



Municipalidad Distrital de Alto Selva Alegre
Órgano de Control Institucional

ANEXO AL OFICIO N° 117-2023-OCI/MDASA

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN RECOMENDACIONES DE INFORMES DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR
Periodo 1 de marzo al 27 de abril de 2023

N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
248-2022-CG/SEDEN-AOP	1	La Entidad realizó el desplazamiento de servidora para que se encargue de la jefatura de agencia municipal pese a que no cumplía con el perfil de puesto, afectando la idoneidad en el desempeño de las funciones propias del cargo y de los actos administrativos emitidos por ésta jefatura, asimismo se realizó un abono a la misma servidora por concepto de beneficio por haber cumplido 25 años de servicios, un monto superior al que le correspondía de acuerdo a la normativa vigente, generando un perjuicio económico a la Entidad.	En Proceso
015-2022-3-0459-RDS - Auditoria Financiera	Deficiencia Significativa n° 1 1	Que el Gerente Municipal disponga al Gerente de Administración se reúna con la Sub Gerente de Contabilidad y la Sub Gerente de Tesorería para coordinar la realización de las Conciliación del rubro Banco del saldo contable con los registros de Tesorería y se supervise el avance.	En Proceso
	Deficiencia Significativa n° 2 1	Que el Gerente de Administración, el Gerente de Administración Tributaria y la Sub Gerente de Contabilidad se reúnan y coordinar la conciliación de los saldos de Cuentas por Cobrar contable y el saldo del Sistema de la Administración Tributaria y establezcan un cronograma de avance.	En Proceso
	Deficiencia Significativa n° 2 2	Que el Gerente de Administración, el Gerente de Administración Tributaria y la Sub Gerente de Contabilidad se reúnan y coordinar para la estimación de la cobranza dudosa la que registre en la contabilidad la provisión correspondiente.	Implementado
	Deficiencia Significativa n° 3 1	Que el Gerente Municipal disponga que el Gerente de Administración, la Sub Gerente de Contabilidad y la Gerente de Estudios y Proyectos se reúnan y coordinen las acciones a desarrollar para la identificación de las inversiones intangibles, como de los Estudios y Proyectos, que se elaboraron desde años anteriores, e identificar las que tienen valor económico para la entidad debido a son viables y no se encuentran vencidos, como de aquellos que fueron ejecutados o se encuentran en ejecución para su reclasificación al costo de la obra o proyecto, o su ajuste correspondiente, de ser el caso, afectando a los resultados.	Implementado





Municipalidad Distrital de Alto Selva Alegre
Órgano de Control Institucional

N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
	Deficiencia Significativa n° 4 1	Que el Gerente Municipal disponga que la Gerente de Administración, la Sub Gerente de Contabilidad, La Sub Gerente de Control Patrimonial se reúnan y coordinen las acciones para conciliar el saldo contable de la cuenta Propiedad, Planta y Equipo, por cada una de las Sub cuentas con el inventario de bienes que controla la Sub Gerencia de Control Patrimonial.	Inaplicable
	Deficiencia Significativa n° 4 2	Que el Gerente Municipal disponga que la Gerente de Administración disponga que la Sub Gerencia de Control Patrimonial, controle los bienes muebles e inmuebles de la Municipalidad, debidamente identificado y valorizado, por cada Sub cuenta contable, para que sirva de sustento al saldo contable	Implementado
	Deficiencia Significativa n° 4 3	Que el gerente Municipal disponga que la depreciación de los bienes de propiedad, planta y equipo, se realice por cada bien que cuente con vida útil por cada sub cuenta contable, permitiendo verificar la depreciación correspondiente de cada ejercicio y la depreciación acumulada	Inaplicable
	Deficiencia Significativa n° 5 1	Que el Gerente Municipal disponga que la Gerente de Administración, la Sub Gerente de Contabilidad, La Sub Gerente de Tesorería y el Gerente de Administración Tributaria se reúnan y coordinen para que esta Gerencia proporcione a la Administración y a Contabilidad cada mes, toda la información del movimiento de cargos y abonos de las cuentas corrientes de Cuentas por Cobrar de los contribuyentes del impuesto predial, de arbitrios y otros, para que Contabilidad concilie con sus movimientos mensuales y registre los movimientos adicionales con su respectivo sustento	En Proceso
	Deficiencia Significativa n° 5 2	Que el Gerente Municipal disponga que la Gerente de Administración, la Sub Gerente de Contabilidad, La Sub Gerente de Tesorería y el Gerente de Administración Tributaria se reúnan y coordinen para conciliar el saldo de Cuentas por Cobrar al 31 diciembre de 2021, estableciendo una programación	En Proceso
	Deficiencia Significativa n° 5 3	Que el Gerente Municipal disponga que la Gerente de Administración, la Sub Gerente de Contabilidad, que las cobranzas de impuestos no constituye un riesgo contable en la cuenta 4102.0101 y que los ingresos se genera con el registro de la emisión anual del impuesto que proporciona la Administración Tributaria	En Proceso





Municipalidad Distrital de Alto Selva Alegre
Órgano de Control Institucional

N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR	N° DE RECOMENDACIÓN	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
	Deficiencia Significativa n° 5 4	Que el Gerente Municipal disponga que las cobranzas de impuestos de años anteriores que no estuvieron registrados y reconocido su ingreso en su ejercicio correspondiente debe registrarse con abono a resultados acumulados y no a ingresos del ejercicio	En Proceso
016-2022-3-0459-RDS - Auditoría Financiera	1	Que el Gerente Municipal disponga al Gerente de Administración que concilie a la brevedad el saldo contable de la cuenta Caja y Bancos por la Sub Gerencia de Contabilidad y la Sub Gerencia de Tesorería a fin de que se concilie posteriormente con el Saldo de Balance Presupuestal	En Proceso
Informe de Acción de Oficio Posterior N° 17268-2022-CG/DEN-AOP	1	Hacer de conocimiento del Titular de la Entidad los hechos con indicio de irregularidades identificados como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior con la finalidad que disponga e implemente las acciones que correspondan	Pendiente
Informe de Acción de Oficio Posterior N° 20841-2022-CG/DEN-AOP	1	Hacer de conocimiento del Titular de la Entidad el hecho con indicios de irregularidad identificado como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior con la finalidad que disponga e implemente las acciones que correspondan	En Proceso
Informe de Acción de Oficio Posterior N° 19083-2022-CG/DEN-AOP	1	Hacer de conocimiento del Titular de la Entidad el hecho con indicios de irregularidad identificado como resultado del Informe de Acción de Oficio Posterior con la finalidad que disponga e implemente las acciones que correspondan	Inaplicable
Informe de Control Especifico N° 002-2022-2-4602-SCE	1	Al Procurador Público de la Municipalidad dar inicio a las acciones legales civiles contra los funcionarios y servidores públicos comprendidos en los hechos con evidencias de irregularidad del informe de Control Especifico	Pendiente

