

Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

**ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN**

"Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, seguimiento y publicación"

| Entidad sujeta a control:                                                                                                 |                                                  | Municipalidad Provincial de Ica                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Órgano/entidad orgánica de la Contraloría General del República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento |                                                  | Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Ica |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                            |
| Periodo de seguimiento                                                                                                    | II Semestre - 2024                               |                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                            |
| N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR Y AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO                                               | TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR | N° DE RECOMENDACIÓN                                                   | RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN |
| 267-2008-CG/GRIC-IL                                                                                                       | Mejora de Gestión                                | 1                                                                     | AL SEÑOR PRESIDENTE DEL CONCEJO MUNICIPAL DE OCUCAJE: PONGA EN CONOCIMIENTO DEL PLENO DEL CONCEJO MUNICIPAL DE OCUCAJE, EL CONTENIDO DEL PRESENTE INFORME DE CONTROL, A EFECTO QUE TENIENDO EN CUENTA LA RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA IDENTIFICADA A LA AUTORIDAD ELEGIDA POR VOTACION POPULAR, SEÑALADA EN EL MISMO DOCUMENTO, DICHO ORGANO COLEGIADO ADOpte LAS ACCIONES CORRESPONDIENTES EN EL MARCO DE LA LEY ORGANICA DE MUNICIPALIDADES; ACCIONES QUE DEBERAN CONSTAR EN EL ACTA DE SESION RESPECTIVA.                                                                                                            | Inaplicable                |
| 011-2009-2-0406                                                                                                           | Aspecto Legal                                    | 1                                                                     | INICIAR ACCION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Pendiente                  |
| 015-2014-3-0451                                                                                                           | Mejora de Gestión                                | 2                                                                     | NO DISPONER EL DESLINDE DE RESPONSABILIDAD POR LOS MISMOS HECHOS A LOS FUNCIONARIOS Y SERVIDORES COMPRENDIDOS EN LA OBSERVACION N.° 04, DE ACUERDO A LA COMPETENCIA LEGAL EXCLUSIVA DE LA CONTRALORIA GENERAL.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | No Implementada            |
| 015-2014-3-0451                                                                                                           | Mejora de Gestión                                | 5                                                                     | QUE LA GERENCIA DE ADMINISTRACION, EN COORDINACION CON LA GERENCIA DE GESTION INSTITUCIONAL, Y LA SUB GERENCIA DE CONTABILIDAD FORMULEN LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS EN OBSERVANCIA DE DIRECTIVA N.° 003-2012-EF/51.01 - CIERRE CONTABLE Y PRESENTACION DE INFORMACION PARA LA ELABORACION DE LA CUENTA GENERAL DE LA REPUBLICA, APROBADA POR LA RESOLUCION DIRECTORAL N.° 018-2012-EF/51.01 DE 13 DE DICIEMBRE DE 2012, MODIFICADO CON RESOLUCION DIRECTORAL N.° 015-2013-EF/93.01, DE 27 DE DICIEMBRE DE 2013, A FIN DE REVELAR SALDO FIDEDIGNOS EN LA INFORMACION PRESUPUESTARIA DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ICA. | No Implementada            |
| 005-2013-2-0406                                                                                                           | Administrativa Entidad                           | 1                                                                     | DISPONGA EL INICIO DE LAS ACCIONES PARA EL DESLINDE DE RESPONSABILIDADES ADMINISTRATIVAS FUNCIONALES QUE CORRESPONDAN, SEGUN EL GRADO DE PARTICIPACION Y NIVEL FUNCIONAL, DE LOS SERVIDORES Y EX SERVIDORES DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ICA COMPRENDIDOS EN LA OBSERVACION N.° 1, CUYA CONDUCTA FUNCIONAL NO SE ENCUENTRA SUJETA A LA POTESTAD SANCIONADORA DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA. (CONCLUSION N.° 1)                                                                                                                                                                                           | Inaplicable                |

Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

| ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN |                                                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|----------------------------|
| "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, seguimiento y publicación"              |                                                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                            |
| Entidad sujeta a control                                                                                                          | Municipalidad Provincial de Ica                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                            |
| Organidad orgánica de la Contraloría General de la República u. Organismo de Control Institucional a cargo del seguimiento        | Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Ica |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                            |
| Período de seguimiento                                                                                                            | II Semestre - 2024                                                    |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |                            |
| N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR Y AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO                                                       | TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR                      | N° DE RECOMENDACION | RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  | ESTADO DE LA RECOMENDACION |
| 017-2015-2-0406                                                                                                                   | Administrativa Entidad                                                | 2                   | DISPONER EL INICIO DE LAS ACCIONES ADMINISTRATIVAS PARA EL DESLINDE DE RESPONSABILIDADES DE LOS FUNCIONARIOS, EX FUNCIONARIOS, SERVIDORES Y EX SERVIDORES DE LA ENTIDAD, COMPRENDIDOS EN LAS OBSERVACIONES N° 1 Y 2, TENIENDO EN CONSIDERACIÓN QUE SU INCONDUCTA FUNCIONAL NO SE ENCUENTRA SUJETA A LA POTESTAD SANCIONADORA DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA.                                                                                                                                                 |  | Inaplicable                |
| 017-2015-2-0406                                                                                                                   | Aspecto Legal                                                         | 3                   | PONER EN CONOCIMIENTO DE LA PROCURADURIA PUBLICA ENCARGADA DE LOS ASUNTOS JUDICIALES DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ICA, PARA QUE INICIE LAS ACCIONES LEGALES RESPECTO AL EX FUNCIONARIOS, SERVIDORES Y EX SERVIDORES SEÑALADOS EN LAS OBSERVACIONES N° 1 Y 2 REVELADAS EN EL INFORME.                                                                                                                                                                                                                               |  | Inaplicable                |
| 018-2018-2-0406                                                                                                                   | Administrativa Entidad                                                | 3                   | DISPONER EL INICIO DE LAS ACCIONES ADMINISTRATIVAS PARA EL DESLINDE DE RESPONSABILIDADES DE LOS SERVIDORES DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ICA COMPRENDIDOS EN LAS OBSERVACIONES N° 1 Y 2, DE ACUERDO AL APENDICE N° 1 DEL INFORME, TENIENDO EN CONSIDERACIÓN QUE SU INCONDUCTA FUNCIONAL NO SE ENCUENTRA A LA POTESTAD SANCIONADORA DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA.                                                                                                                                       |  | Inaplicable                |
| 036-2019-2-0406                                                                                                                   | Administrativa Entidad                                                | 1                   | DISPONER EL INICIO DE LAS ACCIONES ADMINISTRATIVAS PARA EL DESLINDE DE LAS RESPONSABILIDADES QUE CORRESPONDAN, DE LOS FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PUBLICOS DE LA MUNICIPALIDAD DISTRICTAL DE SALAS, COMPRENDIDOS EN EL HECHO IRREGULAR, CONTRATISTA CUMPLIO LA OBRA CON 49 DIAS DE RETRASO INJUSTIFICADO Y NO SE APLICO LA PENALIDAD OCASIONANDO RETRASO EN LA PUESTA EN FUNCIONAMIENTO Y PERJUICIO ECONOMICO DE S/ 35 710.74 DEL PRESENTE INFORME DE CONTROL ESPECIFICO, DE ACUERDO A LAS NORMAS QUE REGULAN LA MATERIA. |  | Inaplicable                |
| 036-2019-2-0406                                                                                                                   | Aspecto Legal                                                         | 2                   | DAR INICIO A LAS ACCIONES LEGALES CIVILES CONTRA LOS FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PUBLICOS COMPRENDIDOS EN LOS HECHOS CON EVIDENCIAS DE IRREGULARIDAD DEL PRESENTE INFORME DE CONTROL ESPECIFICO.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  | Implementada               |
| 049-2020-2-0406                                                                                                                   | Administrativa Entidad                                                | 1                   | 1.DISPONER EL INICIO DE LAS ACCIONES ADMINISTRATIVAS PARA EL DESLINDE DE LAS RESPONSABILIDADES QUE CORRESPONDAN, DE LOS FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PUBLICOS DE LA MUNICIPALIDAD DISTRICTAL DE PARCONA, COMPRENDIDOS EN EL HECHO IRREGULAR, INDAGACION DEL MERCADO SIN CANTIDADES EXACTAS DE PRODUCTOS Y SIN CONSIDERAR INTEGRAMENTE LAS CONDICIONES Y CARACTERISTICAS DE LAS ESPECIFICACIONES TECNICAS,                                                                                                                  |  | Inaplicable                |

Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

**ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN**  
**"Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, seguimiento y publicación"**

|                                                                                                                           |                                                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Entidad sujeta a control:                                                                                                 | Municipalidad Provincial de Ica                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                            |
| Órgano/entidad orgánica de la Contraloría General del República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento | Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Ica |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                            |
| Periodo de seguimiento                                                                                                    | II Semestre - 2024                                                    |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                            |
| N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR Y AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO                                               | TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR                      | N° DE RECOMENDACIÓN | RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN |
|                                                                                                                           |                                                                       |                     | MODIFICACION DE ESPECIFICACIONES TECNICAS POSTERIOR A LA RECEPCION DE PRODUCTOS QUE NO CUMPLIERON LAS CARACTERISTICAS ESTABLECIDAS; AFECTO EL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LA ADMINISTRACION PUBLICA, ASI COMO LA TRANSPARENCIA, INTEGRIDAD, EFICACIA Y EFICIENCIA DE LA CONTRATACION,, DEL PRESENTE INFORME DE CONTROL ESPECIFICO, DE ACUERDO A LAS NORMAS QUE REGULAN LA MATERIA.<br><br>2.DAR INICIO A LAS ACCIONES LEGALES PENALES CONTRA LOS FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PUBLICOS COMPRENDIDOS EN LOS HECHOS CON EVIDENCIAS DE IRREGULARIDAD DEL PRESENTE INFORME DE CONTROL ESPECIFICO                                                                                                                                                                                                                                                   |                            |
| 050-2020-2-0406                                                                                                           | Aspecto Legal                                                         | 2                   | 1. DISPONER EL INICIO DE LAS ACCIONES ADMINISTRATIVAS PARA EL DESLINDE DE LAS RESPONSABILIDADES QUE CORRESPONDAN, DE LOS FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PUBLICOS DE LA MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SANTIAGO, COMPRENDIDOS EN EL HECHO IRREGULAR ¿DISPOSICION DE FONDOS PUBLICOS A FAVOR DE SERVIDORES DE LA ENTIDAD, SIN DOCUMENTACION SUSTENTATORIA Y SIN REGISTRO DE LA CERTIFICACION, COMPROMISO, DEVENGADO Y PAGO EN EL SIAF QUE JUSTIFIQUE DICHS EGRESOS, AFECTO LA LEGALIDAD DEL USO Y DESTINO DE LOS FONDOS PUBLICOS POR S/27 000.00, AL HABERLOS APARTADO DE LA ESFERA FUNCIONAL DE LA ADMINISTRACION PUBLICA Y OCASIONO PERJUICIO ECONOMICO DE S/11 000.00¿ DEL PRESENTE INFORME DE CONTROL ESPECIFICO, DE ACUERDO A LAS NORMAS QUE REGULAN LA MATERIA.                                                                                 | Implementada               |
| 052-2020-2-0406                                                                                                           | Administrativa<br>Entidad                                             | 1                   | SEGUN OFICIO N° 363- 2021-GM-MPI DEL 21 DE DICIEMBRE 2021 LA ENTIDAD INDICA, QUE LA SUB-GERENCIA DE CONTABILIDAD SE ENCUENTRA REALIZANDO LAS CONCILIACIONES NECESARIAS, CON LA GERENCIA DE DESARROLLO URBANO, A FIN DE CONTRASTAR LOS SALDOS Y PODER LLEVAR UN CONTROL EFICIENTE DE LOS ACTIVOS DE LA ENTIDAD LA SUB-GERENCIA DE CONTABILIDAD DEBE CONCILIAR CON LA GERENCIA DE DESARROLLO URBANO LA TOTALIDAD DE OBRAS QUE TIENE LA MUNICIPALIDAD, CONSIDERANDO QUE DICHA GERENCIA ES LA ENCARGADA DE SALVAGUARDAR LOS ACTIVOS DE LA ENTIDAD. LA GERENCIA DE ADMINISTRACION DEBE COORDINAR CON LA GERENCIA DE DESARROLLO URBANO, PARA QUE A TRAVES DE LA SUB- GERENCIA DE CONTABILIDAD Y SUB- GERENCIA DE OBRAS CONCILIE LAS PARTIDAS QUE COMPONEN DICHS RUBROS Y PODER PRESENTAR CON EXACTITUD E INTEGRIDAD LOS SALDOS QUE CORRESPONDAN. | Inaplicable                |
| 133-2021-3-0066                                                                                                           | Mejora de Gestión                                                     | 2                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | No Implementada            |
| 133-2021-3-0066                                                                                                           | Mejora de Gestión                                                     | 3                   | LA ENTIDAD, CON OFICIO N° 363-2021 GM-MPI DEL 21 DE DICIEMBRE DE 2021, INDICA QUE LA SUB-GERENCIA DE CONTABILIDAD Y TESORERIA SE ENCUENTRAN EN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | No Implementada            |

