

Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN				
Directiva N° 006-2016-CG/IGPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM				
Entidad:	Universidad Nacional Agraria La Molina			
Período de seguimiento:	Enero-Febrero 2018			
N° DE INFORME DE AUDITORIA	TIPO DE INFORME DE AUDITORIA	N.° REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 412-2005-1-L350 "Problemática de las Universidades"	Informe Largo (Administrativo)	1	De acuerdo con las opiniones vertidas por la Dirección Nacional de Presupuesto Público del MEF, se considera que para poder tener acceso al pago de beneficios por apoyar en la gestión de los Centros de Producción, los Funcionarios deben laborar un número determinado de horas en dichos Centros, las cuales serán adicionales a las normalmente realizadas en la Universidad. Por ello, se recomienda establecer un Sistema de Control de Asistencia en los Centros de Producción de tal manera que se pueda comprobar que los diferentes trabajadores de la Universidad tienen derecho a recibir un monto de dinero por su participación. En cuanto a la participación de los Docentes en los Centros de Producción y los requisitos y condiciones que se deben establecer, es importante señalar que es necesario que la Universidad cuente con un Reglamento que norme todo lo relativo al manejo de los recursos de los Centros de Producción, en concordancia con las normas presupuestales correspondientes.	EN PROCESO
		3	La Universidad administra actualmente diferentes Centros de Producción, los cuales son generadores de recursos que son necesarios para la misma, por lo cual resulta importante que se creen mecanismos de fomento, supervisión y coordinación de dichos centros.	EN PROCESO
INFORME N° 001-2006-2-0200 "EE.FF. 2005"	Informe Largo (Administrativo)	11	Debe disponer que el VR Administrativo a través del Jefe de la Of. Adm. de Economía ordene al Jefe de la Div. de Contabilidad en coordinación con la Jefe (e) de la Div. de Abastecimiento y la Jefe (e) del Dpto. de Control de Bienes realicen los ajustes correspondientes, para reflejar razonablemente el saldo de la cuenta Ganado Reproductor y de Tiro.	EN PROCESO
INFORME N° 004-2007-2-0200 EE.EE. FAC. INGENIERÍA AGRÍCOLA	Informe Largo (Administrativo)	1	El Vicerrector Administrativo debe ordenar al Jefe de la Oficina Administrativa de Personal realizar el descuento de la remuneración diferencial percibida indebidamente desde el año 2005 por el Mg. Sc. Toribio Santayana Vela, ascendente a S/. 5,266.62 como Docente Principal a Dedicación Exclusiva, bajo responsabilidad.	EN PROCESO

Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

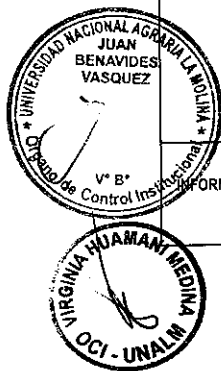
ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N° 070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N° 072-2003-PCM

Entidad: Universidad Nacional Agraria La Molina

Periodo de seguimiento: Enero-Febrero 2018

N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA	N.° REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 004-2007-2-0200 EE.EE. FAC. INGENIERÍA AGRÍCOLA	Informe Largo (Administrativo)	3	El Vicerrector Administrativo debe ordenar al Jefe de la Oficina Administrativa de Personal, efectuar el descuento al Personal Docente de la Facultad de Ingeniería Agrícola que tiene faltas injustificadas durante el año 2006, por un importe aproximado de S/. 6,611.84, debiendo efectuarse el cálculo real, bajo responsabilidad.	EN PROCESO
		5	Que, ordene la remisión de un ejemplar del presente Informe a la Comisión Especial de Procesos Administrativos, a fin de que determine el grado de responsabilidad y las sanciones correspondientes a los funcionarios involucrados, en armonía con lo dispuesto en el Decreto Legislativo N° 276-Ley de Bases de la Carrera Administrativa y su Reglamento, aprobado con Decreto Supremo N° 005-90-PCM a los Funcionarios: Ing. Miguel Oswaldo Delgado García - Jefe (e) de la Oficina Administrativa de Personal, Ing. Alejandro Darío Albújar Ferré - Ex Jefe de la Oficina Administrativa de Personal, Ing. Segundo Teófilo Vega Guadalupe - Ex Jefe de la Oficina Administrativa de Personal, Dr. José Luis Calle Maravi - Decano de la Facultad de Ingeniería Agrícola, M. V. Albertina Ivonne Salazar Rodríguez - Jefa de la Oficina Académica de Extensión y Proyección Social y el Mg. Sc. Toribio Sebastián Santayana Vela - Docente Principal de la Facultad de Ingeniería Agrícola.	EN PROCESO
INFORME N° 001-2008-2-0200 "EE.FF. 2007"	Informe Largo (Administrativo)	2	Que el Vicerrector Administrativo disponga que el Jefe de la Oficina Administrativa de Economía, ordene al Jefe de la División de Contabilidad culminar con los análisis de las cuentas que provienen de ejercicios anteriores, contratando a un analista contable de ser necesario.	EN PROCESO



Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN				
Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM				
Entidad:		Universidad Nacional Agraria La Molina		
Periodo de seguimiento:		Enero-Febrero 2018		
N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA	N.° REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 003-2008-2-0200 "E.E. Información Presupuestaria – 2007"	Informe Largo (Administrativo)	1	Debe disponer que la Directora de la Escuela de Post Grado coordine con la Fundación para el Desarrollo Agrario, en el más breve plazo, la transferencia legal a favor de la Universidad Nacional Agraria La Molina de todos los bienes de las diferentes cuentas que la Escuela de Post Grado ha adquirido a la fecha a través de la Fundación para el Desarrollo Agrario.	EN PROCESO
		2	Debe disponer que la Directora de la Escuela de Post Grado coordine con la Fundación para el Desarrollo Agrario, en el más breve plazo, la transferencia a la UNALM de la(s) cuenta(s) que la Escuela de Post Grado mantiene en la FDA, referida(s) a los Derechos de Enseñanza, para ser administrada(s) por la Oficina Administrativa de Economía.	EN PROCESO
		3	Debe disponer que la Directora de la Escuela de Post Grado coordine con el Departamento de Presupuesto de la Oficina Administrativa de Planificación la programación de requerimientos de bienes y servicios de los importes a transferir de las cuentas que la Escuela de Post Grado mantiene en la Fundación para el Desarrollo Agrario.	EN PROCESO
INFORME ESPECIAL N° 007-2008-2-0200 "Informe Especial resultante del Examen Especial a los Viáticos otorgados por la UNALM - Período 1998-2008"	Informe Especial	1	Autorizar a la Jefatura de la Unidad de Asesoría Legal de la UNALM el inicio de las acciones legales correspondientes contra el Economista Ramón Alberto Díaz Matallana – ex Jefe de la Oficina Administrativa de Economía para la defensa de los intereses del Estado.	EN PROCESO



011

Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM

Entidad: Universidad Nacional Agraria La Molina
Período de seguimiento: Enero-Febrero 2018

N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORIA	N.º REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 075-2010-3-0360 "EE. FF. 2008 y 2009"	Informe Largo (Administrativo)	2	El Consejo Universitario debe aprobar la incorporación a las cuentas de la Universidad y en los Estados Financieros y Estados Presupuestales los Fondos Públicos captados por servicios que presta la Universidad a los alumnos y terceros en todas sus Unidades Productivas.	EN PROCESO
		3	El Vicerrector Administrativo debe disponer que la División de Contabilidad efectúe el análisis de la cuenta respectiva (Cuentas por Cobrar), identificando la antigüedad y el nombre del deudor, para lo cual deberá brindársele el apoyo con personal calificado en estas tareas.	EN PROCESO
		4	El Vicerrector Administrativo debe disponer que la División de Contabilidad efectúe el análisis de la cuenta respectiva (Otras Cuentas por Cobrar) identificando la antigüedad y el nombre del deudor, para lo cual deberá brindársele el apoyo con personal calificado en estas tareas.	EN PROCESO
		6	El Vicerrector Administrativo disponga brindar las facilidades a la Unidad de Asesoría Legal para que en coordinación con la División de Control de Bienes Patrimoniales efectúen los trámites necesarios para culminar con el saneamiento de los inmuebles materia de observación.	EN PROCESO
		7	El Vicerrector Administrativo debe disponer que la Oficina Administrativa de Planificación proceda a efectuar las liquidaciones de las obras culminadas y en funcionamiento identificándose cada una de las obras ejecutadas documentariamente y físicamente su existencia efectuándose el acta respectiva, para lo cual se le debe brindar el apoyo logístico y/o personal calificado para efectuar esta labor.	EN PROCESO
		8	El Vicerrector Administrativo debe disponer a través de la Oficina Administrativa de Economía la contratación de personal calificado para efectuar el inventario del rubro Infraestructura Pública; asimismo, se inicien las acciones tendientes a identificar y regularizar el estado situacional de todos los inmuebles en uso, en proceso de saneamiento técnico legal.	EN PROCESO



Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN	
Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM	
Entidad:	Universidad Nacional Agraria La Molina
Período de seguimiento:	Enero-Febrero 2018

N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA	N.° REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 075-2010-3-0360 "EE. FF. 2008 y 2009"	Informe Largo (Administrativo)	9	El Vicerrector Administrativo debe disponer a través de la Oficina Administrativa de Economía, la contratación de personal calificado para colaborar con la División de Contabilidad para efectuar los análisis respectivos y para culminar el inventario de Bienes Culturales, procediéndose a conciliar los resultados con los registros contables.	EN PROCESO
		10	El Vicerrector Administrativo debe disponer que la Oficina Administrativa de Economía, a través de la División de Contabilidad contabilicen en forma proporcional los seguros en los periodos correspondientes.	EN PROCESO
		13	El Vicerrector Administrativo disponga que la Oficina Administrativa de Planificación proceda a efectuar las liquidaciones de las obras culminadas y en funcionamiento identificándose cada uno de las obras ejecutadas documentariamente y físicamente su existencia efectuándose el acta respectiva, para lo cual se le debe brindar el apoyo logístico y/o de personal calificado para efectuar esta labor.	EN PROCESO
		14	El Vicerrector Administrativo debe disponer a través de la Oficina Administrativa de Economía la contratación de personal calificado para colaborar con la División de Contabilidad y culminar el inventario de Otras Cuentas del Activo, procediéndose a conciliar los resultados con los registros contables.	EN PROCESO
INFORME N° 001-2011-2-0200 "E.E. FAC. AGRONOMÍA - 2010"	Informe Largo (Administrativo)	3	Que, el Vicerrector Administrativo ordene a la Jefa de la Oficina Administrativa de Personal elaborar un Reglamento interno de supervisión de asistencia a clases de los docentes, bajo responsabilidad.	EN PROCESO
INFORME N° 031-2011-3-0445 "EE. FF. 2010"	Informe Largo (Administrativo)	2	AL CONSEJO UNIVERSITARIO. Deberá aprobar la consolidación de todos los ingresos y/o recursos financieros que capta por servicios que presta la universidad a los alumnos y terceros en todas sus unidades productivas, como también la incorporación de las cuentas aperturadas por la Fundación para el Desarrollo Agrario, y registrarlos en la contabilidad y en los estados financieros de la Universidad.	EN PROCESO
		3	AL VIRECTOR ADMINISTRATIVO. Deberá disponer que el Director de la Oficina Administrativa de Economía, instruya al Jefe de la División de Contabilidad, bajo responsabilidad, efectuar, los registros correspondientes de los Ingresos que capta la Universidad por cualquier concepto, en forma oportuna en las cuentas contables correspondientes, evitando los errores de registro que distorsionan la presentación de los Estados Financieros de la Universidad.	EN PROCESO

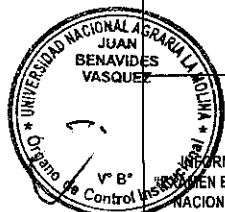


010

Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

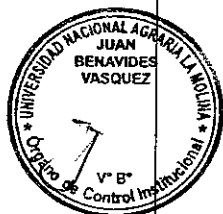
ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN	
Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM	
Entidad:	Universidad Nacional Agraria La Molina
Período de seguimiento:	Enero-Febrero 2018

N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA	N.º REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 031-2011-3-0445 "EE. FF. 2010"	Informe Largo (Administrativo)	4	Deberá disponer que el Director de la Oficina Administrativa de Economía, instruya al Jefe de la División de Contabilidad en coordinación con el Jefe de la División de Control Bienes Patrimoniales, bajo responsabilidad, efectúen, la formulación de todas las directivas y procedimientos para el control y conciliación de saldos de las cuentas de los bienes del activo fijo y su depreciación a fin de que sean propuestos a la alta dirección, para su aprobación. Asimismo, La Unidad Técnica de Contabilidad, deberá efectuar el análisis de los Activos Fijos, y conciliar con la División de Control de Bienes Patrimoniales cada una de las diferencias que se determinen; de tal manera que se muestren saldos consistentes en el Balance General; asimismo deberá de proporcionarles los recursos humanos y logísticos necesarios para su cumplimiento.	EN PROCESO
		5	Deberá disponer que el Jefe de la Oficina Administrativa de Planificación y el Jefe del Departamento de Planeamiento Físico, bajo responsabilidad, y en el más breve plazo efectúen las Liquidaciones Técnicas y Financieras de las obras que a la fecha se encuentran culminadas y en funcionamiento, encontrándose registradas en el Rubro Construcciones en Curso de la Contabilidad y que provienen de ejercicios anteriores, con el objeto de que sean reclasificadas en las cuentas contables correspondientes y sean susceptibles de ser depreciadas, y afectar al resultado del ejercicio. Asimismo, deberá proporcionar todos los recursos humanos y logísticos necesarios para su cumplimiento oportuno.	EN PROCESO
INFORME N° 733-2011-CG/EA-EE EXAMEN ESPECIAL A LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA - UNALM, PERÍODO 2006 - 2007"	Informe Largo (Administrativo)	2	Al Consejo Universitario de la Universidad Nacional Agraria La Molina disponga: Los lineamientos necesarios para el replanteamiento de los planes operativos de la Universidad, teniendo en cuenta la asociatividad con la Fundación para el Desarrollo Agrario - FDA que participa en el cumplimiento de metas y fines institucionales de la Universidad, entre ellos, la administración de los recursos directamente recaudados que generan los centros de producción y/o unidades operativas de la Universidad, a fin de integrar las metas presupuestarias enlazando la captación y ejecución de ingresos y gastos que realiza la FDA por encargo de la UNALM y que la ejecución de ingresos y gastos se enmarquen dentro de la normativa de ejecución de gastos del sector público.	EN PROCESO



Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN				
Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM				
Entidad:	Universidad Nacional Agraria La Molina			
Período de seguimiento:	Enero-Febrero 2018			
N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA	N.° REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 733-2011-CG/EA-EE "EXAMEN ESPECIAL A LA UNIVERSIDAD NACIONAL AGRARIA LA MOLINA – UNALM, PERÍODO 2006 - 2007"	Informe Largo (Administrativo)	3	Al Rector de la UNALM disponga: Disponer al Vicerrectorado Administrativo, Oficina Administrativa de Planificación y Oficina Administrativa de Economía, se efectúen las consultas respectivas ante los organismos competentes (Asamblea Nacional de Rectores, Dirección Nacional de Presupuesto Público y Dirección Nacional de Contaduría Pública) a fin de armonizar el tratamiento institucional y la asociatividad sostenida con la Fundación para el Desarrollo Agrario – FDA, en el Plan Operativo Institucional de la UNALM, así como el tratamiento presupuestal y contable para la centralización de los recursos de la Universidad que se encuentra la administración de la Fundación, toda vez que constituyen fondos públicos, los cuales deben ser registrados en el presupuesto de la entidad, de conformidad con los principios que regulan el Sistema Nacional de Presupuesto y el pronunciamiento obtenido de la Dirección Nacional de Presupuesto Público a través del Oficio N° 290-2009-EF/76.14 de 12.Feb.09; y otras normativas legales emitidas por los órganos competentes que regulan la ejecución del gasto público.	EN PROCESO
		6	Al Rector de la UNALM disponga: A través del Vicerrectorado Administrativo disponer las medidas correspondientes con la finalidad de que las Directivas emitidas por la Universidad relacionadas a "Encargos Internos" guarden concordancia con las Directivas de Tesorería y otras normas de carácter presupuestal, emitidas por los organismos competentes.	IMPLEMENTADA
		8	Al Rector de la UNALM disponga: A través del Vicerrectorado Administrativo, exhortar al Departamento de Control de Bienes de la División de Abastecimiento, actualizar los registros de los bienes adquiridos por la Fundación para el uso de los centros de producción y/o unidades operativas; asimismo, formalizar las "Cesiones de Uso" respectivas en cumplimiento de la Cláusula Quinta del Convenio de Amplia Base de Cooperación Técnico-Administrativa suscrito entre la UNALM y la FDA.	EN PROCESO
		12	Al Vicerrector Administrativo, disponga: Disponer a la División de Contabilidad en coordinación con el Departamento de Control de Bienes, la apertura del control contable, vía "Cuentas de Orden" de los bienes adquiridos por la Fundación para el Desarrollo Agrario - FDA que se encuentran en uso en las dependencias de la Universidad, a fin de facilitar la posterior transferencia de la propiedad de los bienes por parte de la Fundación y su plena identificación.	EN PROCESO



