

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

Directiva n.° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y su publicación en el Portal de Transparencia de la Entidad" y Decreto Supremo n.° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo n.° 072-2003-PCM

Entidad	Municipalidad Distrital de Santa María del Mar
Período de Seguimiento:	Al 30 de Junio 2019

INFORMES EMITIDOS POR LA SOCIEDAD DE AUDITORÍA (SOA)				
N.° de Informe de Auditoría	Tipo de Auditoría	N.° de Recom.	Recomendación del Informe (Formato PTA)	Estado de la Recomendación
Informe n.° 003-2018-3-0418 Informe de Auditoría Financiera al 31 de diciembre de 2017 - Municipalidad Distrital de Santa María del Mar Reporte de Deficiencias Significativas en relación a los Estados Presupuestarios	Auditoría Financiera	1	La Gerencia de Administración y Finanzas debe instruir a los responsables de la Gerencia de Planeamiento, Presupuesto e Informática y Subgerencia de Contabilidad, que al cierre de cada ejercicio formulen una conciliación en cifras tomando como base el Estado de Ejecución Presupuestal EP-1	En Proceso
Informe n.° 003-2018-3-0418 Informe de Auditoría Financiera al 31 de diciembre de 2017 - Municipalidad Distrital de Santa María del Mar Reporte de Deficiencias Significativas en relación a los Estados Presupuestarios	Auditoría Financiera	2	La administración de la Municipalidad debe incluir en los Presupuestos de Gastos de Capital los trabajos que efectivamente van a realizar por ese concepto.	En Proceso
Informe n.° 003-2018-3-0418 Informe de Auditoría Financiera al 31 de diciembre de 2017 - Municipalidad Distrital de Santa María del Mar Reporte de Deficiencias Significativas en relación a los Estados Presupuestarios	Auditoría Financiera	3	Se recomienda mensualmente hacer las conciliaciones de la Ejecución Presupuestal con los ingresos y gastos del Estado de Gestión y con algunas Cuentas del Estado de Situación Financiera.	En Proceso
Informe n.° 004-2018-3-0418 Informe de Auditoría Financiera al 31 de diciembre de 2017 - Municipalidad Distrital de Santa María del Mar Reporte de Deficiencias Significativas en relación a los Estados Financieros	Auditoría Financiera	1	Analizar las partidas pendientes con la documentación sustentatoria y contabilizar en las cuentas correspondientes	En Proceso
Informe n.° 004-2018-3-0418 Informe de Auditoría Financiera al 31 de diciembre de 2017 - Municipalidad Distrital de Santa María del Mar Reporte de Deficiencias Significativas en relación a los Estados Financieros	Auditoría Financiera	2	Disponga efectuar la conciliación de los saldos de los contribuyentes del área de rentas con los registros contables, así como, las acciones a tomar sobre los deudores morosos, según un plan de cobranza con la intención de agotar toda vía de cobranza a través de la Subgerencia de Registro Tributario y Recaudación, Subgerencia de Fiscalización Tributaria y Subgerencia de Ejecutoria Coactiva	En Proceso
Informe n.° 004-2018-3-0418 Informe de Auditoría Financiera al 31 de diciembre de 2017 - Municipalidad Distrital de Santa María del Mar Reporte de Deficiencias Significativas en relación a los Estados Financieros	Auditoría Financiera	3	Recomendamos dar instrucciones a la Subgerencia de Contabilidad efectuar la regularización correspondiente.	Implementada
Informe n.° 004-2018-3-0418 Informe de Auditoría Financiera al 31 de diciembre de 2017 - Municipalidad Distrital de Santa María del Mar Reporte de Deficiencias Significativas en relación a los Estados Financieros	Auditoría Financiera	4	Recomendamos dar instrucciones a la Subgerencia de Contabilidad efectuar la circularización a proveedores y agotar los recursos necesarios para posteriormente efectuar el Saneamiento Contable.	En Proceso
Informe n.° 004-2018-3-0418 Informe de Auditoría Financiera al 31 de diciembre de 2017 - Municipalidad Distrital de Santa María del Mar Reporte de Deficiencias Significativas en relación a los Estados Financieros	Auditoría Financiera	5	Determinar el verdadero resultado del ejercicio previa regularización y registro de ingresos y egresos omitidos en el SIAF.	En Proceso

