

Formato Apéndice 2

I. Información general:

| | |
|--------------------------|-------------------------------|
| N° de formato: | 2024-5584-00001 |
| Entidad auditada: | HOSPITAL MUNICIPAL LOS OLIVOS |
| Periodo | 2024 ENERO - JUNIO |

II. Recomendaciones:

| <u>Nro de informe</u> | <u>Tipo de informe</u> | <u>Nro</u> | <u>Recomendación</u> | <u>Estado</u> |
|-----------------------|--|------------|--|---------------|
| 002-2016-2-5584-AC | Informe de Auditoría de Cumplimiento | 1 | Disponer 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 | Pendiente |
| 004-2017-2-5584-AC | Informe de Auditoría de Cumplimiento | 1 | Disponer a los funcionarios competentes, se formule los manuales de procedimientos - MAPRO, para la contratación de personal bajo las modalidades de contratos administrativos de servicio (CAS) y servicios no personales (SNP), con la finalidad de crear un mecanismo de coordinación que contribuyan a la mejora de la entidad. | Pendiente |
| 005-2022-2-5584-AC | Informe de Auditoría de Cumplimiento | 9 | Elaborar y aprobar una Directiva que regule la administración de las Ipress Prolima Villasol y Trebol, y su relación con la Municipalidad Distrital de Los Olivos a efectos de implementar lo dispuesto en el Decreto de Alcaldía n.° 008-2018-MDLO de 25 de setiembre de 2018. | Inaplicable |
| | | 10 | Realizar las acciones necesarias conducentes a obtener, la licencia de funcionamiento y Certificación ITSE de las Ipress Trebol y Villasol, con la finalidad de contar con autorización para las actividades asistenciales que puedan ofrecer las citadas Ipress; así como, del cumplimiento de las medidas de seguridad en las edificaciones. | Inaplicable |
| 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, efectúe 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, | Pendiente |



| <u>Nro de informe</u> | <u>Tipo de informe</u> | <u>Nro</u> | <u>Recomendación</u> | <u>Estado</u> |
|-----------------------|------------------------|------------|--|---------------|
| | | | 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. | |
| | | 2 | La Unidad de Contabilidad del HMLO debe proceder a la revisión documentaria de años anteriores que genero dichas obligaciones por pagar | Pendiente |
| | | | El director general, deberá de disponer que la Gerencia de Administración, efectúe 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 | |
| | | 3 | La Unidad de Contabilidad del HMLO, debe proceder a la revisión documentaria de años anteriores que genero dichas obligaciones por pagar. | Pendiente |
| | | | El director general, deberá de disponer que la gerencia de administración, efectúe 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 | |

