



1298



Municipalidad Provincial de Yungay

Resolución de Alcaldía N° 0375 - 2018 - MPY

1439

Yungay, 26 de noviembre del 2018.



VISTOS:

Resolución de Alcaldía N° 0141-2018-MPY de fecha 04 de mayo del 2018, Resolución de la Contraloría N° 120-2016-CG, Informe N° 079-2018-MPY/02.20 de fecha 23 de noviembre del 2018, y;



CONSIDERANDO:

Que, los Gobiernos Locales están sujetos a las leyes y disposiciones, que de manera general y de conformidad con la Constitución Política del Perú, regulan las actividades y funcionamiento del Sector Público, según lo dispone el Artículo VII del Título Preliminar de la Ley Orgánica de Municipalidades;



Que, por el Principio de Legalidad los agentes públicos deben fundar todas sus actuaciones decisorias o consultivas en la normativa vigente, según lo señala el artículo IV del Título Preliminar de la Ley N° 27444;



Que, es atribución del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría de la República formular recomendaciones para mejorar la capacidad y eficiencia de las entidades en la forma de sus decisiones y en el manejo de sus recursos, así como los procedimientos y operaciones que emplean en su accionar, a fin de optimizar sus sistemas administrativos de gestión y de control interno, según lo determina la Ley N° 27785;



Que, mediante Resolución de Contraloría N° 120-2016-CG de fecha 04 de mayo del 2016, se aprueba a la Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y Seguimiento a las recomendaciones derivadas de los informes de auditoría y su publicación en el Portal de Transparencia Estándar de la entidad";



Que, mediante Resolución de Alcaldía N° 007-2018-MPY de fecha 09 de enero del 2018, se designa al Lic. Martín Santiago Pais Lector – Gerente Municipal como responsable del monitoreo para el cumplimiento de las implementaciones de las recomendaciones efectuadas por el Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Yungay;



Que, con Resolución de Alcaldía N° 0141-2018-MPY de fecha 04 de mayo del 2018, se designa como responsables de implementar las recomendaciones formuladas por el Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Yungay, en cumplimiento a la Directiva N° 006-2012-CG/GPROD, a diversos funcionarios;

Que, mediante Informe N° 079-2018-MPY/02.20 de fecha 23 de noviembre del 2018, en su calidad de responsable del monitoreo del proceso de implementación y seguimiento de las recomendaciones formuladas por el Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Yungay, remite el Plan de Trabajo para la ampliación de plazo y la designación de los funcionarios responsables de implementar las recomendaciones del Órgano de Control Institucional de esta entidad;

Que, el literal a) del numeral 6.3.3 de la Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y Seguimiento a las recomendaciones derivadas de los informes de

0357

Alc./ECHV
S.G./chpñ





1297



Municipalidad Provincial de Yungay

1438

auditoría y su publicación en el Portal de Transparencia Estándar de la entidad”, establece las obligaciones y responsabilidades del titular de la entidad, en el proceso de implementación y seguimiento de recomendaciones de los informes de auditoría; dentro de los cuales se encuentra la de designar a los funcionarios responsables de implementar las recomendaciones, determinar las acciones que adoptaran y los plazos que aseguren su implementación efectiva y oportuna, así como su estricto cumplimiento;

Estando a lo expuesto en la parte considerativa de la presente Resolución, y en uso de las facultades conferidas por el inciso 6 del artículo 20° de la Ley N° 27972, ley Orgánica de Municipalidades, y con las visiones respectivas;

SE RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO.- DESIGNAR, como responsables de implementar las recomendaciones formuladas por el Órgano de Control Institucional (OCI) de la Municipalidad Provincial de Yungay, en cumplimiento a la Directiva N° 006-2016-CG/GPROD, a los siguientes funcionarios:

ITEM	RUBRO	DESCRIPCIÓN
1	Informe	012-2009-3-0446 “Informe largo de Auditoría Financiera – Operativa al 31 de diciembre del 2006, 2007 y 2008”
2	Titular de la Entidad	Enrique Chávez Vara, Alcalde de la Municipalidad Provincial de Yungay
3	N° de Recomendación	Texto de la recomendación N° 04 Que disponga a través de la Oficina General de Administración, para que se adopten las acciones del caso, con la finalidad de que las cuentas 33.1.- Bienes Inmuebles, 33.2.- Bienes Muebles y 37.- Infraestructura Pública, se sustenten necesariamente con Inventarios Físicos Valorizados, lo que facilitará la elaboración del análisis de las cuentas; para así los futuros Estados Financieros reflejen razonablemente la situación financiera de la Municipalidad y sea de utilidad como herramienta de gestión. (Conclusión N° 2, 3 y 6).
4	Funcionarios responsables	C.P.C. Pedro Abel Garay Gonzales – Gerente de Administración y Finanzas

