

ESTADO DE IMPLEMENTACION DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIOS DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTION

Entidad :			Municipalidad Distrital de Huarocondo			
Periodo del Seguimiento:			Enero a Junio 2025			
Nº	N.º DEL INFORME DE AUDITORIA	Remisión con Oficio n.º	TIPO DE INFORME DE AUDITORIA	N.º RECOM.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
1	017-2024-OCI/0381-AOP	143-2024-OCI/MPA	Acción de Oficio Posterior	1	La entidad no cumplió el plazo establecido para la instalación del sistema integrado de gestión administrativa del ministerio de economía y finanzas (SIGA MEF), situación que afecta la interoperatividad articulada e integrada con otros sistemas informáticos de la gestión administrativa del sector público, así como, la transparencia en la gestión de adquisición, disposición y control de bienes y servicios contratados con recursos públicos.	No Implementada
2	13599-2024-CG-PREVI-AOP	20221-2024-CG/PREVI	Acción de Oficio Posterior	1	La máxima autoridad administrativa de la entidad no cumplió con registrar a través del sistema de declaraciones juradas para la gestión de conflicto de Intereses de la contraloría, la totalidad de las autoridades elegidas mediante Voto popular en las elecciones, regionales y municipales 2022, como sujetos obligados a presentar declaración jurada de intereses; afectando el cumplimiento a la presentación de la declaración jurada de intereses, y posteriormente la fiscalización y el control, detección y prevención del conflicto de intereses, en el ejercicio del cargo o la función pública.	Implementada
3	22404-2024-CG/PREVI-AOP	29513-2024-CG/PREVI	Acción de Oficio Posterior	1	La Entidad no informó a la Contraloría General de la República las razones del no acogimiento al régimen de reprogramación de pago de aportes previsionales a los fondos de pensiones del sistema privado de administración de fondos de pensiones adeudados por entidades públicas (REPRO AFP III), afectando la oportunidad de verificar el uso adecuado de los recursos y coadyuvar al fortalecimiento y transparencia de la Gestión	Implementada
5	742-2025-CG/PREVI-AOP	1278-2025-CG/PREVI	Acción de Oficio Posterior	1	En lo que respecta al ejercicio fiscal 2024, la entidad presentó un avance de 82.3% en la ejecución presupuestal, dejando de ejecutar el 17.7% de su presupuesto asignado, afectando el logro de los resultados en favor de la población objetivo	Pendiente
6	029-2023-3-0120	083-2023-VSC	Reporte de Deficiencias Significativas-	1	Al 31 de diciembre de 2022 se ha evidenciado la falta de análisis contables de diversos rubros del activo por s/ 14 241 096 que respalden las cifras reflejadas en el estado de situación financiera.	En proceso
7	029-2023-3-0120	083-2023-VSC	Reporte de Deficiencias Significativas-	1	Al 31 de diciembre de 2022 se ha evidenciado la falta de análisis contables de diversos rubros del pasivo por s/ 692 957, que respalden las cifras reflejadas en el estado de situación financiera.	En proceso
8	029-2023-3-0120	083-2023-VSC	Reporte de Deficiencias Significativas-	1	Al 31 de diciembre de 2022 el rubro propiedad, planta y equipo, incluye un monto neto de s/ 67 703 999 que carecen de análisis contables y del soporte de un inventario o inspección física de bienes patrimoniales a efectos de establecer su existencia y estado situacional, por lo que no se tiene un control de los bienes y de cada una de las inversiones y obras ejecutadas en la municipalidad.	En proceso
9	029-2023-3-0120	083-2023-VSC	Reporte de Deficiencias Significativas-	1	Al 31 de diciembre del 2022 la cuenta 1508 "depreciación, amortización y agotamiento" se encuentra subestimado en s/ 1 633 089, debido a la falta de reconocimiento de la depreciación anual de los bienes patrimoniales.	En proceso