

Formato Anexo 3 (Antes Apéndice 2)

I. Información general:

Nº de formato:	2025-5584-00002
Entidad auditada:	HOSPITAL MUNICIPAL LOS OLIVOS
Periodo	2025 ENERO - JUNIO

II. Recomendaciones:

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
002-2016- OCI/5584	Informe de Auditoría de Cumplimiento	1	Disponga la emisión de una directiva interna de ejecución del gasto y control previo que regule un adecuado control de la documentación que sustenta las etapas de compromiso, devengado y pago de la ejecución del gasto público en la adquisición de bienes y servicios.	En Proceso
004-2017- OCI/5584	Informe de Auditoría de Cumplimiento	1	Disponer a los sus funcionarios competentes, se formule los manuales de procedimientos ¿ MAPRO, para la contratación de personal bajo las modalidades de contratos administrativos de servicios (CAS) y servicios no personales (SNP), con la finalidad de crear un mecanismo de coordinación que contribuyan a la mejora de la entidad	En Proceso
005-2025- SOA/0445	Reporte de Deficiencias Significativas	1	El Director General, disponer que la Gerencia Administración y Finanzas efectué las coordinaciones necesarias con el Jefe de la Unidad de Tesorería, con la finalidad de documentar los ingresos del efectivo no depositados y efectuar las gestiones de aclaración correspondiente con los funcionarios que prestaron servicios en HMDLO, asimismo, se debe establecer nuevos procedimientos de registro y control que aseguren y evidencien el depósito de los ingresos en su integridad en la cuenta bancaria de la entidad.	Pendiente
005-2025- SOA/0445	Reporte de Deficiencias Significativas	2	El Director General, disponer que la Gerencia de Administración y Finanzas, efectué las coordinaciones necesarias con la Unidad de Contabilidad del HMLO con la finalidad de proceder a efectuar los análisis de cuentas y las regularizaciones contables que correspondan, de acuerdo a las normas contables vigentes.	Pendiente
005-2025- SOA/0445	Reporte de Deficiencias Significativas	3	El Director General, disponer que la Gerencia de Administración y Finanzas efectué las coordinaciones necesarias con la Unidad de Contabilidad del HMLO, con la finalidad de proceder a efectuar los análisis de cuentas y las regularizaciones contables que correspondan, de acuerdo a las normas contables vigentes	Pendiente
011-2024- OCI/5584	Informe de Auditoría	1	Disponer A través de un documento de gestión un procedimiento que cautele la trazabilidad e integridad física y digital de los documentos que sustentan la contratación de equipos médicos y biomédicos, desde la elaboración del cuadro de necesidades A fin de facilitar el control de los actos de administración interna emitidos de la Entidad, en el marco del proceso de	Pendiente



<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u> <u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
		adquisición de bienes.	
011-2024- OCI/5584	Informe de Auditoría	2 Disponer A través de un documento de gestión el rol y responsabilidad que tienen otras unidades orgánicas que, adicionalmente a la dependencia que asume el rol de área usuaria, intervienen en el proceso de adquisición de equipos médicos y biomédicos, asimismo, el deber de revisar de manera selectiva aspectos que - por la naturaleza de sus funciones - están en la capacidad de evaluar A fin de que, cuando un servidor y funcionario que pertenece a las referidas unidades orgánicas, intervenga en el proceso, aumente la posibilidad de advertir errores en los documentos generados.	Pendiente
011-2024- OCI/5584	Informe de Auditoría	3 Disponer A través de un documento de gestión que se capacite de manera periódica y permanente al personal que por sus conocimientos y/o naturaleza de sus funciones elabore y/o apruebe las especificaciones técnicas y/o bases del procedimiento de selección para la adquisición de equipos médicos y biomédicos, en lo referido a los documentos que pueden ser exigidos a los postores para la admisión de la oferta A fin de que los referidos documentos no contengan exigencias no contempladas en la normativa aplicable	Pendiente
011-2024- OCI/5584	Informe de Auditoría	4 Disponer A través de un documento de gestión que se capacite de manera periódica y permanente al personal que por sus conocimientos y/o naturaleza sus funciones otorgue la conformidad del servicio brindado por el locador a cargo de elaborar las especificaciones técnicas y bases del procedimiento de selección para la adquisición de equipos médicos y biomédicos, en lo referido a los documentos que pueden ser exigidos a los postores para la admisión de la oferta A fin de que los referidos documentos no contengan exigencias no contempladas en la normativa aplicable	Pendiente
011-2024- OCI/5584	Informe de Auditoría	5 Disponer A través de un documento de gestión que se solicite de manera periódica y permanente asistencia técnica y/o capacitación a DIGEMID para el personal que -por sus conocimientos y/o naturaleza sus funciones- vaya a integrar el comité de selección para la adquisición de equipos médicos, biomédicos y sus componentes, en lo referido al registro sanitario exigible a estos A fin de que se admitan ofertas cuyos bienes y sus componentes ofrecidos estén garantizados en términos de seguridad, eficacia y calidad.	Pendiente



