Apéndice N° 02: FORMATO PARA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN

"Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"

Entidad:	Municipalidad Distrital de Chorrillos
Periodo de seguimiento:	03 de enero al 30 de junio de 2022

N° DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
10756-2021-CG-SADEN-AOP Actualización del Portal de Transparencia Estandar de la Entidad	Auditoria de Cumplimiento	1	La Entidad no ha actualizado su portal de transparancia estandar - PTE, con el contenido establecido en la normativa vigente; Afectando el acceso a información completa y actualizada sobre los actos de la admiistración pública por parte de la ciudadania e insitituciones; asimismo, la promoción de una cultura de transparencia y el fortalecimiento de la vigilancia ciudadana.	En Proceso
18692-2021-CG-SEDEN-AOP Registro de Información sobre la Gestión y Manejo de los Residuos Solidos del Ambito Municipal, en el Sistema de Información para la Gestión de Residuos Sólidos - SIGERSOL, Periodo 2019 y 2020	Auditoria de Cumplimiento	1	La Municipalidad Distrital de Chorrillos no cumplio con reportar información sobre la Gestión y Manejo de los Residuos Solidos, correspondiente a los periodos 2019 y 2020, en la plataforma del sistema de información para la gestión de los residuos solidos - SIGERSOL, Situación que ocasiono que las autoridades competentes no cuenten con información suficiente y oportuna, para realizar acciones de gestión y ejercer sus funciones de fiscalización en materia de residuos solidos.	Pendiente
002-2022-2-2154-SCE Adquisición de mezcla asfáltica y ejecución de la partida de carpeta asfáltica en caliente, e=2" c/equipo, correspondiente a la obra: creación de la vía vehicular y peatonal de la av. el sol y av. 14, desde la calle los jazmines hasta la av. mateo pumacahua, asentamiento humano villa tacalá, Chorrillos - Lima – Lima"	Auditoria de Cumplimiento	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 de la Municipalidad Distrital de Chorrillos comprendidos en los hechos irregulares "Favorecimiento a proveedor en la adquisición de mezcla asfáltica mediante órdenes de compras de forma fraccionada, por montos menores a 8 UIT pero que sumados en su totalidad supera dicho importe, con la agravante de haberse instalado una carpeta asfáltica con un espesor menor a lo requerido en el expediente técnico, hechos que ocasionaron que la calzada pavimentada presente deterioro acelerado, generando un perjuicio económico a la entidad por S/ 375j830,00" del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia	En Proceso
SOA : Portal Vega y Asociados Carta -032/2022 Auditoria Financiera Gubernamental Ejecrcicio Economico 2019 Municipalidad Distrital de Chorrillos. Carta de Control Interno	Auditoria Financiera	1	La Municipalidad distrital de Chorrillos, continué actualizando los formatos directrices, y avanzando en la Etapa de Plan de cierre de brechas para la implementación del Sistema de Control Interno y Ejecutar las acciones definidas en el plan de trabajo; realizado por la empresa DINCORS en coordinación con el comite del Sistema de Control Interno; con el fin, de establecer los planes de acuerdo a lo establecido de la Resolución de Contraloria N° Directiva N° 006-2019-CG/INTEG "Implementación del Sistema de Control Interno en las Entidades del Estado" Aprobado con Resolución de Contraloria General N° 146-2019-CG ; acorde con lo establecido por la Ley n° 28716, Ley de Control Interno de las Entidades del Estado. Al respecto cumplir con los plazos establecidos de dieciocho (18) meses, bajo responsabilidad funcional; según la Ley N° 30879, Ley de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2019.	Pendiente
