LA CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL
DE CHURCAMPA

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL

INFORME N° 024-2020-2-2931-SCE

SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD A MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHURCAMPA

CHURCAMPA-CHURCAMPA-HUANCAVELICA

"AUTORIZACIÓN Y RENDICIÓN DE FONDOS BAJO LA MODALIDAD DE VIÁTICOS OTORGADOS A FUNCIONARIOS Y SERVIDORES DE LA ENTIDAD"

PERÍODO
22 DE ENERO DE 2016 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

TOMO I DE III

HUANCAVELICA – PERÚ

OCTUBRE DE 2020

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DE LA UNIVERSALIZACIÓN DE LA SALUD"

0729

0242020022931 00

INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 024-2020-2-2931-SCE

"AUTORIZACIÓN Y RENDICIÓN DE FONDOS BAJO LA MODALIDAD DE VIÁTICOS OTORGADOS A FUNCIONARIOS Y SERVIDORES DE LA ENTIDAD"

ÍNDICE

	DENOMINACIÓN	Nº Pág.
I.	ANTECEDENTES	
	1. Origen	3
	2. Objetivos	3
	3. Materia de Control Específico y alcance	3
	4. De la entidad o dependencia	4
	5. Comunicación del Pliego de Hechos	5
II.	ARGUMENTOS DE HECHO	5
	FUNCIONARIOS AUTORIZARON EL DESEMBOLSO DE FONDOS PÚBLICOS BAJO LA MODALIDAD DE VIATICOS, LOS CUALES NO FUERON RENDIDOS EN EL PLAZO LEGAL, ADEMÁS NO ADOPTARON ACCIONES PARA SU RECUPERO, AFECTANDO LA LEGALIDAD, EFICACIA Y EFICIENCIA DE LOS ACTOS DE LA GESTIÓN PÚBLICA, OCASIONANDO PERJUICIO A LA ENTIDAD POR S/ 95 590,00.	
III.	ARGUMENTOS JURÍDICOS	44
IV.	IDENTIFICACIÓN DE PERSONAS INVOLUCRADAS EN LOS HECHOS ESPECÍFICOS IRREGULARES	44
V.	CONCLUSIONES	44
VI.	RECOMENDACIONES	45
VII.	APÉNDICES	45

INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 024-2020-2-2931-SCE

"AUTORIZACIÓN Y RENDICIÓN DE FONDOS BAJO LA MODALIDAD DE VIÁTICOS OTORGADOS A FUNCIONARIOS Y SERVIDORES DE LA ENTIDAD"

PERÍODO: 22 DE ENERO DE 2016 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017

I. ANTECEDENTES

1. Origen

El Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad a la Municipalidad Provincial de Churcampa, en adelante "entidad", corresponde a un servicio de control posterior programado en el Plan Anual de Control 2020 del Órgano de Control Institucional, registrado en el Sistema de Control Gubernamental – SCG con la orden de servicio n.° 2-2931-2020-005, acreditado mediante oficio n.° 264-2020-OCI/MPCH de 17 de agosto de 2020, en el marco de lo previsto en la Directiva n.° 007-2019-CG/NORM "Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad" aprobada mediante Resolución de Contraloría n.° 198-2019-CG de 1 de julio de 2019 y modificada con Resolución de Contraloría n.° 269-2019-CG de 6 de setiembre de 2019.

2. Objetivos

Objetivo general:

Determinar si el otorgamiento, uso y rendición de los fondos en la modalidad viáticos a personal de la institución, se realizó conforme a la normativa aplicable y en concordancia con los objetivos y fines institucionales.

Objetivos específicos:

- ✓ Determinar si los fondos por viáticos otorgados a los funcionarios y servidores se ejecutaron y rindieron en la forma y plazos establecidos en la normativa aplicable, en concordancia con los objetivos y fines institucionales.
- ✓ Determinar la consistencia y legalidad del otorgamiento de recursos por la modalidad viáticos; así como evaluar si cuentan con el sustento correspondiente.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

3. Materia del Control Específico y alcance

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Materia del Control Específico

La materia del control específico corresponde a hechos con presunta irregularidad en la Municipalidad Provincial de Churcampa, se obtuvo como resultado de la denuncia presentada por un ex funcionario de la Entidad, respecto al otorgamiento y rendición de fondos bajo la modalidad de viáticos a favor del alcalde, regidores, funcionarios y servidores de la entidad.

Alcance

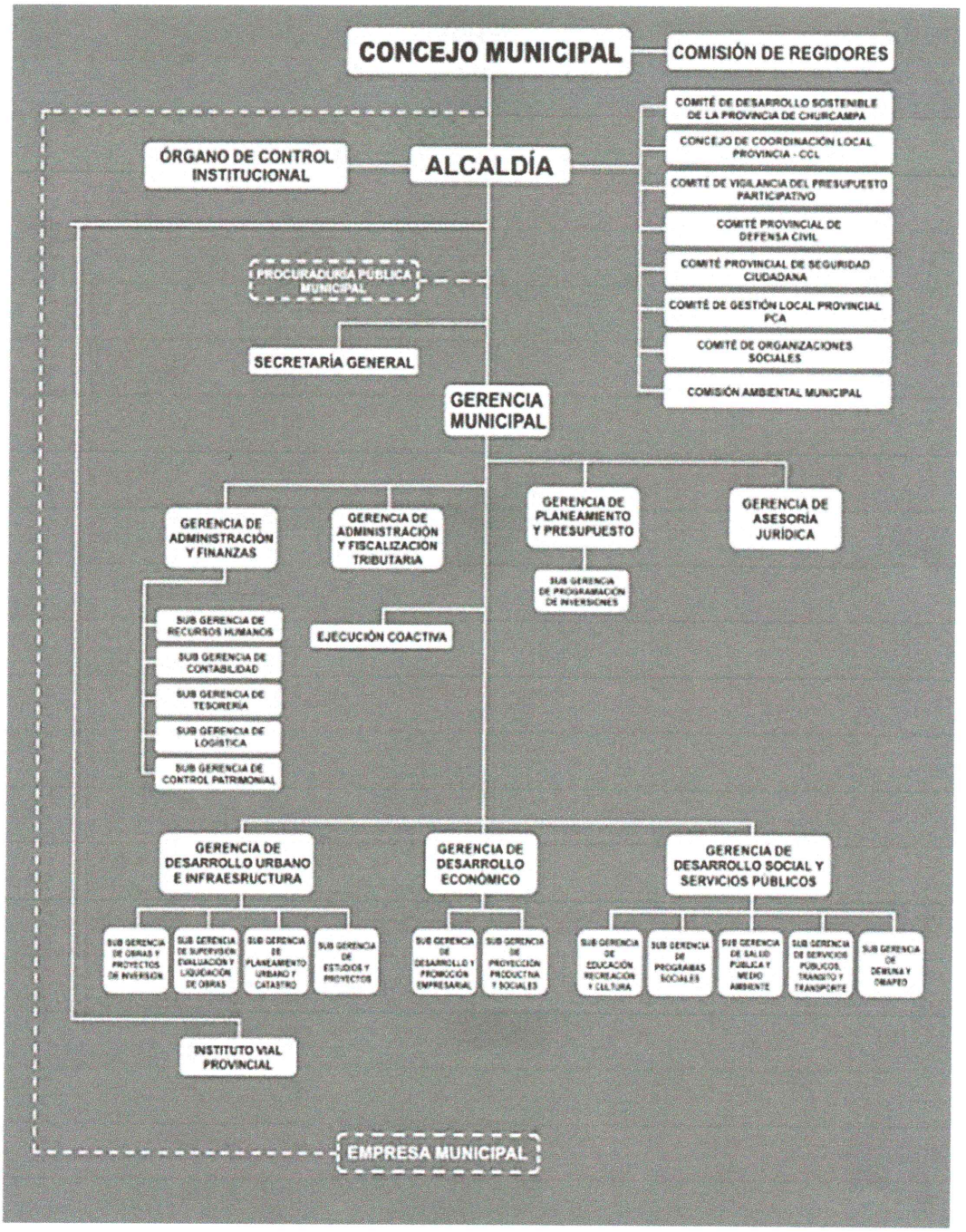
El servicio de control específico comprende el período de 22 de enero de 2016 al 31 de diciembre de 2017, correspondiente a la revisión y análisis de la documentación relativa al hecho con evidencias de presunta irregularidad.

4. De la entidad o dependencia

Municipalidad Provincial de Churcampa.

A continuación, se muestra la estructura orgánica gráfica estructura de la entidad:

Gráfico n.° 1
Organigrama de la Municipalidad Provincial de Churcampa



Fuente: El Reglamento de Organización y Funciones (ROF) aprobado mediante Ordenanza Municipal n.° 002-2012-MPCH de 5 de marzo de 2012, siendo el documento técnico normativo de gestión institucional que organiza la estructura Orgánica de la Entidad.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

5. Comunicación del Pliego de Hechos

En aplicación del numeral 7.31 de las Normas Generales de Control Gubernamental, aprobadas con Resolución de Contraloría n.° 273-2014-CG y sus modificatorias, y la Directiva n.° 007-2019-CG/NORM "Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad" aprobada con Resolución de Contraloría n.° 198-2019-CG y su modificatoria, se cumplió con el procedimiento de comunicación del Pliego de Hechos a las personas comprendidas en los hechos con evidencias de presunta irregularidad a fin que formulen sus comentarios o aclaraciones.

II. ARGUMENTOS DE HECHO

FUNCIONARIOS AUTORIZARON EL DESEMBOLSO DE FONDOS PÚBLICOS BAJO LA MODALIDAD DE VIATICOS, LOS CUALES NO FUERON RENDIDOS EN EL PLAZO LEGAL, ADEMÁS NO ADOPTARON ACCIONES PARA SU RECUPERO, AFECTANDO LA LEGALIDAD, EFICACIA Y EFICIENCIA DE LOS ACTOS DE LA GESTIÓN PÚBLICA, OCASIONANDO PERJUICIO A LA ENTIDAD POR S/ 95 590,00.

De la revisión y análisis de la documentación proporcionada por la entidad respecto al sistema integrado de administración financiera – SIAF y los comprobantes de pago emitidos por la entidad para la asignación de viáticos de los años 2016 y 2017, se evidenció que los gerentes Municipales, gerentes de Administración y Finanzas, según periodo de gestión, autorizaron fondos públicos bajo la modalidad de viáticos de manera consecutiva al alcalde, regidores, funcionarios y servidores a pesar de haber incumplido con la rendición de viáticos en el plazo de 10 días hábiles de culminada la comisión de servicios, sin cautelar el recupero de los fondos desembolsados; además, el subgerente de Tesorería no efectuó los descuentos de las dietas y remuneraciones de los viáticos pendientes de rendición, pese a haber superado el 31 de diciembre de los años fiscales 2016 y 2017, ascendente a S/ 95 590,00.

