

### Formato Anexo 3 (Antes Apéndice 2)

#### I. Información general:

N° de formato:	2025-0419-00002
Entidad auditada:	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SANAGORAN
Periodo	2024 JULIO - DICIEMBRE

#### II. Recomendaciones:

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
003-2020- SOA/0134	Reporte de Deficiencias Significativas	1	El Titular de la Entidad disponga a los funcionarios involucrados que previo al cierre de los estados financieros no se omita con realizar las conciliaciones y la aplicación del control previo interno, con la finalidad de garantizar la legalidad, veracidad y conformidad de dichas operaciones.	En Proceso
003-2020- SOA/0134	Reporte de Deficiencias Significativas	2	El Titular de la Entidad disponga a los funcionarios involucrados que previo al cierre de los estados financieros no se omita con realizar las conciliaciones y la aplicación del control previo interno, con la finalidad de garantizar la legalidad, veracidad y conformidad de dichas operaciones.	En Proceso
004-2020- SOA/0134	Reporte de Deficiencias Significativas	1	El Titular de la entidad disponga conforme una comisión que se encargue de evaluar la real posición de los estados financieros del periodo anterior con la finalidad de obtener los análisis, que les permita previa verificación efectuar los ajustes correspondientes y en lo sucesivo, sustentar adecuadamente las cifras que componen los mismos, con la finalidad de facilitar tener un conocimiento de la naturaleza, finalidad y resultados de las operaciones financieras o administrativas que tengan incidencia contable y garanticen la legalidad, veracidad y conformidad de dichas operaciones	En Proceso
004-2020- SOA/0134	Reporte de Deficiencias Significativas	2	El Titular de la entidad disponga que el Gerente Municipal, conforme una comisión que se encargue de evaluar la real posición de los estados financieros del periodo anterior con la finalidad de obtener los análisis, que les permita previa verificación efectuar los ajustes correspondientes y en lo sucesivo, sustentar adecuadamente las cifras que componen los mismos, con la finalidad de facilitar tener un conocimiento de la naturaleza, finalidad y resultados de las operaciones financieras o administrativas que tengan incidencia contable y garanticen la legalidad, veracidad y conformidad de dichas operaciones	En Proceso
004-2020- SOA/0134	Reporte de Deficiencias Significativas	3	El Titular de la entidad disponga que el Gerente Municipal instruya a los funcionarios involucrados que previo al cierre de los estados financieros no se omitan con realizar las conciliaciones y la aplicación del control previo interno, con la finalidad de garantizar la	En Proceso



<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
007-2020- SOA/0134	Reporte de Deficiencias Significativas	1	legalidad, veracidad y conformidad de dichas operaciones Que el Titular de la Entidad, disponga a los funcionarios involucrados que previo al cierre de los estados financieros no se omita con realizar las conciliaciones y la aplicación del control previo interno, con la finalidad de garantizar la legalidad, veracidad y conformidad de dichas operaciones.	En Proceso
008-2020- SOA/0134	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Que el Titular de la Municipalidad solicite a la entidad financiera atender los requerimientos que efectúan los órganos de control externo, con la finalidad de validar los saldos reflejados en los libros contables.	En Proceso
008-2020- SOA/0134	Reporte de Deficiencias Significativas	2	Que el Titular de la Entidad disponga, al SubGerente de Contabilidad elabore las notas a los estados financieros con la suficiente información narrativa y descriptiva, así como elabore los análisis que sustentan la composición de los saldos reflejados, con la finalidad de facilitar su revisión posterior.	En Proceso
008-2020- SOA/0134	Reporte de Deficiencias Significativas	3	Que el Titular de Entidad, disponga la conformación un comité de saneamiento técnico legal - Contable de las obras pendientes de transferir y/o liquidar, con la finalidad de que los mismos sean reclasificados a su cuenta correspondiente, asimismo, se puedan efectuar los ajustes respectivos.	En Proceso
008-2020- SOA/0134	Reporte de Deficiencias Significativas	4	Que el Titular de la Entidad, disponga a los funcionarios involucrados que previo al cierre de los estados financieros no se omita con realizar las conciliaciones y la aplicación del control previo interno, con la finalidad de garantizar la legalidad, veracidad y conformidad de dichas operaciones.	En Proceso
091-2024- OCI/0419	Informe de Auditoría de Cumplimiento	1	Disponer que la Gerencia Municipal en coordinación con la Gerencia de Infraestructura adopten mecanismos de verificación a fin de cautelar que los servicios de supervisión contratados cumplan con sus obligaciones contractuales de velar directa y permanentemente por la correcta ejecución y supervisión de las obras a su cargo, comunicando oportunamente a la Entidad los incumplimientos contractuales que devengan en la aplicación de supuesto de penalidades.	Pendiente
091-2024- OCI/0419	Informe de Auditoría de Cumplimiento	2	Disponer que la Gerencia Municipal comunique al Tribunal de Contrataciones del Estado, el presente informe relacionado con la existencia de documentación inexacta a fin que disponga el inicio de las acciones que correspondan.	Pendiente
091-2024- OCI/0419	Informe de Auditoría de Cumplimiento	3	Asimismo, disponer que la Gerencia de Infraestructura implemente una directiva interna para el control de la participación del personal profesional propuesto por los contratistas a cargo de la ejecución y supervisión de obras bajo el ámbito de la Entidad.	Pendiente
091-2024- OCI/0419	Informe de Auditoría de Cumplimiento	4	Disponer que la Gerencia Municipal y el Área Técnica Municipal adopten acciones efectivas de seguimiento y supervisión a los procedimientos efectuados por la JASS para la cloración adecuada del agua en los reservorios de los sistemas de agua potable de los sectores que conforman la Obra.	Pendiente