SOA : Portal Vega y Asociados Carta -032/2022 Auditoria Financiera Gubernamental Ejecrcicio Economico 2019 Municipalidad Distrital de Chorrillos. Carta de Control Interno	Auditoria Financiera	2	Que la alta dirección continue preocupandose por la prevención y administración de los riesgos, identificando los riesgos de los procesos operacionales y comerciales (macroprocesos del giro del servicio de agua potable y alcantarillado prestado por la municipalidad de chorrillos) y de los riesgos tecnologicos contar con sistemas integrados (actualización de los sistemas informaticos de las areas importantes - comercialización - costos - planillas - tesoreria, contabilidad, Logistica, control patrimonial, etc) El Comite designado de la implementación de control interno control interno debe actualizar los documentos bases del proceso de implementación y que las direcciones, oficinas, unidades y areas cumplan con lo establecido en la guia de implementación del Siema de Control Interno aprobado con la Directiva N° 006-2019-CG/INTEG "Implementación del Sistema de Control Interno en las Entidades del Estado" Aprobado con Resolución de Contraloria General N° 146-2019-CG, y brinden el apoyo necesario, coordinando y actualizando con la Gerencia de Administración y Finanzas con la Oficina de Desarrollo y Presupuesto las actividades para el desarrollo óptimo de los componentes establecidos en las guias antes mencionada, suministrando información base de sus unidades para la formulación y/o actualización de los instrumuentos normativos que reflejen las actividades que se realizan y/o las que seran necesarias ejecutar en función a la misión, visión y objetivos estrategicos de la municipalidad dsitrital de chorrillos	Pendiente
SOA : Portal Vega y Asociados Carta -032/2022 Auditoria Financiera Gubernamental Ejecrcicio Economico 2019 Municipalidad Distrital de Chorrillos. Carta de Control Interno	Auditoria Financiera	3	El Gerente Municipal disponga para que la Gerencia de Administración a traves de la Oficina de Abastecimiento y Servicios; realice una revisión y evaluación de las ordenes emitidas en el periodo 2019 y 2020 no generen contingencia al respecto; y en los proximos servicios varios no vulnere la normatividad de Ley de Contrataciones y Adquisiones.	Pendiente
SOA : Portal Vega y Asociados Carta -032/2022 Auditoria Financiera Gubernamental Ejecrcicio Economico 2019 Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas Presupuestarias	Auditoria Financiera	1	A través de la Jefatura de la Oficina de Administtración, se disponga a los funcionarios del manejo y control de las cuentas bancarias del Efectivo y Equivalente de Efectivo, realicen el analisis de los registros contables y establezcan las causas de las diferencias a fin de efectuar las explicaciones adecuadas y/o adoptar las acciones para su regularización o medidas correctivas pertinentes.	Pendiente
SOA : Portal Vega y Asociados Carta -032/2022 Auditoria Financiera Gubernamental Ejecrcicio Economico 2019 Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas Presupuestarias.	Auditoria Financiera	1	Disponga a las areas responsables de la ejecución presupuestal, reporten mensualmente sobre los avances en la ejecución presupuestal y sobre las limitaciones para su ejecución a la Oficina de Planificación y Presupuesto, a fin que en forma conjunta se adopten las acciones correctivas pertinentes determinando las causas de los desfases y las estrategias a seguir, ya sea para agilizar los procedimientos o trámites necesarios, o caso contrario, de no ser factible subsanar las limitaciones, tramitar las reprogramaciones presupuestales ajustandolas a su real capacidad de gestión, evitando incumplir con los plazos fijados.	En Proceso