La situación expuesta vulneró los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, artículo 49 de la Ley n.° 28693, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, normas que regulan el otorgamiento de viáticos.

Los hechos descritos se detallan a continuación:

1. Viáticos autorizados a favor del alcalde, regidores, funcionarios y servidores de manera consecutiva, pese a contar con pendientes de rendición:

Los gerentes Municipales y gerentes de Administración y Finanzas, según período de gestión, mediante solicitudes de autorización de viáticos el año 2016 autorizaron 103 viáticos ascendente a S/ 38 275,00, y el año 2017 autorizaron 169 viáticos ascendente a S/ 57 315 00, haciendo un total de 272 viáticos ascendente a S/ 95 590,00, otorgados de manera consecutiva pese a existir viáticos pendientes de rendición; además, el subgerente de Tesorería no efectuó los descuentos de dietas y remuneraciones a fin de cautelar el recupero de los fondos desembolsados incumpliendo la los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, cuyo detalle se presenta a continuación:

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Cuadro n.° 1
Muestra de viáticos otorgados en los años 2016 y 2017

N°	COMISIONADOS	CARGOS	2016	2017	TOTAL
1	Macedo Huayra Luis Guillermo	Secretario General	10 650,00	9 970,00	20 620,00
2	Acuña Ore Moisés Joel	Subgerente de Estudios y Proyectos	5 280,00	6 100,00	11 380,00
3	Velezco Meneses William Jesús	Subgerente de Tesorería	4 320,00	3 700,00	8 020,00
4	Benites Meza Rafael Telesforo	Regidor	2 190,00	5 510,00	7 700,00
5	Taipe Pacheco José Ricardo	Alcalde	2 615,00	3 870,00	6 485,00
6	Carhuamaca Vásquez José Samuel	Gerente Municipal	0,00	6 380,00	6 380,00
7	Calderón Canchanya Guisella Juana	Subgerente de Logística	2 420,00	3 940,00	6 360,00
8	Damas Rosales Antonio	Gerente de Planeamiento y Presupuesto	0,00	3 930,00	3 930,00
9	Quispe Garavito Huber	Subgerente de Programas Sociales	230,00	3 240,00	3 470,00
10	Ruíz De la Cruz Lucy	Regidora	1 410,00	2 050,00	3 460,00
11	Yupanqui Ataucusi Liberio	Gerente Municipal	2 700,00	640,00	3 340,00
12	Yañacc Cárdenas Manuel	Especialista den SIAF	130,00	2 985,00	3 115,00
13	Suarez Bendezú Santos Cipriano	Responsable de Defensa Civil	2 085,00	0,00	2 085,00
14	Díaz Condori Joanna Zenaida	Secretaria de Alcaldía	855,00	830,00	1 685,00
15	Enciso Duran Ricardo	Responsable del Programa de Vaso de Leche PVL	1 020,00	650,00	1 670,00
16	Mallma Laurente Américo Nilo	Subgerente de Recursos Humanos	1 580,00	0,00	1 580,00
17	Unocc Arana Diosdado	Subgerente de Contabilidad	0,00	1 490,00	1 490,00
18	Chávez Alanya Basilio	Regidor	360,00	780,00	1 140,00
19	Sinchitullo Rojas Alcides Alberto	Gerente Municipal	170,00	940,00	1 110,00
20	Valencia Atencio Narcizo Daniel	Gerente de Asesoría jurídica	260,00	310,00	570,00
TOTAL:			S/ 38 275,00	S/ 57 315,00	S/ 95 590,00

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304)**.
Elaborado por: Comisión de Control.

GERENTES MUNICIPALES

- **José Samuel Carhuamaca Vásquez,** gerente Municipal, en el año 2017 suscribió diversas solicitudes de autorización de anticipo de viáticos – anexo 1, autorizando 68 viáticos ascendente a S/ 23 695,00, a favor del alcalde, regidores, funcionarios y servidores de manera, fondos púbicos desembolsados sustentados con comprobantes de pago, que no fueron rendidos a la fecha, cuya documentación que se detalla a continuación:

Cuadro n.° 2
Autorización de Viáticos no rendidos

N°	Comprobante de pago N°	Fecha	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°	Comisionado
1	0905 **(Apéndice n.° 4)**	11/05/2017	470.00	081-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
2	0456 **(Apéndice n.° 5)**	09/03/2017	310.00	089-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
3	0555 **(Apéndice n.° 6)**	30/03/2017	360.00	118-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
4	0773 **(Apéndice n.° 7)**	25/04/2017	630.00	162-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
5	1223 **(Apéndice n.° 8)**	03/07/2017	230.00	226-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
6	1723 **(Apéndice n.° 9)**	12/09/2017	180.00	309-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
7	0492 **(Apéndice n.° 10)**	14/03/2017	630.00	106-2017-MPCH/GM	Benites Meza Rafael T.
8	0780 **(Apéndice n.° 11)**	25/04/2017	480.00	157-2017-MPCH/GM	Benites Meza Rafael T.
9	1467 **(Apéndice n.° 274)**	09/08/2017	470.00	260-2017-MPCH/GM	Benites Meza Rafael T.
10	1661 **(Apéndice n.° 13)**	07/09/2017	630.00	307-2017-MPCH/GM	Benites Meza Rafael T.
11	0674 **(Apéndice n.° 14)**	11/04/2017	180.00	122-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
12	0687 **(Apéndice n.° 15)**	11/04/2017	180.00	127-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
13	0675 **(Apéndice n.° 16)**	11/04/2017	180.00	123-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
14	0649 **(Apéndice n.° 17)**	10/04/2017	180.00	130-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
15	1401 **(Apéndice n.° 18)**	19/07/2017	470.00	244-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
16	0418 **(Apéndice n.° 19)**	03/03/2017	180.00	083-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
17	0494 **(Apéndice n.° 20)**	14/03/2017	630.00	105-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
18	0716 **(Apéndice n.° 21)**	12/04/2017	230.00	144-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
19	0801 **(Apéndice n.° 22)**	04/05/2017	230.00	167-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
20	0784 **(Apéndice n.° 23)**	26/04/2017	180.00	166-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
21	0847 **(Apéndice n.° 24)**	11/05/2017	310.00	177-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
22	0962 **(Apéndice n.° 25)**	23/05/2017	230.00	171-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
23	0968 **(Apéndice n.° 26)**	23/05/2017	470.00	180-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
24	1003 **(Apéndice n.° 27)**	01/06/2017	360.00	201-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
25	1150 **(Apéndice n.° 28)**	20/06/2017	470.00	208-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
26	1142 **(Apéndice n.° 29)**	16/06/2017	180.00	211-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

N°	Comprobante de pago N°	Fecha	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°	Comisionado
27	1153 **(Apéndice n.° 30)**	20/06/2017	230.00	216-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
28	1226 **(Apéndice n.° 31)**	03/07/2017	300.00	224-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
29	1272 **(Apéndice n.° 32)**	10/07/2017	180.00	235-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
30	1449 **(Apéndice n.° 33)**	03/08/2017	630.00	251-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
31	1584 **(Apéndice n.° 34)**	16/08/2017	360.00	S/N-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
32	1771 **(Apéndice n.° 35)**	13/09/2017	310.00	277-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
33	1730 **(Apéndice n.° 36)**	12/09/2017	230.00	288-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
34	1717 **(Apéndice n.° 37)**	12/09/2017	310.00	S/N-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
35	0776 **(Apéndice n.° 38)**	25/04/2017	480.00	160-2017-MPCH/GM	Chávez Alanya Basilio
36	0419 **(Apéndice n.° 39)**	03/03/2017	180.00	080-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
37	0475 **(Apéndice n.° 40)**	14/03/2017	170.00	095-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
38	0515 **(Apéndice n.° 41)**	22/03/2017	360.00	116-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
39	0760 **(Apéndice n.° 42)**	24/04/2017	470.00	152-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
40	0793 **(Apéndice n.° 43)**	04/05/2017	230.00	172-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
41	0966**(Apéndice n.° 44)**	23/05/2017	360.00	S/N-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
42	1031 **(Apéndice n.° 45)**	05/06/2017	230.00	199-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
43	1141 **(Apéndice n.° 46)**	16/06/2017	230.00	210-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
44	1233 **(Apéndice n.° 47)**	03/07/2017	230.00	223-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
45	1384 **(Apéndice n.° 48)**	18/07/2017	180.00	242-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
46	1622 **(Apéndice n.° 49)**	24/08/2017	180.00	276-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
47	1867 **(Apéndice n.° 50)**	18/09/2017	230.00	318-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
48	0648 **(Apéndice n.° 51)**	10/04/2017	485.00	128-2017-MPCH/GM	Díaz Condori Joanna Zenaida
49	0472 **(Apéndice n.° 52)**	14/03/2017	470.00	096-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis G.
50	0586 **(Apéndice n.° 53)**	31/03/2017	470.00	125-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis G.
51	0971 **(Apéndice n.° 54)**	24/05/2017	470.00	197-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis G.
52	1148 **(Apéndice n.° 55)**	19/06/2017	230.00	214-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis G.
53	1253 **(Apéndice n.° 56)**	06/07/2017	470.00	234-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis G.
54	1399 **(Apéndice n.° 57)**	19/07/2017	470.00	245-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis G.
55	1640 **(Apéndice n.° 58)**	01/09/2017	470.00	297-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis G.
56	1987 **(Apéndice n.° 59)**	11/10/2017	480.00	155-2017-MPCH/GM	Ruíz De la Cruz Lucy
57	1662 **(Apéndice n.° 60)**	07/09/2017	630.00	305-2017-MPCH/GM	Ruíz De la Cruz Lucy
58	0771 **(Apéndice n.° 61)**	25/04/2017	645.00	160A-2017-MPCH/GM	Taipe Pacheco José Ricardo
59	1165 **(Apéndice n.° 62)**	22/06/2017	390.00	222-2017-MPCH/GM	Taipe Pacheco José Ricardo
60	1671 **(Apéndice n.° 63)**	08/09/2017	815.00	301-2017-MPCH/GM	Taipe Pacheco José Ricardo
61	0717 **(Apéndice n.° 64)**	12/04/2017	310.00	143-2017-MPCH/GM	Unocc Arana Diosdado
62	0755 **(Apéndice n.° 65)**	24/04/2017	230.00	147-2017-MPCH/GM	Unocc Arana Diosdado
63	1032 **(Apéndice n.° 66)**	05/06/2017	320.00	165-2017-MPCH/GM	Unocc Arana Diosdado
64	0715 **(Apéndice n.° 67)**	12/04/2017	230.00	141-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
65	1391 **(Apéndice n.° 275)**	18/07/2017	280.00	241-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
66	1514 **(Apéndice n.° 69)**	11/08/2017	330.00	264-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
67	0433 **(Apéndice n.° 70)**	06/03/2017	140.00	084-2017-MPCH/GM	Yañacc Cárdenas Manuel
68	0578 **(Apéndice n.° 71)**	31/03/2017	230.00	124-2017-MPCH/GM	Yañacc Cárdenas Manuel
Total de viáticos autorizados: S/ 23 695.00					

