

Formato Apéndice 2

I. Información general:

N° de formato:	2023-2150-00001
Entidad auditada:	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE ATE
Periodo	2023 ENERO - JUNIO

II. Recomendaciones:

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
003-2022- OCI/2150	Informe de Auditoría de Cumplimiento	3	DISPONER Que el Gerente de Administración y Finanzas, cumpla oportunamente con los compromisos de pagos asumidos y se evalúe las causas que originaron dicho incumplimiento Evitar futuras controversias que generen mayores gastos en desmedro del erario público de la Entidad.	En Proceso
009-2022- OCI/2150	Informe de Auditoría de Cumplimiento	2	Poner en conocimiento el presente informe de auditoría con todos los recaudos al Tribunal de Contrataciones del Estado del Organismo Supervisor de las Contrataciones del Estado (OSCE) El Tribunal de Contrataciones del Estado del Organismo Supervisor de las Contrataciones del Estado (OSCE), tome conocimiento de los hechos relacionados al accionar del señor Adrián Sota Janampa, e inicien las acciones que correspondan de acuerdo a sus competencias El Tribunal de Contrataciones del Estado del Organismo Supervisor de las Contrataciones del Estado (OSCE), inicie las acciones que correspondan de acuerdo a sus competencias	Implementada
009-2022- OCI/2150	Informe de Auditoría de Cumplimiento	3	Disponer la actualización de la Directiva vigente que regula el requerimiento y atención de bienes, servicios, ejecución de obras y consultoría de obras, la Directiva que regula la contratación de bienes y servicios cuyos montos sean iguales o menores a ocho (8) UITs y la elaboración e incorporación de procedimientos internos que consideren la experiencia en el rubro de las empresas que cotizan durante la indagación de mercado. Actualización de la Directiva vigente que regula el requerimiento y atención de bienes, servicios, ejecución de obras y consultoría de obras, la Directiva que regula la contratación de bienes y servicios cuyos montos sean iguales o menores a ocho (8) UITs y elaboración e incorporación de procedimientos internos que consideren la experiencia en el rubro de las empresas que cotizan durante la indagación de mercado. Que la administración de la Entidad cuente con Directivas y procedimientos internos sobre contrataciones públicas, actualizados constantemente con relación al marco normativo vigente sobre la materia.	En Proceso
009-2022- OCI/2150	Informe de Auditoría de Cumplimiento	4	Disponer la formulación y/o actualización de lineamientos internos (directivas, manuales,	En Proceso



Nro de informe	Tipo de informe	Nro	Recomendación	Estado
009-2022- OCI/2150	Informe de Auditoría de Cumplimiento	5	<p>etc.) que considere incorporar el detalle de la información relacionada con los vehículos / grúa y conductores que brindan el servicio de internamiento de vehículos, en el formato denominado ¿acta de internamiento vehicular¿ Formulación y/o actualización de lineamientos internos (directivas, manuales, etc.) que considere incorporar el detalle de la información relacionada con los vehículos / grúa y conductores que brindan el servicio de internamiento de vehículos, en el formato denominado ¿acta de internamiento vehicular¿ Que la administración de la Entidad cuente con lineamientos internos (directivas, manuales, etc.) que coadyuven al fortalecimiento de las actividades de verificación, sobre la documentación que sustenta la emisión de conformidades relacionadas con el servicio integral de internamiento de vehículos con vehículos / grúa de arrastre.</p>	Pendiente
009-2022- OCI/2150	Informe de Auditoría de Cumplimiento	6	<p>Disponer que, en los contratos resultantes de los procedimientos de selección, para contratar el servicio integral de internamiento de vehículos con grúas de arrastre, conste como requisito la suscripción de un acta debidamente documentada, la cual forme parte de la documentación que sustente el pago correspondiente al inicio del servicio. En los contratos resultantes de los procedimientos de selección, para contratar el servicio integral de internamiento de vehículos con grúas de arrastre, conste como requisito la suscripción de un acta debidamente documentada, la cual forme parte de la documentación que sustente el pago correspondiente al inicio del servicio. Que la administración de la Entidad cuente con documentación suficiente y apropiada, que sirva de sustento, para realizar el pago correspondiente al inicio de cada servicio integral de internamiento de vehículos con grúas de arrastre contratado.</p>	Pendiente
010-2022- OCI/2150	Informe de Auditoría de Cumplimiento	2	<p>Disponer se implemente un procedimiento de control de calidad a Resoluciones Gerenciales. Implementación de un procedimiento aprobado para el control de calidad en la elaboración y a</p>	Pendiente