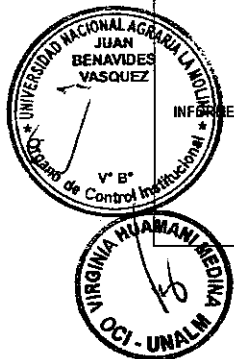
Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN				
Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM				
Entidad:		Universidad Nacional Agraria La Molina		
Periodo de seguimiento:		Enero-Febrero 2018		
N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORIA	N.º REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 043-2012-3-0037 "AUDITORIA A EE. FF. UNALM - 2011"	Informe Largo (Administrativo)	1	Que el Rector disponga al Vicerrector Administrativo, en coordinación con las Jefaturas que correspondan, tomen las previsiones para: a. Ejecutar el saneamiento técnico y financiero, legal y contable de todas las obras e Inmuebles, EN PROCESOS de las propiedades por S/. 145'845,112 (Edificios y Estructuras por S/. 83'985,550, y Activos no Producidos por S/. 61'859,562.76) de la UNALM. b. Para el desarrollo de lo anotado en el literal a) se deberá otorgar un plazo perentorio dentro de un cronograma, a las Comisiones a quienes se les ha encomendado la recepción y liquidación de las Obras (Proyectos) para el saneamiento técnico y financiero, sobre las cuales el Rectorado a través del Vicerrector Administrativo deberá hacer seguimiento permanente, que permita tener conocimiento pleno del avance del trabajo encomendado. c. Concluido el saneamiento técnico-financiero, se llevará a cabo el saneamiento legal y contable, que permita dar el justo valor al activo e inscribirlo en los Registros Públicos y pueda ser registrado contablemente	EN PROCESO
		3	Que el Rector adopte las acciones correspondientes sobre los responsables de la Comisión de Inventarios por incumplimiento de no haber realizado la Conciliación de Existencias, al haber omitido lo dispuesto en la Resolución N° 0739-2011-UNALM del 29.SET.2011.	EN PROCESO
		5	Que el Consejo Universitario de la Universidad disponga que los ingresos y egresos de la Escuela de Post Grado sean administrados por la universidad y registrados en sus Estados Financieros, estableciéndose plazos al Director de la Escuela de Post Grado, para la implementación de las recomendaciones formuladas en los Informes de auditoría Financiera periodo 2010. Del mismo modo, tomando en consideración que la última renovación del Convenio suscrito con la FDA está próximo a vencer el plazo, el Consejo Universitario deberá designar una Comisión Especial a fin de presentar un Informe Técnico - Legal que incluya un Plan de Trabajo y que permita al Consejo evaluar la continuidad o no del Convenio y adendas suscritas con la FDA.	EN PROCESO



Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN				
Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM				
Entidad:	Universidad Nacional Agraria La Molina			
Período de seguimiento:	Enero-Febrero 2018			
N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA	N.° REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 043-2012-3-0037 "AUDITORÍA A EE. FF. UNALM - 2011"	Informe Largo (Administrativo)	6	Que el Rector de la Universidad, previa opinión Técnico - Legal mediante un informe proponga al Consejo Universitario para su aprobación, se suscriba un Convenio con la Autoridad Nacional de Servicio Civil - SERVIR, a fin de implementar gradualmente las Jefaturas de los órganos de Apoyo y Asesoramiento que considere conveniente con el Cuerpo de Gerentes Públicos que a la fecha como política tiene establecido el gobierno y que se viene incorporando en las entidades del Sector Público.	EN PROCESO
		8	Que el Rector de la Universidad Nacional Agraria La Molina - UNALM disponga y monitoree la implementación de las recomendaciones consideradas en el Memorándum de Control Interno N° 001-2012-MR/UNALM de fecha 11.OCT.2012, debiéndose informar al Órgano de Control Institucional sobre los resultados de las medidas adoptadas para el correspondiente seguimiento de Medidas Correctivas.	EN PROCESO
INFORME N° 001-2012-2-0200 "EXAMEN ESPECIAL A LA OFICINA ADM. DE PERSONAL 2011"	Informe Largo (Administrativo)	1	El Rector debe disponer que el Vicerrector Administrativo ordene a la Jefa de la Oficina Administrativa de Personal, efectúe el descuento por planilla al personal docente de las diferentes facultades de la UNALM observados por faltas injustificadas durante el año 2011 y que asciende al importe total de S/. 178,114.42.	EN PROCESO
		2	El Rector debe disponer que el Vicerrector Administrativo ordene a la Jefa de la Oficina Administrativa de Personal para que elabore una Directiva de Control de Asistencia del Personal Docente, dado que existe un importante número de docentes que tienen faltas injustificadas durante el año 2011. Asimismo, en dicha Directiva se debe considerar un tratamiento especial a los docentes que sean considerados investigadores natos.	EN PROCESO
INFORME N° 043-2013-3-0118 "EE. FF. 2012"	Informe Largo (Administrativo)	2	Al Rector de la UNALM disponga: Que el Director General de Administración (e), inicie acciones para la toma de los Inventarios Físicos (ejercicio 2013) de la Propiedad Inmuebles de la Universidad Nacional Agraria La Molina, formulando un documento normativo para toma de inventarios de inmuebles (directiva), proponer un Comité de Inventario, recurrir a servicios de terceros especializados. Las decisiones deben tomarse oportunamente.	EN PROCESO
		3	Al Rector de la UNALM disponga: Que el Director General de Administración (e), realice las acciones necesarias a fin de que el Jefe de la Oficina Administrativa de Economía en coordinación con el Jefe de la División de Contabilidad, revise y presente correctamente los Análisis de Cuentas por S/. 438'170,681.23, que sustentan los saldos del Estado de la Situación Financiera y Notas a los Estados Financieros al 31/12/2012.	EN PROCESO



Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM

Entidad: Universidad Nacional Agraria La Molina

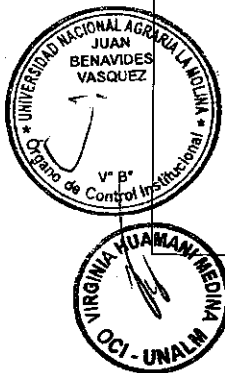
Período de seguimiento: Enero-Febrero 2018