ITEM	RUBRO	DESCRIPCIÓN
1	Informe	012-2009-3-0446 “Informe largo de Auditoría Financiera – Operativa al 31 de diciembre del 2006, 2007 y 2008”
2	Titular de la Entidad	Enrique Chávez Vara, Alcalde de la Municipalidad Provincial de Yungay
3	N° de Recomendación	Texto de la recomendación N° 05 Que disponga a través de la Dirección de Infraestructura y Desarrollo Local se realicen las Liquidaciones de Obras ejecutadas por Administración Directa y por Contrata en los periodos 2006, 2007, y 2008. En los casos de las obras ejecutadas por contrata se realice cobro por la elaboración de Liquidación de Obra a los contratistas. (Conclusión N° 2,3 y 6).

Alc./ECHV
S.G./chpñ

0356





1296



Municipalidad Provincial de Yungay

1437



4	Funcionarios responsables	<ul style="list-style-type: none"> • Ing. Gloria del Rosario Luis Méndez – Gerente de Infraestructura y Desarrollo Local • C.P.C. Pedro Abel Garay Gonzales – Gerente de Administración y Finanzas
---	---------------------------	--



ITEM	RUBRO	DESCRIPCIÓN
1	Informe	007-2010-2-0346 "Examen Especial al Programa del Vaso de Leche periodo 2009"
2	Titular de la Entidad	Enrique Chávez Vara, Alcalde de la Municipalidad Provincial de Yungay
3	N° de Recomendación	<p>Texto de la recomendación N° 10</p> <p>Elaborar y ejecutar un plan de trabajo referente al establecimiento de actividades de orden productivo, con las organizaciones de base incentivando a las cualidades y habilidades de las beneficiarias (artesanías, cerámicas, tejidos, fondos rotatorios, crianza de animales menores, forestación, huertos familiares, etc.) (Conclusión N° 3).</p>
4	Funcionario responsable	Ing. Jaime Cristian Káiser Mejía – Gerente de Desarrollo Económico y Ambiental



ITEM	RUBRO	DESCRIPCIÓN
1	Informe	013-2010-2-0346 "Examen Especial a la Gerencia de Tributos y Rentas - 2009"
2	Titular de la Entidad	Enrique Chávez Vara, Alcalde de la Municipalidad Provincial de Yungay
3	N° de Recomendación	<p>Texto de la recomendación N° 08</p> <p>Disponga a través de la Unidad de Contabilidad, y la Gerencia de Tributos y Rentas, determinar los saldos reales de las cuentas por cobrar correspondiente a los ingresos tributarios y no tributarios como el impuesto predial, cobranza coactiva, merced conductiva, agua, etc. de los años 2007 a la fecha, y sean corregidos para su nueva presentación en los Estados Financieros del año 2010. (Conclusión 5, 6).</p>
4	Funcionarios responsables	<ul style="list-style-type: none"> • Lic. Adm. María Teresa Cotos Avelino – Gerente de Administración y Rentas • C.P.C. Pedro Abel Garay Gonzales – Gerente de Administración y Finanzas



ITEM	RUBRO	DESCRIPCIÓN
1	Informe	001-2011-2-0346 "Examen Especial a las adquisiciones de Bienes, Servicios y Ejecución de obras del año 2010"
2	Titular de la Entidad	Enrique Chávez Vara, Alcalde de la Municipalidad Provincial de Yungay
3	N° de Recomendación	<p>Texto de la recomendación N° 05</p> <p>Disponga, que para el otorgamiento de los adelantos para material y las ampliaciones de plazo solicitados por los contratistas de las obras, la supervisión de obra deberá realizar la revisión obligatoria de las solicitudes y cálculos presentados por el contratista; así como la Gerencia de Infraestructura deberá realizar la verificación</p>