Municipalidad de Chorrillos
Jefe de la OCI
Órgano de Control Institucional

Apéndice N° 02: FORMATO PARA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN

"Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"

Entidad:	Municipalidad Distrital de Chorrillos
Periodo de seguimiento:	03 de enero al 30 de junio de 2022

Nº DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	Nº DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
SOA : Portal Vega y Asociados Carta -032/2022 Auditoria Financiera Gubernamental Ejecrcicio Economico 2019 Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas Presupuestarias.	Auditoria Financiera	1	El Gerente Municipal disponga para que la Gerencia de Administración coordine con la Oficina de Planificación y Presupuesto, la elaboración de un Manual de Procedimiento para la ejecución Presupuestal y Financiera, de acuerdo a la normatividad vigente en temas presupuestario., Asimismo disponga que kos funcionarios responsables de Presupuesto, Contablidad y Tesoreria , procedan a efectuar las conciliaciones correspondientes, a fin de llevar un contrl entre la información presupuestal y financiera.	Pendiente
SOA : Portal Vega y Asociados Carta -032/2022 Auditoria Financiera Gubernamental Ejecrcicio Economico 2019 Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas Financieras	Auditoria Financiera	1	El Gerente Municipal disponga al Gerente de Administración y Finanzas que en coordinación con la sugenrencia de Tesoreria, elaboren un Plan de Trabajo que les permitan implementar y optener: actas de arqueo a los fondos y valores al cierre de cada ejecicio economico debidamente firmada por las areas de tesoreria y contablidad, los libros auxiliar de bancos que registran los fondos recibidos y desembolsados de todas las fuentes, y la obtención de las conciliaciones bancarias de cada una de las cuentas y nota del rubro efectivoy equivalente de efectivo en el Estado de Situación Financiera de la municipalidad al cierre de cada ejercicio economico.	Pendiente
SOA : Portal Vega y Asociados Carta -032/2022 Auditoria Financiera Gubernamental Ejecrcicio Economico 2019 Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas Financieras	Auditoria Financiera	2	El Gerente Municipal disponga al Gerente de Administración y Finanzas que en coordinación con la Gerencia de Administración Tributaria, subgerencia de contabilidad y subgerencia de tesoreria, elaboren un plan de trabajo que les permitan implementar y obtener : - Analisis detalle de las cuentas, que conforman los saldos de los rubros cuentas por cobrar, ingresos tributariose ingresoss no tributarios, debidamentre soportado en siistemas de control a traves de l la subgerencia de contabilidad y de la Gerencia de Administración Tributaria. - Conciliaciones de las cuentas por cobrar, ingresos tributarios e ingresos no tributarios reportadas según los registros de ka subgerencia de contabilidad con los reportes sistematicos que emita la Gerencia de Administración Tributaria.	Pendiente
SOA : Portal Vega y Asociados Carta -032/2022 Auditoria Financiera Gubernamental Ejecrcicio Economico 2019 Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas Financieras	Auditoria Financiera	1	El Gerente Municipal disponga al Gerente de Administración y Finanzas que en coordinación con la subgerencia de contabilidad y la subgerencia de logistica eleboren un plan de trabajo que les permitan implementar y obtener : - Analisis detalle de las cuentas, que conforman los saldos de los rubros propiedad planta y equipo debidamente soportado en sistemas de control . - Conciliaciones de los saldos del rubro Propiedad Planta y Equipo reportadas por la subgerencia de contabilidad con la información a reportar por la Subgerencia de Logistica Con la finalidad de que se obtengan los analisis correspondientes que permitan sustrentar los saldos de los rubros indicados al cierre de cada ejecicio economico..	Pendiente
SOA : Portal Vega y Asociados Carta -032/2022 Auditoria Financiera Gubernamental Ejecrcicio Economico 2019 Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas Financieras	Auditoria Financiera	1	El Gerente Municipal disponga que las Gerencia de Desarrolo Urbano y Gerente Administración y Finanzas, en coordinación con la Subgerencia de Contabilidad y subgerencia de Tesoreria, elaboren un plan de trabajo que les permita implementar y obtener información oportuna para la elaboración de los analisis de cuenta que sustenta el rubro de "Otras Cuentas del Activo, neto", al cierre de cada ejercicio economico.	Pendiente
SOA : Portal Vega y Asociados Carta -032/2022 Auditoria Financiera Gubernamental Ejecrcicio Economico 2019 Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas Financieras	Auditoria Financiera	1	El Gerente Municipal disponga al Gerente de Administración y Finanzas que en coordinación con la subgerencia de contabilidad y la subgerencia de logistica eleboren un plan de trabajo que les permitan implementar y obtener : - Analisis detalle de las cuentas, que conforman los saldos de los rubros inventario debidamente soportado en sistemas de control . - Conciliaciones de los saldos del rubro Inventario reportadas por la subgerencia de contabilidad con la información a reportar por la Subgerencia de Logistica. Con la finalidad de que se obtengan los analisis correspondientes que permitan sustrentar los saldos de los rubros indicados al cierre de cada ejecicio economico..	Pendiente
SOA : Portal Vega y Asociados Carta -032/2022 Auditoria Financiera Gubernamental Ejecrcicio Economico 2019 Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas Financieras	Auditoria Financiera	1	Se recomienda que la Subgerencia de informatica elabore e implemente un Plan de Contingencia Informatico que permita lograr la continuidad de las funciones de la entidad, en caso de situaciones de gran envergadura. Asimismo deberán programarse pruebas de sus procesos criticos identificados en su Plan de Contingencia que permitan medir la efectividad de los procesos de restauración de aquellos procesos identificados como criticos; y de implementar un ambiente alterno donde restaurar sus procesos criticos que posea las condiciones de seguridad fisica y ambientea minimas en casos de contingencias.	Pendiente
SOA : Portal Vega y Asociados Carta -032/2022 Auditoria Financiera Gubernamental Ejecrcicio Economico 2019 Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas Financieras	Auditoria Financiera	1	Se recomienda que la Gerencia Municipal otorgue a la Subgerencia de informatica los recursos economicos y humanos necesarios que permita gestionar e implementar la seguridad de la información en la institución y proteger la información generada de accesos no autorizados evitando el robo y/o perdida del activo mas importante de la entidad como es su información.	Pendiente
SOA : Portal Vega y Asociados Carta -032/2022 Auditoria Financiera Gubernamental Ejecrcicio Economico 2019 Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas Financieras	Auditoria Financiera	1	Al Gerente Municipal disponga que el Gerente de Admintración y Finanzas, en coordinación con la Subgerencia de Contabilidad y subgerencia de Recursos Humanos, ubicar y presentar el acervo documentario sobre aspectos de recursos humanos y gastos de Personal (Planillas, boletas, Cts, ONP y otros), a fin de presentar razonablemente sus saldos al 31.12.2019	Pendiente

