

## Ficha Resumen - Informe de Control Posterior

### I. Información general de informes de control posterior:

|                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |                     |
|---------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|
| N° de informe:                        | 040-2020-2-0052                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                      |                     |
| Título del informe:                   | CONTRATACIÓN DE BIENES, SERVICIOS Y OBRAS, ASÍ COMO, CONVENIOS DE CRÉDITOS AGRÍCOLAS, LLEVADOS A CABO POR EL PROYECTO ESPECIAL BINACIONAL PUYANGO TUMBES - PEBPT                                                                                                                                          |                      |                     |
| Objetivo de la auditoría:             | DETERMINAR SI LAS CONTRATACIONES DE BIENES, SERVICIOS, OBRAS Y LA EJECUCIÓN CONTRACTUAL, ASÍ COMO LOS CONVENIOS DE CRÉDITOS AGRÍCOLAS, SE REALIZARON TENIENDO EN CUENTA EL CORRECTO, EFICIENTE Y TRANSPARENTE USO DE LOS RECURSOS, Y DE CONFORMIDAD CON LAS DISPOSICIONES INTERNAS Y NORMATIVA APLICABLE. |                      |                     |
| Entidad auditada:                     | PROYECTO ESPECIAL BINACIONAL PUYANGO - TUMBES                                                                                                                                                                                                                                                             |                      |                     |
| Monto auditado:                       | S/ 59,789,042.00                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |                     |
| Monto examinado:                      | S/ 59,789,042.00                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                      |                     |
| Ubigeo:                               | Región:<br>TUMBES                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Provincia:<br>TUMBES | Distrito:<br>TUMBES |
| Fecha de emisión del informe:         | 15/12/2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                      |                     |
| Unidad orgánica que emite el informe: | OCI - MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO                                                                                                                                                                                                                                                            |                      |                     |

### II. Tipo de servicio de control posterior:

| Item | Tipo de control:                                                   | (marcar con "X") |
|------|--------------------------------------------------------------------|------------------|
| 1    | Auditoría de Cumplimiento                                          | X                |
| 2    | Auditoría Financiera                                               |                  |
| 3    | Auditoría de Desempeño                                             |                  |
| 4    | Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad |                  |
| 5    | Acción de Oficio Posterior                                         |                  |