0355

Alc./ECHV
S.G./chpñ

Plaza de Armas S/N - Yungay Telefax: 043 - 393039

Web: www.muniyungay.gob.pe

043 - 393135





1295



Municipalidad Provincial de Yungay

1436



		<p>correspondiente a través del funcionario competente para tal efecto; acciones que deberán cumplirse en concordancia a lo establecido por el Decreto Supremo N° 011-79-VC, sus modificatorias y ampliatorias.</p> <p>Texto de la recomendación N° 07</p> <p>Disponga, que a través de la Gerencia de Infraestructura se realicen las acciones necesarias respecto a las deficiencias observadas en la obra "MEJORAMIENTO Y AMPLIACIÓN DEL CANAL DE IRRIGACIÓN ROSAS URAN DEL CENTRO POBLADO DE MUSHO, PROVINCIA DE YUNGAY-ANCASH" a fin de que dicha infraestructura sea optimizada de tal manera que se cumplan los objetivos del proyecto, garantizando óptimo funcionamiento del canal construido. (Conclusión N° 2) – 15 días hábiles.</p> <p>Texto de la recomendación N° 10</p> <p>Disponga, que la Gerencia de Infraestructura, en el más breve plazo proponga las Directivas necesarias para la gestión de obras públicas en la Municipalidad Provincial de Yungay. (Conclusión N° 1, 2 y 3).</p>
4	Funcionario responsable	Ing. Gloria del Rosario Luis Méndez – Gerente de Infraestructura y Desarrollo Local

ITEM	RUBRO	DESCRIPCIÓN
1	Informe	028-2013-3-0450 "Informe Largo De Auditoria Financiera y Operativa Correspondiente al Periodo Comprendido desde el 1° de Enero 2009 al 31 Diciembre 2011"
2	Titular de la Entidad	Enrique Chávez Vara, Alcalde de la Municipalidad Provincial de Yungay
3	N° de Recomendación	<p>Texto de la recomendación N° 02</p> <p>Que la Gerencia Municipal disponga que se determinen las responsabilidades por la pérdida de los expedientes de contratación, sin perjuicio de que se disponga la inmediata reestructuración del expediente con las copias que sean necesarias (Conclusión N° 2).</p>
4	Funcionario responsable	Abog. Cynthia Hellen Prudencio Ñope – Secretaria General

ITEM	RUBRO	DESCRIPCIÓN
1	Informe	028-2013-3-0450 "Informe Largo De Auditoria Financiera y Operativa Correspondiente al Periodo Comprendido desde el 1° de Enero 2009 al 31 Diciembre 2011"
2	Titular de la Entidad	Enrique Chávez Vara, Alcalde de la Municipalidad Provincial de Yungay
3	N° de Recomendación	<p>Texto de la recomendación N° 04</p> <p>Que la Gerencia Municipal disponga que se evalúe la situación de cada uno de los inmuebles pendientes de saneamiento físico legal a fin de programar y disponer los recursos necesarios para regularizar en el plazo más breve posible la inscripción de los inmuebles a favor de la Municipalidad (Conclusión N° 5).</p>
4	Funcionarios responsables	• C.P.C. Pedro Abel Garay Gonzales – Gerente de Administración y Finanzas

Alc./ECHV
S.G./chpñ

0354





Municipalidad Provincial de Yungay

1294



1435



		• Ing. Gloria del Rosario Luis Méndez – Gerente de Infraestructura y Desarrollo Local
--	--	---

ITEM	RUBRO	DESCRIPCIÓN
1	Informe	028-2013-3-0450 "Informe Largo De Auditoria Financiera y Operativa Correspondiente al Periodo Comprendido desde el 1° de Enero 2009 al 31 Diciembre 2011"
2	Titular de la Entidad	Enrique Chávez Vara, Alcalde de la Municipalidad Provincial de Yungay
3	N° de Recomendación	Texto de la recomendación N° 05 Que la Gerencia Municipal disponga la evaluación y análisis de la cuenta de obras que no han sido liquidadas y que no han sido registradas en las cuentas de activos depreciables, a fin de realizar la regularización de las liquidaciones y costos respectivos. Asimismo, calcular y registrar contablemente las depreciaciones omitidas. (Conclusión N° 6).
4	Funcionarios responsables	C.P.C. Pedro Abel Garay Gonzales – Gerente de Administración y Finanzas

ITEM	RUBRO	DESCRIPCIÓN
1	Informe	028-2013-3-0450 "Informe Largo De Auditoria Financiera y Operativa Correspondiente al Periodo Comprendido desde el 1° de Enero 2009 al 31 Diciembre 2011"
2	Titular de la Entidad	Enrique Chávez Vara, Alcalde de la Municipalidad Provincial de Yungay
3	N° de Recomendación	Texto de la recomendación N° 07 Que se implementen las recomendaciones contenidas en el Memorando de Control Interno a la brevedad posible para mejorar la situación administrativa de la Municipalidad (Conclusión N° 7).
4	Funcionarios responsables	• C.P.C. Pedro Abel Garay Gonzales – Gerente de Administración y Finanzas • Ing. Gloria del Rosario Luis Méndez – Gerente de Infraestructura y Desarrollo Local

