

Formato Apéndice 2

I. Información general:

N° de formato:	2023-1628-00002
Entidad auditada:	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SAN SEBASTIÁN
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>
003-2021- SOA/0450	Reporte de Deficiencias Significativas	5	La cuenta edificios, estructuras y activos no producidos (sub cuenta 1501.07 construcciones de edificios no residenciales y 1501.08 Construcción de Estructuras) al carecer de las liquidaciones técnicas financieras de diversas obras conforme a normas no están debida y adecuadamente expuestas en el balance general al 31 de diciembre del 2019 de la municipalidad, como consecuencia de esta omisión también se ha omitido calcular y registrar las depreciaciones anuales que corresponden al uso de estas construcciones desde su fecha en que ya están en operación.	En Proceso
012-2021- SOA/0553	Reporte de Deficiencias Significativas	4	Que la Gerencia Municipal disponga bajo responsabilidad a la Gerencia de Administración en coordinación, Gerencia de Infraestructura y la Sub Gerencia de Contabilidad ejecute el análisis de saldos que son soporte de los estados financieros a efectos de obtener el sustento adecuado de los saldos presentados en el Estado de Situación Financiera de la Municipalidad Distrital de San Sebastián.	Implementada