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304)**.
Elaborado por: Comisión de Control.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Además, de los 68 viáticos, el gerente Municipal autorizó a su favor 21 viáticos ascendente a S/ 6 380,00, fondos desembolsados sustentados con comprobantes de pago n.°s 0418, 0494, 0720, 0693, 0716, 0801, 0784, 0847, 0962, 0968, 1003, 1150, 1142, 1153, 1226, 1272, 1449, 1584, 1771, 1730 y 1717, que no fueron rendidos dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

- **Liberio Yupanqui Ataucusi**, gerente Municipal, en los años 2016 y 2017 suscribió diversas solicitudes de autorización de anticipo de viáticos – anexo 1, autorizando 38 viáticos ascendente a S/ 14 530,00 a favor del alcalde, regidores, funcionarios y servidores de manera consecutiva que no fueron rendidos a la fecha, cuyos fondos púbicos fueron desembolsados sustentados con comprobantes de pago, cuya documentación se detalla a continuación:

Cuadro n.° 3
Autorización de Viáticos no rendidos

N°	Comprobante de pago N°	Fecha	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°	Comisionados
1	2105 **(Apéndice n.° 72)**	13/12/2016	470.00	380-2016-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
2	2054 **(Apéndice n.° 73)**	28/11/2016	360.00	354-2016-MPCH/GM	Chávez Alanya Basilio
3	2053 **(Apéndice n.° 74)**	28/11/2016	280.00	356-2016-MPCH/GM	Enciso Duran Ricardo
4	2049 **(Apéndice n.° 75)**	28/11/2016	630.00	358-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
5	2101 **(Apéndice n.° 76)**	13/12/2016	470.00	378-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
6	2110 **(Apéndice n.° 77)**	13/12/2016	230.00	375-2016-MPCH/GM	Quispe Garavito Huber
7	2103 **(Apéndice n.° 78)**	13/12/2016	470.00	379-2016-MPCH/GM	Ruiz De la Cruz Lucy
8	2050 **(Apéndice n.° 79)**	28/11/2016	815.00	357-2016-MPCH/GM	Taipe Pacheco José Ricardo
9	2067 **(Apéndice n.° 80)**	05/12/2016	600.00	365-2016-MPCH/GM	Taipe Pacheco José Ricardo
10	2102 **(Apéndice n.° 81)**	13/12/2016	600.00	379-2016-MPCH/GM	Taipe Pacheco José Ricardo
11	2221 **(Apéndice n.° 82)**	20/12/2016	230.00	384-2016-MPCH/SGT	Velazco Meneses William J.
12	2057 **(Apéndice n.° 83)**	29/11/2016	130.00	360-2016-MPCH/GM	Yañacc Cárdenas Manuel
13	2058 **(Apéndice n.° 84)**	29/11/2016	170.00	361-2016-MPCH/GM	Yupanqui Ataucusi Liberio
14	2088 **(Apéndice n.° 85)**	12/12/2016	470.00	359-2016-MPCH/GM	Yupanqui Ataucusi Liberio
15	0294 **(Apéndice n.° 86)**	21/02/2017	180.00	060-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
16	0136 **(Apéndice n.° 87)**	31/01/2017	630.00	032-2017-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
17	0225 **(Apéndice n.° 88)**	08/02/2017	630.00	049-2017-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
18	0262 **(Apéndice n.° 89)**	16/02/2017	630.00	063-2017-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
19	0269 **(Apéndice n.° 90)**	16/02/2017	180.00	60A-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
20	0028 **(Apéndice n.° 91)**	12/01/2017	180.00	003-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
21	0072 **(Apéndice n.° 92)**	23/01/2017	180.00	024-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
22	0179 **(Apéndice n.° 93)**	02/02/2017	170.00	037-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
23	0267 **(Apéndice n.° 94)**	16/02/2017	170.00	061-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
24	0102 **(Apéndice n.° 95)**	27/01/2017	370.00	029-2017-MPCH/GM	Enciso Duran Ricardo
25	0138 **(Apéndice n.° 96)**	31/01/2017	630.00	036-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
26	0265 **(Apéndice n.° 97)**	16/02/2017	470.00	056-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
27	0273 **(Apéndice n.° 98)**	17/02/2017	310.00	069-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
28	0340 **(Apéndice n.° 99)**	28/02/2017	470.00	076-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
29	0224 **(Apéndice n.° 100)**	08/02/2017	630.00	048-2017-MPCH/GM	Ruiz De la Cruz Lucy
30	0227 **(Apéndice n.° 101)**	08/02/2017	815.00	043-2017-MPCH/GM	Taipe Pacheco José Ricardo
31	0049 **(Apéndice n.° 102)**	16/01/2017	170.00	007-2017-MPCH/SGT	Velazco Meneses William J.
32	0068 **(Apéndice n.° 103)**	23/01/2017	170.00	023-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
33	0250 **(Apéndice n.° 104)**	16/02/2017	230.00	053-2017-MPCH/SGT	Velazco Meneses William J.
34	0293 **(Apéndice n.° 105)**	21/02/2017	300.00	071-2017-MPCH/SGT	Velazco Meneses William J.
35	0109 **(Apéndice n.° 106)**	30/01/2017	140.00	030-2017-MPCH/GM	Yañacc Cárdenas Manuel
36	0137 **(Apéndice n.° 107)**	31/01/2017	170.00	031-2017-MPCH/GM	Yupanqui Ataucusi Liberio
37	0194 **(Apéndice n.° 108)**	06/02/2017	470.00	040-2017-MPCH/GM	Yupanqui Ataucusi Liberio
38	0268 **(Apéndice n.° 109)**	16/02/2017	310.00	068-2017-MPCH/DEMUNA	Valencia Atencio Narcizo D.
Total de viáticos autorizados: S/ 14 530.00					

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304).**
Elaborado por: Comisión de Control.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Además, de los 38 viáticos autorizados, el gerente Municipal autorizó a su favor 4 viáticos ascendente a S/ 1 280,00, fondos desembolsados sustentados con comprobantes de pago n.°s 2058, 2088, 0137 y 0194; asimismo, se le autorizó 5 habilitos por S/ 2 060,00 mediante comprobantes de pago n.°s 0791 de 10 de mayo, 1410 de 22 de agosto, 1709 de 29 de setiembre, 1850 de 19 de octubre y 1991 de 16 de noviembre de 2016, que no fueron rendidos dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

- **Alcides Alberto Sinchitullo Rojas**, gerente Municipal, en los años 2016 y 2017 suscribió diversas solicitudes de autorización de anticipo de viáticos – anexo 1, autorizando 115 viáticos ascendente a S/ 41 765,00, a favor del alcalde, regidores, funcionarios y servidores de manera consecutiva, cuyos fondos púbicos desembolsados fueron sustentados con comprobantes de pago, que no fueron rendidos a la fecha, cuya documentación que se detalla a continuación:

Cuadro n.° 4
Autorización de Viáticos no rendidos

N°	Comprobante de pago N°	Fecha	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°	Comisionados
1	0437 **(Apéndice n.° 110)**	17/03/2016	470.00	66-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
2	0812 **(Apéndice n.° 111)**	13/05/2016	440.00	115-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
3	0820 **(Apéndice n.° 112)**	17/05/2016	360.00	117-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
4	1011 **(Apéndice n.° 113)**	17/06/2016	180.00	143-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
5	1058 **(Apéndice n.° 114)**	04/07/2016	470.00	167-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
6	1121 **(Apéndice n.° 115)**	07/07/2016	470.00	183-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
7	1198 **(Apéndice n.° 116)**	21/07/2016	310.00	190-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
8	1279 **(Apéndice n.° 117)**	01/08/2016	230.00	193-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
9	1305 **(Apéndice n.° 118)**	04/08/2016	470.00	211-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
10	1467 **(Apéndice n.° 12)**	29/08/2016	470.00	241-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
11	1718 **(Apéndice n.° 120)**	30/09/2016	470.00	292-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
12	1904 **(Apéndice n.° 121)**	04/11/2016	630.00	328-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
13	1962 **(Apéndice n.° 122)**	10/11/2016	310.00	334-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
14	0088 **(Apéndice n.° 123)**	02/02/2016	470.00	026-2016-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
15	0313 **(Apéndice n.° 124)**	07/03/2016	310.00	056-2016-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
16	0840 **(Apéndice n.° 125)**	23/05/2016	470.00	129-2016-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
17	1296 **(Apéndice n.° 126)**	02/08/2016	470.00	210-2016-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
18	0624 **(Apéndice n.° 127)**	14/04/2016	180.00	081-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
19	0876 **(Apéndice n.° 128)**	01/06/2016	180.00	116-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
20	0875 **(Apéndice n.° 129)**	01/06/2016	180.00	121-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
21	0870 **(Apéndice n.° 130)**	01/06/2016	170.00	133-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
22	1599 **(Apéndice n.° 131)**	16/09/2016	230.00	269-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
23	1602 **(Apéndice n.° 132)**	16/09/2016	180.00	270-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
24	1600 **(Apéndice n.° 133)**	16/09/2016	310.00	230 A-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
25	1857 **(Apéndice n.° 134)**	21/10/2016	630.00	316-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
26	1974 **(Apéndice n.° 135)**	16/11/2016	180.00	338-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
27	2030 **(Apéndice n.° 136)**	25/11/2016	180.00	350-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
28	1967 **(Apéndice n.° 137)**	14/11/2016	370.00	340-2016-MPCH/GM	Díaz Condori Joanna Zenaida
29	1976 **(Apéndice n.° 138)**	16/11/2016	485.00	343-2016-MPCH/GM	Díaz Condori Joanna Zenaida
30	1319 **(Apéndice n.° 139)**	05/08/2016	190.00	217-2016-MPCH/GM	Enciso Duran Ricardo
31	1322 **(Apéndice n.° 140)**	08/08/2016	180.00	190-2016-MPCH/GM	Enciso Duran Ricardo
32	1370 **(Apéndice n.° 141)**	16/08/2016	370.00	233-2016-MPCH/GM	Enciso Duran Ricardo
33	0046 **(Apéndice n.° 142)**	22/01/2016	460.00	014-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
34	0071 **(Apéndice n.° 143)**	28/01/2016	470.00	019-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
35	0167 **(Apéndice n.° 144)**	11/02/2016	470.00	035-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
36	0249 **(Apéndice n.° 145)**	25/02/2016	470.00	043-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
37	0321 **(Apéndice n.° 146)**	08/03/2016	310.00	050-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
38	0458 **(Apéndice n.° 147)**	22/03/2016	470.00	071-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
39	0496 **(Apéndice n.° 148)**	31/03/2016	630.00	075-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
40	0622 **(Apéndice n.° 149)**	14/04/2016	470.00	084-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
41	0986 **(Apéndice n.° 150)**	14/06/2016	470.00	151-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
42	1034 **(Apéndice n.° 151)**	27/06/2016	310.00	166-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
43	1053 **(Apéndice n.° 152)**	04/07/2016	470.00	168-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
44	1278 **(Apéndice n.° 153)**	01/08/2016	470.00	196-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
45	1292 **(Apéndice n.° 154)**	02/08/2016	470.00	206-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
46	1391 **(Apéndice n.° 68)**	16/08/2016	310.00	224-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
47	1420 **(Apéndice n.° 156)**	23/08/2016	630.00	238-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
48	1480 **(Apéndice n.° 157)**	02/09/2016	470.00	257-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
49	1638 **(Apéndice n.° 158)**	21/09/2016	630.00	278-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
50	1785 **(Apéndice n.° 159)**	06/10/2016	470.00	301-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
51	1846 **(Apéndice n.° 160)**	19/10/2016	630.00	313-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
52	1963 **(Apéndice n.° 161)**	10/11/2016	470.00	332-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
53	1049 **(Apéndice n.° 162)**	04/07/2016	300.00	163-2016-MPCH/A	Mallma Laurente Américo Nilo
54	1288 **(Apéndice n.° 163)**	02/08/2016	170.00	201-2016-MPCH/GM	Mallma Laurente Américo Nilo
55	1469 **(Apéndice n.° 164)**	29/08/2016	310.00	232-2016-MPCH/GM	Mallma Laurente Américo Nilo
56	1556 **(Apéndice n.° 165)**	12/09/2016	310.00	255-2016-MPCH/A	Mallma Laurente Américo Nilo
57	1860 **(Apéndice n.° 166)**	21/10/2016	490.00	322-2016-MPCH/GM	Mallma Laurente Américo Nilo
58	0091 **(Apéndice n.° 167)**	02/02/2016	470.00	024-2016-MPCH/GM	Ruiz De la Cruz Lucy
59	0497 **(Apéndice n.° 168)**	31/03/2016	470.00	076-2016-MPCH/GM	Ruiz De la Cruz Lucy
60	1331 **(Apéndice n.° 169)**	08/08/2016	170.00	219-2016-MPCH/GM	Sinchitullo Rojas Alcides A.
61	0323 **(Apéndice n.° 170)**	08/03/2016	190.00	049-2016-MPCH/GM	Suarez Bendezú Santos Cipriano

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

N°	Comprobante de pago N°	Fecha	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°	Comisionados
62	1321 **(Apéndice n.° 171)**	08/08/2016	280.00	215-2016-MPCH/GM	Suarez Bendezú Santos Cipriano
63	1356 **(Apéndice n.° 172)**	11/08/2016	90.00	222-2016-MPCH/GM	Suarez Bendezú Santos Cipriano
64	1354 **(Apéndice n.° 173)**	11/08/2016	280.00	223-2016-MPCH/GM	Suarez Bendezú Santos Cipriano
65	1439 **(Apéndice n.° 174)**	25/08/2016	190.00	236-2016-MPCH/GM	Suarez Bendezú Santos Cipriano
66	1522 **(Apéndice n.° 175)**	06/09/2016	485.00	253-2016-MPCH/GM	Suarez Bendezú Santos Cipriano
67	1545 **(Apéndice n.° 176)**	09/09/2016	190.00	258-2016-MPCH/GM	Suarez Bendezú Santos Cipriano
68	1790 **(Apéndice n.° 177)**	07/10/2016	190.00	296-2016-MPCH/GM	Suarez Bendezú Santos Cipriano
69	1786 **(Apéndice n.° 178)**	07/10/2016	190.00	304-2016-MPCH/GM	Suarez Bendezú Santos Cipriano
70	1291 **(Apéndice n.° 179)**	02/08/2016	600.00	203-2016-MPCH/GM	Taipe Pacheco José Ricardo
71	0104 **(Apéndice n.° 180)**	04/02/2016	360.00	030-2016-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
72	0346 **(Apéndice n.° 181)**	09/03/2016	170.00	056-2016-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
73	0449 **(Apéndice n.° 182)**	21/03/2016	470.00	069-2016-MPCH/A	Velazco Meneses William J.
74	0681 **(Apéndice n.° 183)**	26/04/2016	230.00	088-2016-MPCH/SGP	Velazco Meneses William J.
75	0869 **(Apéndice n.° 184)**	01/06/2016	210.00	130-2016-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
76	0910 **(Apéndice n.° 185)**	01/06/2016	180.00	131-2016-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
77	1050 **(Apéndice n.° 186)**	04/07/2016	180.00	164-2016-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
78	1124 **(Apéndice n.° 187)**	07/07/2016	470.00	179-2016-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
79	1332 **(Apéndice n.° 188)**	08/08/2016	180.00	220-2016-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
80	1592 **(Apéndice n.° 189)**	15/09/2016	470.00	251-2016-MPCH/SGT	Velazco Meneses William J.
81	1591 **(Apéndice n.° 190)**	15/09/2016	230.00	266-2016-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
82	1710 **(Apéndice n.° 191)**	29/09/2016	470.00	290-2016-MPCH/SGT	Velazco Meneses William J.
83	2025 **(Apéndice n.° 192)**	25/11/2016	470.00	352-2016-MPCH/SGT	Velazco Meneses William J.
84	0791 **(Apéndice n.° 193)**	10/05/2016	470.00	111-2016-MPCH/GM	Yupanqui Ataucusi Liberio
85	1410 **(Apéndice n.° 194)**	22/08/2016	470.00	235-2016-MPCH/GM	Yupanqui Ataucusi Liberio
86	1709 **(Apéndice n.° 195)**	29/09/2016	310.00	287-2016-MPCH/GM	Yupanqui Ataucusi Liberio
87	1850 **(Apéndice n.° 196)**	19/10/2016	630.00	317-2016-MPCH/GM	Yupanqui Ataucusi Liberio
88	1991 **(Apéndice n.° 197)**	16/11/2016	180.00	337-2016-MPCH/GM	Yupanqui Ataucusi Liberio
89	1882 **(Apéndice n.° 198)**	27/10/2016	260.00	319-2016-MPCH/GAJ	Valencia Atencio Narcizo D.
90	1993 **(Apéndice n.° 199)**	11/10/2017	230.00	333-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
91	2153 **(Apéndice n.° 200)**	13/11/2017	180.00	336-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
92	2375 **(Apéndice n.° 201)**	05/12/2017	230.00	402-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
93	2047 **(Apéndice n.° 202)**	12/10/2017	310.00	351-2017-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
94	2247 **(Apéndice n.° 203)**	21/11/2017	630.00	385-2017-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
95	2272 **(Apéndice n.° 204)**	27/11/2017	470.00	390-2017-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
96	2159 **(Apéndice n.° 205)**	13/11/2017	180.00	348-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
97	2041 **(Apéndice n.° 206)**	12/10/2017	180.00	360-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
98	1918 **(Apéndice n.° 207)**	05/10/2017	470.00	341-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
99	2072 **(Apéndice n.° 208)**	19/10/2017	470.00	365-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
100	2255 **(Apéndice n.° 209)**	22/11/2017	470.00	386-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
101	2312 **(Apéndice n.° 210)**	01/12/2017	630.00	403-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
102	2582 **(Apéndice n.° 211)**	27/12/2017	470.00	S/N-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
103	2160 **(Apéndice n.° 212)**	13/11/2017	230.00	346-2017-MPCH/GM	Quispe Garavito Huber
104	2172 **(Apéndice n.° 213)**	13/11/2017	310.00	372-2017-MPCH/GM	Quispe Garavito Huber
105	2293 **(Apéndice n.° 214)**	30/11/2017	630.00	398-2017-MPCH/GM	Quispe Garavito Huber
106	2045 **(Apéndice n.° 215)**	12/10/2017	310.00	357-2017-MPCH/A	Ruíz De la Cruz Lucy
107	2174 **(Apéndice n.° 216)**	13/11/2017	470.00	371-2017-MPCH/GM	Sinchitullo Rojas Alcides A.
108	2298 **(Apéndice n.° 217)**	01/12/2017	470.00	395-2017-MPCH/GM	Sinchitullo Rojas Alcides A.
109	2233 **(Apéndice n.° 218)**	20/11/2017	815.00	380-2017-MPCH/A	Taipe Pacheco José Ricardo
110	2007 **(Apéndice n.° 219)**	11/10/2017	170.00	335-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
111	2048 **(Apéndice n.° 220)**	12/10/2017	230.00	359-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
112	2100 **(Apéndice n.° 221)**	06/11/2017	230.00	373-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
113	2168 **(Apéndice n.° 222)**	13/11/2017	170.00	375-2017-MPCH/SGT	Velazco Meneses William J.
114	2373-A **(Apéndice n.° 223)**	05/12/2017	230.00	401-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
115	1914 **(Apéndice n.° 224)**	03/10/2017	230.00	334-2017-MPCH/GM	Yañacc Cárdenas Manuel
Total de viáticos autorizados: S/ 41 765,00					

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304).**
Elaborado por: Comisión de Control.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Además, de los 115 viáticos autorizados como gerente Municipal, a su vez autorizó 8 viáticos ascendente a S/ 3 600,00 en calidad de gerente de Administración y Finanzas, fondos

desembolsados mediante comprobantes de pago n.°s 1410, 1993, 2375, 2247, 2272, 2255, 2312, 2298.