Municipalidad de Chorrillos V°B° Jefe del OCI Órgano de Control Institucional

Apéndice N° 02: FORMATO PARA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN

"Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"

Entidad:	Municipalidad Distrital de Chorrillos
Periodo de seguimiento:	03 de enero al 30 de junio de 2022

N° DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
SOA : Portal Vega y Asociados Carta -032/2022 Auditoria Financiera Gubernamental Ejecrcicio Economico 2019 Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas Financieras	Auditoria Financiera	1	La Gerencia Municipal a través de la Gerencia de Administración y Finanzas se disponga al area contable que en coordinación con el personal de procuraduria analicen y concilien la información contable con la data fuente de los procesos legales y arbitrales, regularizando los registros acordes a los lineamientos impartidos especificamente por la Dirección General de Contabilidad Pública	Pendiente
Informe n° 016-2022-3-0106-RDS SOA : Portal Vega y Asociados Informe n° 016-2022-3-0106-RDS Auditoria Financiera a Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas - Estados Financieras - Periodo 2020	Auditoria Financiera	1	Al alcalde Distritral, Gerente Municipal, Gerente de Administración Tributaria y Gerente de Administración y Finanzas, en coordinación con la subgerencia de Contabilidad y la Subgerencia de Tesoreria, elaborar un Plan de Trabajo para evaluar si el sistema que se tiene es el adecuado e integral y efectuar una conciliaciones periodicas al respecto ; con ek fin de proporcionar oportunamente información de las cuentas "Cuentas por Cobrar, neto" , a fin de presentar razonablemente sus saldos al 31 de diciembre de cada año.	Pendiente
Informe n° 016-2022-3-0106-RDS SOA : Portal Vega y Asociados Informe n° 016-2022-3-0106-RDS Auditoria Financiera a Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas - Estados Financieras - Periodo 2020	Auditoria Financiera	2	Al alcalde Distritral, Gerente Municipal, Gerente de Administración Tributaria y Gerente de Administración y Finanzas, en coordinación con la Subgerencia de Contabilidad, elaborar un Plan de Trabajo para evaluar si dichas multas reúne la condición de activo; con el fin de efectuar los ajustes y reclasificación que se ameriten; con fin , de presentar razonablemente sus saldos al 31 de diciembre de cada año.	Pendiente
Informe n° 016-2022-3-0106-RDS SOA : Portal Vega y Asociados Informe n° 016-2022-3-0106-RDS Auditoria Financiera a Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas - Estados Financieras - Periodo 2020	Auditoria Financiera	3	Al alcalde Distritral, Gerente Municipal, Gerente de Desarrollo Urbano y Gerente de Administración y Finanzas, en coordinación con la Subgerencia de Contabilidad y Subgerencia de Logística, elaborar un Plan de Trabajo para proporcionar oportunamente la información de las cuentas "Propiedad, Planta y Equipo" y "Estimaciones y Provisiones del Ejercicio", a fin de presentar razonablemente sus saldos al 31 de diciembre de 2020.	Pendiente
Informe n° 016-2022-3-0106-RDS SOA : Portal Vega y Asociados Informe n° 016-2022-3-0106-RDS Auditoria Financiera a Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas - Estados Financieras - Periodo 2020	Auditoria Financiera	4	Al alcalde Distritral, Gerente Municipal, disponga que Gerente de Administración y Finanzas, ordene que en coordinación con la Subgerencia de Contabilidad y Subgerencia de Logística, elaborar un Plan de Trabajo para un inventario fisico al barrer, y su conciliación respectiva; para proporcionar oportunamente la información de la cuenta "Inventario, neto", a fin de presentar razonablemente sus saldos al al 31 de diciembre de 2020.	Pendiente
