



OFICIO N° 0708-2023-OCI/UNSA

Arequipa, 5 de julio de 2023

Señor:

Álvaro Montes de Oca Beltrán
Responsable del Portal de Transparencia
Universidad Nacional de San Agustín
Presente. -

Asunto : Publicación del estado de implementación de las recomendaciones derivadas de los informes de auditoría orientadas a la mejora de gestión.

Referencia : a) Directiva n.° 014-2020-CG/SESNC, "Implementación de las recomendaciones de los informes de servicios de control posterior, seguimiento y publicación".
b) Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública aprobado mediante Decreto Supremo n.° 072-2003-PCM y modificatorias.

Tengo el agrado de dirigirme a usted, con relación a la normativa de la referencia a) mediante la cual se regula la publicación de recomendaciones de los informes de servicios de control posterior orientadas a mejorar la gestión de las entidades, así como el estado de su implementación, ello en cumplimiento de lo establecido en el literal p) del artículo 8° de la normativa de la referencia b).

En tal sentido, remito a su despacho el apéndice n.° 2 "Formato para la publicación de recomendaciones del informe de servicio de control posterior, orientadas a mejorar la gestión de la entidad", periodo 2 de enero al 28 de junio de 2023, a fin de dar cumplimiento a lo establecido en el numeral 7.3 de la directiva en mención, solicitando a su despacho la publicación correspondiente, por lo que deberá adoptar las acciones pertinentes e informar de las mismas a este Órgano de Control Institucional en el plazo máximo de tres (3) días hábiles de recibido el presente.

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

Atentamente,



Abg. Leonel Santos Espinoza

Jefe del Órgano de Control Institucional
Universidad Nacional de San Agustín

LSE/mdt.
c.c.: Archivo.

Formato Apéndice 2

I. Información general:

N° de formato:	2023-0210-00002
Entidad auditada:	UNIVERSIDAD NACIONAL DE SAN AGUSTÍN
Periodo	2023 ENERO - JUNIO

II. Recomendaciones:

<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
011-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Disponer a los responsables del área, se efectúe la identificación de la partidas pendientes de regularizar y se acredite la legalidad y registro contables de la cuenta de scotiabank Coordinar con las diversas dependencias se apersona a efectuar los respectivos canjes de comprobantes de ingresos. Identificación y registro de las partidas conciliatorias en las cuentas de ingreso que las generaron y se revelen la integridad de las cuentas bancarias a favor de la Universidad.	En Proceso
011-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	2	Disponer a los responsables del área, se identifique las partidas pendientes de regularizar y se ingrese al sistema de Siga Patrimonio Comprobar la integridad de las existencias registradas y control patrimonial Identificación y registro de las partidas conciliatorias de las cuentas de Inventario, ingreso a la generación del código patrimonial.	Implementada
011-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	3	Disponer su implementación Solicitar al ente rector la habilitación de la carga requerida Concluir con resultados esperados	En Proceso
011-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	4	Disponer su implementación Resolver actas de observación. Supervisiones que velen el cumplimiento de las especificaciones técnicas del proyecto	En Proceso
011-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	5	Disponer su implementación Establecer plazos Documentación sustentatoria de los bienes identificados y conciliados	En Proceso
011-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	6	Disponer su implementación Informar los servicios brindados mensualmente Conciliaciones periódicas de los saldos contables y presupuestales	En Proceso
011-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	7	Disponer su implementación Establecer políticas contables Adecuados Registros contables	Implementada
011-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	8	Disponer su implementación Efectuar conciliaciones Información homogénea y uniformizada a presentar	Implementada
011-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	9	Disponer su implementación Comunicación de la Programación de vacaciones contables Registros mensualizados y oportunos	Implementada
011-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	10	Disponer su implementación Suministrar información completa para su evaluación y registro	Implementada



<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
011-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	11	Disponer la implementación Solicitar programa Informático para los centros de producción Información real de los servicios producidos	En Proceso
011-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	12	Ejecutar los convenios como fueron concebidos (registro de alquileres y ejecución de gastos con la fuente de financiamiento y en las partidas que correspondan. Valuación al tipo de cambio de la moneda extranjera para su registro y reconocimiento a moneda funcional así como del importe nominal Registro contable con información real de sus ingresos y gastos	En Proceso
011-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	13	Clasificación de los conceptos remunerativos en la cuenta de variables ocasionales Revisión de la legalidad del gasto Información para el pago de Conceptos Ocasionales de manera transparente.	En Proceso
011-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	14	Disponer su implementación Efectuar las respectivas revelaciones de los Centros de Producción UCOBS Información producida en un sistema de costos	En Proceso
012-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	1	Disponer su implementación Solicitar al ente rector la habilitación de la carga requerida Concluir con resultados esperados	En Proceso
012-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	2	Disponer su implementación Resolver actas de observación. Supervisiones que velen el cumplimiento de las especificaciones técnicas del proyecto	En Proceso
012-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	3	Disponer su implementación Informar los servicios brindados mensualmente Conciliaciones periódicas de los saldos contables y presupuestales	En Proceso
012-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	4	Disponer su implementación Comunicación de la Programación de vacaciones contables Registros mensualizados y oportunos	En Proceso
012-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	5	Disponer la implementación Solicitar programa Informático para los centros de producción Información real de los servicios producidos	En Proceso
012-2022- SOA/0557	Reporte de Deficiencias Significativas	6	Ejecutar los convenios como fueron concebidos (registro de alquileres y ejecución de gastos con la fuente de financiamiento y en las partidas que correspondan. Valuación al tipo de cambio de la moneda extranjera para su registro y reconocimiento a moneda funcional así como del importe nominal Registro contable con información real de sus ingresos y gastos	En Proceso
014-2022- OCI/0210	Informe de Auditoría de Cumplimiento	2	DISPONER SUPERVISIÓN Y CONTROL DE LA DOCUMENTACIÓN MÍNIMA QUE DEBA CONTENER LOS EXPEDIENTES PREVIOS A PAGO. EXPEDIENTES DE PAGO, COMPLETOS Y ORGANIZADOS.	En Proceso
014-2022- OCI/0210	Informe de Auditoría de Cumplimiento	3	DISPONER CAUTELAr QUE LOS LEGAJOS DE PERSONAL CUENTEN CON LA DOCUMENTACIÓN CORRESPONDIENTE Y ACREDITABLE RESPECTO A INICIO Y FIN LABORAL, DISPOSICIONES, ENCARGATURAS, DESIGNACIONES, ENTRE OTROS; ASÍ MISMO, SE GARANTICE LA ACTUALIZACIÓN DE DATOS DEL PERSONAL DE LA UNIVERSIDAD LEGAJOS DE PERSONAL COMPLETOS Y ORGANIZADOS.	En Proceso
014-2022- OCI/0210	Informe de Auditoría de Cumplimiento	4	DISPONER GARANTIZAR LA ADECUADA CUSTODIA Y PRESERVACIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN TANTO EN LA OFICINA DE ESCALAFÓN COMO EN TODAS LAS DEPENDENCIAS UNIVERSITARIAS; ASIMISMO, CAUTELAR LA INTEGRIDAD DE LOS	En Proceso