ANEXO N° 3

Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

| ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN |                                                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, seguimiento y publicación"              |                                                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                            |
| Entidad sujeta a control:                                                                                                         | Municipalidad Provincial de Ica                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                            |
| Órgano/Unidad organizativa de la Contraloría General del Perú/Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento             | Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Ica |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                            |
| Periodo de seguimiento                                                                                                            | II Semestre - 2024                                                    |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                            |
| N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR Y AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO                                                       | TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR                      | N° DE RECOMENDACION | RECOMENDACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | ESTADO DE LA RECOMENDACION |
|                                                                                                                                   |                                                                       |                     | PROCESO DE CONCILIAR LA DIFERENCIA ESTABLECIDA POR AUDITORIA, PARA UNIFORMIZAR LA PRESENTACION DE DICHO RUBRO. LA SUB- GERENCIA DE CONTABILIDAD DEBE CONCILIAR AL CIERRE DE CADA EJERCICIO, CON LA SUB- GERENCIA DE TESORERIA Y PUEDAN SUBSANAR CUALQUIER OMISION O ERROR DE MANERA OPORTUNA. LA GERENCIA DE ADMINISTRACION DEBE DISPONER A LA SUB- GERENCIA DE CONTABILIDAD, REALICE AL CIERRE DE CADA EJERCICIO LA CONCILIACION DE SALDOS CON LA SUB- GERENCIA DE TESORERIA, DE MANERA QUE PUEDA SUBSANARSE CUALQUIER DEFICIENCIA ENCONTRADA Y ASI PODER PRESENTAR ADECUADAMENTE EL SALDO DE ESTE RUBRO.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                            |
| 133-2021-3-0066                                                                                                                   | Mejora de Gestión                                                     | 4                   | SEGUN INDICA LA ENTIDAD EN SU OFICIO N° 363-2021-GM-MPI DEL 21 DE DICIEMBRE 2021, SE ENCUENTRA EN PROCESO DE IMPLEMENTACION LA COMPOSICION DE LA BASE DE DATOS DEL SAT. PARA PODER OBTENER EL DETALLE DE LOS CONTRIBUYENTES Y LAS DEUDAS PENDIENTES, QUE SERVIRA DE SUSTENTO DE LAS CIFRAS QUE SE PRESENTEN EN LOS ESTADOS FINANCIEROS. LA GERENCIA MUNICIPAL, DEBE REALIZAR LAS ACCIONES DE COORDINACION CON EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA- SAT PARA DISPONER DE UNA BASE DE DATOS, QUE CONTENGA TODO EL UNIVERSO DE CONTRIBUYENTES, QUE PERMITA LA COBRANZA OPORTUNA DE LAS DEUDAS TRIBUTARIAS Y NO TRIBUTARIAS. LA GERENCIA MUNICIPAL DEBE DISPONER A LA SUPERINTENDENCIA DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA IMPLEMENTE CON URGENCIA LA BASE DE DATOS DE LAS DEUDAS TRIBUTARIAS Y NO TRIBUTARIAS, LO QUE CONTRIBUIRA A MEJORAR LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, POR REPRESENTAR RUBROS SIGNIFICATIVOS QUE CONTRIBUYEN A LA OPERATIVIDAD DE LA ENTIDAD. | No Implementada            |
| 1681-2021-CG/SADEN-AOP                                                                                                            | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | 1. HACER DE CONOCIMIENTO AL TITULAR DE ENTIDAD LOS HECHOS CON INDICIOS DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADOS COMO RESULTADO DEL DESARROLLO DE LA ACCION DE OFICIO POSTERIOR, CON LA FINALIDAD QUE DISPONGA E IMPLEMENTE LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, CONDUCTENTES A LA DETERMINACION DE LAS RESPONSABILIDADES A LAS QUE HUBIERA LUGAR. 2. HACER DE CONOCIMIENTO AL TITULAR DE ENTIDAD, QUE DEBE COMUNICAR AL ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DE LA AUTORIDAD NACIONAL DEL AGUA, A TRAVES DEL PLAN DE ACCION (Cuyo formato se adjunta), LAS ACCIONES QUE IMPLEMENTE RESPECTO AL HECHO CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADO EN EL PRESENTE INFORME DE ACCION DE OFICIO POSTERIOR, EN UN PLAZO NO MAYOR DE VEINTE (20) DIAS HABILES CONTADOS A PARTIR DEL DIA HABIL SIGUIENTE DE                                                                                                                                                                                             | No Implementada            |



ANEXO N° 3

Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

| ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN<br>"Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, seguimiento y publicación" |                                                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Entidad sujeta a control:                                                                                                                                                                                                                                 | Municipalidad Provincial de Ica                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                            |
| Órgano/entidad orgánica de la Contraloría General del República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento                                                                                                                                 | Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Ica |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                            |
| Periodo de seguimiento                                                                                                                                                                                                                                    | II Semestre - 2024                                                    |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                            |
| N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR Y AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO                                                                                                                                                                               | TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR                      | N° DE RECOMENDACIÓN | RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN |
| 24028-2021-CG/GRIC-SCE                                                                                                                                                                                                                                    | Administrativa<br>Entidad                                             | 1                   | PONER EN CONOCIMIENTO EL PRESENTE INFORME DE CONTROL ESPECIFICO, A FIN QUE DISPONGA EL INICIO DE LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Inaplicable                |
| 006-2022-3-0066                                                                                                                                                                                                                                           | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | A LA FECHA DE LA ELABORACION DEL PRESENTE REPORTE, LOS FUNCIONARIOS RESPONSABLES DE LA SUB GERENCIA DE CONTABILIDAD Y SUB GERENCIA DE TESORERIA NO HAN EXPLICADO NI SUSTENTADO LAS SITUACIONES IDENTIFICADAS Y COMUNICADAS OPORTUNAMENTE. LOS FUNCIONARIOS DE LAS SUB GERENCIAS DE CONTABILIDAD Y TESORERIA DEBEN ESTABLECER CONCILIACIONES AL TERMINO DEL PERIODO PARA VALIDAR ADECUADA Y OPORTUNAMENTE LAS DIFERENCIAS IDENTIFICADAS PRODUCTO DE LA CONCILIACION DE LOS SALDOS DE BALANCE MOSTRADOS EN LA INFORMACION PRESUPUESTAL Y FINANCIERA, A FIN DE QUE SI LOS SALDOS DE BALANCE MOSTRADOS EN EL PERIODO CON DIFERENCIAS EN EXCESO O DEFECTO, RESPECTO AL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR, CUENTEN CON UNA EXPLICACION Y SUSTENTO QUE LE BRINDE CONSISTENCIA A LOS RECURSOS DISPONIBLES. EL TITULAR DE LA ENTIDAD DEBERA INDICAR A LA GERENCIA MUNICIPAL QUE A TRAVES DE LA SUB GERENCIA DE CONTABILIDAD Y SUB GERENCIA DE TESORERIA, ESTABLEZCAN LOS MECANISMOS DE REVISION Y CONCILIACION DE LA INFORMACION QUE RESULTA PARA LA DETERMINACION DE LOS SALDOS DE BALANCE MOSTRADOS EN LA INFORMACION PRESUPUESTAL Y FINANCIERA A FIN DE QUE CUENTE OPORTUNAMENTE CON LA EXPLICACION Y SUSTENTO DE LAS DIFERENCIAS IDENTIFICADAS | No Implementada            |
| 006-2022-3-0066                                                                                                                                                                                                                                           | Mejora de Gestión                                                     | 5                   | SEGUN OFICIO N° 040- 2022-SGC-GA- MPI DEL 31 DE ENERO 2022 LA ENTIDAD INDICA, QUE TIENEN PROGRAMADA UNA REUNION PARA FIRMAR EL ACTA DE CONCILIACION ENTRE EL REPRESENTANTE DE LA GERENCIA DE DESARROLLO URBANO Y EL REPRESENTANTE DE LA SUB- GERENCIA DE CONTABILIDAD: DONDE SE DARA CUENTA DE LA BASE DE DATOS DE LA TOTALIDAD DE OBRAS PENDIENTES DE                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | No Implementada            |





Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

ANEXO N° 3

| ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN<br>"Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, seguimiento y publicación" |                                                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Entidad sujeta a control:                                                                                                                                                                                                                                 | Municipalidad Provincial de Ica                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                            |
| Órgano/entidad orgánica de la Contraloría General del República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento                                                                                                                                 | Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Ica |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                            |
| Periodo de seguimiento                                                                                                                                                                                                                                    | II Semestre - 2024                                                    |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                            |
| N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR Y AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO                                                                                                                                                                               | TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR                      | N° DE RECOMENDACIÓN | RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN |
|                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                       |                     | CIERRE FINANCIERO, ASI MISMO SE REALIZARA UN ANALISIS EXHAUSTIVO PARA EL CIERRE DE CADA UNA DE LAS OBRAS, TENIENDO EN CUENTA QUE MIENTRAS SE REALIZABA EL ANALISIS, SE HAN VENIDO CERRANDO EN PROMEDIO 16 OBRAS, LAS MISMAS QUE PARA LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS 2021, YA ESTARAN INCLUIDAS. LA SUB-GERENCIA DE CONTABILIDAD DEBE CUMPLIR CON CONCILIAR CON LA GERENCIA DE DESARROLLO URBANO LA TOTALIDAD DE OBRAS QUE TIENE LA MUNICIPALIDAD Y CONSIDERANDO QUE DICHA GERENCIA, ES LA ENCARGADA DE SALVAGUARDAR LOS ACTIVOS DE LA ENTIDAD, YA NO SE DEBERIA OMITIR REALIZAR, LA COMPOSICION DETALLADA DE LAS OBRAS QUE TIENE LA MUNICIPALIDAD, PARA PRESENTAR EL SALDO CORRECTO DEL RUBRO, PARA LA MISMA GESTION VIGENTE Y PARA EL ENTE RECTOR QUE LOS SUPERVISA. LA GERENCIA DE ADMINISTRACION DEBE COORDINAR CON LA GERENCIA DE DESARROLLO URBANO, PARA QUE A TRAVES DE LA SUB- GERENCIA DE CONTABILIDAD Y SUB- GERENCIA DE OBRAS, CULMINEN CON EL TRABAJO DE CONCILIAR DE MANERA DETALLADA LAS OBRAS QUE COMPONEN DICHO RUBRO Y PODER PRESENTAR CON EXACTITUD E INTEGRIDAD LOS SALDOS QUE CORRESPONDAN.                                                    |                            |
| 006-2022-3-0066                                                                                                                                                                                                                                           | Mejora de Gestión                                                     | 7                   | LA ENTIDAD SEGUN OFICIO N° 040-2022-SGC-GA-MPI, INDICA QUE ACTUALMENTE SE ENCUENTRA EN EL INICIO DE LAS ACCIONES DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE A TRAVES DE LA COMISION CENTRAL Y FUNCIONAL DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE. APROBADA MEDIANTE RESOLUCION DE ALCALDIA N°261-2021-AMPI, ELLO YA SE DEBE DE TENER DEBIDAMENTE SUSTENTADO AL TERMINO DEL PRIMER SEMESTRE DEL PRESENTE AÑO. RECIENTEMENTE SE HA RECIBIDO INFORMACION DE PARTE DEL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA, RESPECTO A LAS CUENTAS POR COBRAR QUE TIENE EN SU BASE DE DATOS, LA MISMA QUE NO SE ENCUENTRA CONCILIADA Y DETALLADA POR CONTRIBUYENTE, LO CUAL NO NOS PERMITE REALIZAR PROCEDIMIENTOS ALTERNATIVOS, PARA VALIDAR LOS SALDOS POR COBRAR QUE PRESENTA. LA GERENCIA MUNICIPAL, DEBE REALIZAR LAS ACCIONES DE COORDINACION CON EL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA- SAT PARA QUE DISPONGAN DE UNA BASE DE DATOS CLARA Y DETALLADA QUE CONTENGA TODO EL UNIVERSO DE CONTRIBUYENTES, ESTADOS DE CUENTA, CONTROL DE PAGOS, QUE PERMITA REALIZAR PROCEDIMIENTOS DE AUDITORIA, PARA LA VALIDACION DEL SALDO DE CUENTAS POR COBRAR EN SU CONJUNTO, ASI COMO TAMBIEN TENER UNA | No Implementada            |