Asimismo, el gerente Municipal autorizó a su favor 3 viáticos ascendente S/ 1 110,00, fondos desembolsados sustentados con comprobantes de pago n.°s 1331, 2174, 2298, detallados en el cuadro precedente, fondos públicos que no fueron rendidos dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

- **Antonio Damas Rosales,** gerente de Planeamiento y Presupuesto, encargado de la Gerencia Municipal con memorandos n.°s 178, 481, 285, 131 y 201-2017- MPCH/GM de 11 de abril, 12 de setiembre, 13 de junio, 14 de marzo, 26 de abril de 2017, suscribió diversas solicitudes de autorización de anticipo de viáticos – anexo 1, autorizando 6 viáticos ascendente a S/ 1 750,00, cuyos fondos púbicos fueron desembolsados sustentados con comprobantes de pago, que no fueron rendidos a la fecha, cuya documentación que se detalla a continuación:

Cuadro n.° 5
Autorización de viáticos no rendidos

N°	Comprobante de pago N°	Fecha	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°	Comisionados
1	0749 **(Apéndice n.° 225)**	20/04/2017	360.00	145-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
2	0794 **(Apéndice n.° 226)**	04/05/2017	230.00	169-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
3	1849 **(Apéndice n.° 227)**	15/09/2017	470.00	321-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
4	1282 **(Apéndice n.° 228)**	11/07/2017	230.00	213-2017-MPCH/GM	Quispe Garavito Huber
5	0534 **(Apéndice n.° 229)**	28/03/2017	320.00	113-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
6	0796 **(Apéndice n.° 230)**	04/05/2017	140.00	170-2017-MPCH/GM	Yañacc Cárdenas Manuel
Total de viáticos autorizados: S/ 1 750.00					

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304).**
Elaborado por: Comisión de Control.

Además, en calidad encargado de la gerente de Administración y Finanzas con Memorandos n.°s 501, 532, 533, 501-2017-MPCH/GM de 26 de setiembre, 10 y 11 de octubre de 2017, suscribió diversas solicitudes de autorización de anticipo de viáticos – anexo 1, mediante el cual autorizó 9 viáticos ascendentes a S/ 3 000,00, que no fueron rendidos a la fecha, cuyos fondos púbicos fueron desembolsados sustentados con comprobantes de pago, cuya documentación que se detalla a continuación:

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Cuadro n.° 6
Autorización de Viáticos no rendidos

N°	Comprobante de pago N°	Fecha	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°	Comisionados
1	2047 **(Apéndice n.° 202)**	12/10/2017	310.00	351-2017-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
2	2041 **(Apéndice n.° 206)**	12/10/2017	180.00	360-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
3	1918 **(Apéndice n.° 207)**	05/10/2017	470.00	341-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
4	2582 **(Apéndice n.° 211)**	27/12/2017	470.00	S/N-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
5	2293 **(Apéndice n.° 214)**	30/11/2017	630.00	398-2017-MPCH/GM	Quispe Garavito Huber
6	2045 **(Apéndice n.° 215)**	12/10/2017	310.00	357-2017-MPCH/A	Ruiz De la Cruz Lucy
7	2007 **(Apéndice n.° 219)**	11/10/2017	170.00	335-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
8	2048 **(Apéndice n.° 220)**	12/10/2017	230.00	359-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
9	2373-A **(Apéndice n.° 223)**	05/12/2017	230.00	401-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
Total de viáticos autorizados: S/ 3 000.00					

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304).**
Elaborado por: Comisión de Control.

Así también, no rindió 17 viáticos ascendente a S/ 3 930,00 por comisión de servicios sustentado con comprobantes de pago n.°s 0028, 0072, 0179, 0267, 0419, 0475, 0515, 0760, 0793, 0966, 1031, 1141, 1233, 1384, 1622, 1867, 2041, detallado a continuación:

Cuadro n.° 7
Viáticos no rendidos a la fecha

N°	Comprobante de Pago N°	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°
1	0028 de 12/01/2017 **(Apéndice n.° 91)**	180,00	003-2017-MPCH/GM
2	0072 de 23/01/2017 **(Apéndice n.° 92)**	180,00	024-2017-MPCH/GM
3	0179 de 2/02/2017 **(Apéndice n.° 93)**	170,00	037-2017-MPCH/GM
4	0267 de 16/02/2017 **(Apéndice n.° 94)**	170,00	061-2017-MPCH/GM
5	0419 de 3/03/2017 **(Apéndice n.° 39)**	180,00	080-2017-MPCH/GM
6	0475 de 14/03/2017 **(Apéndice n.° 40)**	170,00	095-2017-MPCH/GM
7	0515 de 22/03/2017 **(Apéndice n.° 41)**	360,00	116-2017-MPCH/GM
8	0760 de 24/04/2017 **(Apéndice n.° 42)**	470,00	152-2017-MPCH/GM
9	0793 de 4/05/2017 **(Apéndice n.° 43)**	230,00	172-2017-MPCH/GM
10	0966 de 23/05/2017 **(Apéndice n.° 44)**	360,00	S/N-2017-MPCH/GM
11	1031 de 5/06/2017 **(Apéndice n.° 45)**	230,00	199-2017-MPCH/GM
12	1141 de 16/06/2017 **(Apéndice n.° 46)**	230,00	210-2017-MPCH/GM
13	1233 de 3/07/2017 **(Apéndice n.° 47)**	230,00	223-2017-MPCH/GM
14	1384 de 18/07/2017 **(Apéndice n.° 48)**	180,00	242-2017-MPCH/GM
15	1622 de 24/08/2017 **(Apéndice n.° 49)**	180,00	276-2017-MPCH/GM
16	1867 de 18/09/2017 **(Apéndice n.° 50)**	230,00	318-2017-MPCH/GM
17	2041 de 12/10/2017 **(Apéndice n.° 206)**	180,00	360-2017-MPCH/GM
Total de viáticos no rendidos: S/ 3 930,00			

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304).**
Elaborado por: Comisión de Control.

GERENTES DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS

Eduardo Mucha Ovalle, gerente de Administración y Finanzas, designado mediante Resolución de Alcaldía n.° 007-2016-MPCH/A de 4 de enero de 2016, suscribió diversas solicitudes de autorización de anticipo de viáticos – anexo 1, autorizando 58 viáticos ascendente a S/ 20 360,00, manera consecutiva, cuyos fondos púbicos fueron desembolsados sustentados con comprobantes de pago, que no fueron rendidos a la fecha, cuya documentación que se detalla a continuación:

Cuadro n.° 8
Autorización de viáticos no rendidos a la fecha

N°	Comprobante de pago N°	Fecha	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°	Comisionados
1	0437 **(Apéndice n.° 110)**	17/03/2016	470.00	66-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
2	0812 **(Apéndice n.° 111)**	13/05/2016	440.00	115-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
3	0820 **(Apéndice n.° 112)**	17/05/2016	360.00	117-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
4	1011 **(Apéndice n.° 113)**	17/06/2016	180.00	143-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
5	1058 **(Apéndice n.° 114)**	04/07/2016	470.00	167-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
6	1121 **(Apéndice n.° 115)**	07/07/2016	470.00	183-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
7	1198 **(Apéndice n.° 116)**	21/07/2016	310.00	190-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
8	1279 **(Apéndice n.° 117)**	01/08/2016	230.00	193-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
9	1305 **(Apéndice n.° 118)**	04/08/2016	470.00	211-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
10	1467 **(Apéndice n.° 12)**	29/08/2016	470.00	241-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
11	0088 **(Apéndice n.° 123)**	02/02/2016	470.00	026-2016-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
12	0313 **(Apéndice n.° 124)**	07/03/2016	310.00	056-2016-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
13	0840 **(Apéndice n.° 125)**	23/05/2016	470.00	129-2016-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
14	1296 **(Apéndice n.° 126)**	02/08/2016	470.00	210-2016-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
15	0624 **(Apéndice n.° 127)**	14/04/2016	180.00	081-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
16	0876 **(Apéndice n.° 128)**	01/06/2016	180.00	116-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
17	0875 **(Apéndice n.° 129)**	01/06/2016	180.00	121-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
18	0870 **(Apéndice n.° 130)**	01/06/2016	170.00	133-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
19	1319 **(Apéndice n.° 139)**	05/08/2016	190.00	217-2016-MPCH/GM	Enciso Duran Ricardo
20	1322 **(Apéndice n.° 140)**	08/08/2016	180.00	190-2016-MPCH/GM	Enciso Duran Ricardo
21	1370 **(Apéndice n.° 141)**	16/08/2016	370.00	233-2016-MPCH/GM	Enciso Duran Ricardo
22	0046 **(Apéndice n.° 142)**	22/01/2016	460.00	014-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luís Guillermo
23	0071 **(Apéndice n.° 143)**	28/01/2016	470.00	019-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luís Guillermo
24	0167 **(Apéndice n.° 144)**	11/02/2016	470.00	035-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luís Guillermo

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

0000012

N°	Comprobante de pago N°	Fecha	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°	Comisionados
25	0249 **(Apéndice n.° 145)**	25/02/2016	470.00	043-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
26	0321 **(Apéndice n.° 146)**	08/03/2016	310.00	050-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
27	0458 **(Apéndice n.° 147)**	22/03/2016	470.00	071-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
28	0496 **(Apéndice n.° 148)**	31/03/2016	630.00	075-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
29	0622 **(Apéndice n.° 149)**	14/04/2016	470.00	084-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
30	0986 **(Apéndice n.° 150)**	14/06/2016	470.00	151-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
31	1034 **(Apéndice n.° 151)**	27/06/2016	310.00	166-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
32	1053 **(Apéndice n.° 152)**	04/07/2016	470.00	168-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
33	1278 **(Apéndice n.° 153)**	01/08/2016	470.00	196-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
34	1292 **(Apéndice n.° 154)**	02/08/2016	470.00	206-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
35	1391 **(Apéndice n.° 68)**	16/08/2016	310.00	224-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
36	1420 **(Apéndice n.° 156)**	23/08/2016	630.00	238-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
37	1049 **(Apéndice n.° 162)**	04/07/2016	300.00	163-2016-MPCH/A	Mallma Laurente Américo Nilo
38	1288 **(Apéndice n.° 163)**	02/08/2016	170.00	201-2016-MPCH/GM	Mallma Laurente Américo Nilo
39	1469 **(Apéndice n.° 164)**	29/08/2016	310.00	232-2016-MPCH/GM	Mallma Laurente Américo Nilo
40	0091 **(Apéndice n.° 167)**	02/02/2016	470.00	024-2016-MPCH/GM	Ruíz De la Cruz Lucy
41	0497 **(Apéndice n.° 168)**	31/03/2016	470.00	076-2016-MPCH/GM	Ruíz De la Cruz Lucy
42	1331 **(Apéndice n.° 169)**	08/08/2016	170.00	219-2016-MPCH/GM	Sinchitullo Rojas Alcides A.
43	0323 **(Apéndice n.° 170)**	08/03/2016	190.00	049-2016-MPCH/GM	Suarez Bendezú Santos Cipriano
44	1321 **(Apéndice n.° 171)**	08/08/2016	280.00	215-2016-MPCH/GM	Suarez Bendezú Santos Cipriano
45	1356 **(Apéndice n.° 172)**	11/08/2016	90.00	222-2016-MPCH/GM	Suarez Bendezú Santos Cipriano
46	1354 **(Apéndice n.° 173)**	11/08/2016	280.00	223-2016-MPCH/GM	Suarez Bendezú Santos Cipriano
47	1439 **(Apéndice n.° 174)**	25/08/2016	190.00	236-2016-MPCH/GM	Suarez Bendezú Santos Cipriano
48	1291 **(Apéndice n.° 179)**	02/08/2016	600.00	203-2016-MPCH/GM	Taipe Pacheco José Ricardo
49	0104 **(Apéndice n.° 180)**	04/02/2016	360.00	030-2016-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
50	0346 **(Apéndice n.° 181)**	09/03/2016	170.00	056-2016-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
51	0449 **(Apéndice n.° 182)**	21/03/2016	470.00	069-2016-MPCH/A	Velazco Meneses William J.
52	0681 **(Apéndice n.° 183)**	26/04/2016	230.00	088-2016-MPCH/SGP	Velazco Meneses William J.
53	0869 **(Apéndice n.° 184)**	01/06/2016	210.00	130-2016-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
54	0910 **(Apéndice n.° 185)**	01/06/2016	180.00	131-2016-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
55	1050 **(Apéndice n.° 186)**	04/07/2016	180.00	164-2016-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
56	1124 **(Apéndice n.° 187)**	07/07/2016	470.00	179-2016-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
57	1332 **(Apéndice n.° 188)**	08/08/2016	180.00	220-2016-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
58	0791 **(Apéndice n.° 193)**	10/05/2016	470.00	111-2016-MPCH/GM	Yupanqui Ataucusi Liberio
Total de viáticos autorizados: S/ 20 360.00					

