

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

Directiva n.º 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.º 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo n.º 072-2003-PCM

Entidad	Municipalidad Distrital de Santa María del Mar
Periodo de Seguimiento:	Al 31 de Diciembre 2019

INFORMES EMITIDOS POR LA SOCIEDAD DE AUDITORÍA (SOA)				
N.º de Informe de Auditoría	Tipo de Auditoría	N.º de Recomend.	Recomendación del Informe (Formato PTA)	Estado de la Recomendación
Informe n.º 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.º 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.º 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.º 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.º 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.º 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.º 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