N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA	N.° REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 043-2013-3-0118 "EE. FF. 2012"	Informe Largo (Administrativo)	4	Al Rector de la UNALM disponga: Que el Director General de Administración (e), realice las acciones necesarias a fin de que el Jefe de la Oficina Administrativa de Economía en coordinación con el Jefe de la División de Contabilidad, y otras Jefaturas relacionado al Saneamiento Contable conjuntamente con el Comité, realice la revisión, análisis y depuración de saldos que reflejen su situación real, regularización y el registro contable correspondiente, teniendo en cuenta los vencimientos de los plazos de la normativa vigente.	EN PROCESO
		5	Al Rector de la UNALM disponga: Que el Director General de Administración (e), realice las acciones a fin de que el Jefe de la División de Contabilidad en coordinación con el Jefe de la Oficina de Asesoría Legal, de la Universidad Nacional Agraria La Molina, analicen, verifiquen, concilien e identifiquen en forma determinada las CONTINGENCIAS, clasificando cada uno de los procesos judiciales y/o Laudos Arbitrales en contra de la de la Universidad Nacional Agraria La Molina, correspondiente al Ejercicio Económico 2012, revelados en el Reporte OA-2 DEUDAS POR SENTENCIAS JUDICIALES, LAUDOS ARBITRALES Y OTROS, por lo tanto no se ha analizado e identificado las causas de las diferencias.	EN PROCESO
INFORME N° 001-2013-2-0200 "EXAMEN ESPECIAL A LAS CONTRATACIONES DE SERVICIOS, BIENES Y OBRAS - 2012"	Informe Largo (Administrativo)	3	Disponga que el Director General de Administración (e) inste al Jefe de la Oficina Administrativa de Economía, para que aplique las garantías establecidas en el Contrato de Servicio N° 091-2012-UNALM de fecha 14 de diciembre de 2012, referido al Servicio de Repotenciación del Ascensor del Comedor Universitario, a efectos que se elaboren más pruebas de operación que dejen calibrados, sincronizados y perfeccionados el funcionamiento del referido ascensor, luego del cual deberá de ser suscrita la conformidad del servicio por el área usuaria, de haber mérito para ello.	EN PROCESO
INFORME N° 001-2014-2-0200 "EX. ESPECIAL A BIENES PATRIMONIALES - 2013"	Informe Largo (Administrativo)	3	Que el señor Rector disponga a las unidades que conforman la UNALM, que la Universidad, representada por el titular del pliego, es quien administra sus predios, por lo tanto, todos los espacios de su propiedad, declarados de libre disponibilidad, deben sujetarse a la Directiva interna que regula su arrendamiento, y que todos los contratos de arrendamiento los suscribe el titular del pliego o a quien éste delegue; por lo que resulta de interés Institucional que los espacios ocupados por terceros para fines diversos, deben adecuarse a las obligaciones contenidas en la cláusula 6.6.2 de la norma interna que la regula.	EN PROCESO
		5	Que el señor Rector autorice la asignación de vehículos de propiedad de la Universidad mediante Resolución del titular del pliego, de un máximo de cinco (05) vehículos automotores que serán destinados para uso oficial de la Alta Dirección, de los cuales uno será de uso del titular de la entidad, en concordancia con el numeral 8 del Decreto de Urgencia N° 020-2006.	EN PROCESO
		9	Que el señor Rector disponga que el Comité de Saneamiento Contable adopte las acciones necesarias para impulsar el saneamiento técnico-legal de los bienes inmuebles de la UNALM, en cumplimiento de la normativa ampliada para tal efecto. Asimismo, dispondrá que la Oficina General de Administración en coordinación con la Oficina de Economía y la Unidad de Bienes Patrimoniales, apoyen la labor del Comité de Saneamiento Contable, para lo cual deberá disponer de una partida presupuestal que permita ejecutar estas acciones administrativas. Asimismo Disponga que la Oficina de Asesoría Legal impulse y efectúe el seguimiento de los litigios y procesos judiciales de los bienes inmuebles consignados en Anexo N° 5 en salvaguardar los intereses institucionales.	EN PROCESO



Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN				
Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM				
Entidad:	Universidad Nacional Agraria La Molina			
Período de seguimiento:	Enero-Febrero 2018			
N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA	N.° REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 001-2014-2-0200 "EX. ESPECIAL A BIENES PATRIMONIALES - 2013"	Informe Largo (Administrativo) Funcional	10	Que el Director General de Administración (e) una vez agotadas las investigaciones y en caso no sea recuperada la Camioneta Station Wagon marca Nissan Placa de Rodaje N° SQH-909, ordene a quien corresponda gestionar la reposición física o el resarcimiento económico de la Camioneta Station Wagon, con el servidor Larry Manuel Yactayo Yataco, Técnico Administrativo II, en su condición de usuario responsable del vehículo.	EN PROCESO
		13	Que el Director General de Administración (e) disponga que la Unidad de Bienes Patrimoniales efectúe los procedimientos instaurados por la Directiva interna para el recupero y/o reposición de 235 bienes faltantes valorizados en S/. 248,794.12 y la ubicación de 1,426 bienes valorizados en S/. 2,047,229.63, consignados en el Inventario Físico de Bienes Muebles, Existencias Físicas de los Centros de Producción y Almacén Central al 31 de diciembre de 2013, y de ser el caso, inicie las investigaciones y el deslinde de responsabilidades en salvaguarda de los bienes estatales; para cuyo efecto se deberá asignar la capacidad operativa idónea y necesaria.	EN PROCESO
		14	Que el Director General de Administración (e) disponga que la Unidad de Bienes Patrimoniales elabore un expediente administrativo para cada uno de los bienes muebles faltantes, así como, se formalice mediante documento la asignación de 76 bienes muebles debidamente suscritos por el usuario responsable del bien y su jefe inmediato, de acuerdo a los procedimientos establecidos por la Directiva interna.	EN PROCESO
		15	Que el Director General de Administración (e) deberá supervisar el trabajo que realice la Comisión de inventarios, así como deberá supervisar la selección del personal inventariador a fin de cerciorarse de que reúnan la experiencia y capacitación requerida, debiendo proveer el apoyo logístico necesario a la Comisión de inventarios.	EN PROCESO
		16	Que el Director General de Administración (e) disponga que los vehículos no asignados e indispensables para el funcionamiento de la entidad, constituirán la flota a cargo de su Dirección, en concordancia con el numeral 8 del Decreto de Urgencia 020-2006, y será administrado por la Oficina de Servicios Generales, debiendo controlar tanto el consumo de combustible como las comisiones de servicio.	EN PROCESO
		17	Que el Director General de Administración (e) deberá tener en cuenta las necesidades y prioridades de los IRDs y la participación de sus Directores y Administradores, a fin de conocer la necesidad real reflejados en estudio, análisis y prioridad de los proyectos elaborados para el desarrollo de los Institutos Regionales de Desarrollo para los cuales fueron creados.	EN PROCESO



007

Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

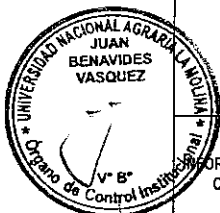
ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN	
Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM	
Entidad:	Universidad Nacional Agraria La Molina
Periodo de seguimiento:	Enero-Febrero 2018

N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA	N.° REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 001-2014-2-0200 "EX. ESPECIAL A BIENES PATRIMONIALES - 2013"	INFORME N° 001-2014-2-0200 "EX. ESPECIAL A BIENES PATRIMONIALES - 2013"	18	Que el Director General de Administración (e) priorice la contratación de una póliza de seguro para los bienes muebles e inmuebles, considerando la reducción de los costos del servicio de seguro mediante la valorización de los activos y priorizando aquellos que representan mayor riesgo que pudieran afectar la estabilidad patrimonial de la Universidad.	EN PROCESO
		19	Que la Dirección General de Administración disponga a la Oficina de Servicios Generales, que efectúe la evaluación técnica del estado de los bienes muebles que se pretende solicitar en donación y el costo beneficio de su posible reparación, previamente a la aceptación de la donación; siendo conveniente a los intereses institucionales aceptar bienes en buen estado.	EN PROCESO
		20	Que el Director General de Administración, disponga a quien corresponda, que en lo sucesivo la Universidad no asumirá gastos por consumo de energía eléctrica ni el servicio de agua de los ambientes administrados por las organizaciones internas (ADUNA, SUTUNA, COSTUNA, ADOCEJUNA, Centros Federados, Federación Universitaria) y terceros (Negocias de fotocopias, centro de Ventas, el Warike, entre otros), por no existir autorización expresa del titular del pliego para el funcionamiento de negocios diversos.	EN PROCESO
		21	Que la Dirección General de Administración de la UNALM en coordinación con Oficina de Planificación, evalúe la necesidad de implementar negocios de servicios de fotocopiado, venta de útiles y otros similares dentro del campus universitario, para lo cual deberá aplicarse los requisitos para la autorización de espacios disponibles y los procedimientos para el arrendamiento directo de los espacios, establecidos en la Directiva N° 001-2009-UNALM/VRA "Procedimientos para el Arrendamiento de los Bienes Inmuebles de Dominio Privado de la Universidad Nacional Agraria La Molina de Libre Disponibilidad"	EN PROCESO
		22	La Dirección General de Administración deberá evaluar el uso de los edificios y terrenos abandonados, a fin de maximizar su valor y utilidad, destinándolo ya sea para fines académicos, administrativos u otras actividades relacionadas a la formación educativa y profesional.	EN PROCESO
		23	Que la Dirección General de Administración de la UNALM disponga que la Oficina de Servicios Generales, efectúe el Informe Técnico correspondiente de cada uno de los bienes muebles en estado de abandono y de ser viable recomendar su reparación, la baja definitiva de las unidades que se encuentran en mal estado, o disponga el destino final de las unidades vehiculares dados de baja por causal de mantenimiento y reparación onerosa, excluyéndolos del patrimonio institucional.	EN PROCESO



Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

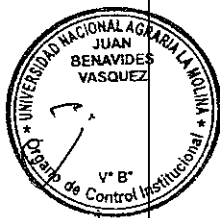
ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN				
Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM				
Entidad:	Universidad Nacional Agraria La Molina			
Período de seguimiento:	Enero-Febrero 2018			
N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA	N.º REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 041-2014-3-0116 "EE.FF. 2013"	Informe Largo (Administrativo)	2	Al Director General de Administración (e) en coordinación con el Jefe de la Oficina de Economía y el Jefe de la Unidad de Contabilidad, que valide con los documentos que originaron los registros emitidos por el Sistema de Integración Financiera (SIAF) asimismo identifique y documente la diferencia de S/. 3'347,802.00 que corresponde a la adquisición de activos no financieros vs actividades de inversión.	EN PROCESO
		4	Al Director General de Administración (e) en coordinación con el Jefe de la Oficina de Economía y el Jefe de la Unidad de la Unidad de Control Patrimonial, inicie acciones para la toma de inventarios físicos (ejercicio 2015), de la Propiedad de Inmuebles de la universidad Nacional Agraria La Molina, considerándolo en la escala de prioridades la disponibilidad presupuestaria y financiera para contratar los servicios de terceros especializados en toma de inventarios. Las decisiones deben tomarse oportunamente.	EN PROCESO
		5	Al Director General de Administración (e) en coordinación con el Jefe de la Oficina de Economía y el Jefe de la Unidad de Contabilidad, el Jefe de Asesoría Legal, al Comité de Saneamiento Contable y otras Jefaturas vinculadas al Saneamiento Contable, tomen las acciones de los acuerdos tomados en actas y ejecuten las cuentas contables ubicadas para el saneamiento contable, de acuerdo a la normatividad vigente.	EN PROCESO
		6	Al Director General de Administración (e), Jefe de la Oficina de Economía realice las acciones a fin de que el Jefe de la Unidad de Contabilidad verifique, concilie los saldos de las cuentas de contingencias tales como: cuentas por pagar cero, provisiones S/. 995,429.65, cuenta de orden por S/. 439,600.43 del Balance de Comprobación al 31 de diciembre de 2013, con el reporte OA-2 Deudas por Sentencias Judiciales, Laudos Arbitrales y Otros.	EN PROCESO
INFORME N° 002-2014-2-0200 "E.E. A LAS CONTRATACIONES DE BIENES, SERVICIOS Y OBRAS - 2013"	Informe Largo (Administrativo)	2	Disponga al Director General de Administración (e), que en el más breve plazo, gestione el recupero económico por el importe de S/. 8,812.36 nuevos soles por la vía administrativa, a los señores Rosa Artadi Sandoval, Jefa de la Unidad de Abastecimiento e Iván Dennys Soto Rodríguez, Jefe de la Oficina de Economía, por haber omitido la aplicación de penalidad incurrida por el proveedor Vella Pietra, por el atraso de 75 días calendario equivalente al 10% del importe del contrato (Ítem 2); en caso de agotarse esta vía administrativa, los hechos deben ser canalizados a la Oficina de Asesoría Legal para el inicio de las acciones legales correspondientes.	EN PROCESO



Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN	
Directiva N° 006-2016-CG/OPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM	
Entidad:	Universidad Nacional Agraria La Molina
Periodo de seguimiento:	Enero-Febrero 2018

N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA	N.º REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 012-2015-2-0200 "PIPS EN LECHE, CERDOS Y ANIMALES MENORES DE LA FACULTAD DE ZOOTECNIA"	Informe de Auditoría de Cumplimiento	2	Disponga que el Director General de Administración establezca procedimientos y/o directivas que impidan que se otorgue pagos de adelantos que no se encuentren contemplados en los contratos de la UNALM con los proveedores.	EN PROCESO
		5	Disponga que el Director General de Administración gestione el cobro al proveedor REDSA S.A. por el importe de S/ 36,890.00 correspondiente a la penalidad debido al atraso injustificado incurrido en la entrega e instalación de los Tanques de Enfriamiento de Leche, equivalente al 10% del importe del contrato.	EN PROCESO
		6	Disponga que el Director General de Administración en el más breve plazo, evalúe las alternativas para atender la problemática presentada por la adquisición de los Tanques de Enfriamiento de Leche, a fin de lograr la instalación y funcionamiento adecuado de los tanques o disponer la resolución del contrato y la devolución del importe pagado.	EN PROCESO
		7	Disponga que el Director General de Administración en caso sea necesario inicie las acciones legales que correspondan, a fin de recuperar la inversión realizada.	EN PROCESO
		9	Disponga que el Director General de Administración establezca el cumplimiento estricto de la normatividad para el control patrimonial de los semovientes; asimismo, que la Unidad de Bienes Patrimoniales de EN PROCESO de la Oficina de Economía elabore una nueva directiva de control patrimonial que incluya los procedimientos para el Alta y Baja de Semovientes de la Universidad Nacional Agraria La Molina, adecuándose a los dispuesto por la SBN con la Directiva N°001-2015/SBN, denominada "Procedimientos de Gestión de los Bienes Muebles Estatales" aprobada con la Resolución N° 046-2015/SBN publicada en el Diario Oficial El Peruano el día 09 de julio de 2015, en donde se establece los procedimientos para el Alta y Baja de semovientes en las entidades estatales.	EN PROCESO



Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM

Entidad: Universidad Nacional Agraria La Molina
Período de seguimiento: Enero-Febrero 2018

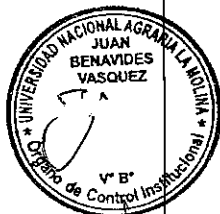
N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA	N.° REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 012-2015-2-0200 "PIPS EN LECHE, CERDOS Y ANIMALES MENORES DE LA FACULTAD DE ZOOTECNIA"	Informe de Auditoría de Cumplimiento	10	Disponga que el Director General de Administración efectúe un diagnóstico de la situación actual de la Granja de Cuyes, a fin de elaborar un cronograma de actividades a realizar para la reactivación de la granja, previo saneamiento técnico legal del terreno y se proceda a la ejecución del proyecto de desarrollo.	EN PROCESO
		11	Disponga que la Facultad de Zootecnia, en cumplimiento del Reglamento General de la UNALM, asegure que todos los Programas de Investigación y Proyección Social (PIPS) bajo su ámbito de control, elaboren su Reglamento Interno y que este sea debidamente aprobado por el Consejo de Facultad, a fin de contar con lineamientos para una buena gestión, en relación a su organización, ingresos y gastos, presupuestos, aspectos académicos, prácticas pre profesional, investigación, proyección social, entre otras actividades.	
		12	Disponga las modificaciones o adendas necesarias al contrato suscrito con el Abogado José Francisco Jurado Nájera, Abogado y Apoderado Externo de la UNALM para la defensa de la situación legal del terreno de Cieneguilla, informe mensualmente a la Dirección General de Administración, acerca de los avances logrados ante el 2do. Juzgado Civil de La Molina y Cieneguilla en el proceso judicial seguido por la Parceladora Cieneguilla S.A. contra la UNALM, así como los avances en relación a la acción de prescripción adquisitiva de dominio presentada por la UNALM. Dicho documento deberá remitirse a la Unidad de Bienes Patrimoniales para las coordinaciones y efectuar el seguimiento correspondiente.	EN PROCESO
		13	Disponga que el Director General de Administración en coordinación con la Oficina de Infraestructura Física priorice la elaboración del Expediente Técnico del Proyecto de Inversión Pública denominado "Ampliación y Mejoramiento de la Unidad Experimental de Zootecnia de la Universidad Nacional Agraria La Molina". Asimismo, disponga su ejecución a través de la Oficina correspondiente, en cumplimiento de la Resolución N°0315-2013-R-UNALM.	EN PROCESO
INFORME N° 009-2016-3-0485 Reporte de Deficiencias Significativas de los Estados Presupuestarios - Ejercicio 2014 - 2015	Informe Largo (Administrativo)	3	Que, el Señor Rector de la Universidad Nacional Agraria-La Molina, implemente medidas y disponga, a la brevedad, a la Dirección General de Administración y/o encargado de la elaboración de las cartas de entendimiento, así como a los supervisores de las respectivas cuentas, efectúen el seguimiento del cumplimiento del convenio de asociatividad entre la UNALM y la FDA, a fin de mantener información actualizada de los proyectos, preservando los recursos financieros y el cumplimiento de metas y objetivos de los mismos.	EN PROCESO



