

Anexo N° 3: Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

I. Información General:

N° Formato	2024-1619-00001
Entidad auditada	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE BELLAVISTA – CALLAO
Periodo	2024 ENERO - JUNIO

II. Recomendaciones:

Nro de informe	Tipo de informe	Nro	Recomendación	Estado
002-2023-3-0567	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Al Gerente Municipal disponga que la Gerencia de Administración y Finanzas, en coordinación con la Unidad de Contabilidad, elaborar un Plan de Trabajo para actualizar o continuar con el Plan de Depuración y Saneamiento Contable, con el fin de regularizar oportunamente la información de los saldos iniciales 2021; y supervisar permanentemente, si los cambios efectuados en los saldos iniciales y finales 2021, se han registrado, presentado y revelado adecuadamente de conformidad con el marco de información financiera aplicable.	Implementada
002-2023-3-0567	Reporte de Deficiencias Significativas	2	Al Gerente Municipal disponga que la Gerencia de Administración y Finanzas, en coordinación con la Unidad de Contabilidad, elaborar un Plan de Trabajo para actualizar o continuar con el Plan de Depuración y Saneamiento Contable, con el fin de regularizar oportunamente la información de los saldos iniciales 2021; y supervisar permanentemente, si los cambios efectuados en los saldos iniciales y finales 2021, se han registrado, presentado y revelado adecuadamente de conformidad con el marco de información financiera aplicable. Asimismo, en el caso de la provisión beneficios sociales, regularizar su registro contable hasta el 31 de diciembre de 2021.	En Proceso
002-2023-3-0567	Reporte de Deficiencias Significativas	5	Al gerente municipal disponga que la Gerencia de Administración y Finanzas, en coordinación con la Subgerencia de Control Patrimonial, proporcionar oportunamente toda la información sustentatoria del Inventario de Bienes Patrimoniales 2021, con el fin de sustentar adecuadamente los saldos de Vehículos, Maquinarias y Otros al 31 de diciembre de 2021, para que los saldos estén presentados y revelados	Implementada

			adecuadamente de conformidad con el marco de información financiera aplicable.	
002-2023-3-0567	Reporte de Deficiencias Significativas	6	Al gerente Municipal disponga que la Gerencia de Administración y Finanzas, en coordinación con la Unidad de Contabilidad, Subgerencia de Control Patrimonial y Gerencia de Desarrollo Urbano, adopten las acciones pertinentes para programar, contratar y/o realizar oportunamente el inventario físico de los Edificios y Estructuras y Activos no Producidos, del rubro Propiedad, Planta y Equipo, con el fin de sustentar adecuadamente el saldo al cierre de cada ejercicio anual.	Pendiente
004-2023-3-0567	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Que el titular de la entidad en coordinación con el Gerente Municipal y Gerente de Administración adopte las medidas necesarias a fin que mediante un análisis de los saldos de Ingresos y Gastos tanto presupuestales como financieros se puedan llegar a conciliar y darle validez a tales datos.	Implementada
004-2023-3-0567	Reporte de Deficiencias Significativas	2	Que el titular de la entidad en coordinación con el Gerente Municipal y Gerente de Administración adopte las medidas necesarias a fin que mediante un análisis y seguimiento de los saldos de balance de Ingresos y Gastos tanto presupuestales como financieros se puedan llegar a conciliar y darle validez a tales datos.	Implementada
004-2023-3-0567	Reporte de Deficiencias Significativas	3	Que el titular de la entidad en coordinación con el Gerente Municipal, el Gerente de Administración y el Gerente de Planificación y Presupuesto adopten las medidas necesarias a fin que mediante un estudio y análisis de la actuación de los funcionarios con respecto a la formulación, programación presupuestal de las actividades y proyectos así como la ejecución presupuestaria, se emita un informe técnico que precise los fundamentos que sustenten su responsabilidad relacionada con el control y evaluación presupuestaria y se logre superar las desviaciones detectadas.	Pendiente
018-2023-3-0567	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Que el titular de la entidad en coordinación con el Gerente Municipal y Gerente de Administración adopte las medidas necesarias a fin que mediante un análisis de los saldos de Ingresos y Gastos tanto presupuestales como financieros se puedan llegar a conciliar y darle validez a tales datos.	Implementada