ITEM	RUBRO	DESCRIPCIÓN
1	Informe	003-2015-2-0346 "Examen Especial a la Municipalidad Provincial de Yungay – Proceso de adquisición de bienes y contratación de servicios"
2	Titular de la Entidad	Enrique Chávez Vara, Alcalde de la Municipalidad Provincial de Yungay
3	N° de Recomendación	Texto de la recomendación N° 04 Disponer la elaboración de un manual de procedimientos, que permita conocer en detalle las acciones u operaciones que deben realizar los funcionarios y servidores de cada órgano o unidad orgánica de la Entidad, que establezca los puestos o cargos que participan en los procedimientos, los documentos que se utilizan, el tiempo de duración y los controles adecuados para la adquisición de bienes y contratación de servicios en la Entidad, los cuales deberán

0353

Alc./ECHV
S.G./chpf





1293



Municipalidad Provincial de Yungay

1434

		realizarse en observancia a la normativa legal, técnica y acorde a las metas y objetivos previstos por las mismas.
4	Funcionario responsable	C.P.C. Pedro Abel Garay Gonzales – Gerente de Administración y Finanzas

ITEM	RUBRO	DESCRIPCIÓN
1	Informe	004-2015-2-0346 "Auditoría de cumplimiento a la Municipalidad Provincial de Yungay, Ancash periodo de 2 de enero del 2013 al 31 de diciembre del 2014"
2	Titular de la Entidad	Enrique Chávez Vara, Alcalde de la Municipalidad Provincial de Yungay
3	N° de Recomendación	<p>Texto de la recomendación N° 05</p> <p>Disponer que la Gerencia de Infraestructura y Desarrollo Local en coordinación con la División de Obras y Mantenimiento, realicen monitoreo y corroboren selectivamente las valorizaciones de obra efectuadas a fin de comprobar lo realmente ejecutado en campo. (Conclusión N° 01).</p> <p>Texto de la recomendación N° 06</p> <p>Disponer que se elabore una directiva interna que regule los procedimientos en la elaboración de los estudios a nivel de pre inversión e inversión a fin de garantizar que se realicen acorde a los parámetros previstos en la normativa del Sistema de Inversión Pública. (Conclusión N° 01)</p> <p>Texto de la recomendación N° 08</p> <p>Disponer que se actualice la directiva interna denominado "Directiva N° 00020-2009-MPY/GM, General para la supervisión de Obras Públicas Ejecutadas por la Municipalidad Provincial de Yungay", considerando el contenido y plazo para que el Supervisor emita a la Entidad el "Informe de Compatibilidad", la permanencia del Supervisor o Inspector de obra, las responsabilidades del Supervisor e Inspector de obra, en relación a la recepción y la liquidación de contrato de obra y consignen su firma y sello en todas las hojas de los planos de replanteo, en los documentos de valorizaciones mensuales, expediente de adicionales y/o deductivos de obra, ampliaciones de plazo, expediente de liquidación de contrato de obra, y otros que tramite ante la Entidad y de los cuales emite opinión técnica al respecto. (Conclusión N° 03).</p>
4	Funcionarios responsables	Ing. Gloria del Rosario Luis Méndez – Gerente de Infraestructura y Desarrollo Local

ARTÍCULO SEGUNDO.- APROBAR, el Plan de trabajo para la ampliación de plazo de implementación de las recomendaciones formuladas por el Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Yungay.

ARTÍCULO TERCERO.- ENCARGAR, el cumplimiento de la presente Resolución a la Gerencia Municipal, Secretaría General, Gerencia de Administración y Finanzas, Gerencia de Infraestructura y Desarrollo Local, Gerencia de Desarrollo Económico y Ambiental y demás áreas que correspondan de la Municipalidad Provincial de Yungay.

0352

Aic./ECHV
S.G./chpñ

Plaza de Armas S/N - Yungay Telefax: 043 - 393039

Web: www.muniyungay.gob.pe

043 - 393135





~~1292~~



Municipalidad Provincial de Yungay



ARTÍCULO CUARTO.- NOTIFICAR, la presente Resolución a las áreas **1433** correspondientes para su conocimiento, cumplimiento y fines correspondientes.

REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE, CÚMPLASE Y ARCHÍVESE




Prof. Enrique Chávez Vara
ALCALDE
MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE YUNGAY

0351

Alc./ECHV
S.G./chpr

