

Anexo N° 3: Formato para la publicación del estado de las recomendaciones del Informe de 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

| Entidad: Hospital Nacional Daniel Alcides Carrión | | | | |
|--|------------------------------|---------------------|--|----------------------------|
| Período de seguimiento: Del 1/7/2024 al 27/12/2024 | | | | |
| N° DEL INFORME DE AUDITORÍA | TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA | N° de RECOMENDACIÓN | RECOMENDACIÓN | ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN |
| 142-2023-3-0450 "Reporte de deficiencias significativas RDS - financiero - UE 401 Hospital Nacional Daniel Alcides Carrión" Periodo 2022 | Auditoría Financiera | 1 | Proveer de los Recursos Económicos y disponga al área de Contabilidad que cumpla con lo indicado en el Art. 15 del Decreto Legislativo No1438 DEL SISTEMA NACIONAL DE CONTABILIDAD, con la creación de un sistema de contabilidad de costos para obtener una seguridad razonable en el análisis de sus operaciones de la entidad y se refleje la verdadera situación económica y financiera. | En proceso |
| 081-2024-3-0106 "Reporte de deficiencias significativas RDS - financiero - UE 401 Hospital Nacional Daniel Alcides Carrión" Periodo 2023 | Auditoría Financiera | 2 | El Director General disponga a la Dirección de Administración en coordinación con las Unidades de Contabilidad, la Oficina de Abastecimiento realice las correspondientes Liquidaciones Técnicas Financieras de los diferentes proyectos y/o mantenimientos y la unidad de Patrimonio realice los respectivos inventarios de Edificios y terrenos de acuerdo a las Directivas Nacionales y Directivas Internas para que los estados financieros presentados no carezcan de fiabilidad. | En proceso |
| | | 1 | Se recomienda a la Administración solicitar se realice un sinceramiento contable al rubro inventarios, con la finalidad de subsanar lo observado y detallado en la condición de la presente deficiencias. | Implementada |
| | | 2 | Se recomienda a la Administración solicitar se realice un sinceramiento contable al rubro propiedad, planta y equipo, con la finalidad de subsanar lo observado y detallado en la condición de la presente deficiencia. | Pendiente |
| | | 3 | Se recomienda a la Administración solicitar se elabore el análisis contable de la cuenta 1202.9802 Otras cuentas por cobrar diversas. | En proceso |
| | | 4 | Se recomienda a la Administración solicitar se elaboren el análisis contable de la cuenta 2103.990101 Administrativas por S/ 9, 868,796. | Implementada |
| | | 5 | Se recomienda a la Administración solicitar se realice un seguimiento continuo al levantamiento de las observaciones del ejercicio 2022, con la finalidad de poder darlas por superadas en su totalidad. | Pendiente |