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304).**
Elaborado por: Comisión de Control.

- **Abel Mitma Huamaní**, gerente de Administración y Finanzas, suscribió diversas solicitudes de autorización de anticipo de viáticos – anexo 1, autorizando 182 viáticos ascendente a S/ 63 715,00 de manera consecutiva, cuyos fondos púbicos fueron desembolsados sustentados con comprobantes de pago, que no fueron rendidos a la fecha, cuya documentación que se detalla a continuación:

Cuadro n.° 9
Autorización de viáticos no rendidos a la fecha

N°	Comprobante de pago N°	Fecha	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°	Comisionados
1	1718 **(Apéndice n.° 120)**	30/09/2016	470.00	292-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
2	1904 **(Apéndice n.° 121)**	04/11/2016	630.00	328-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
3	1962 **(Apéndice n.° 122)**	10/11/2016	310.00	334-2016-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
4	2105 **(Apéndice n.° 72)**	13/12/2016	470.00	380-2016-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
5	1599 **(Apéndice n.° 131)**	16/09/2016	230.00	269-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
6	1602 **(Apéndice n.° 132)**	16/09/2016	180.00	270-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
7	1600 **(Apéndice n.° 133)**	16/09/2016	310.00	230 A-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
8	1857 **(Apéndice n.° 134)**	21/10/2016	630.00	316-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
9	1974 **(Apéndice n.° 135)**	16/11/2016	180.00	338-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
10	2030 **(Apéndice n.° 136)**	25/11/2016	180.00	350-2016-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
11	2054 **(Apéndice n.° 73)**	28/11/2016	360.00	354-2016-MPCH/GM	Chávez Alanya Basilio

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefa de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

N°	Comprobante de pago N°	Fecha	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°	Comisionados
12	1967 **(Apéndice n.° 137)**	14/11/2016	370.00	340-2016-MPCH/GM	Díaz Condori Joanna Zenaida
13	1976 **(Apéndice n.° 138)**	16/11/2016	485.00	343-2016-MPCH/GM	Díaz Condori Joanna Zenaida
14	2053 **(Apéndice n.° 74)**	28/11/2016	280.00	356-2016-MPCH/GM	Enciso Duran Ricardo
15	1480 **(Apéndice n.° 157)**	02/09/2016	470.00	257-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
16	1638 **(Apéndice n.° 158)**	21/09/2016	630.00	278-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
17	1785 **(Apéndice n.° 159)**	06/10/2016	470.00	301-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
18	1846 **(Apéndice n.° 160)**	19/10/2016	630.00	313-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
19	1963 **(Apéndice n.° 161)**	10/11/2016	470.00	332-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
20	2049 **(Apéndice n.° 75)**	28/11/2016	630.00	358-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
21	2101 **(Apéndice n.° 76)**	13/12/2016	470.00	378-2016-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
22	1556 **(Apéndice n.° 165)**	12/09/2016	310.00	255-2016-MPCH/A	Mallma Laurente Américo Nilo
23	1860 **(Apéndice n.° 166)**	21/10/2016	490.00	322-2016-MPCH/GM	Mallma Laurente Américo Nilo
24	2110 **(Apéndice n.° 77)**	13/12/2016	230.00	375-2016-MPCH/GM	Quispe Garavito Huber
25	2103 **(Apéndice n.° 78)**	13/12/2016	470.00	379-2016-MPCH/GM	Ruiz De la Cruz Lucy
26	1522 **(Apéndice n.° 175)**	06/09/2016	485.00	253-2016-MPCH/GM	Suarez Bendezú Santos Cipriano
27	1545 **(Apéndice n.° 176)**	09/09/2016	190.00	258-2016-MPCH/GM	Suarez Bendezú Santos Cipriano
28	1790 **(Apéndice n.° 177)**	07/10/2016	190.00	296-2016-MPCH/GM	Suarez Bendezú Santos Cipriano
29	1786 **(Apéndice n.° 178)**	07/10/2016	190.00	304-2016-MPCH/GM	Suarez Bendezú Santos Cipriano
30	2050 **(Apéndice n.° 79)**	28/11/2016	815.00	357-2016-MPCH/GM	Taipe Pacheco José Ricardo
31	2067 **(Apéndice n.° 80)**	05/12/2016	600.00	365-2016-MPCH/GM	Taipe Pacheco José Ricardo
32	2102 **(Apéndice n.° 81)**	13/12/2016	600.00	379-2016-MPCH/GM	Taipe Pacheco José Ricardo
33	1592 **(Apéndice n.° 189)**	15/09/2016	470.00	251-2016-MPCH/SGT	Velazco Meneses William J.
34	1591 **(Apéndice n.° 190)**	15/09/2016	230.00	266-2016-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
35	1710 **(Apéndice n.° 191)**	29/09/2016	470.00	290-2016-MPCH/SGT	Velazco Meneses William J.
36	2025 **(Apéndice n.° 192)**	25/11/2016	470.00	352-2016-MPCH/SGT	Velazco Meneses William J.
37	2221 **(Apéndice n.° 82)**	20/12/2016	230.00	384-2016-MPCH/SGT	Velazco Meneses William J.
38	2057 **(Apéndice n.° 83)**	29/11/2016	130.00	360-2016-MPCH/GM	Yañacc Cárdenas Manuel
39	1709 **(Apéndice n.° 195)**	29/09/2016	310.00	287-2016-MPCH/GM	Yupanqui Ataucusi Liberio
40	1850 **(Apéndice n.° 196)**	19/10/2016	630.00	317-2016-MPCH/GM	Yupanqui Ataucusi Liberio
41	1991 **(Apéndice n.° 197)**	16/11/2016	180.00	337-2016-MPCH/GM	Yupanqui Ataucusi Liberio
42	2058 **(Apéndice n.° 84)**	29/11/2016	170.00	361-2016-MPCH/GM	Yupanqui Ataucusi Liberio
43	2088 **(Apéndice n.° 85)**	12/12/2016	470.00	359-2016-MPCH/GM	Yupanqui Ataucusi Liberio
44	1882 **(Apéndice n.° 198)**	27/10/2016	260.00	319-2016-MPCH/GAJ	Valencia Atencio Narcizo D.
45	0295 **(Apéndice n.° 231)**	21/02/2017	470.00	067-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
46	0294 **(Apéndice n.° 86)**	21/02/2017	180.00	060-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
47	0905 **(Apéndice n.° 4)**	11/05/2017	470.00	081-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
48	0456 **(Apéndice n.° 5)**	09/03/2017	310.00	089-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
49	0499 **(Apéndice n.° 232)**	14/03/2017	180.00	099-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
50	0555 **(Apéndice n.° 6)**	30/03/2017	360.00	118-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
51	0666 **(Apéndice n.° 233)**	11/04/2017	230.00	131-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
52	0668 **(Apéndice n.° 234)**	11/04/2017	310.00	137-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
53	0749 **(Apéndice n.° 225)**	20/04/2017	360.00	145-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
54	0773 **(Apéndice n.° 7)**	25/04/2017	630.00	162-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
55	0907 **(Apéndice n.° 235)**	11/05/2017	180.00	174-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
56	1223 **(Apéndice n.° 8)**	03/07/2017	230.00	226-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
57	1509 **(Apéndice n.° 236)**	10/08/2017	470.00	258-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
58	1590 **(Apéndice n.° 237)**	18/08/2017	180.00	267-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
59	1770 **(Apéndice n.° 238)**	13/09/2017	490.00	371-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
60	1723 **(Apéndice n.° 9)**	12/09/2017	180.00	309-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
61	2004 **(Apéndice n.° 239)**	11/10/2017	230.00	266-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
62	0136 **(Apéndice n.° 87)**	31/01/2017	630.00	032-2017-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
63	0225 **(Apéndice n.° 88)**	08/02/2017	630.00	049-2017-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
64	0262 **(Apéndice n.° 89)**	16/02/2017	630.00	063-2017-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
65	0492 **(Apéndice n.° 10)**	14/03/2017	630.00	106-2017-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
66	0780 **(Apéndice n.° 11)**	25/04/2017	480.00	157-2017-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
67	1467 **(Apéndice n.° 274)**	09/08/2017	470.00	260-2017-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
68	1661 **(Apéndice n.° 13)**	07/09/2017	630.00	307-2017-MPCH/GM	Benites Meza Rafael Telesforo
69	0056 **(Apéndice n.° 241)**	17/01/2017	470.00	015-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella J.
70	0269 **(Apéndice n.° 90)**	16/02/2017	180.00	60A-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella J.
71	0296 **(Apéndice n.° 242)**	21/02/2017	130.00	062-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella J.
72	0674 **(Apéndice n.° 14)**	11/04/2017	180.00	122-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella J.
73	0687 **(Apéndice n.° 15)**	11/04/2017	180.00	127-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella J.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