### III. Resultados del servicio de control posterior:

|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | <p><b>Observaciones:</b></p> <p>1. SE OTORGÓ IRREGULARMENTE LA BUENA PRO A LA EMPRESA ESTACIÓN DE SERVICIOS PUYANGO TUMBES S.A.C. PESE A QUE OFERTÓ BIENES DIFERENTES Y EN CANTIDADES DISTINTAS A LO ESTABLECIDO EN LAS BASES; SUMINISTRÁNDOLOS ANTES QUE SE LE OTORQUE LA BUENA PRO, SUSCRIBA Y ENTRE EN VIGENCIA EL CONTRATO; DEVENGÁNDOSE EL GASTO SIN CONTAR CON LA CONFORMIDAD DE RECEPCIÓN DEL BIEN, HECHOS QUE FAVORECIERON AL POSTOR, LIMITANDO A LA ENTIDAD DE OBTENER LA MEJOR OFERTA.</p> <p>2. DEMORA EN RECEPCIÓN DE LA OBRA: "REMODELACIÓN DE LAS REDES ELÉCTRICAS EN BAJA TENSIÓN 0.38/0.22 KV TRIFÁSICO Y ADECUACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DEL SISTEMA ELÉCTRICO AUXILIAR, PARA EL CAMPAMENTO SEDE DEL PROYECTO ESPECIAL BINACIONAL PUYANGO TUMBES",</p> |
|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|            | <p>OCASIONÓ EL PAGO DE MAYORES GASTOS GENERALES POR EL IMPORTE DE S/ 24 415,79 Y PERJUICIO ECONÓMICO DE LA ENTIDAD.</p> <p>3. EL PROYECTO ESPECIAL BINACIONAL PUYANGO TUMBES CONTRATÓ Y PAGÓ EL SERVICIO DE ELABORACIÓN DEL MANUAL DE ORGANIZACIÓN Y FUNCIONES DE LA ENTIDAD, SIN CONTAR CON EL MARCO LEGAL HABILITANTE; OCASIONANDO UN PERJUICIO ECONÓMICO DE S/ 27 100,00 A LA ENTIDAD.</p> <p>4. LA ENTIDAD REQUIRIÓ Y CONTRATÓ DE FORMA FRACCIONADA LA EJECUCIÓN DE SERVICIOS RELACIONADOS CON LIMPIEZA Y DESCOLMATACIÓN DE INFRAESTRUCTURAS DE RIEGO Y CAUCES NATURALES, DRENES Y CANALES, POR MONTOS MENORES A 8 UNIDADES IMPOSITIVAS TRIBUTARIAS CADA UNO, OMITIENDO EL PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN RESPECTIVO; AFECTANDO LOS PRINCIPIOS DE TRANSPARENCIA Y LIBRE CONCURRENCIA DE POSTORES.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |              |                            |               |                 |                 |                 |                 |          |                          |  |  |  |   |  |          |                            |  |  |  |   |  |          |                            |   |  |  |   |  |          |                         |   |  |  |   |  |          |                          |   |  |  |   |  |
|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|--------------------------|--|--|--|---|--|----------|----------------------------|--|--|--|---|--|----------|----------------------------|---|--|--|---|--|----------|-------------------------|---|--|--|---|--|----------|--------------------------|---|--|--|---|--|
| 2          | <p><b>Recomendaciones:</b><br/>AL SEÑOR MINISTRO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO</p> <p>1. Disponer el inicio de acciones administrativas para el deslinde de responsabilidades de los servidores del Proyecto Especial Binacional Puyango Tumbes PEBPT, comprendidos en las observaciones n.ºs 1, 2, 3 y 4, teniendo en consideración que su conducta funcional no se encuentra a la potestad sancionadora de la Contraloría General de la República. (Conclusiones n.ºs 1, 2, 3 y 4).</p> <p>2. Poner en conocimiento de la Procuraduría Pública encargada de los asuntos judiciales del Ministerio de Desarrollo Agrario y Riego, el informe para que inicie las acciones legales contra los funcionarios y servidores comprendidos en los hechos de las observaciones n.ºs 1, 2 y 3 del presente informe de auditoría. (Conclusiones n.ºs 1, 2 y 3).</p> <p>AL SEÑOR VICEMINISTRO DE DESARROLLO DE AGRICULTURA FAMILIAR E INFRAESTRUCTURA AGRARIA Y RIEGO</p> <p>Disponer al Director Ejecutivo del Proyecto Especial Binacional Puyango Tumbes - PEBPT, lo siguiente:</p> <p>3. Que, la Oficina de Asesoría Legal antes de perfeccionar los contratos, emita opinión legal sobre el cumplimiento de las bases de los procedimientos de selección, para el otorgamiento de la buena pro. (Conclusión n.º 1)</p> <p>4. Que, la Oficina de Administración disponga a la unidad responsable del registro de los devengados, los efectúe previa conformidad de la recepción satisfactoria de los bienes, la prestación satisfactoria de los servicios y el cumplimiento de los términos contractuales. (Conclusión n.º 1)</p> <p>5. Que, la Oficina de Planificación, Presupuesto y Seguimiento meritúe la elaboración de una directiva que regule las contrataciones por montos iguales o inferiores a 8 UIT, a fin que estas contrataciones contribuyan a la transparencia y libre concurrencia de los postores. (Conclusión n.º 4)</p> <p>6. Que el director de la Dirección de Infraestructura y Riego, adopte las medidas necesarias a fin de cautelar que el otorgamiento del adelanto directo de obra, sea dentro de los plazos establecidos en la normativa de contrataciones. (Conclusión n.º 5)</p> <p>7. Que el jefe de la Oficina de Administración, adopte las medidas necesarias a fin de cautelar que el otorgamiento del adelanto directo de obra, sea dentro de los plazos establecidos en la normativa de contrataciones. (Conclusión n.º 5)</p> |              |                            |               |                 |                 |                 |                 |          |                          |  |  |  |   |  |          |                            |  |  |  |   |  |          |                            |   |  |  |   |  |          |                         |   |  |  |   |  |          |                          |   |  |  |   |  |