<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
011-2024- OCI/5584	Informe de Auditoría	6	Disponer A través de un documento de gestión que las personas que integran el comité de selección para la adquisición de equipos médicos, biomédicos y sus componentes utilicen un procedimiento para el cálculo de la experiencia del personal clave requerido a los postores, que tome en consideración la fecha desde la cual se computa esta y si el documento presentado por el postor para acreditar la experiencia del personal clave propuesto se considera válido o no para el cómputo de experiencia requerida A fin de calcular de manera correcta el tiempo total de experiencia del personal clave propuesto, en los términos establecidos en las bases integradas del procedimiento de selección correspondiente.¶	Pendiente
026-2024- SOA/0445	Reporte de Deficiencias Significativas	1	La Unidad de Contabilidad del HMLO, debe proceder al registro contable de la provisión de cobranza dudosa El director general, deberá de disponer que la gerencia de administración, efectué las coordinaciones necesarias con la unidad de contabilidad del hmlo, con la finalidad de proceder al registro contable de la provisión de cobranza dudosa, con la afectación a resultados, de la totalidad del saldo de cuentas por cobrar a la municipalidad distrital de los olivos; asimismo, disponer que la oficina de asesoría jurídica, del hmlo, inicie las gestiones legales necesarias, para el recupero del saldo pendiente por cobrar, que proviene de años anteriores. Que las cuentas por cobrar muestren saldos reales, y que no muestren saldos incobrables de años anteriores.	En proceso
026-2024- SOA/0445	Reporte de Deficiencias Significativas	2	La unidad de contabilidad del HMLO debe proceder a la revisión documentaria de años anteriores que genero dichas obligaciones por pagar El director general, deberá de disponer que la gerencia de administración, efectué las coordinaciones necesarias con la unidad de contabilidad del hmlo, con la finalidad de proceder a la revisión documentaria de años anteriores que genero dichas obligaciones por pagar a hmlo, caso contrario corresponde presentar el saldo real y detallado de las cuentas contables señaladas Que las cuentas por pagar a proveedores muestren saldos reales, y con los análisis de cuentas respectivos	En proceso
026-2024- SOA/0445	Reporte de Deficiencias Significativas	3	La unidad de contabilidad del HMLO, debe proceder a la revisión documentaria de años anteriores que genero dichas obligaciones por pagar El director general, deberá de disponer que la gerencia de administración, efectué las coordinaciones necesarias con la unidad de contabilidad del HMLO, con la finalidad de proceder a la revisión documentaria de años anteriores que genero dichas obligaciones por pagar a hmlo, caso contrario corresponde presentar el saldo real y detallado de las cuentas contables señaladas Que las otras cuentas del pasivo muestren saldos reales, con los análisis respectivos	En proceso

