



MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE JAEN

JAEN - PERU
ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL
"Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional"



CONSTANCIA DE REGISTRO

EXP. N° 0000528-2023

PRESENTACION :	DIGITAL
TIPO EXPEDIENTE :	NORMAL
ORIGEN :	ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL
DESTINO :	ALCALDIA
DOCUMENTO :	OFICIO 000001-2023-MPJ/OCI
FOLIOS :	2
FIRMADO :	ESPINOZA ESPIRITU DIOMEDES
INTERESADO :	ESPINOZA ESPIRITU DIOMEDES
REGISTRADOR :	CALDERON VILLANUEVA ELOY ALBERTO
FECHA DE REGISTRO :	Ene 6 2023 3:34PM
ASUNTO :	REMITO APÉNDICE N° 2 FORMATO PARA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD PARA SU PUBLICACIÓN EN EL PORTAL DE TRANSPARENCIA ESTÁNDAR DE LA ENTIDAD.

ARCHIVOS ADJUNTOS

1	OF0012023MPJOCIAPENDICE 2 PUBLICACION JUL-DIC 2022FF (2)	06/01/2023
---	--	------------

Jaén, 06 de Enero del 2023

Jaén, 6 de enero de 2023

OFICIO N° 001-2023-MPJ/OCI


Señor:
JOSE LIZARDO TAPIA DÍAZ
Alcalde
Municipalidad Provincial de Jaén
Jirón San Martín n.° 1371
Jaén/Jaén/ Cajamarca

- ASUNTO :** Remito Apéndice n.° 2 Formato para publicación de recomendaciones del informe de servicio de control posterior orientadas a mejorar la gestión de la entidad, para su publicación en el Portal de Transparencia Estándar de la Entidad.
- REF. :** Directiva n.° 014-2020-CG/SESNC *“Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación”*, aprobada por Resolución de Contraloría n.° 343-2020-CG de 23 de noviembre de 2020.

Es grato dirigirme a usted para saludarlo cordialmente y en el marco de la Directiva citada en la referencia, remitirle a su despacho el Apéndice n.° 2, conteniendo recomendaciones de mejora de gestión de la Entidad, correspondiente al período julio - diciembre de 2022, en un (1) folio, el mismo que deberá remitirlo a la Subgerencia de Tecnologías de la Información y Comunicaciones, para su publicación en el Portal de Transparencia Estándar de la Municipalidad.

Es propicia la oportunidad para expresarle las seguridades de mi consideración.

Atentamente,

 Firmado digitalmente por ESPINOZA
ESPIRITU Diomedes FAU 20131378972
soit
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 06-01-2023 14:11:37 -05:00

Diómedes Espinoza Espiritu
Jefe del Órgano de Control Institucional (e)
Municipalidad Provincial de Jaén

DEE/OCI
C.c.
Archivo.
ivyc.
Adj. Apéndice n.° 2.

Formato Apéndice 2

I. Información general:

N° de formato:	2023-0375-00001
Entidad auditada:	MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE JAÉN
Periodo	2022 JULIO - DICIEMBRE

II. Recomendaciones:

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
002-2022- SOA/0450	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Inventariar, inspeccionar y conciliar Efectuar una inspección física al rubro Propiedad, Planta y equipo e inventario. Elaborar un detalle de los Edificios y Estructuras y conciliar con la parte contable. Proceder con el saneamiento contable de la cuenta. Saldos bancarios de Unidad de Contabilidad y Unidad de Tesorería se encuentren debidamente conciliados con la finalidad de identificar las diferencias y proceder a tomar decisiones sobre las mismas.	En Proceso
002-2022- SOA/0450	Reporte de Deficiencias Significativas	2	Conciliar y contabilizar los asientos correctivos Efectuar un inventario físico al rubro Propiedad, Planta y equipo. Elaborar un detalle de los Edificios y Estructuras e identificar la relación de Obras en Curso que se encuentra pendiente de liquidar con la finalidad de conciliar con la parte contable. Contabilidad debe de identificar aquellas Obras que no se estén depreciando y reclacular su depreciación para proceder a contabilizarlo independientemente que dicha Obra no se haya liquidado. Obras liquidadas que pasen a formar parte de Infraestructura y registrar la depreciación correspondiente.	En Proceso
002-2022- SOA/0450	Reporte de Deficiencias Significativas	3	Conciliar y contabilizar las diferencias Conciliar con las áreas correspondientes el costo total de activo fijo, recalcular la depreciación y contabilizar la depreciación faltante. Depreciación acumulada actualizada	En Proceso
002-2022- SOA/0450	Reporte de Deficiencias Significativas	5	Analizar y contabilizar los asientos correctivos Efectuar un análisis del origen de estas partidas y conciliarlo con el área correspondiente. Producto de la conciliación evaluar cada una de las partidas y verificar si corresponde ser considerado como un activo o pasivo en todo caso debe mandarse a resultados acumulados o del periodo.	En Proceso

