento | 3          | Disponer a la Gerencia Municipal en coordinación con la Gerencia de Planeamiento, Presupuesto y Racionalización implementen el Manual de Perfiles de Puestos (MPP) debidamente aprobado con la finalidad de contar con un instrumento de gestión vigente y alineado a la realidad organizacional, que establezca de manera estructurada los perfiles de puesto y cargos de la Entidad.   | Por registrar |