| 3          | <p><b>Funcionarios comprendidos en los hechos y presuntas responsabilidades identificadas (Apéndice 1):</b></p> <table><tr><th><u>DNI</u></th><th><u>Nombres y apellidos</u></th><th><u>Civil</u></th><th><u>Penal</u></th><th><u>Admin.</u></th><th><u>Adm. ENT</u></th><th><u>Adm. PAS</u></th></tr><tr><td>06639069</td><td>JOSE ALBERTO LEON ALEMAN</td><td></td><td></td><td></td><td>X</td><td></td></tr><tr><td>16500588</td><td>GUSTAVO GONZALES MEDIANERO</td><td></td><td></td><td></td><td>X</td><td></td></tr><tr><td>00256034</td><td>VICTOR ABRAHAM LLACAS DIAZ</td><td>X</td><td></td><td></td><td>X</td><td></td></tr><tr><td>32852849</td><td>HELI DAVID MILLA VARGAS</td><td>X</td><td></td><td></td><td>X</td><td></td></tr><tr><td>41332970</td><td>WALTER VALERY ECCA RUJEL</td><td>X</td><td></td><td></td><td>X</td><td></td></tr></table>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <u>DNI</u>   | <u>Nombres y apellidos</u> | <u>Civil</u>  | <u>Penal</u>    | <u>Admin.</u>   | <u>Adm. ENT</u> | <u>Adm. PAS</u> | 06639069 | JOSE ALBERTO LEON ALEMAN |  |  |  | X |  | 16500588 | GUSTAVO GONZALES MEDIANERO |  |  |  | X |  | 00256034 | VICTOR ABRAHAM LLACAS DIAZ | X |  |  | X |  | 32852849 | HELI DAVID MILLA VARGAS | X |  |  | X |  | 41332970 | WALTER VALERY ECCA RUJEL | X |  |  | X |  |
| <u>DNI</u> | <u>Nombres y apellidos</u>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <u>Civil</u> | <u>Penal</u>               | <u>Admin.</u> | <u>Adm. ENT</u> | <u>Adm. PAS</u> |                 |                 |          |                          |  |  |  |   |  |          |                            |  |  |  |   |  |          |                            |   |  |  |   |  |          |                         |   |  |  |   |  |          |                          |   |  |  |   |  |
| 06639069   | JOSE ALBERTO LEON ALEMAN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |              |                            |               | X               |                 |                 |                 |          |                          |  |  |  |   |  |          |                            |  |  |  |   |  |          |                            |   |  |  |   |  |          |                         |   |  |  |   |  |          |                          |   |  |  |   |  |
| 16500588   | GUSTAVO GONZALES MEDIANERO                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |              |                            |               | X               |                 |                 |                 |          |                          |  |  |  |   |  |          |                            |  |  |  |   |  |          |                            |   |  |  |   |  |          |                         |   |  |  |   |  |          |                          |   |  |  |   |  |
| 00256034   | VICTOR ABRAHAM LLACAS DIAZ                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | X            |                            |               | X               |                 |                 |                 |          |                          |  |  |  |   |  |          |                            |  |  |  |   |  |          |                            |   |  |  |   |  |          |                         |   |  |  |   |  |          |                          |   |  |  |   |  |
| 32852849   | HELI DAVID MILLA VARGAS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | X            |                            |               | X               |                 |                 |                 |          |                          |  |  |  |   |  |          |                            |  |  |  |   |  |          |                            |   |  |  |   |  |          |                         |   |  |  |   |  |          |                          |   |  |  |   |  |
| 41332970   | WALTER VALERY ECCA RUJEL                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | X            |                            |               | X               |                 |                 |                 |          |                          |  |  |  |   |  |          |                            |  |  |  |   |  |          |                            |   |  |  |   |  |          |                         |   |  |  |   |  |          |                          |   |  |  |   |  |

| <u>DNI</u> | <u>Nombres y apellidos</u>          | <u>Civil</u> | <u>Penal</u> | <u>Admin.</u> | <u>Adm. ENT</u> | <u>Adm. PAS</u> |
|------------|-------------------------------------|--------------|--------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 80673562   | CARL FERNANDO TEMOCHE BENITES       | X            |              |               | X               |                 |
| 00223433   | EDUARDO ALVINES YOVERA              | X            |              |               | X               |                 |
| 40493331   | CESAR HUMBERTO ULLOA DIAZ           | X            |              |               | X               |                 |
| 42088877   | WALDIR ABEL PEREZ CUBA              | X            |              |               | X               |                 |
| 40563077   | CARLOS ARTURO RUIZ VENTURA          |              | X            |               | X               |                 |
| 45922245   | LUIS ANDERSON BENITES GARCIA        | X            |              |               | X               |                 |
| 00328766   | EDGAR AUGUSTO ALVARADO CORDOVA      | X            |              |               | X               |                 |
| 18186407   | JULIO ALBITRES DEZA                 |              | X            |               | X               |                 |
| 41374210   | VANESSA KATHERINE APONTE VALLADOLID | X            |              |               | X               |                 |

2020-CPO-0052-00043