Informe n° 016-2022-3-0106-RDS SOA : Portal Vega y Asociados Informe n° 016-2022-3-0106-RDS Auditoria Financiera a Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas - Estados Financieras - Periodo 2020	Auditoria Financiera	5	El Gerente Municipal, disponga que Gerente de Administración y Finanzas en coordinación con el Comite del Sistema de Control Interno lo siguiente : * Municipaldiad Distrital de Chorrillos, actualice sus actas y compromisos de los Organos de Directices, y avance en la Etapa de Plan de Acción para la Implementación del Sistema de Control Interno y Ejecutar las acciones definidas en un plan de trabajo ; por parte y en coordinación con el comité del Sistema de Control interno; con el fin de establecer los planes de acuerdo a lo establecido de la Directiva N° 006-2019-CG/INTEG "Implementación del Sistema de Control Interno en las Entidades del Estado" aprobado con Resolución de Contraloria General N° 146-2019-CG. ; acorde con lo establecido por la Ley N° 28716, Ley de Control Interno de las Entidades del Estado. Al respecto, cumplir con los plazos establecidos de dieciocho (18) meses, bajo responsabilidad funcional: según la Ley N° 30879, Ley de Presupuesto del Sector Público para el año fiscal 2019.	Pendiente
Informe n° 016-2022-3-0106-RDS SOA : Portal Vega y Asociados Informe n° 016-2022-3-0106-RDS Auditoria Financiera a Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas - Estados Financieras - Periodo 2020	Auditoria Financiera	6	El Gerente Municipal, disponga a la Gerente de Administración y Finanzas, que através de la oficina de Contabilidad (elabore Politicas y Prácticas Contables) y que sus notas que son sustentos de los Estados Financieros sean adecuadas y fehacientes; además, efectuaruna reingenieria a su sistema contable e hacer funcional con información fehaciente y adecuada de la Gerencia Tributaria, Subgerencia de logistica, Recursos humanos y Tesoreria entre otros, Asimismo, un plan de trabajo de saneamiento contable, a través efectué un analisis de cuentas con evidencia suficiciente y adecuada; debiendose plantear una comisión para un adecuado saneamiento contable y financiero, en cumplimiento con las normas y disposiciones legales vigentes.	Pendiente
Informe n° 018-2022-3-0106-RDS SOA : Portal Vega y Asociados Informe n° 018-2022-3-0106-RDS Auditoria Financiera a Municipalidad Distrital de Chorrillos. Reporte de Deficiencias - Significativas - Presupuestal - Periodo 2020	Auditoria Financiera	1	Al titular de la Entidad, disponga a las areas responsable de la ejecución presupuestal, reporten mensualmente sobre los avances en la ejecucción presupuestal y sobre las limitaciones para su ejecución a la Oficina de Planificación y Presupuesto, a fin que en forma conjunta se adopten las acciones correctivas pertinentes determinando las causas de los desfases y las estrategias a seguir, ya sea para agilizar los procedimiento o trámites necesarios, o caso contrario, de no ser factible subsanar las limitaciones, tramitar las reprogramaciones presupuestales ajustandolas a su real capacidad de gestión, evitando icumplir con los plazos fijados. .	Pendiente

Municipalidad de Chorrillos V°B° Jefe del OCI Órgano de Control Institucional