<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
024-2021- OCI/0210	Informe de Auditoría de Cumplimiento	3	<p>COLABORADORES EN RELACIÓN A LAS POLÍTICAS Y GESTIÓN DE ARCHIVO DE LA DOCUMENTACIÓN A CARGO DE CADA DEPENDENCIA LEGAJOS DE PERSONAL ALMACENADOS DE MANERA OPTIMA ASEGURANDO LA INTEGRIDAD DE LA INFORMACIÓN Y DEL PERSONAL DEL ÁREA.</p> <p>establezcan lineamientos conducentes a que las solicitudes de ampliación de plazo de contratos de bienes efectuados en el marco de la normativa de contrataciones del Estado, sean evaluados por los órganos responsables. Disponer a la Dirección General de Administración establezcan lineamientos conducentes a que las solicitudes de ampliación de plazo de contratos de bienes efectuados en el marco de la normativa de contrataciones del Estado, sean evaluados por los órganos responsables, a fin de cautelar los criterios de la normativa vigente. lineamientos conducentes a que las solicitudes de ampliación de plazo de contratos de bienes efectuados en el marco de la normativa de contrataciones del Estado.</p>	En Proceso
024-2021- OCI/0210	Informe de Auditoría de Cumplimiento	4	<p>establezcan lineamientos orientados a que las áreas usuarias cuenten con las competencias técnicas necesarias, a fin de garantizar que la recepción de los bienes contratados. Disponer a la Dirección General de Administración establezcan lineamientos orientados a que las áreas usuarias cuenten con las competencias técnicas necesarias, a fin de garantizar que la recepción de los bienes contratados, se efectúen en forma oportuna Y de conformidad a los términos contractuales, para el cumplimiento de los fines públicos.</p> <p>APROBACIÓN DE LINEAMIENTOS orientados a que las áreas usuarias cuenten con las competencias técnicas necesarias, a fin de garantizar que la recepción de los bienes contratados, se efectúen en forma oportuna Y de conformidad a los términos contractuales</p>	En Proceso
024-2021- OCI/0210	Informe de Auditoría de Cumplimiento	5	<p>gestionar ante las instancias competentes el otorgamiento del registro sanitario, certificado de buenas prácticas correspondiente de la planta generadora de oxígeno medicinal. Disponer al Director del Hospital Docente en coordinación con la Dirección General de Administración gestionar ante las instancias competentes el otorgamiento del registro sanitario, certificado de buenas prácticas, a fin de cautelar el adecuado funcionamiento Conforme a la normativa correspondiente de la planta generadora de oxígeno medicinal. otorgamiento del registro sanitario, certificado de buenas prácticas, a fin de cautelar el adecuado funcionamiento Conforme a la normativa correspondiente de la planta generadora de oxígeno medicinal.</p>	En Proceso
024-2021- OCI/0210	Informe de Auditoría de Cumplimiento	6	<p>cautelar que el oxígeno que genera la planta de oxígeno medicinal de la UNSA cumpla con los estándares de calidad y pureza, así como su almacenamiento y distribución se efectúe en condiciones adecuadas de conformidad a las normas aplicables. Disponer al Director del Hospital Docente en coordinación con la Dirección General de Administración realicen acciones oportunas, a fin de cautelar que el oxígeno que genera la planta de oxígeno</p>	En Proceso



<u>Nro de informe</u>	<u>Tipo de informe</u>	<u>Nro</u>	<u>Recomendación</u>	<u>Estado</u>
			medicinal de la UNSA cumpla con los estándares de calidad y pureza, así como su almacenamiento y distribución se efectúe en condiciones adecuadas de conformidad a las normas aplicables. realización DE acciones oportunas, a fin de cautelar que el oxígeno que genera la planta de oxígeno medicinal de la UNSA cumpla con los estándares de calidad y pureza, así como su almacenamiento y distribución se efectúe en condiciones adecuadas de conformidad a las normas aplicables.	



[Handwritten signature in blue ink]