ANEXO N° 3

Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

| ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN |                                                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, seguimiento y publicación"              |                                                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                            |
| Entidad sujeta a control                                                                                                          | Municipalidad Provincial de Ica                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                            |
| Órgano/entidad orgánica de la Contabilidad General del Republica u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento        | Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Ica |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                            |
| Periodo de seguimiento                                                                                                            | II Semestre - 2024                                                    |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                            |
| N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR Y AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO                                                       | TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR                      | N° DE RECOMENDACION | RECOMENDACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | ESTADO DE LA RECOMENDACION |
|                                                                                                                                   |                                                                       |                     | DIRECTIVA INTERNA, QUE INDIQUE LOS PARAMETROS PARA REALIZAR LA PROVISION DE CUENTAS DE DUDOSA RECUPERACION. LA GERENCIA MUNICIPAL DEBE DISPONER AL SERVICIO DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA IMPLEMENTE CON URGENCIA LA BASE DE DATOS TOTALMENTE DETALLADA Y CONCILIADA DE LAS DEUDAS TRIBUTARIAS, LO QUE CONTRIBUYA A MEJORAR LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, POR REPRESENTAR RUBROS SIGNIFICATIVOS QUE CONTRIBUYEN A LA OPERATIVIDAD DE LA ENTIDAD.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                            |
|                                                                                                                                   |                                                                       |                     | SEGUN RESPUESTA QUE SE INDICA EN EL OFICIO N°040 SGC- GA 2022-SGC-MPI DEL 31 DE ENERO DE 2022, SE ENCUENTRA EN PROCESO DE IMPLEMENTACION LA SUB-GERENCIA DE CONTABILIDAD, DEBE MEJORAR LAS ACCIONES DE CIERRE, REALIZANDO LAS VERIFICACIONES Y CONCILIACIONES CORRESPONDIENTES, PARA LA PRESENTACION CORRECTA DEL RUBRO INDICADO. LA GERENCIA DE ADMINISTRACION DISPONGA QUE LA SUB-GERENCIA DE CONTABILIDAD, REALICE LA CONCILIACION DE LAS INVERSIONES CON CADA UNA DE LAS ENTIDADES, DONDE MANTIENE SUS ACCIONES, CON EL PROPOSITO DE PRESENTAR EN LOS ESTADOS FINANCIEROS, EL SALDO CORRECTO DE DICHO RUBRO.                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                            |
| 006-2022-3-0066                                                                                                                   | Mejora de Gestión                                                     | 10                  | 2022, INDICA QUE LA ENTIDAD SE ENCUENTRA EN EL INICIO DE ACCIONES DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE A TRAVES DE LA COMISION CENTRAL Y FUNCIONAL DE DEPURACION Y SINCERAMIENTO CONTABLE, APROBADA MEDIANTE RESOLUCION DE ALCALDIA N°261-2021 AMPL. LA SUB-GERENCIA DE CONTABILIDAD, DEBE REALIZAR ACCIONES INMEDIATAS, PARA CORROBORAR TODOS LOS VALORES PENDIENTES DE PAGO Y PROCEDER A INCLUIRLAS EN LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA UNA CORRECTA PRESENTACION DE LA DEUDA TRIBUTARIA. LA GERENCIA DE ADMINISTRACION DEBE DISPONER QUE LA SUB-GERENCIA DE CONTABILIDAD REALICE LAS ACCIONES NECESARIAS PARA QUE PUEDA MEJORAR LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS, YA QUE ES EVIDENTE QUE NO SE ESTA CUMPLIENDO CON LOS LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS EN EL INSTRUCTIVO DE CIERRE, YA QUE TODOS LOS RUBROS DEL ACTIVO Y PASIVO, PRESENTAN INCONSISTENCIAS NO SIENDO POSIBLE SU VALIDACION. | No Implementada            |
| 006-2022-3-0066                                                                                                                   | Mejora de Gestión                                                     | 15                  | DAR INICIO A LAS ACCIONES LEGALES PENALES CONTRA LOS FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PUBLICOS COMPRENDIDOS EN LOS HECHOS CON EVIDENCIAS DE IRREGULARIDAD DEL PRESENTE INFORME DE CONTROL ESPECIFICO.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | No Implementada            |
| 031-2022-2-0406                                                                                                                   | Aspecto Legal                                                         | 2                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Implementada               |

ANEXO N° 3

Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

| ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN |                                                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, seguimiento y publicación"              |                                                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                            |
| Entidad sujeta a control                                                                                                          | Municipalidad Provincial de Ica                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                            |
| Organidad orgánica de la Contraloría General de la República u Organismo de Control Institucional a cargo del seguimiento         | Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Ica |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                            |
| Periodo de seguimiento                                                                                                            | II Semestre - 2024                                                    |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                            |
| N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR Y AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO                                                       | TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR                      | N° DE RECOMENDACION | RECOMENDACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | ESTADO DE LA RECOMENDACION |
| 15544-2022-CG/DEN-AOP                                                                                                             | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | 1. HACER DE CONOCIMIENTO DEL TITULAR DE LA ENTIDAD EL HECHO CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADO COMO RESULTADO DEL INFORME DE ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR, CON LA FINALIDAD DE QUE DISPONGA E IMPLEMENTE LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN. 2. HACER DE CONOCIMIENTO AL TITULAR DE LA ENTIDAD QUE DEBE COMUNICAR AL ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ICA, A TRAVÉS DEL PLAN DE ACCIÓN, LAS ACCIONES QUE IMPLEMENTE RESPECTO AL HECHO CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADO EN EL PRESENTE INFORME DE ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR EN UN PLAZO NO MAYOR DE VEINTE (20) DÍAS HÁBILES CONTADOS A PARTIR DEL DÍA HÁBIL SIGUIENTE DE RECIBIDO EL PRESENTE INFORME.        | Implementada               |
| 1648-2022-CG/SADEN-AOP                                                                                                            | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | 1. HACER DE CONOCIMIENTO DEL TITULAR DE LA ENTIDAD LOS HECHOS CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADOS COMO RESULTADO DEL INFORME DE ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR, CON LA FINALIDAD DE QUE DISPONGA E IMPLEMENTE LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN. 2. HACER DE CONOCIMIENTO AL TITULAR DE LA ENTIDAD QUE DEBE COMUNICAR AL ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ICA, A TRAVÉS DEL PLAN DE ACCIÓN, LAS ACCIONES QUE IMPLEMENTE RESPECTO AL HECHO CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADO EN EL PRESENTE INFORME DE ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR EN UN PLAZO NO MAYOR DE VEINTE (20) DÍAS HÁBILES CONTADOS A PARTIR DEL DÍA HÁBIL SIGUIENTE DE RECIBIDO EL PRESENTE INFORME.     | Implementada               |
| 16671-2022-CG/DEN-AOP                                                                                                             | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | 1. HACER DE CONOCIMIENTO DEL TITULAR DE LA ENTIDAD EL HECHO CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADO COMO RESULTADO DEL DESARROLLO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR, CON LA FINALIDAD DE QUE DISPONGA E IMPLEMENTE LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN. 2. HACER DE CONOCIMIENTO AL TITULAR DE LA ENTIDAD QUE DEBE COMUNICAR AL ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ICA, A TRAVÉS DEL PLAN DE ACCIÓN, LAS ACCIONES QUE IMPLEMENTE RESPECTO AL HECHO CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADO EN EL PRESENTE INFORME DE ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR, EN UN PLAZO NO MAYOR DE VEINTE (20) DÍAS HÁBILES CONTADOS A PARTIR DEL DÍA HÁBIL SIGUIENTE DE RECIBIDO EL PRESENTE INFORME. | No Implementada            |
| 1751-2022-CG/SADEN-AOP                                                                                                            | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | 1. HACER DE CONOCIMIENTO DEL TITULAR DE LA ENTIDAD LOS HECHOS CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADOS COMO RESULTADO DEL INFORME DE ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR, CON LA FINALIDAD DE QUE DISPONGA E IMPLEMENTE LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN. 2. HACER DE CONOCIMIENTO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Implementada               |

Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

**ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN**  
**"Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, seguimiento y publicación"**

|                                                                                                                           |                                                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Entidad sujeta a control:                                                                                                 | Municipalidad Provincial de Ica                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                            |
| Órgano/entidad orgánica de la Contraloría General del República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento | Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Ica |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                            |
| Periodo de seguimiento                                                                                                    | II Semestre - 2024                                                    |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                            |
| N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR Y AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO                                               | TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR                      | N° DE RECOMENDACIÓN | RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN |
|                                                                                                                           |                                                                       |                     | AL TITULAR DE LA ENTIDAD QUE DEBE COMUNICAR AL ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ICA, A TRAVES DEL PLAN DE ACCION, LAS ACCIONES QUE IMPLEMENTE RESPECTO AL HECHO CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADO EN EL PRESENTE INFORME DE ACCION DE OFICIO POSTERIOR EN UN PLAZO NO MAYOR DE VEINTE (20) DIAS HABILES CONTADOS A PARTIR DEL DIA HABIL SIGUIENTE DE RECIBIDO EL PRESENTE INFORME.                                                                                                                                                                                                                                                                            |                            |
| 1804-2022-CG/SADEN-AOP                                                                                                    | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | 1. HACER DE CONOCIMIENTO DEL TITULAR DE LA ENTIDAD LOS HECHOS CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADOS COMO RESULTADO DEL INFORME DE ACCION DE OFICIO POSTERIOR, CON LA FINALIDAD DE QUE DISPONGA E IMPLEMENTE LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN. 2. HACER DE CONOCIMIENTO AL TITULAR DE LA ENTIDAD QUE DEBE COMUNICAR AL ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ICA, A TRAVES DEL PLAN DE ACCION, LAS ACCIONES QUE IMPLEMENTE RESPECTO AL HECHO CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADO EN EL PRESENTE INFORME DE ACCION DE OFICIO POSTERIOR EN UN PLAZO NO MAYOR DE VEINTE (20) DIAS HABILES CONTADOS A PARTIR DEL DIA HABIL SIGUIENTE DE RECIBIDO EL PRESENTE INFORME.   | Implementada               |
| 19713-2022-CG/DEN-AOP                                                                                                     | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | 1. HACER DE CONOCIMIENTO DEL TITULAR DE LA ENTIDAD LOS HECHOS CON INDICIO DE IRREGULARIDADES IDENTIFICADOS COMO RESULTADO DEL INFORME DE ACCION DE OFICIO POSTERIOR, CON LA FINALIDAD DE QUE DISPONGA E IMPLEMENTE LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN. 2. HACER DE CONOCIMIENTO AL TITULAR DE LA ENTIDAD QUE DEBE COMUNICAR AL ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ICA, A TRAVES DEL PLAN DE ACCION, LAS ACCIONES QUE IMPLEMENTE RESPECTO AL HECHO CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADO EN EL PRESENTE INFORME DE ACCION DE OFICIO POSTERIOR EN UN PLAZO NO MAYOR DE VEINTE (20) DIAS HABILES CONTADOS A PARTIR DEL DIA HABIL SIGUIENTE DE RECIBIDO EL PRESENTE INFORME. | No Implementada            |
| 19723-2022-CG/DEN-AOP                                                                                                     | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | 1. HACER DE CONOCIMIENTO DEL TITULAR DE LA ENTIDAD LOS HECHOS CON INDICIO DE IRREGULARIDADES IDENTIFICADOS COMO RESULTADO DEL INFORME DE ACCION DE OFICIO POSTERIOR, CON LA FINALIDAD DE QUE DISPONGA E IMPLEMENTE LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN. 2. HACER DE CONOCIMIENTO AL TITULAR DE LA ENTIDAD QUE DEBE COMUNICAR AL ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ICA, A TRAVES DEL PLAN DE ACCION, LAS ACCIONES QUE IMPLEMENTE RESPECTO AL HECHO CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADO EN EL PRESENTE INFORME DE ACCION DE OFICIO POSTERIOR EN UN PLAZO NO MAYOR DE VEINTE (20) DIAS HABILES CONTADOS A PARTIR DEL DIA HABIL SIGUIENTE DE RECIBIDO EL PRESENTE INFORME. | No Implementada            |

Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

| ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN |                                                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| "Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, seguimiento y publicación"              |                                                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                            |
| Entidad sujeta a control:                                                                                                         | Municipalidad Provincial de Ica                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                            |
| Órgano/Unidad orgánica de la Contraloría General de la República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento        | Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Ica |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                            |
| Período de seguimiento                                                                                                            | II Semestre - 2024                                                    |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                            |
| N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR Y AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO                                                       | TPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR                       | N° DE RECOMENDACIÓN | RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN |
|                                                                                                                                   |                                                                       |                     | POSTERIOR EN UN PLAZO NO MAYOR DE VEINTE (20) DIAS HABILES CONTADOS A PARTIR DEL DIA HABIL SIGUIENTE DE RECIBIDO EL PRESENTE INFORME.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                            |
| 21463-2022-CG/DEN-AOP                                                                                                             | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | 1. HACER DE CONOCIMIENTO DEL TITULAR DE LA ENTIDAD DEL HECHO CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADO COMO RESULTADO DEL DESARROLLO DE LA ACCION DE OFICIO POSTERIOR, CON LA FINALIDAD DE QUE DISPONGA E IMPLEMENTE LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN. 2. HACER DE CONOCIMIENTO AL TITULAR DE LA ENTIDAD QUE DEBE COMUNICAR AL ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ICA, A TRAVES DEL PLAN DE ACCION, LAS ACCIONES QUE IMPLEMENTE RESPECTO AL HECHO CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADO EN EL PRESENTE INFORME DE ACCION DE OFICIO POSTERIOR, EN UN PLAZO NO MAYOR DE VEINTE (20) DIAS HABILES CONTADOS A PARTIR DEL DIA HABIL SIGUIENTE DE RECIBIDO EL PRESENTE INFORME. | No Implementada            |
| 21471-2022-CG/DEN-AOP                                                                                                             | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | 1. HACER DE CONOCIMIENTO DEL TITULAR DE LA ENTIDAD EL HECHO CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADO COMO RESULTADO DEL DESARROLLO DE LA ACCION DE OFICIO POSTERIOR, CON LA FINALIDAD DE QUE DISPONGA E IMPLEMENTE LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN. 2. HACER DE CONOCIMIENTO AL TITULAR DE LA ENTIDAD QUE DEBE COMUNICAR AL ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ICA, A TRAVES DEL PLAN DE ACCION, LAS ACCIONES QUE IMPLEMENTE RESPECTO AL HECHO CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADO EN EL PRESENTE INFORME DE ACCION DE OFICIO POSTERIOR, EN UN PLAZO NO MAYOR DE VEINTE (20) DIAS HABILES CONTADOS A PARTIR DEL DIA HABIL SIGUIENTE DE RECIBIDO EL PRESENTE INFORME.  | No Implementada            |
| 21473-2022-CG/DEN-AOP                                                                                                             | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | 1. HACER DE CONOCIMIENTO DEL TITULAR DE LA ENTIDAD EL HECHO CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADO COMO RESULTADO DEL DESARROLLO DE LA ACCION DE OFICIO POSTERIOR, CON LA FINALIDAD DE QUE DISPONGA E IMPLEMENTE LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN. 2. HACER DE CONOCIMIENTO AL TITULAR DE LA ENTIDAD QUE DEBE COMUNICAR AL ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ICA, A TRAVES DEL PLAN DE ACCION, LAS ACCIONES QUE IMPLEMENTE RESPECTO AL HECHO CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADO EN EL PRESENTE INFORME DE ACCION DE OFICIO POSTERIOR, EN UN PLAZO NO MAYOR DE VEINTE (20) DIAS HABILES CONTADOS A PARTIR DEL DIA HABIL SIGUIENTE DE RECIBIDO EL PRESENTE INFORME.  | No Implementada            |



