

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD
"Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación"

Entidad sujeta a control:	Municipalidad Provincial de Canchis
Órgano/unidad orgánica de la Contraloría General de la República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento:	Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Canchis
Período de seguimiento:	Del 1 de enero al 30 de junio de 2024

N° DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DEL SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
3126-2024-CG/PREVI-AOP	ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR	1	ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR.	EN PROCESO
007-2024-2-0384	ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR	1	ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR.	EN PROCESO
009-2024-2-0384	ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR	1	ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR.	EN PROCESO
014-2024-2-0384	ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR	1	ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR. NO TIENE SEGUIMIENTO	PENDIENTE
8678-2024-CG/PREVI-AOP	ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR	1	ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR.	IMPLEMENTADA
021-2024-2-0384	ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR	1	ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR.	IMPLEMENTADA
029-2024-2-0384	ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR	1	ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR.	EN PROCESO



N° DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DEL SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
21277-2023-CG/PREVI-AOP	ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR	1	ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR.	IMPLEMENTADA
30742-2023-CG/PREVI-AOP	ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR	1	ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR.	EN PROCESO
29852-2023-CG/PREVI-AOP	ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR	1	ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR.	EN PROCESO
30886-2023-CG/PREVI-AOP	ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR	1	ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR.	EN PROCESO
010-2023-3-0521	REPORTE DE DEFICIENCIAS SIGNIFICATIVAS (RDS) - EN RELACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS A LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CANCHIS, PERÍODO 2022	1	DISPONER A ALCALDÍA, EN COORDINACIÓN CON GERENCIA MUNICIPAL, GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y SUBGERENCIA DE TESORERÍA; IMPLEMENTEN ACTIVIDADES DE CONTROL (PREVIO, SIMULTÁNEO Y POSTERIOR), ENTRE ELLOS: CONCILIACIONES, COMPARACIONES, VERIFICACIONES Y SEGUIMIENTO OPORTUNO A LOS SALDOS DE LA PARTIDA CONTABLE EN MENCIÓN, CONSIGNADA EN ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31.12.2022, EN CONCORDANCIA A NIC-SP 01 PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS, CON LA FINALIDAD QUE, LA PREPARACIÓN Y EXPOSICIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA SEA FIABLE Y RAZONABLE; ADEMÁS, DE ESTABLECER COMUNICACIÓN FLUIDA Y OPORTUNA ENTRE SUBGERENCIAS, PARA QUE LOS REPORTES EMITIDOS POR AMBAS; ES DECIR, EL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA Y, LOS ESTADOS DE CUENTA Y, REPORTES CUT (LIBRO BANCOS) PRESENTEN INFORMACIÓN UNIFORME.	IMPLEMENTADA
		2	DISPONER A ALCALDÍA, EN COORDINACIÓN CON GERENCIA MUNICIPAL, GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS Y, SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD; CONTINÚEN CON LAS ACCIONES Y/O MEDIDAS CORRECTIVAS MEDIANTE LA IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE DE MPC, INCORPORANDO A LAS SUBPARTIDAS CONTABLES: IMPUESTOS VIGENTES, IMPUESTOS VENCIDOS, DERECHOS Y TASAS ADMINISTRATIVAS, VENTA DE SERVICIOS Y, CUENTAS POR COBRAR DE DUDOSA RECUPERACIÓN AL 31.12.2022, PARA QUE LA PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA EXPUESTA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA ENTIDAD, SEAN RAZONABLES.	PENDIENTE
		3	DISPONER A ALCALDÍA, EN COORDINACIÓN CON GERENCIA MUNICIPAL, GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y, UNIDAD DE RECAUDACIÓN Y CONTROL; IMPLEMENTEN ACCIONES DE CONTROL Y/O MEDIDAS CORRECTIVAS, INCORPORANDO LOS SALDOS DE LA PARTIDA CONTABLE EN MENCIÓN AL PLAN DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE, PUES INVOLUGRA IMPORTES QUE PROVIENEN DESDE EL EJERCICIO 2003; DE ESTA MANERA, SE PRESENTARÁ INFORMACIÓN FINANCIERA RAZONABLE AL 31.12.2022, EN CONCORDANCIA A NIC-SP 01 PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS; ADEMÁS, DE ESTABLECER COMUNICACIÓN FLUIDA Y OPORTUNA ENTRE SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y, UNIDAD DE RECAUDACIÓN Y CONTROL, PARA QUE LOS REPORTES EMITIDOS POR AMBAS, PRESENTEN INFORMACIÓN UNIFORME.	PENDIENTE



N° DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DEL SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
		4	DISPONER A ALCALDÍA, EN COORDINACIÓN CON GERENCIA MUNICIPAL, GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS Y, SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD; ESTABLEZCAN ACCIONES Y/O MEDIDAS CORRECTIVAS MEDIANTE SU INCORPORACIÓN EN EL PLAN DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE DE MPC RESPECTO DE LA SUBPARTIDA CONTABLE MULTAS AL 31.12.2022, PARA QUE LA PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA EXPUESTA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA ENTIDAD, SEA RAZONABLE.	PENDIENTE
		5	DISPONER A ALCALDÍA, EN COORDINACIÓN CON GERENCIA MUNICIPAL, GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS Y, SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD; CONTINÚEN CON LA IMPLEMENTACIÓN DE ACCIONES Y/O MEDIDAS CORRECTIVAS A TRAVÉS DEL PLAN DE DEPURACIÓN Y SINCERAMIENTO CONTABLE DE MPC, INCORPORANDO LOS SALDOS DE LAS SUBPARTIDAS CONTABLES: CONTRATISTAS, VIÁTICOS, OTRAS ENTREGAS A RENDIR CUENTA, LABORALES Y OTROS AL 31.12.2022, PARA QUE LA PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA EXPUESTA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA ENTIDAD, SEA RAZONABLE.	PENDIENTE
		6	DISPONER A ALCALDÍA, EN COORDINACIÓN CON GERENCIA MUNICIPAL, GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y, UNIDAD DE ALMACÉN CENTRAL; IMPLEMENTEN Y FORMALICEN CONTROL INTERNO Y SEGUIMIENTO, MEDIANTE ACTAS Y/O INFORMES DE EJECUCIÓN DE TOMA DE INVENTARIOS FÍSICO DE BIENES QUE PERMITAN VERIFICAR, CONFIRMAR Y VALIDAR LA EXISTENCIA DE LOS MISMOS; COMPARÁNDOLOS Y/O CONCILIÁNDOLOS CON LA INFORMACIÓN CONTABLE, LO CUAL PERMITIRÁ QUE LOS SALDOS CONSIGNADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE MPC AL 31.12.2022, SE ENCUENTRE RESPALDADO DOCUMENTARIAMENTE.	PENDIENTE
		7	DISPONER A ALCALDÍA, EN COORDINACIÓN CON GERENCIA MUNICIPAL, GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA URBANA Y OBRAS, SUBGERENCIA DE FORMULACIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA, SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y, SUBGERENCIA DE CONTROL PATRIMONIAL; NO PRESENTAR INCORRECCIONES MATERIALES EN LAS PARTIDAS QUE CONFORMAN LOS ESTADOS FINANCIEROS, DISPONIENDO EL SINCERAMIENTO DE SALDOS ACUMULADOS Y, DE EJERCICIOS ANTERIORES DE SUBPARTIDAS CONTABLES: 1501 EDIFICIOS Y ESTRUCTURAS Y, 1508 DEPRECIACIÓN, AMORTIZACIÓN Y AGOTAMIENTO (CR), EN BASE A INFORMACIÓN VERAZ RESULTANTE DE LA VERIFICACIÓN FÍSICA DE EXISTENCIA Y VALORACIÓN DE BIENES Y EDIFICIOS MEDIANTE TOMA DE INVENTARIOS FÍSICO Y CONCILIACIONES CONTABLES, A FIN DE ESTIMAR Y PRESENTAR APROPIADAMENTE INFORMACIÓN FINANCIERA DE MPC.	IMPLEMENTADA
		8	DISPONER A ALCALDÍA, EN COORDINACIÓN CON GERENCIA MUNICIPAL, GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y, SUBGERENCIA DE CONTROL PATRIMONIAL; IMPLEMENTEN Y FORMALICEN CONTROL INTERNO Y SEGUIMIENTO, MEDIANTE ACTAS Y/O INFORMES DE EJECUCIÓN DE TOMA DE INVENTARIO FÍSICO DE ACTIVOS FIJOS QUE PERMITAN VERIFICAR, CONFIRMAR Y VALIDAR LA EXISTENCIA DE LOS MISMOS; COMPARÁNDOLOS Y/O CONCILIÁNDOLOS CON LA INFORMACIÓN CONTABLE; ADEMÁS DE, DETERMINAR Y REALIZAR CONTROL Y SEGUIMIENTO DE MANERA PERIÓDICA RESPECTO DEL CÁLCULO DE DEPRECIACIÓN; Y, EN CASO DE BAJAS, SOBRANTES Y FALTANTES (SEGÚN CORRESPONDA), REALIZAR AJUSTES CONTABLES SUSTENTADOS DOCUMENTARIAMENTE; LO CUAL PERMITIRÁ QUE LOS SALDOS CONSIGNADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE MPC AL 31.12.2022 SEAN RAZONABLES.	IMPLEMENTADA
		9	DISPONER A ALCALDÍA, EN COORDINACIÓN CON GERENCIA MUNICIPAL, GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, SUBGERENCIA DE FORMULACIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA Y, SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD; IMPLEMENTEN CONTROLES INTERNOS Y SEGUIMIENTO APROPIADO POR PARTE DE SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y SUBGERENCIA DE FORMULACIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA, RESPECTO DEL SALDO CONSIGNADO EN CUENTA 1504 INVERSIONES INTANGIBLES Y 1505 ESTUDIOS Y PROYECTOS, PARA QUE LA INFORMACIÓN FINANCIERA SEA RAZONABLE Y, POR TANTO ÚTIL.	PENDIENTE



N° DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	TIPO DE INFORME DEL SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
		10	DISPONER A ALCALDÍA, EN COORDINACIÓN CON GERENCIA MUNICIPAL, GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, SUBGERENCIA DE FORMULACIÓN DE PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA Y, SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD; EL SINCERAMIENTO DE LAS PARTIDAS QUE CONTIENEN SALDO ERRÓNEOS CON LA FINALIDAD DE NO PRESENTAR INCORRECCIONES MATERIALES EN LAS PARTIDAS 1504 INVERSIONES INTANGIBLES Y 1505 ESTUDIOS Y PROYECTOS.	PENDIENTE
		11	DISPONER A ALCALDÍA, EN COORDINACIÓN CON GERENCIA MUNICIPAL, GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS, SUBGERENCIA DE CONTABILIDAD Y, SUBGERENCIA DE RECURSO HUMANO; ESTABLEZCAN ACCIONES Y/O MEDIDAS CORRECTIVAS RESPECTO DE LAS PARTIDAS CONTABLES MENCIONADAS ANTERIORMENTE AL 31.12.2022, PARA QUE LA PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA EXPUESTA EN LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA ENTIDAD, SEA AJUSTADA Y RAZONABLE.	PENDIENTE
041-2023-2-0384	ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR	1	ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR.	EN PROCESO
001-2023-2-0384	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO	4	DISPONER A LA GERENCIA MUNICIPAL DISPONGA A LA GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS QUE, EN COORDINACIÓN CON LA SUBGERENCIA LOGÍSTICA Y SERVICIOS GENERALES, ESTABLEZCAN UN MECANISMO DE CONTROL PARA CAUTELAR QUE LAS COTIZACIONES DESARROLLADAS EN LA INDAGACIÓN DEL MERCADO SEAN DOCUMENTOS AUTÉNTICOS Y CONFIABLES.	PENDIENTE
008-2022-3-0521	REPORTE DE DEFICIENCIAS SIGNIFICATIVAS (RDS) - EN RELACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CANCHIS - PERIODO 2021	1	IMPLEMENTAR ACTIVIDADES DE CONTROL (PREVIO, SIMULTÁNEO Y POSTERIOR) COMO CONCILIACIONES, COMPARACIONES, VERIFICACIONES Y SEGUIMIENTO OPORTUNO A LOS SALDOS DE LAS PARTIDAS CONTABLES MENCIONADAS ANTERIORMENTE Y CONSIGNADAS EN ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31.12.2021, EN CONCORDANCIA A NIC-SP 01 PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS CON LA FINALIDAD QUE, LA PREPARACIÓN Y EXPOSICIÓN DE INFORMACIÓN FINANCIERA SEA FIABLE Y RAZONABLE.	EN PROCESO
		2	IMPLEMENTAR Y FORMALIZAR CONTROL INTERNO Y SEGUIMIENTO, MEDIANTE ACTAS Y/O INFORMES DE EJECUCIÓN DE TOMA DE INVENTARIOS DE BIENES QUE PERMITAN VERIFICAR, CONFIRMAR Y VALIDAR LA EXISTENCIA DE LOS MISMOS; COMPARÁNDOLOS Y/O CONCILIÁNDOLOS CON LA INFORMACIÓN CONTABLE LO CUAL PERMITIRÁ QUE LOS SALDOS CONSIGNADOS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS SE ENCUENTRE RESPALDADO DOCUMENTARIAMENTE.	EN PROCESO