018-2023-3-0567	Reporte de Deficiencias Significativas	2	Que el titular de la entidad en coordinación con el Gerente Municipal y Gerente de Administración adopte las medidas necesarias a fin que mediante un análisis y seguimiento de los saldos de balance de Ingresos y Gastos tanto presupuestales como financieros se puedan llegar a conciliar y darle validez a tales datos.	Implementada
020-2023-3-0567	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Al Gerente Municipal disponga que la Gerencia de Administración y Finanzas, en coordinación con la Unidad de Contabilidad elaborar un Plan de Trabajo para actualizar y continuar con el Plan de Depuración y Saneamiento Contable, con el fin de regularizar oportunamente la información de los saldos iniciales y finales 2022, se han registrado, presentado y revelado adecuadamente de conformidad con el marco de información financiera aplicable.	Implementada
020-2023-3-0567	Reporte de Deficiencias Significativas	4	Al gerente Municipal disponga que la Gerencia de Administración y Finanzas, en coordinación con la Unidad de Contabilidad, Subgerencia de Control Patrimonial y Gerencia de Desarrollo Urbano, adopten las acciones pertinentes para programar, contratar y/o realizar oportunamente el inventario físico de los Edificios y Estructuras y Activos no Producidos, del rubro Propiedad Planta y Equipo, con el fin de sustentar adecuadamente el saldo al cierre de cada ejercicio anual.	En Proceso
020-2023-3-0567	Reporte de Deficiencias Significativas	5	Al gerente Municipal disponga que la Gerencia de Administración y Finanzas, en coordinación con la Subgerencia de Contabilidad y Sub Gerencia de Tesorería, un Plan de Trabajo para actualizar y continuar con el Plan de Depuración y Saneamiento Contable, con el fin de regularizar oportunamente la información de los saldos iniciales 2022; y supervisar permanentemente, si los cambios efectuados en los saldos iniciales y finales 2022, se han registrado, presentado y revelado adecuadamente de conformidad con el marco de información financiera aplicable.	Implementada
020-2023-3-0567	Reporte de Deficiencias Significativas	6	Al gerente Municipal disponga que la Gerencia de Administración y Finanzas, en coordinación con la Unidad de Contabilidad y la Sub Gerencia de Personal, requerir a los ex funcionarios responsables la ubicación y/o remisión de la información personal 2022, a fin de sustentar apropiadamente los gastos de personal al 31 de diciembre de 2022.	En Proceso
25798-2023-CG/PREVI-AOP	Acción de Oficio Posterior	Única	Al titular de la Municipalidad Distrital de Bellavista: Adoptar las acciones que	En Proceso

			correspondan en el ámbito de sus competencias a fin de atender o superar el hecho con indicio de irregularidad como resultado de la Acción de Oficio Posterior y, de ser el caso, disponer el deslinde de responsabilidades que correspondan.	
3638-2024-CG/PREVI-AOP	Acción de Oficio Posterior	Única	Al titular de la Municipalidad Distrital de Bellavista: Adoptar las acciones que correspondan en el ámbito de sus competencias, a fin de atender o superar el hecho con indicio de irregularidad como resultado de la Acción de Oficio Posterior, y de ser el caso, disponer el deslinde de las responsabilidades que correspondan.	Pendiente
9513-2024-CG/PREVI-AOP	Acción de Oficio Posterior	Única	Al titular de la Municipalidad Distrital de Bellavista: Adoptar las acciones que correspondan en el ámbito de sus competencias, a fin de atender o superar el hecho con indicio de irregularidad como resultado de la Acción de Oficio Posterior, y de ser el caso, disponer el deslinde de responsabilidades que correspondan.	En Proceso