ANEXO N° 3

Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN  
"Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, seguimiento y publicación"

| Entidad sujeta a control                                                                                                          | Municipalidad Provincial de Ica                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                            |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--|
| Organismo/entidad orgánica de la Contraloría General de la República u Organismo de Control Institucional a cargo del seguimiento | Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Ica |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                            |  |
| Periodo de seguimiento                                                                                                            | II Semestre - 2024                                                    |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                            |  |
| N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR Y AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO                                                       | TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR                      | N° DE RECOMENDACIÓN | RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN |  |
| 24884-2022-CG/DEN-AOP                                                                                                             | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR EL HECHO IRREGULAR EVIDENCIADO COMO RESULTADO DE LA ACCION DE OFICIO POSTERIOR.                                                                                                                                                                                                                                                                                               | No Implementada            |  |
| 26159-2022-CG/DEN-AOP                                                                                                             | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCION DE OFICIO POSTERIOR.                                                                                                                                                                                                                                                                                          | No Implementada            |  |
| 26162-2022-CG/DEN-AOP                                                                                                             | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCION DE OFICIO POSTERIOR.                                                                                                                                                                                                                                                                                          | No Implementada            |  |
| 26164-2022-CG/DEN-AOP                                                                                                             | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCION DE OFICIO POSTERIOR.                                                                                                                                                                                                                                                                                          | No Implementada            |  |
| 26165-2022-CG/DEN-AOP                                                                                                             | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCION DE OFICIO POSTERIOR.                                                                                                                                                                                                                                                                                          | No Implementada            |  |
| 28067-2022-CG/GRIC-SCE                                                                                                            | Administrativa Entidad                                                | 2                   | PONER EN CONOCIMIENTO EL PRESENTE INFORME DE CONTROL ESPECIFICO, A FIN QUE DISPONGA EL INICIO DE LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Inaplicable                |  |
| 008-2023-3-0120                                                                                                                   | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | DISPONGA AL GERENTE REALIZAR LAS COORDINACIONES ADMINISTRATIVAS INTERNAS CON LA JEFATURA DE CONTABILIDAD Y COBRANZAS, PARA QUE PROCEDAN A EFECTUAR LOS ANALISIS DE LAS CUENTAS POR COBRAR MOROSAS Y DE DIFICIL RECUPERABILIDAD, EFECTUANDO OPORTUNAMENTE LAS PROVISIONES CONTABLES POR LAS CUENTAS DE DUDOSA COBRABILIDAD DE LOS USUARIOS MOROSOS CON UNA ANTIGÜEDAD MAYOR A DOCE MESES, A EFECTOS QUE EL SALDO DE LAS CUENTAS POR COBRAR ESTEN PRESENTADAS RAZONABLEMENTE AL CIERRE DEL EJERCICIO. | En Proceso                 |  |
| 010-2023-3-0120                                                                                                                   | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | DISPONGA AL GERENTE REALIZAR LAS COORDINACIONES ADMINISTRATIVAS INTERNAS CON LA JEFATURA DE CONTABILIDAD Y COBRANZAS, PARA QUE PROCEDAN A EFECTUAR LOS ANALISIS DE LAS CUENTAS POR COBRAR MOROSAS Y DE DIFICIL RECUPERABILIDAD, EFECTUANDO OPORTUNAMENTE LAS PROVISIONES CONTABLES POR LAS CUENTAS DE DUDOSA COBRABILIDAD DE LOS USUARIOS MOROSOS CON UNA ANTIGÜEDAD MAYOR A DOCE MESES, A EFECTOS QUE EL SALDO DE LAS CUENTAS POR COBRAR ESTEN PRESENTADAS RAZONABLEMENTE AL CIERRE DEL EJERCICIO. | En Proceso                 |  |

ANEXO N° 3

Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

| ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN<br>"Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, seguimiento y publicación" |                                                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Entidad sujeta a control:                                                                                                                                                                                                                                 | Municipalidad Provincial de Ica                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                            |
| Órgano/entidad orgánica de la Contraloría General del Perú<br>u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento                                                                                                                                   | Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Ica |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                            |
| Período de seguimiento                                                                                                                                                                                                                                    | II Semestre - 2024                                                    |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                            |
| N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR Y AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO                                                                                                                                                                               | TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR                      | N° DE RECOMENDACIÓN | RECOMENDACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN |
| 013-2023-2-0406                                                                                                                                                                                                                                           | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | HACER DE CONOCIMIENTO AL TITULAR DE LA ENTIDAD, LOS HECHOS CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADOS COMO RESULTADO DEL INFORME DE ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR, CON LA FINALIDAD DE QUE DISPONGA E IMPLEMENTE LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | No Implementada            |
| 014-2023-3-0120                                                                                                                                                                                                                                           | Mejora de Gestión                                                     | 2                   | SE ADOPTEN LOS CORRECTIVOS Y DISPONGA A LA ADMINISTRACIÓN LAS COORDINACIONES ADMINISTRATIVAS INTERNAS CON LA JEFATURA DE CONTABILIDAD Y COBRANZAS, SOLICITANDO UN INFORME TÉCNICO DEL ESTADO SITUACIONAL DE LAS CUENTAS POR COBRAR A TERCEROS, VINCULADAS CON SU CONTRAPARTIDA PASIVO DIFERIDO, OPERACIONES REGISTRADAS DESDE PERÍODOS ANTERIORES, QUE NO CUENTAN CON EL SUSTENTO DOCUMENTARIO CORRESPONDIENTE, DISPONIENDO REALIZAR LAS REGULARIZACIONES CONTABLES CORRESPONDIENTES, PROPICIANDO EL SINCERAMIENTO DE LAS CUENTAS POR COBRAR-VINCULADAS Y PRESENTAR SALDOS REALES Y CONFIALES DE LAS CITADAS CUENTAS AL CIERRE DEL EJERCICIO. | En Proceso                 |
| 046-2023-2-0406                                                                                                                                                                                                                                           | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | HACER DE CONOCIMIENTO AL TITULAR DE LA ENTIDAD, LOS HECHOS CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADOS COMO RESULTADO DEL INFORME DE ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR, CON LA FINALIDAD DE QUE DISPONGA E IMPLEMENTE LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | No Implementada            |
| 052-2023-2-0406                                                                                                                                                                                                                                           | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | HACER DE CONOCIMIENTO AL TITULAR DE LA ENTIDAD, LOS HECHOS CON INDICIO DE IRREGULARIDAD IDENTIFICADOS COMO RESULTADO DEL INFORME DE ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR, CON LA FINALIDAD DE QUE DISPONGA E IMPLEMENTE LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | No Implementada            |
| 053-2023-2-0406                                                                                                                                                                                                                                           | Aspecto Legal                                                         | 1                   | DAR INICIO A LAS ACCIONES LEGALES CIVILES CONTRA LOS FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PÚBLICOS COMPROMETIDOS EN LOS HECHOS CON EVIDENCIAS DE IRREGULARIDAD DEL PRESENTE INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Implementada               |
| 11402-2023-CG/GRI-C-AOP                                                                                                                                                                                                                                   | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | No Implementada            |
| 19007-2023-CG/PREVI-AOP                                                                                                                                                                                                                                   | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | No Implementada            |
| 19008-2023-CG/PREVI-AOP                                                                                                                                                                                                                                   | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | No Implementada            |

Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

**ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN**  
**"Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, seguimiento y publicación"**

| Entidad sujeta a control                                                                                                     | Municipalidad Provincial de Ica                                       |                     |                                                                                                                                                                                                            |                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Organismo de control de la Contraloría General de la República u. Organismo de Control Institucional a cargo del seguimiento | Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Ica |                     |                                                                                                                                                                                                            |                            |
| Período de seguimiento                                                                                                       | II Semestre - 2024                                                    |                     |                                                                                                                                                                                                            |                            |
| N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR Y AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO                                                  | TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR                      | N° DE RECOMENDACION | RECOMENDACION                                                                                                                                                                                              | ESTADO DE LA RECOMENDACION |
| 19011-2023-CG/PREVI-AOP                                                                                                      | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR. | No Implementada            |
| 20141-2023-CG/PREVI-AOP                                                                                                      | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR. | Implementada               |
| 21435-2023-CG/PREVI-AOP                                                                                                      | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR. | No Implementada            |
| 21445-2023-CG/PREVI-AOP                                                                                                      | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR. | No Implementada            |
| 22018-2023-CG/GRIC-AOP                                                                                                       | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR. | No Implementada            |
| 24424-2023-CG/PREVI-AOP                                                                                                      | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR. | No Implementada            |
| 28679-2023-CG/GRIC-AOP                                                                                                       | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR. | No Implementada            |
| 036-2024-2-0406                                                                                                              | Administrativa<br>Entidad                                             | 1                   | PONER EN CONOCIMIENTO EL PRESENTE INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO, A FIN QUE DISPONGA EL INICIO DE LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN.                                                                            | Pendiente                  |
| 036-2024-2-0406                                                                                                              | Aspecto Legal                                                         | 2                   | DAR INICIO A LAS ACCIONES LEGALES PENALES CONTRA LOS FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PÚBLICOS COMPRENDIDOS EN LOS HECHOS CON EVIDENCIAS DE IRREGULARIDAD DEL PRESENTE INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO.             | Pendiente                  |
| 039-2024-2-0406                                                                                                              | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR.                              | Pendiente                  |
| 040-2024-2-0406                                                                                                              | Administrativa<br>Entidad                                             | 1                   | PONER EN CONOCIMIENTO EL PRESENTE INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO, A FIN QUE DISPONGA EL INICIO DE LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN.                                                                            | Pendiente                  |

Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe del Servicio de Control Posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad

**ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN**  
**"Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, seguimiento y publicación"**

| Entidad sujeta a control                                                                                                   | Municipalidad Provincial de Ica                                       |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| Órgano/Unidad orgánica de la Contraloría General de la República u Órgano de Control Institucional a cargo del seguimiento | Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Ica |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                            |
| Período de seguimiento                                                                                                     | II Semestre - 2024                                                    |                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                            |
| N° DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR Y AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO                                                | TIPO DE INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR                      | N° DE RECOMENDACION | RECOMENDACION                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | ESTADO DE LA RECOMENDACION |
| 040-2024-2-0406                                                                                                            | Aspecto Legal                                                         | 2                   | DAR INICIO A LAS ACCIONES LEGALES CIVILES CONTRA LOS FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PUBLICOS COMPRENDIDOS EN LOS HECHOS CON EVIDENCIAS DE IRREGULARIDAD DEL PRESENTE INFORME DE CONTROL ESPECIFICO.                                                                                                                     | Pendiente                  |
| 1059-2024-CG/GRIC-AOP                                                                                                      | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCION DE OFICIO POSTERIOR.                                                                                                         | Pendiente                  |
| 14372-2024-CG/PREVI-AOP                                                                                                    | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | "AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN EN EL AMBITO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE ATENDER O SUPERAR EL HECHO CON INDICIO DE IRREGULARIDAD EVIDENCIADO COMO RESULTADO DE LA ACCION DE OFICIO POSTERIOR, Y DE SER EL CASO, DISPONER EL DESLINDE DE RESPONSABILIDADES QUE CORRESPONDAN." | Pendiente                  |
| 14891-2024-CG/GRIC-AOP                                                                                                     | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCION DE OFICIO POSTERIOR.                                                                                                         | Pendiente                  |
| 21869-2024-CG/PREVI-AOP                                                                                                    | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN EN EL AMBITO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE ATENDER O SUPERAR EL HECHO CON INDICIO DE IRREGULARIDAD EVIDENCIADO COMO RESULTADO DE LA ACCION DE OFICIO POSTERIOR, Y DE SER EL CASO, DISPONER EL DESLINDE DE RESPONSABILIDADES QUE CORRESPONDAN.   | Pendiente                  |
| 23685-2024-CG/GRIC-AOP                                                                                                     | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCION DE OFICIO POSTERIOR.                                                                                                         | Pendiente                  |
| 3265-2024-CG/PREVI-AOP                                                                                                     | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCION DE OFICIO POSTERIOR.                                                                                                         | Pendiente                  |
| 8945-2024-CG/PREVI-AOP                                                                                                     | Mejora de Gestión                                                     | 1                   | AL TITULAR DE LA ENTIDAD: 1. ADOPTAR LAS ACCIONES QUE CORRESPONDAN, EN EL MARCO DE SUS COMPETENCIAS, A FIN DE SUPERAR LOS HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS COMO RESULTADO DE LA ACCION DE OFICIO POSTERIOR.                                                                                                         | Pendiente                  |

**CONTRALORIA**

Firmado digitalmente por:  
 CONSUELO ALVARADO ALBA  
 FDU 20131378972 ser.  
 Fecha: 08-01-2025 11:23:01 -05:00