



# ANTONIO PINEDA - REBAZA & ASOCIADOS S.C.R.L.

AUDITORES - CONSULTORES

"Año del Bicentenario, de la consolidación de nuestra independencia y de la conmemoración de las heroicas batallas de Junín y Ayacucho"

## CARTA N° 010/2024/APR&AS/EMUSAP

Lima, 07 de Mayo del 2024

Señores

### **EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTAR. DE CHACHAPOYAS AMAZONAS - EMUSAP AMAZONAS**

Jr. Sosiego Nro. 397 - Chachapoyas

**Amazonas.-**

**Atn. Ing. Carlos Alberto Mestanza Iberico  
GERENTE GENERAL**

Estimados señores:

Reciban nuestro cordial saludo. Asimismo, mediante el presente adjuntamos nuestros siguientes informes definitivos finales de la **EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTAR. DE CHACHAPOYAS AMAZONAS - EMUSAP AMAZONAS**

- Informe de Auditoría a los Estados Presupuestales (03 ejemplares).
- Informe de Auditoría a los Estados Financieros (03 ejemplares).
- Informe carta de Control Interno (03 ejemplares).
- Reporte de Deficiencias Significativas Financiero (RDS) (01 ejemplar).
- Reporte de Deficiencias Significativas Presupuestal (RDS) (01 ejemplar).
- Reporte de Diferencias de Auditoría - (RDA) (01 ejemplar).

Relacionados con la Auditoría Financiera Gubernamental **periodo 2023** de la : **EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTAR. DE CHACHAPOYAS AMAZONAS - EMUSAP AMAZONAS** según Concurso Público de Méritos N°004-2023-CG e informe N°005-2023-CG/CEDS

Asimismo, adjuntamos CD conteniendo los informes finales de Auditoría.

Sin otro particular, quedamos como siempre a su disposición.

Afectuosamente,

  
CPC. MAXIMO ANTONIO PINEDA ALLCA  
SOCIO ENCARGADO  
Matricula N° 31468

241345.002

PROVEÍDO - Gerencia General - EMUSAP S.A	
Fecha: .....	
Departamento - Área - Personal - Señor (a) (srta)	
1	Adm. y Tenor
2	Ordnamiento y ptes correspondientes
3	.....
ING. CARLOS ALBERTO MESTANZA IBERICO GERENTE GENERAL	

**INFORME N° 0082 -2024-EMUSAP S.A/GAF/G/Ama3**

PARA : ING. CARLOS ALBERTO MESTANZA IBERICO  
GERENTE GENERAL – EMUSAP S.A  
ASUNTO : **Auditoria Financiera Gubernamental de EMUSAP SA. Periodo 2023**  
REF. : CARTA N° 0010-2024/APR&AS/EMUSAP  
FECHA : Chachapoyas, 09 de mayo del 2023

Me dirijo a Usted para saludarle cordialmente y, al mismo tiempo, habiendo recibido la CARTA N° 0010-2024/APR&AS/EMUSAP, de la SOA ANTONIO PINEDA-REBAZA & ASOCIADOS S.C.R.L, AUDITORES-CONSULTORES, de fecha 07.05.2024, con los resultados de la Auditoria Financiera Gubernamental de EMUSAP SA. Periodo 2023; conteniendo las RECOMENDACIONES ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD, se solicita que se remita a:

1. La Dirección General de Contabilidad Pública del MEF
2. Al Directorio de la EPS EMUSAP SA (OTASS)

Por lo que, adjunto al presente, se remite 01 anillado de cada informe (06 en total), para ser escaneados y remitidos de manera digital a través de la Mesa de Partes Virtual de las entidades citadas.

Anillados que se adjunta:

1. Informe de Auditoría de los Estados Presupuestarios
2. Informe de Auditoría de los Estados Financieros
3. Carta de Control Interno
4. Diferencias de auditoría
5. Reporte de Deficiencias Significativas Financiero
6. Reporte de Deficiencias Significativas Presupuestal

Adicionalmente se señala que, dentro del plazo establecido en la DIRECTIVA N°006-2026-CG/GPROD, se estará remitiendo a su Despacho el PLAN DE ACCIÓN PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES

Sin otro particular, quedo de usted;

Atentamente;

  
**EMUSAP S.A.**

MANUEL ESCOBEDO GUIELAC  
GERENTE DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

NUMERO DE TRAMITE:

241345.002

Fecha y Hora de Registro: 09/05/2024 09:53:49 AM

<b>PROVEÍDO - Gerencia General - EmUSAP S.A</b>	
Fecha:	13 MAYO 2024
Departamento - Área - Personal - Señor (a) (srta)	
1	Destona
2	@Cancion / Ejemplares y anular a DEPP y CDT con Documento
3	@Fuera
	
ING. CARLOS ALBERTO MESTANZA IBERICO GERENTE GENERAL	