N°	Comprobante de pago N°	Fecha	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°	Comisionados
74	0675 **(Apéndice n.° 16)**	11/04/2017	180.00	123-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella J.
75	0649 **(Apéndice n.° 17)**	10/04/2017	180.00	130-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella J.
76	0903 **(Apéndice n.° 243)**	11/05/2017	180.00	178-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella J.
77	0969 **(Apéndice n.° 244)**	24/05/2017	310.00	195-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella J.
78	1177 **(Apéndice n.° 245)**	23/06/2017	180.00	217-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella J.
79	1227 **(Apéndice n.° 246)**	03/07/2017	180.00	227-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella J.
80	1386 **(Apéndice n.° 247)**	18/07/2017	310.00	237-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella J.
81	1722 **(Apéndice n.° 248)**	12/09/2017	230.00	316-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella J.
82	1892 **(Apéndice n.° 249)**	22/09/2017	170.00	323-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella J.
83	0418 **(Apéndice n.° 19)**	03/03/2017	180.00	083-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
84	0494 **(Apéndice n.° 20)**	14/03/2017	630.00	105-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
85	0720 **(Apéndice n.° 250)**	12/04/2017	180.00	S/N-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
86	0693 **(Apéndice n.° 251)**	11/04/2017	180.00	139-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
87	0716 **(Apéndice n.° 21)**	12/04/2017	230.00	144-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
88	0801 **(Apéndice n.° 22)**	04/05/2017	230.00	167-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
89	0784 **(Apéndice n.° 23)**	26/04/2017	180.00	166-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
90	0847 **(Apéndice n.° 24)**	11/05/2017	310.00	177-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
91	0962 **(Apéndice n.° 25)**	23/05/2017	230.00	171-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
92	0968 **(Apéndice n.° 26)**	23/05/2017	470.00	180-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
93	1003 **(Apéndice n.° 27)**	01/06/2017	360.00	201-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
94	1150 **(Apéndice n.° 28)**	20/06/2017	470.00	208-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
95	1142 **(Apéndice n.° 29)**	16/06/2017	180.00	211-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
96	1153 **(Apéndice n.° 30)**	20/06/2017	230.00	216-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
97	1226 **(Apéndice n.° 31)**	03/07/2017	300.00	224-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
98	1272 **(Apéndice n.° 32)**	10/07/2017	180.00	235-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
99	1449 **(Apéndice n.° 33)**	03/08/2017	630.00	251-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
100	1584 **(Apéndice n.° 34)**	16/08/2017	360.00	S/N-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
101	1771 **(Apéndice n.° 35)**	13/09/2017	310.00	277-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
102	1730 **(Apéndice n.° 36)**	12/09/2017	230.00	288-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
103	1717 **(Apéndice n.° 37)**	12/09/2017	310.00	S/N-2017-MPCH/GM	Carhuamaca Vásquez José S.
104	0776 **(Apéndice n.° 38)**	25/04/2017	480.00	160-2017-MPCH/GM	Chávez Alanya Basilio
105	1612 **(Apéndice n.° 252)**	22/08/2017	300.00	259-2017-MPCH/GM	Chávez Alanya Basilio
106	0028 **(Apéndice n.° 91)**	12/01/2017	180.00	003-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
107	0072 **(Apéndice n.° 92)**	23/01/2017	180.00	024-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
108	0179 **(Apéndice n.° 93)**	02/02/2017	170.00	037-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
109	0267 **(Apéndice n.° 94)**	16/02/2017	170.00	061-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
110	0419 **(Apéndice n.° 39)**	03/03/2017	180.00	080-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
111	0475 **(Apéndice n.° 40)**	14/03/2017	170.00	095-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
112	0515 **(Apéndice n.° 41)**	22/03/2017	360.00	116-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
113	0760 **(Apéndice n.° 42)**	24/04/2017	470.00	152-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
114	0793 **(Apéndice n.° 43)**	04/05/2017	230.00	172-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
115	0966 **(Apéndice n.° 44)**	23/05/2017	360.00	S/N-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
116	1031 **(Apéndice n.° 45)**	05/06/2017	230.00	199-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
117	1141 **(Apéndice n.° 46)**	16/06/2017	230.00	210-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
118	1384 **(Apéndice n.° 48)**	18/07/2017	180.00	242-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
119	1622 **(Apéndice n.° 49)**	24/08/2017	180.00	276-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
120	1867 **(Apéndice n.° 50)**	18/09/2017	230.00	318-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
121	0648 **(Apéndice n.° 51)**	10/04/2017	485.00	128-2017-MPCH/GM	Díaz Condori Joanna Zenaida
122	1239 **(Apéndice n.° 253)**	05/07/2017	345.00	232-2017-MPCH/GM	Díaz Condori Joanna Zenaida
123	0102 **(Apéndice n.° 95)**	27/01/2017	370.00	029-2017-MPCH/GM	Enciso Duran Ricardo
124	1180 **(Apéndice n.° 254)**	23/06/2017	280.00	218-2017-MPCH/GM	Enciso Duran Ricardo
125	0027 **(Apéndice n.° 255)**	12/01/2017	470.00	004-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
126	0058 **(Apéndice n.° 256)**	17/01/2017	180.00	017-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
127	0138 **(Apéndice n.° 96)**	31/01/2017	630.00	036-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
128	0265 **(Apéndice n.° 97)**	16/02/2017	470.00	056-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
129	0273 **(Apéndice n.° 98)**	17/02/2017	310.00	069-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
130	0340 **(Apéndice n.° 99)**	28/02/2017	470.00	076-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
131	0472 **(Apéndice n.° 52)**	14/03/2017	470.00	096-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
132	0586 **(Apéndice n.° 53)**	31/03/2017	470.00	125-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
133	0669 **(Apéndice n.° 257)**	11/04/2017	470.00	136-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
134	0971 **(Apéndice n.° 54)**	24/05/2017	470.00	197-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
135	1004 **(Apéndice n.° 258)**	01/06/2017	470.00	203-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

N°	Comprobante de pago N°	Fecha	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°	Comisionados
136	1148 **(Apéndice n.° 55)**	19/06/2017	230.00	214-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
137	1176 **(Apéndice n.° 259)**	23/06/2017	470.00	219-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
138	1253 **(Apéndice n.° 56)**	06/07/2017	470.00	234-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
139	1399 **(Apéndice n.° 57)**	19/07/2017	470.00	245-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
140	1640 **(Apéndice n.° 58)**	01/09/2017	470.00	297-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
141	0514 **(Apéndice n.° 260)**	22/03/2017	440.00	102-2017-MPCH/GM	Quispe Garavito Huber
142	0670 **(Apéndice n.° 261)**	11/04/2017	230.00	135-2017-MPCH/GM	Quispe Garavito Huber
143	1282 **(Apéndice n.° 228)**	11/07/2017	230.00	213-2017-MPCH/GM	Quispe Garavito Huber
144	1246 **(Apéndice n.° 262)**	06/07/2017	230.00	230-2017-MPCH/GM	Quispe Garavito Huber
145	1765 **(Apéndice n.° 263)**	13/09/2017	230.00	284-2017-MPCH/GM	Quispe Garavito Huber
146	1919 **(Apéndice n.° 264)**	06/10/2017	480.00	325-2017-MPCH/GM	Quispe Garavito Huber
147	2003 **(Apéndice n.° 265)**	11/10/2017	230.00	324-2017-MPCH/GM	Quispe Garavito Huber
148	0224 **(Apéndice n.° 100)**	08/02/2017	630.00	048-2017-MPCH/GM	Ruiz De la Cruz Lucy
149	1987 **(Apéndice n.° 59)**	11/10/2017	480.00	155-2017-MPCH/GM	Ruiz De la Cruz Lucy
150	1662 **(Apéndice n.° 60)**	07/09/2017	630.00	305-2017-MPCH/GM	Ruiz De la Cruz Lucy
151	0227 **(Apéndice n.°101)**	08/02/2017	815.00	043-2017-MPCH/GM	Taipe Pacheco José Ricardo
152	0771 **(Apéndice n.° 61)**	25/04/2017	645.00	160A-2017-MPCH/GM	Taipe Pacheco José Ricardo
153	1165 **(Apéndice n.° 62)**	22/06/2017	390.00	222-2017-MPCH/GM	Taipe Pacheco José Ricardo
154	1471 **(Apéndice n.° 266)**	09/08/2017	390.00	260-2017-MPCH/GM	Taipe Pacheco José Ricardo
155	1671 **(Apéndice n.° 63)**	08/09/2017	815.00	301-2017-MPCH/GM	Taipe Pacheco José Ricardo
156	0717 **(Apéndice n.° 64)**	12/04/2017	310.00	143-2017-MPCH/GM	Unocc Arana Diosdado
157	0755 **(Apéndice n.° 65)**	24/04/2017	230.00	147-2017-MPCH/GM	Unocc Arana Diosdado
158	1032 **(Apéndice n.° 66)**	05/06/2017	320.00	165-2017-MPCH/GM	Unocc Arana Diosdado
159	0953 **(Apéndice n.° 267)**	22/05/2017	630.00	192-2017-MPCH/GM	Unocc Arana Diosdado
160	0049 **(Apéndice n.° 102)**	16/01/2017	170.00	007-2017-MPCH/SGT	Velazco Meneses William J.
161	0054 **(Apéndice n.° 268)**	17/01/2017	230.00	011-2017-MPCH/SGT	Velazco Meneses William J.
162	0068 **(Apéndice n.° 103)**	23/01/2017	170.00	023-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
163	0250 **(Apéndice n.° 104)**	16/02/2017	230.00	053-2017-MPCH/SGT	Velazco Meneses William J.
164	0293 **(Apéndice n.° 105)**	21/02/2017	300.00	071-2017-MPCH/SGT	Velazco Meneses William J.
165	0715 **(Apéndice n.° 67)**	12/04/2017	230.00	141-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
166	1391 **(Apéndice n.° 275)**	18/07/2017	280.00	241-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
167	1514 **(Apéndice n.° 69)**	11/08/2017	330.00	264-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
168	1769 **(Apéndice n.° 155)**	13/09/2017	180.00	283-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
169	1686 **(Apéndice n.° 269)**	11/09/2017	230.00	285-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
170	0109 **(Apéndice n.° 106)**	30/01/2017	140.00	030-2017-MPCH/GM	Yañacc Cárdenas Manuel
171	0433 **(Apéndice n.° 70)**	06/03/2017	140.00	084-2017-MPCH/GM	Yañacc Cárdenas Manuel
172	0578 **(Apéndice n.° 71)**	31/03/2017	230.00	124-2017-MPCH/GM	Yañacc Cárdenas Manuel
173	0954 **(Apéndice n.° 270)**	22/05/2017	485.00	193-2017-MPCH/GM	Yañacc Cárdenas Manuel
174	1005 **(Apéndice n.° 271)**	01/06/2017	140.00	202-2017-MPCH/GM	Yañacc Cárdenas Manuel
175	1374 **(Apéndice n.° 272)**	17/07/2017	485.00	240-2017-MPCH/GM	Yañacc Cárdenas Manuel
176	1534 **(Apéndice n.° 273)**	11/08/2017	485.00	257-2017-MPCH/GM	Yañacc Cárdenas Manuel
177	1631 **(Apéndice n.° 240)**	29/08/2017	370.00	281-2017-MPCH/GM	Yañacc Cárdenas Manuel
178	1837 **(Apéndice n.° 119)**	14/09/2017	140.00	280-2017-MPCH/GM	Yañacc Cárdenas Manuel
179	1914 **(Apéndice n.° 224)**	03/10/2017	230.00	334-2017-MPCH/GM	Yañacc Cárdenas Manuel
180	0137 **(Apéndice n.° 107)**	31/01/2017	170.00	031-2017-MPCH/GM	Yupanqui Ataucusi Liberio
181	0194 **(Apéndice n.° 108)**	06/02/2017	470.00	040-2017-MPCH/GM	Yupanqui Ataucusi Liberio
182	0268 **(Apéndice n.° 109)**	16/02/2017	310.00	068-2017-MPCH/DEMUNA	Valencia Atencio Narcizo D.
Total de viáticos autorizados: S/ 63 715.00					