005

Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN				
Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM				
Entidad:	Universidad Nacional Agraria La Molina			
Período de seguimiento:	Enero-Febrero 2018			
N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA	N.° REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 009-2016-3-0485 Reporte de Deficiencias Significativas de los Estados Presupuestarios – Ejercicio 2014 - 2015	Informe Largo (Administrativo)	5	Que, el señor Rector de la Universidad Nacional Agraria La Molina, implemente medidas y disponga que la Oficina de Planificación para que en eventos futuros incorpore las transferencias financieras que sobrepasen lo programado al presupuesto institucional vía modificaciones de créditos suplementarios y coordine con los órganos de línea, para la procura de nuevas actividades y/o metas presupuestarias para ser asignadas estos recursos.	EN PROCESO
INFORME N° 010-2016-3-0485 Reporte de Deficiencias Significativas de los Estados Financieros – Ejercicio 2014 - 2015	Informe Largo (Administrativo)	1	Que, el Señor Rector de la Universidad Nacional Agraria-La Molina, disponga, a la brevedad, a la Dirección General de Administración elabore un estudio técnico y legal a fin de establecer directrices en relación a la recaudación de los recursos públicos de los diferentes servicios que prestan las unidades, como centros de producción, de investigación y de enseñanza de la UNA-LM, para que los recursos de la fuente de financiamiento Recursos Directamente Recaudados sean recaudados, depositados y ejecutados a nombre de la Universidad Nacional Agraria-La Molina a fin de que los mecanismos contractuales vigentes sean armonizados en el tratamiento institucional de la UNALM con la asociatividad que sostiene con la FDA, coordinado además con la FDA, en relación a los saldos existentes, específicamente de RDR, en las cuentas de esta Asociación Privada sean transferidas a la UNALM, informando de esta situación a las Autoridades, Consejo y Asamblea Universitaria respectivamente	EN PROCESO
		2	Que, el Señor Rector de la Universidad Nacional Agraria-La Molina, implemente medidas e informe esta situación a las Autoridades, Consejo y Asamblea Universitaria respectivamente y disponga, a la brevedad, la conformación de una comisión, integrada, además, por la Dirección General de Administración, Oficina de Planificación y Presupuesto y la Oficina de Asesoría Legal de la UNALM para que elaboren un estudio técnico y legal a fin de establecer directrices y armonizar el pago por concepto de retribución por el "apoyo al cargo", de acuerdo a las normas legales existentes, transparentando y sincerando los montos percibidos por las Autoridades, Jefes y Directores entre otros responsables, por la conducción de actividades de gestión de la UNALM, pagadas con ingresos propios en función a los niveles de responsabilidad que se asuma en las actividades de conducción y que estarían sujetos a las disponibilidades de este tipo de recursos y por tanto sin un carácter fijo ni permanente	EN PROCESO
		3	Que, el Señor Rector de la Universidad Nacional Agraria-La Molina, implemente medidas y disponga la constitución inmediata de una comisión con cargo de dar cuenta de esta situación a las Autoridades, Consejo y Asamblea Universitaria respectivamente para que elaboren un informe detallado sobre las implicancias legales y económicas de la presente observación, además disponga a la Dirección del Centro Pre UNALM para que a la vez reorganice y programe sus actividades evitando ser reincidente en esta situación	EN PROCESO



Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM

Entidad: Universidad Nacional Agraria La Molina

Periodo de seguimiento: Enero-Febrero 2018

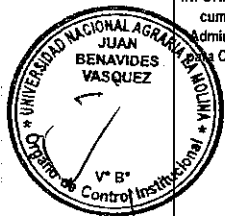
N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA	N.° REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 010-2016-3-0485 Reporte de Deficiencias Significativas de los Estados Financieros – Ejercicio 2014 - 2015	Informe Largo (Administrativo)	5	Que, el señor Rector, implemente medidas y disponga, a la Dirección General de Administración, Dirección de Economía, a las Jefaturas de las Unidades de Tesorería y Contabilidad, a la Jefatura del Centro de Producción de la Planta Piloto de Leche, para que participen en forma conjunta para establecer en forma definitiva con claridad la situación real de estas cuentas por cobrar en un plazo perentorio y de la misma forma disponga de la participación de la Oficina de Asesoría Legal y la Dirección General de Administración para establecer la veracidad de esta situación y determinar las responsabilidades administrativas, civiles y/o penales si fuere el caso	EN PROCESO
		6	Al Rector de la Universidad Nacional Agraria La Molina disponga: Que el Director General de Administración, inicie acciones para la toma de inventarios físicos de la propiedad de Inmuebles de la Universidad Nacional Agraria La Molina, formulando una directiva interna para la toma de inventarios de los inmuebles, proponer un comité de inventario, recurrir a servicio de terceros especializados	EN PROCESO
		7	Que, el señor Rector, implemente medidas y disponga, a la Dirección General de Administración, para que este a la vez ordene a la Dirección de Economía y a la Jefatura de la Unidad de Abastecimiento para que elaboren un inventario detallado de las existencias, para la adecuada toma de decisiones y que las cifras revelados en los Estados Financieros se muestren confiables y expuestos a la verificación y evaluación correspondiente.	EN PROCESO
		8	Que, el señor Rector, implemente medidas y disponga, a la Dirección General de Administración, Dirección de Economía, a la Jefatura de la Unidad de Contabilidad, con el apoyo de Asesoría Legal elaboren un informe detallado sobre las inversiones realizadas por la Universidad Nacional Agraria UNALM, relacionados con los S/5,000,000 entregados para la constitución de la FDA y/o regularicen los registros pertinentes en relación a este rubro a fin de que las cifras revelados en los Estados Financieros se muestren confiables y expuestos a la verificación y evaluación correspondiente.	EN PROCESO



Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN	
Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM	
Entidad:	Universidad Nacional Agraria La Molina
Período de seguimiento:	Enero-Febrero 2018

N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORIA	N.° REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 010-2016-3-0485 Reporte de Deficiencias Significativas de los Estados Financieros – Ejercicio 2014 - 2015	Informe Largo (Administrativo)	9	Que, el señor Rector, implemente medidas y disponga, a la Dirección General de Administración y este a la vez ordene a la Dirección de Economía, a la Jefatura de la Unidad de Contabilidad, elaboren un informe detallado sobre el registro contable que lo han denominado; fondos sujetos a restricción, ya en la situación actual, deviene en inexistente y que corresponde a un gasto de la UNALM y regularicen los registros pertinentes en relación a este rubro a fin de que las cifras revelados en los Estados Financieros se muestren confiables y expuestos a la verificación y evaluación correspondiente.	IMPLEMENTADA
INFORME N° 012-2016-2-0200 Auditoria de cumplimiento UNALM, al Proceso de Administración y Control del Fondo Fijo en Caja Chica, periodo 1 de enero al 31 de agosto de 2016	Auditoria de Cumplimiento	2	Que la Dirección General de Administración disponga que las diferentes unidades orgánicas que tienen asignado un vehículo, no deben tramitar gastos de movilidad local por caja chica, salvo excepciones debidamente justificadas y no recurrentes; asimismo, deben cautelar que el vehículo asignado se encuentre operativo y que se le dote mensualmente de combustible, considerando que es un gasto permanente, que no debe tramitarse por caja chica.	EN PROCESO
		4	Que la Dirección General de Administración cautele el cumplimiento de las disposiciones sobre la Declaración Jurada que regule el procedimiento de supervisión, control, ingreso, renuncia o cese de los funcionarios públicos, los empleados de confianza y los servidores públicos que perciben ingresos mensuales provenientes del Estado; asimismo, se efectúe la revisión y determinación de responsabilidades de los obligados que han incumplido en presentar su declaración jurada en los plazos previstos desde su ingreso a la UNALM.	IMPLEMENTADA
		5	Disponga a través del Vicerrectorado Académico y Dirección General de Administración que el personal docente, sin excepción, debe adjuntar su papeleta de salida en el caso de realizar alguna comisión en el horario de trabajo; para ello deberá registrar diariamente su ingreso y salida, en el reloj digital de la UNALM, independientemente del registro de control que tenga en su unidad académica; a fin de uniformizar y minimizar los riesgos en el control de asistencia. De otra parte, los gastos por movilidad local (administrativos y docentes) deben contener los documentos que acrediten la comisión bajo responsabilidad de los funcionarios que suscriben la rendición.	EN PROCESO



Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM

Entidad: Universidad Nacional Agraria La Molina

Periodo de seguimiento: Enero-Febrero 2018

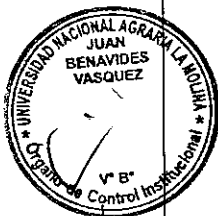
N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA	N.° REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 006-2017-2-0200 Auditoría de Cumplimiento a la Obra Instalación de Sistema de Riego Presurizado para Fines de Investigación en el Fundo San Isidro Labrador Herbay Alto-Cañete, AMC N° 039-2012-UNALM derivada de la LP N° 004-2012-UNALM.	Auditoría de Cumplimiento	3	Disponga que la Dirección General de Administración, a la brevedad emita un Informe situacional y las acciones adoptadas por la Oficina de Economía respecto a la actualización, vigencia custodia y ejecución de cartas fianzas y tome las acciones correspondientes para su debido control y administración.	IMPLEMENTADA
		4	Disponga que la Dirección General de Administración y ésta a la Oficina de Infraestructura Física sobre la emisión de "Conformidad Expresa" sustentado en un Informe Técnico por el profesional responsable para el caso de los servicios de consultoría y ejecución de obras, en cumplimiento de sus respectivos contratos, para que los órganos administrativos procedan, en los casos que amerite, con los compromisos contractuales asumidos por la Universidad Nacional Agraria La Molina.	EN PROCESO
		5	Disponga, que en cumplimiento de la Ley de Contrataciones del Estado regularice mediante resolución la asignación del área usuaria, a fin de cautelar el cumplimiento de los objetivos previstos en el proyecto.	EN PROCESO
		6	Disponga que la Dirección General de Administración, en cumplimiento de la Ley de Contrataciones del Estado, asigne el Área usuaria que es la dependencia de la entidad que elabora los requisitos técnicos mínimos en los expedientes de contrataciones.	EN PROCESO
		9	Disponga que el Director General de Administración ordene a la Unidad de Bienes Patrimoniales realice el trámite de titulación del Predio Rustico San Isidro Labrador Chiyoradam de 24 Hectáreas, lugar donde se realizó la mayor parte de la inversión del proyecto de riego presurizado y que a la fecha se encuentra sin Título de Propiedad. Para el cumplimiento de dicha labor, deberá asignarle personal especializado en saneamiento de inmuebles y suficiente presupuesto.	EN PROCESO
		11	Disponga que la Dirección General de Administración a la brevedad, realice la elaboración de Lineamientos, Directivas o Instructivos que normen los procedimientos a seguir en Administración, Control, Monitoreo y Liquidación de Obras que la Universidad Nacional Agraria La Molina ejecuta, a través de obras por contratación directa y/o indirecta, que permita establecer las disposiciones a las áreas involucradas de la Entidad, a fin de contar con un documento que permita conducir la ejecución de obras públicas, la misma que deberá estar concordada con la normatividad vigente para obras.	EN PROCESO



Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN	
Directiva N° 006-2016-CG/PROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM	
Entidad:	Universidad Nacional Agraria La Molina
Periodo de seguimiento:	Enero-Febrero 2018

N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORIA	N.° REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 006-2017-2-0200 Auditoría de Cumplimiento a la Obra Instalación de Sistema de Riego Presurizado para Fines de Investigación en el Fundo San Isidro Labrador Herbay Alto-Cañete, AMC N° 039-2012-UNALM derivada de la LP N° 004-2012-UNALM.	Auditoría de Cumplimiento	13	Disponga que la Oficina de Asesoría Legal dé el inicio de las acciones legales y/o judiciales hacia el Contratista Riegos Newrain Sociedad Limitada, bajo el contenido del Contrato de Ejecución de Obra, respecto a la subsanación de los defectos o vicios ocultos determinados con posterioridad a la entrega de la Obra.	EN PROCESO
		14	Que, el Director General de Administración disponga a las áreas correspondientes, se efectúe el saneamiento del terreno de 24 Hectáreas ubicado en el Fundo Herbay Alto - Cañete, lugar donde se realizó el Proyecto de Inversión Pública Obra: "Instalación del Sistema de Riego Presurizado para fines de Investigación en el Fundo San Isidro Labrador – Herbay Alto – Cañete".	EN PROCESO
		15	Que, el Director General de Administración disponga que la Oficina de Infraestructura Física, asesore oportunamente a la Alta Dirección, Oficinas Administrativas y Académicas en materias de inversión pública, a fin de evitar riesgos y deficiencias en las obras que realiza la Universidad Nacional Agraria La Molina.	EN PROCESO
		16	Que, el Director General de Administración disponga que la Unidad de Estudios de Ingeniería, perteneciente a la Oficina de Infraestructura Física, cumpla con revisar y recomendar la aprobación de los estudios o expedientes técnicos sobre proyectos de inversión pública, en cumplimiento del Reglamento de Organización y Funciones-ROF de la Universidad Nacional Agraria La Molina.	EN PROCESO
		17	Que, el Director General de Administración disponga que la Unidad de Estudios de Ingeniería de la Oficina de Infraestructura Física, participe en la programación de los Proyectos de Inversión Pública a fin de que éstos sean incluidos oportunamente en el Presupuesto Anual de la Universidad Nacional Agraria La Molina.	EN PROCESO



Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN

Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM

Entidad: Universidad Nacional Agraria La Molina

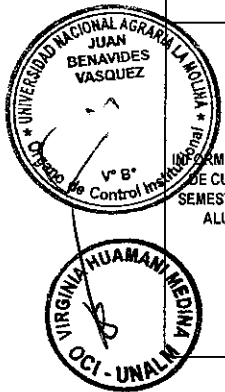
Periodo de seguimiento: Enero-Febrero 2018

N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA	N.º REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 003-2017-3-0485 REPORTE DE DEFICIENCIA SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS EJERCICIO 2016	Informe largo (Administrativo)	1	Que el Señor Rector de la UNALM disponga a través de la Jefatura de la Oficina de Planificación deberá incorporar estos recursos al presupuesto institucional como parte de la programación presupuestaria y coordine con la Dirección General de Administración DIGA UNALM y las unidades operativas involucradas para su ejecución, haciendo de conocimiento en forma integral al Consejo y Asamblea Universitaria respectivamente para la toma de acuerdos necesarios para su implementación.	IMPLEMENTADA
		2	Que el Señor Rector de la UNALM disponga a través de la Dirección de Administración DIGA UNALM, para que de acuerdo a la planificación de la entidad y considerando todas las condiciones de la Universidad Nacional Agraria La Molina inicie con la implementación de las recomendaciones de orden presupuestario del Informe de Auditoría de los ejercicios 2014-2015.	EN PROCESO
INFORME N° 004-2017-3-0485 REPORTE DE DEFICIENCIA SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS EJERCICIO 2016	Informe largo (Administrativo)	1	Que, el Rector, debe disponer bajo responsabilidad del Director General de Administración y del Jefe de Control Patrimonial, realice las indagaciones que permita aclarar y regularizar para que en coordinación efectúen todos los procedimientos técnicos, administrativos sobre dichas diferencias, a fin de que sean comunicadas oportunamente al Jefe de la Unidad de Contabilidad para su respectivo registro contable.	EN PROCESO
		2	Que, el señor Rector de la Universidad Nacional Agraria La Molina, disponga al Director General de Administración, para que en los inventarios físicos que se realiza a fin de cada año fiscal, se incluya también el Inventario Físico de Libros y textos para Bibliotecas.	EN PROCESO
		3	Que, el señor Rector de la Universidad Nacional Agraria La Molina, instruya al Director de Administración que mediante la Unidad de Contabilidad y Control Patrimonial, revisen y realicen el cálculo exacto de la depreciación de los Edificios y Estructura y contar con la documentación sustentatoria sobre dicho cálculo que permita dar razonabilidad a los importes presentados en los Estados Financieros.	EN PROCESO
		4	El Rectorado deberá de ordenar bajo responsabilidad de la Dirección General de Administración que el Jefe de la Unidad de Contabilidad de la Universidad, efectúe todos los procedimientos técnicos administrativos y legales, a fin de dar cumplimiento en lo establecido en la Directiva de Tesorería con la finalidad de efectuar el registro oportuno de las operaciones correspondientes de cada una de las rendiciones. Asimismo, el Jefe de la Oficina de Contabilidad debe proponer a la Gerencia de Administración una Directiva de rendición de fondos debidamente actualizada, en la cual se muestre la base legal, los procedimientos y otros acordes con la realidad.	EN PROCESO



Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN				
Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM				
Entidad:	Universidad Nacional Agraria La Molina			
Período de seguimiento:	Enero-Febrero 2018			
N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA	N.° REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 004-2017-3-0485 REPORTE DE DEFICIENCIA SIGNIFICATIVAS A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS EJERCICIO 2016	Informe largo (Administrativo)	5	Que, el señor Rector, disponga a la Dirección de Administración, que el Jefe de Contabilidad, concilie el saldo de las inversiones con el reporte que emite el Banco Continental cuyas acciones de la telefónica se encuentran en custodia al cierre de cada ejercicio, a fin de mantener un control estricto, documentado de las inversiones de propiedad de la Universidad.	EN PROCESO
		6	Que, el señor Rector de la UNALM disponga a través de la Dirección General de Administración y este a la vez a la Dirección de Economía - Jefatura (e) de la Unidad de Abastecimiento de la UNALM, para que en futuras contrataciones y firmas de contratosde procesos de selección, deberá revisar a detalle el expediente para la firma de los contratos, los mismos que deben cumplir, con todos los requisitos formales y necesarios que la legislación establece. Además deberá disponer la conformación de una Comisión que establezca las responsabilidades administrativas que el tema amerita.	EN PROCESO
		7	Que el Señor Rector de la UNALM, constituya una Comisión para evaluar la situación descrita a fin de transparentar las asignaciones o servicios establecidas bajo esta modalidad y destinar los recursos públicos captados por la fuente Recursos Directamente Recaudados en la forma más adecuada para el cumplimiento de los fines de la Universidad entre ellos los de investigación y desarrollo, dando cuenta de esta situación al Consejo y Asamblea Universitaria respectivamente.	EN PROCESO
		8	Que el Señor Rector de la UNALM, disponga a través de la Dirección General de Administración y este a la vez a la Dirección de Economía - Unidad de Tesorería para que en coordinación con la Unidad de Contabilidad efectúen las conciliaciones bancarias identificando las notas de cargo y abono de algunas de las cuentas corrientes a fin de registrar y presentar una información firme y confiable, considerando además que esta información integra el rubro; efectivo y equivalente del efectivo.	EN PROCESO
		9	Que el Señor Rector de la UNALM disponga a través de la Dirección General de Administración y este a la vez a la Dirección de Economía - Jefatura (e) de la Unidad de Tesorería y la Oficina de Personal implementen medidas para el recupero correspondiente. Además disponga que en futuras situaciones, la administración de la entidad deberá ceñirse estrictamente a las normas legales que ameritan respectivamente.	IMPLEMENTADA
		10	Que el Señor Rector de la UNALM disponga a través de la Dirección de Administración DIGA UNALM, para que de acuerdo a la Planificación de la entidad y considerando todas las condiciones de la Universidad Nacional Agraria La Molina inicie con la implementación de las recomendaciones de orden financiero del Informe de Auditoría de los ejercicios 2014 - 2015.	EN PROCESO
INFORME N° 012-2017-2-0200 AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LOS APORTES SEMESTRALES EFECTUADOS POR LOS ALUMNOS DE LA UNIVERSIDAD	Informe largo (Administrativo)	2	Disponga que el Director General de Administración ordene a la Jefe (e) de la Unidad de Abastecimiento, en lo sucesivo programe y convoque a proceso de selección Adjudicación Simplificada que incluya en el Plan Anual de Contrataciones de la UNALM, las adquisiciones mayores o iguales a 8 Unidades Impositivas Tributarias, de acuerdo a lo dispuesto en la Ley de Contrataciones del Estado y no realice compras directas y en forma fraccionada sin tener un documento que sustente, bajo responsabilidad.	EN PROCESO
		3	Disponga que el Vicerrectorado Académico coordine con la Oficina de Planificación para que registre los Aportes Semestrales de los Alumnos de la Universidad a través de la Unidad de Presupuesto, a fin de que los movimientos de Ingresos y Gastos de las Unidades Orgánicas, sean debidamente controlados.	EN PROCESO
		4	Disponga que el Director General de Administración ordene al Jefe (e) de la Oficina de Economía, en lo sucesivo se cumpla con registrar oportunamente las Órdenes de Compra u Órdenes de Servicios en el Portal del Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado - SEACE, bajo responsabilidad.	EN PROCESO



Anexo N° 02: FORMATO PARA LA PUBLICACIÓN DE RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A MEJORAR LA GESTIÓN DE LA ENTIDAD

ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DEL INFORME DE AUDITORÍA ORIENTADAS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN	
Directiva N° 006-2016-CG/GPROD "Implementación y seguimiento a las recomendaciones de los informes de auditoría y publicación de sus estados en el Portal de Transparencia de la entidad", y Decreto Supremo N°070-2013-PCM que modifica el Reglamento de la Ley de Transparencia y Acceso a la Información Pública, aprobado por Decreto Supremo N°072-2003-PCM	
Entidad:	Universidad Nacional Agraria La Molina
Periodo de seguimiento:	Enero-Febrero 2018

N° DE INFORME DE AUDITORÍA	TIPO DE INFORME DE AUDITORÍA	N.° REC.	RECOMENDACIÓN	ESTADO DE LA RECOMENDACIÓN
INFORME N° 012-2017-2-0200 AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LOS APORTES SEMESTRALES EFECTUADOS POR LOS ALUMNOS DE LA UNIVERSIDAD	Informe largo (Administrativo)	5	Disponga que la Biblioteca Agrícola Nacional-BAN, realice las acciones administrativas solicitando a la Fundación del Libro Universitario – LIBUN, la actualización de los Libros Digitales Virtuales de Ediciones Paraninfo S.A., correspondiente a los ítems 51, 52 y 62 de acuerdo a la compra realizada en el año 2016 con los Aportes Semestrales de los Alumnos de la Universidad.	EN PROCESO
		6	Disponga que la Dirección General de Administración, ordene al Jefe (e) Oficina de Economía, en lo sucesivo cumpla con entregar las Boletas de Venta – Adquiriente o Usuario a los alumnos de la Universidad Nacional Agraria La Molina, que han pagado por concepto de Aportes Semestrales.	EN PROCESO
		7	Disponga que el Vicerrector Académico instruya a las Oficinas Recaudadoras que en lo sucesivo, realice la cobranza de los Aportes Semestrales a los alumnos de la Universidad Nacional Agraria La Molina, de acuerdo a las Escalas establecidas por la Comisión Especial de Aportes y aprobada mediante Resoluciones del Consejo Universitario.	EN PROCESO
INFORME N° 012-2017-2-0200 AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LOS APORTES SEMESTRALES EFECTUADOS POR LOS ALUMNOS DE LA UNIVERSIDAD	Informe largo (Administrativo)	8	Disponga que la Dirección General de Administración ordene al Jefe de la Oficina de Planificación, a través de la Unidad de Presupuesto, se aperture la Unidad Operativa Vicerrectorado Académico - Aportes Semestrales nivel de partidas Genéricas y Específicas de Ingresos y Gastos por las Fuentes de Financiamiento: Recursos Directamente Recaudados y Recursos Ordinarios, a fin de efectuar un control adecuado referente a los Aportes Semestrales de los alumnos de la Universidad.	EN PROCESO
		9	Disponga que la Dirección General de Administración junto con la Oficina de Economía, en coordinación con la Unidad de Bienes Patrimoniales realice acciones administrativas de regularización de registro de códigos a los Sistemas de Seguridad RFID (Radio Frecuencia de Identificación) y demás bienes adquiridos para la Biblioteca Agrícola Nacional – BAN, durante los años 2014, 2015 y 2016 con los Aportes Semestrales de los alumnos de la Universidad; estableciendo un programa de trabajo con plazos y recursos asignados para el cumplimiento.	EN PROCESO
		10	Disponga que el Director General de Administración, dado la importancia del Área de Adquisiciones, la Oficina de Economía en coordinación con la Unidad de Racionalización y Estadística propongan la implementación en el Cuadro de Distribución de Cargos de la Unidad de Abastecimiento, al Área de Adquisiciones, señalando las funciones específicas del cargo.	EN PROCESO