<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
010-2022- OCI/2150	Informe de Auditoría de Cumplimiento	3	<p>probación de Resoluciones Gerenciales. Que se apruebe procedimiento o dispositivo.</p> <p>Disponer que se evalúe y formule directivas específicas conducentes a efectuar una correcta revisión y evaluación de los expedientes técnicos elaborados y/o actualizados a fin de evitar que se aprueben expedientes técnicos elaborados con deficiencias y faltantes de información. Aprobación de procesos, mecanismos de control orientados a cautelar que el requerimiento, formulación, actualización y revisión de expedientes técnicos de obras, se efectúen en condiciones de eficiencia y eficacia con la finalidad que coadyuven al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales. Que la Gerencia de Infraestructura y Urbanismo y subgerencia de Inversión Pública apruebe directiva para el requerimiento, formulación, actualización y revisión de expedientes técnicos de obras.</p>	Pendiente
010-2022- OCI/2150	Informe de Auditoría de Cumplimiento	4	<p>Disponer la emisión de norma interna que incluya responsabilidades del funcionario y /o servidor que incumpla con las disposiciones estipuladas en la directiva. Aprobación de dispositivo que establezcan las responsabilidades del funcionario y /o servidor que incumpla con las disposiciones estipuladas en la directiva a fin de cautelar que el requerimiento, formulación, actualización y revisión de expedientes técnicos de obras, se efectúen en condiciones de eficiencia y eficacia con la finalidad que coadyuven al cumplimiento de los objetivos y metas institucionales. Que la Gerencia de Infraestructura y Urbanismo dispositivo que establezcan las responsabilidades del funcionario y /o servidor que incumpla con las disposiciones estipuladas en la directiva para el requerimiento, formulación, actualización y revisión de expedientes técnicos de obras.</p>	Pendiente
012-2022- SOA/0360	Reporte de Deficiencias Significativas	1	<p>Solicitar presupuesto para contratar especialistas para que efectúen las revaluaciones de las propiedades de la municipalidad que todos los inmuebles de la propiedad de la municipalidad cuenten con sus valor actualizado de acuerdo al informe de los especialistas en las acciones contar con inmuebles debidamente actualizados al cierre del periodo</p>	Pendiente
012-2022- SOA/0360	Reporte de Deficiencias Significativas	2	<p>que los terrenos de propiedad de la municipalidad se encuentren debidamente saneados registrar todos los inmuebles de propiedad de la municipalidad en los registros públicos y contar con su título de propiedad respectivo que todos los inmuebles de propiedad de la municipalidad se encuentren debidamente saneados y inscritos en los registros públicos</p>	En Proceso
012-2022- SOA/0360	Reporte de Deficiencias Significativas	3	<p>que todos los estudios y proyectos se incorporen a las obras que corresponden o en su defecto se envíe al gasto identificar todos los proyectos de inversión y verificar su viabilidad para incorporar a la obra que corresponde que los estudios de los proyectos de inversión que se encuentran en los estados financieros se incorporen a la obra que corresponde</p>	En Proceso



<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
012-2022- SOA/0360	Reporte de Deficiencias Significativas	4	analizar las cuentas por pagar a proveedores e identificar la antigüedad de las mismas verificar si los saldos por pagar a proveedores corresponde efectivamente a deuda contraídas en periodos para efectuar la cancelacion que el saldo de cuenta por pagar a proveedores no muestre importes que provengan de periodos anteriores	En Proceso
026-2022- SOA/0360	Reporte de Deficiencias Significativas	1	La Sub Gerencia de Contabilidad deberá incorporar todos los estudios y proyectos a las obras que corresponden o en su defecto se envíe al gasto Asimismo, se debe identificar todos los proyectos de inversión y verificar su viabilidad para incorporar a la obra que corresponde Los estudios de los proyectos de inversión que se encuentran en los estados financieros deberán estar incorporados a la obra que corresponde	En Proceso
030-2018- OCI/2150	Informe de Auditoría de Cumplimiento	7	Disponer la formulación de mecanismos de control y la correspondiente capacitación respecto a la temporalidad, custodia y conservación, de los comprobantes de pago, bajo responsabilidad del personal a cargo; donde se determine el tiempo en cada unidad orgánica para realizar sus funciones según sus competencias.	En Proceso



MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE ATE

[Handwritten signature]

Lic. Diara Solanch Cunya Acuña
Jefe del Órgano de Control Institucional