



# VERIFICACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES

5300 - BANCO AGROPECUARIO - AGROBANCO

Página: 1 de 6  
Fecha: 31/01/2014  
Hora: 11:46 AM  
Reporte: Formato 5-A

## SITUACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES

No. INFORME: 004201325300 No. INFORME DE SEGUIMIENTO: 001

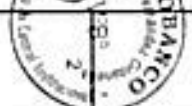
PERIODO DE SEGUIMIENTO

DEL: 07/11/2013 AL: 27/12/2013

TIPO DE ORGANISMO INFORMANTE: Organismo de Auditoría Interna

NOMBRE DEL ORGANISMO INFORMANTE

BANCO AGROPECUARIO - AGROBANCO

No. RECOM	ACCIONES ADOPTADAS	ACCIONES POR REALIZAR	FECHA	SITUACIÓN
1	<p>CON CARTA OCIN N° 190-2013-AGROBANCO DE 21 DE NOVIEMBRE DE 2013 SE SOLICITO AL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO LAS ACCIONES ADOPTADAS PARA LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION.</p> <p>EN RESPUESTA A ELLO, CON MEMORANDUM GD N° 1360-12-2013 DE FECHA 12 DE DICIEMBRE DE 2013, EL GERENTE DE DESARROLLO INFORMO LO SIGUIENTE:</p> <p>CONSIDERAMOS QUE LAS RECOMENDACIONES ESTAN IMPLEMENTADAS POR EL AREA DE DESARROLLO, MOTIVO POR EL CUAL CONSIDERAMOS NO NECESARIO ELABORAR UN PLAN NI CRONOGRAMA DE TRABAJO.</p> <p>COMENTARIO DEL AUDITOR:</p> <p>EN BASE A LO MENCIONADO LA PRESENTE RECOMENDACION SE MANTIENE EN PROCESO. PUESTO QUE LA RECOMENDACION ESTA DIRIGIDA A TODAS LAS AREAS QUE TENGAN QUE IMPLEMENTAR ALGUNA RECOMENDACION COMO SON GERENCIA GENERAL, AREA DE FINANZAS, AREA DE ADMINISTRACION, AREA DE DESARROLLO.</p> <p>CON CARTA OCIN N° 190-2013-AGROBANCO DE 21 DE NOVIEMBRE DE 2013 SE SOLICITO AL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO LAS ACCIONES ADOPTADAS PARA LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION.</p> <p>EN RESPUESTA A ELLO, CON MEMORANDUM GD N° 1360-12-2013 DE FECHA 12 DE DICIEMBRE DE 2013, EL GERENTE DE DESARROLLO INFORMO LO SIGUIENTE:</p> <p>EL MANUAL DE CAJA CHICA ACTUALIZADO A MAYO DEL PRESENTE AÑO CONTEMPLA LOS PUNTOS SEÑALADOS EN LA RECOMENDACION, SIN EMBARGO, SE HA CURSADO COMUNICACION A LAS AREAS DE FINANZAS Y ADMINISTRACION A FIN SE REVISE LOS PUNTOS SEÑALADOS Y PRESENTEN RECOMENDACIONES AL RESPECTO.</p> <p>COMENTARIO DEL AUDITOR:</p> <p>LO MENCIONADO POR EL GERENTE DE DESARROLLO FUE CRUZADO CON EL MANUAL DE CAJA CHICA CODIGO 030, 10, 0, 06, 06, 2002 VIGENTE A MAYO 2013 Y NO SE EVIDENCIO QUE LOS ASPECTOS RECOMENDADOS ESTEN CONTEMPLADOS EN DICHO MANUAL. EN TAL SENTIDO LA PRESENTE RECOMENDACION SE MANTIENE EN PROCESO. HASTA QUE SE INCORPOREN EN EL MANUAL DE CAJA CHICA LAS ASPECTOS INDICADOS EN LA PRESENTE RECOMENDACION.</p>	<p>REITERAR A LA GERENCIA GENERAL, AREA DE FINANZAS, AREA DE ADMINISTRACION Y AREA DE DESARROLLO, PARA QUE NOS INFORMEN SU PLAN Y CRONOGRAMA DE TRABAJO PARA IMPLEMENTAR LA PRESENTE RECOMENDACION.</p>	27/12/2013	En Proceso
2		<p>QUE LA GERENCIA DE DESARROLLO IMPLEMENTE EN EL MANUAL DE CAJA CHICA LOS ASPECTOS INDICADOS EN LA PRESENTE RECOMENDACION.</p>	27/12/2013	En Proceso



## VERIFICACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES

5300 - BANCO AGROPECUARIO - AGROBANCO

Página: 2 de 6  
Fecha: 31/01/2014  
Hora: 11:46 AM  
Reporte: Formato 5-A

### SITUACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES

No INFORME 004201325300

No INFORME DE SEGUIMIENTO 001

PERIODO DE SEGUIMIENTO

DEL: 07/11/2013

AL: 27/12/2013

TIPO DE ORGANISMO INFORMANTE

Organismo de Auditoría Interna

NOMBRE DEL ORGANISMO INFORMANTE

BANCO AGROPECUARIO - AGROBANCO

<p>3</p> <p>CON CARTA OCIN N° 190-2013-AGROBANCO DE 21 DE NOVIEMBRE DE 2013 SE SOLICITO AL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO LAS ACCIONES ADOPTADAS PARA LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION, SIN TENER RESPUESTA.</p> <p>EN VISTA DE NO OBTENER MAYOR INFORMACION SOBRE LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION, CON CARTA OCIN N° 011-2014-AGROBANCO SE REITERO A LA PRESIDENCIA DE AGROBANCO NOS INFORME SOBRE LAS ACCIONES ADOPTADAS PARA LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION, A LA FECHA DE ELABORACION DEL PRESENTE INFORME, NO SE TIENE RESPUESTA.</p> <p>COMENTARIO DEL AUDITOR: EN BASE A LO MENCIONADO LA PRESENTE RECOMENDACION SE MANTIENE EN PROCESO.</p>	<p>A LA ESPERA DE LA RESPUESTA PARA EVALUAR LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION, DE LO CONTRARIO EFECTUAR EL REITERATIVO CORRESPONDIENTE</p>	<p>27/12/2013</p>	<p>En Proceso</p>
<p>4</p> <p>CON CARTA OCIN N° 190-2013-AGROBANCO DE 21 DE NOVIEMBRE DE 2013 SE SOLICITO AL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO LAS ACCIONES ADOPTADAS PARA LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION, SIN TENER RESPUESTA.</p> <p>EN VISTA DE NO OBTENER MAYOR INFORMACION SOBRE LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION, CON CARTA OCIN N° 011-2014-AGROBANCO SE REITERO A LA PRESIDENCIA DE AGROBANCO NOS INFORME SOBRE LAS ACCIONES ADOPTADAS PARA LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION, A LA FECHA DE ELABORACION DEL PRESENTE INFORME, NO SE TIENE RESPUESTA.</p> <p>COMENTARIO DEL AUDITOR: EN BASE A LO MENCIONADO LA PRESENTE RECOMENDACION SE MANTIENE EN PROCESO.</p>	<p>A LA ESPERA DE LA RESPUESTA PARA EVALUAR LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION, DE LO CONTRARIO EFECTUAR EL REITERATIVO CORRESPONDIENTE</p>	<p>27/12/2013</p>	<p>En Proceso</p>





# VERIFICACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES

5300 - BANCO AGROPECUARIO - AGROBANCO

Página: 3 de 6  
Fecha: 31/01/2014  
Hora: 11:46 AM  
Reporte: Formulario S-A

## SITUACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES

No. INFORME

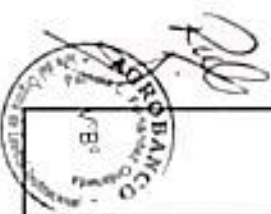
No. INFORME DE SEGUIMIENTO

PERIODO DE SEGUIMIENTO

TIPO DE ORGANISMO INFORMANTE

NOMBRE DEL ORGANISMO INFORMANTE

5	<p>CON CARTA OC1 N° 190-2013-AGROBANCO DE 21 DE NOVIEMBRE DE 2013 SE SOLICITO AL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO LAS ACCIONES ADOPTADAS PARA LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION, A LA FECHA DE ELABORACION DEL PRESENTE INFORME, SIN TENER RESPUESTA.</p> <p>EN VISTA DE NO OBTENER MAYOR INFORMACION SOBRE LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION, CON CARTA OC1 N° 011-2014-AGROBANCO SE REITERO A LA PRESIDENCIA DE AGROBANCO NOS INFORME SOBRE LAS ACCIONES ADOPTADAS PARA LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION, A LA FECHA DE ELABORACION DEL PRESENTE INFORME, NO SE TIENE RESPUESTA.</p> <p>COMENTARIO DEL AUDITOR : EN BASE A LO MENCIONADO LA PRESENTE RECOMENDACION SE MANTIENE EN PROCESO.</p>	<p>REQUERIR A LA GERENCIA GENERAL CUALES FUERON LAS ACCIONES ADOPTADAS PARA IMPLEMENTAR LA PRESENTE RECOMENDACION, DE LO CONTRARIO EFECTUAR EL REITERATIVO CORRESPONDIENTE.</p>	27/12/2013	En Proceso
---	---	---	------------	------------





# VERIFICACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES

5300 - BANCO AGROPECUARIO - AGROBANCO

Página: 4 de 6  
Fecha: 31/01/2014  
Hora: 11:46 AM  
Reporte: Formato S-A

## SITUACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES

No INFORME 004201323300

No INFORME DE SEGUIMIENTO

001

PERIODO DE SEGUIMIENTO

DEL - 07/11/2013

AL - 27/12/2013

TIPO DE ÓRGANO INFORMANTE

Órgano de Auditoría Interna

NOBRE DEL ÓRGANO  
INFORMANTE

BANCO AGROPECUARIO - AGROBANCO

6	<p>CON CARTA OCIN N° 190-2013-AGROBANCO DE 21 DE NOVIEMBRE DE 2013 SE SOLICITO AL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO LAS ACCIONES ADOPTADAS PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA PRESENTE RECOMENDACIÓN</p> <p>EN RESPUESTA A ELLO CON MEMORANDUM AJ N° 38-12-2013 DE 06 DE DICIEMBRE DE 2013 EL GERENTE LEGAL INFORMO LO SIGUIENTE (DE LA LECTURA DE LA CITADA RECOMENDACION (INICIO DE ACCIONES ADMINISTRATIVAS) SE APRECIA QUE ESTA CONDICIONADA A QUE PREVIAMENTE LA ADMINISTRACION TRIBUTARIA IMPONGA A AGROBANCO ALGUNA SANCIÓN V/O MULTA DE CARACTER PECUNIARIO POR EL USO DE COMPROBANTES DE PAGO INVÁLIDOS. POR TANTO, LA CONDICION PREVIA PARA LA IMPLEMENTACION DE LA CITADA RECOMENDACION ES QUE AGROBANCO SUFRA UN PERJUICIO ECONOMICO, LO CUAL, A LA FECHA, NO SE HA PRODUCIDO. SIN PERJUICIO DE LO ANTES INDICADO, DEBEMOS PRECISAR QUE NO ES FUNCION DE LA GERENCIA LEGAL EL INICIO DE PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS EN CONTRA DEL PERSONAL DE LA INSTITUCION, EN EFECTO, ELLO ES ATRIBUCION DEL DEPARTAMENTO DE RECURSOS HUMANOS, DE ACUERDO A LO ESTABLECIDO EN EL REGLAMENTO DE TRABAJO DE AGROBANCO.</p> <p>COMENTARIO DEL AUDITOR: EL SENTIDO DE LA RECOMENDACION ESTA DIRIGIDO A QUE, SI SE DETERMINARAN SANCCIONES Y MULTAS, PECUNIARIAS POR EL USO DE COMPROBANTES DE PAGO QUE NO SERIAN ACEPTADOS TRIBUTARIAMENTE, ADVERTIDOS EN EL INFORME DE LA DIVISION DE CONTABILIDAD (RECOMENDACION 4.5) RECIBEN AHI DEBERA EVALUAR EL INICIO DEL RECUPERO ADMINISTRATIVO DEL DAÑO ECONOMICO CAUSADO, EN TAL SENTIDO, LO MENCIONADO POR LA GERENCIA LEGAL, SE CONSIDERARA PARA EL SIGUIENTE SEGUIMIENTO DE MEDIDAS CORRECTIVAS, EN BASE A LO MENCIONADO. LA PRESENTE RECOMENDACION SE MANTIENE EN PROCESO.</p>	<p>HACER SEGUIMIENTO A LA IMPLEMENTACION DE LA RECOMENDACION 4.5 Y A PARTIR DE LA EMISION DEL INFORME RESPECTO A LA IMPLICANCIA TRIBUTARIA Y POSTERIOR REGULARIZACION CONTABLE, REQUERIR AL AREA PERTINENTE LAS ACCIONES DE RECUPERO ADMINISTRATIVAS POR EL PERJUICIO ECONOMICO CAUSADO, QUE DE SER EL CASO PRODUZCAN SANCCIONES Y MULTAS IMPUESTAS POR USO DE COMPROBANTES DE PAGO QUE NO SERIAN ACEPTADOS TRIBUTARIAMENTE</p>	27/12/2013	En Proceso
---	---	---	------------	------------





# VERIFICACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES

5300 - BANCO AGROPECUARIO - AGROBANCO

Página: 5 de 6  
Fecha: 31/01/2014  
Hora: 11:45 AM  
Reporte: Formato 5-A

## SITUACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES

No. INFORME


No. INFORME DE SEGUIMIENTO

PERIODO DE SEGUIMIENTO

DEL:  AL:

TIPO DE ORGANISMO INFORMANTE

NOMBRE DEL ORGANISMO INFORMANTE

<p>7</p> <p>CON CARTA OCIN N° 190-2013-AGROBANCO DE 21 DE NOVIEMBRE DE 2013 SE SOLICITÓ AL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO LAS ACCIONES ADOPTADAS PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA PRESENTE RECOMENDACIÓN.</p> <p>EN RESPUESTA A ELLO, CON MEMORANDUM GD N° 1360-12-2013 DE FECHA 12 DE DICIEMBRE DE 2013, EL GERENTE DE DESARROLLO INFORMÓ LO SIGUIENTE:</p> <p>EL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES Y CONTRATACIONES SE ENCUENTRA PUBLICADO A LA FECHA EN LA PAGINA WEB DEL BANCO, PARA LO CUAL ADJUNTAMOS EL PRINT CORRESPONDIENTE.</p> <p>COMENTARIO DEL AUDITOR: SE EVIDENCIO QUE EL REGLAMENTO DE ADQUISICIONES Y CONTRATACIONES DE AGROBANCO, SE ENCUENTRA PUBLICADO EN LA PAGINA WEB DEL BANCO, DEBIDAMENTE ACTUALIZADO. EN TAL SENTIDO SE DA POR IMPLEMENTADA LA PRESENTE RECOMENDACIÓN.</p>	<p>A LA ESPERA DE LA RESPUESTA PARA EVALUAR LA IMPLEMENTACIÓN DE LA PRESENTE RECOMENDACIÓN, DE LO CONTRARIO EFECTUAR EL REITERATIVO CORRESPONDIENTE</p>	<p>27/12/2013</p>	<p>Implementada</p>
<p>8</p>  <p>CON CARTA OCIN N° 190-2013-AGROBANCO DE 21 DE NOVIEMBRE DE 2013 SE SOLICITÓ AL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO LAS ACCIONES ADOPTADAS PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA PRESENTE RECOMENDACIÓN, SIN TENER RESPUESTA.</p> <p>EN VISTA DE NO OBTENER MAYOR INFORMACIÓN SOBRE LA IMPLEMENTACIÓN DE LA PRESENTE RECOMENDACIÓN, CON CARTA OCIN N° 011-2014-AGROBANCO SE REITERÓ A LA PRESIDENCIA DE AGROBANCO NOS INFORME SOBRE LAS ACCIONES ADOPTADAS PARA LA IMPLEMENTACIÓN DE LA PRESENTE RECOMENDACIÓN A LA FECHA DE ELABORACIÓN DEL PRESENTE INFORME. NO SE TIENE RESPUESTA.</p> <p>COMENTARIO DEL AUDITOR: EN BASE A LO MENCIONADO LA PRESENTE RECOMENDACIÓN SE MANTIENE EN PROCESO.</p>			



## VERIFICACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LA IMPLEMENTACIÓN DE RECOMENDACIONES

5300 - BANCO AGROPECUARIO - AGROBANCO

Página: 6 de 6  
Fecha: 31/01/2014  
Hora: 11:46 AM  
Reporte: Formato 5-A

### SITUACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES

No. INFORME: 004201325300 No. INFORME DE SEGUIMIENTO: 001

PERIODO DE SEGUIMIENTO

DEL: 07/12/2013 AL: 27/12/2013

TIPO DE ORGANISMO INFORMANTE: Organismo de Auditoría Interna

HOMBRE DEL ORGANISMO INFORMANTE

BANCO AGROPECUARIO - AGROBANCO

9	CON CARTA OCIN N° 190-2013-AGROBANCO DE 21 DE NOVIEMBRE DE 2013 SE SOLICITO AL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO LAS ACCIONES ADOPTADAS PARA LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION, SIN TENER RESPUESTA.  EN VISTA DE NO OBTENER MAYOR INFORMACIÓN SOBRE LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION CON CARTA OCIN N° 011-2014-AGROBANCO SE REITERO A LA PRESIDENCIA DE AGROBANCO NOS INFORME SOBRE LAS ACCIONES ADOPTADAS PARA LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION, A LA FECHA DE ELABORACION DEL PRESENTE INFORME, NO SE TIENE RESPUESTA.  COMENTARIO DEL AUDITOR: EN BASE A LO MENCIONADO LA PRESENTE RECOMENDACION SE MANTIENE EN PROCESO.	ALA ESPERA DE LA RESPUESTA PARA EVALUAR LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION, DE LO CONTRARIO EFECTUAR EL REITERATIVO CORRESPONDIENTE	27/12/2013	En Proceso
10	CON CARTA OCIN N° 190-2013-AGROBANCO DE 21 DE NOVIEMBRE DE 2013 SE SOLICITO AL PRESIDENTE DEL DIRECTORIO LAS ACCIONES ADOPTADAS PARA LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION, SIN TENER RESPUESTA.  EN VISTA DE NO OBTENER MAYOR INFORMACIÓN SOBRE LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION CON CARTA OCIN N° 011-2014-AGROBANCO SE REITERO A LA PRESIDENCIA DE AGROBANCO NOS INFORME SOBRE LAS ACCIONES ADOPTADAS PARA LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION, A LA FECHA DE ELABORACION DEL PRESENTE INFORME, NO SE TIENE RESPUESTA.  COMENTARIO DEL AUDITOR: EN BASE A LO MENCIONADO LA PRESENTE RECOMENDACION SE MANTIENE EN PROCESO.	ALA ESPERA DE LA RESPUESTA PARA EVALUAR LA IMPLEMENTACION DE LA PRESENTE RECOMENDACION, DE LO CONTRARIO EFECTUAR EL REITERATIVO CORRESPONDIENTE	27/12/2013	En Proceso