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304)**.
Elaborado por: Comisión de Control.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Asimismo, en calidad de encargado de la gerencia Municipal designado con memorando n.°s 010, 018, 072, 126-A, 156, 162, 212 , 215, 235, 251, 291, 329, 340, 347, 372-A, 381, 388, 412, 432, 470, 482, -2017-MPCH/GM de 11 y 16 de enero, 14 de febrero, 13 de marzo, 2, 5 y 6 de abril, 4, 19 y 26 de mayo, 6, 15, 23 y 28 junio, 17 y 26 de julio, 2, 8, 18, 31 de agosto, 6 y 12 de setiembre de 2017, respectivamente, suscribió diversas solicitudes de autorización de anticipo de viáticos – anexo 1, autorizando 45 viáticos ascendente a S/ 13 850,00 de manera consecutiva, cuyos fondos púbicos fueron desembolsados mediante comprobantes de pago n.°s 0295, 0499, 0666, 0668, 0907,1509,1590,1770, 2004, 0056, 0296, 0903, 0969, 1177,

1227, 1386,1722, 1892, 0720, 0693, 1612, 1239, 1180, 0027, 0058, 0669, 1004, 1176, 0514, 0670, 1246, 1765, 1919, 2003, 1471, 0953, 0054, 1769, 1686, 0954, 1005, 1374, 1534, 1631, 1837, detallados en el cuadro precedente.

- **Angel Curi Alarcón**, gerente de Administración y Finanzas, suscribió diversas solicitudes de autorización de anticipo de viáticos – anexo 1, mediante el cual autorizó 9 viáticos ascendente a S/ 3 055.00 de manera consecutiva, cuyos fondos púbicos fueron desembolsados sustentados con comprobantes de pago, sin rendición a la fecha, cuya documentación que se detalla a continuación:

Cuadro n.° 10
Viáticos no rendidos a la fecha

N°	Comprobante de pago N°	Fecha	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°	Comisionado
1	2153 **(Apéndice n.° 200)**	13/11/2017	180.00	336-2017-MPCH/GM	Acuña Ore Moisés Joel
2	2159 **(Apéndice n.° 205)**	13/11/2017	180.00	348-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
3	2072 **(Apéndice n.° 208)**	19/10/2017	470.00	365-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
4	2160 **(Apéndice n.° 212)**	13/11/2017	230.00	346-2017-MPCH/GM	Quispe Garavito Huber
5	2172 **(Apéndice n.° 213)**	13/11/2017	310.00	372-2017-MPCH/GM	Quispe Garavito Huber
6	2174 **(Apéndice n.° 216)**	13/11/2017	470.00	371-2017-MPCH/GM	Sinchitullo Rojas Alcides A.
7	2233 **(Apéndice n.° 218)**	20/11/2017	815.00	380-2017-MPCH/A	Taipe Pacheco José Ricardo
8	2100 **(Apéndice n.° 221)**	06/11/2017	230.00	373-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
9	2168 **(Apéndice n.° 222)**	13/11/2017	170.00	375-2017-MPCH/SGT	Velazco Meneses William J.
Total de viáticos autorizados: S/ 3055.00					

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304)**.
Elaborado por: Comisión de Control.

- **Narciso Daniel Valencia Atencio**, gerente de Asesoría Jurídica[1], encargado como gerente de Administración y Finanzas con memorando n.° 05-2017-MPCH/GAF de 14 de marzo de 2017, suscribió la solicitud de autorización de anticipo de viáticos – anexo 1, autorizando 1 viático ascendente a S/ 320,00 a favor del subgerente de Tesorería, cuyos fondos púbicos fueron desembolsados sustentados con comprobantes de pago, sin rendición a la fecha, cuyo documento que se detalla a continuación:

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

Cuadro n.° 11
Autorización de viáticos no rendidos a la fecha

N°	Comprobante de pago N°	Fecha	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°	Comisionado
1	0534 **(Apéndice n.° 229)**	28/03/2017	320.00	113-2017-MPCH/GM	Velazco Meneses William J.
Total de viáticos autorizados: S/ 320.00					

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304)**.
Elaborado por: Comisión de Control.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Asimismo, no rindió 2 viáticos ascendente a **S/ 570,00** sustentados con comprobante de pago n.°s 1882 de 27 de octubre y 0268 de 16 de febrero, cuyo detalle se presenta a continuación:

Cuadro n.° 12
Viáticos no rendidos a la fecha

N°	Comprobante de pago N°	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos
2016			
1	1882 de 27/10/2016 **(Apéndice n.° 198)**	260,00	319-2016-MPCH/GAJ
Total, de viáticos no rendidos del año 2016 S/ 260,00			
2017			
2	0268 de 16/02/2017 **(Apéndice n.° 109)**	310,00	068-2017-MPCH/DEMUNA
Total, de viáticos no rendidos del año 2017: S/ 310,00			
Total, de viáticos no rendidos de los años 2016 y 2017: S/ 570,00			

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304)**.
Elaborado por: Comisión de Control.

[1] Designado mediante Resolución de Alcaldía n.° 086-2016-MPCH/A de 22 de junio de 2016, cuyo período de gestión comprendió de 22 de junio de 2016 al 7 de agosto de 2017.

Así también, los citados gerentes de Administración y finanzas no dejaron saneado los fondos públicos desembolsados bajo la modalidad de anticipo de viáticos por comisión de servicio a de los años fiscales 2016 y 2017, transgrediendo el numeral 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, que indica: *"La Gerencia de Administración y Finanzas, es el responsable directo de dejar saneado con saldo cero por el ejercicio que se ejecuta los anticipos otorgados al 31 de diciembre de cada ejercicio fiscal, con el fin de cautelar los fondos públicos".*

- **William Jesús Velazco Meneses**, subgerente de Tesorería[2], encargado como gerente de Administración y Finanzas con memorando n.°s 016, 34, 48, 49-2017-MPCH/GAF de 26 de abril, 12 y 22 de junio y 12 de setiembre 2017, suscribió diversas solicitudes de autorización de anticipo de viáticos – anexo 1, mediante el cual autorizó 5 viáticos ascendente a S/ 1 540,00 de manera consecutiva, fondos púbicos sustentados con comprobantes de pago, que no fueron rendidos a la fecha, cuya documentación que se detalla a continuación:

Cuadro n.° 13
Autorización de viáticos no rendidos a la fecha

N°	Comprobante de pago N°	Fecha	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°	Comisionado
1	0794 **(Apéndice n.° 226)**	04/05/2017	230.00	169-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
2	1401 **(Apéndice n.° 18)**	19/07/2017	470.00	244-2017-MPCH/GM	Calderón Canchanya Guisella
3	1233 **(Apéndice n.° 47)**	03/07/2017	230.00	223-2017-MPCH/GM	Damas Rosales Antonio
4	1849 **(Apéndice n.° 227)**	15/09/2017	470.00	321-2017-MPCH/GM	Macedo Huayra Luis Guillermo
5	0796 **(Apéndice n.° 230)**	04/05/2017	140.00	170-2017-MPCH/GM	Yañacc Cárdenas Manuel
Total de viáticos no rendidos: 1540.00					

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304).**
Elaborado por: *Comisión de Control.*

Además, no rindió viáticos otorgados a su favor por S/ 4 320,00 el año **2016**, que corresponde a 14 habilitos otorgados sustentados con comprobantes de pago n.°s 0104, 0346, 0449, 0681, 0869, 0910, 1050, 1124, 1332, 1592, 1591, 1710, 2025, 2221; asimismo, el año **2017**, 16 habilitos por S/ 3 700,00, sustentados con los comprobantes de pago n.°s 0049, 0054, 0068, 0250, 0293, 0534, 0715, 1391, 1514, 1769, 1686, 2007, 2048, 2100, 2168 y 2373-A; haciendo un total de **S/ 8 020,00**, cuyo detalle de la documentación se presenta a continuación:

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Cuadro n.° 14
Viáticos no rendidos a la fecha

N°	Comprobante de Pago N°	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°
2016			
1	0104 de 4/02/2016 **(Apéndice n.° 180)**	360,00	030-2016-MPCH/GM
2	0346 de 9/03/2016 **(Apéndice n.° 181)**	170,00	056-2016-MPCH/GM
3	0449 de 21/03/2016 **(Apéndice n.° 182)**	470,00	069-2016-MPCH/A
4	0681 de 26/04/2016 **(Apéndice n.° 183)**	230,00	088-2016-MPCH/SGP
5	0869 de 1/06/2016 **(Apéndice n.° 184)**	210,00	130-2016-MPCH/GM
6	0910 de 1/06/2016 **(Apéndice n.° 185)**	180,00	131-2016-MPCH/GM
7	1050 de 4/07/2016 **(Apéndice n.° 186)**	180,00	164-2016-MPCH/GM
8	1124 de 7/07/2016 **(Apéndice n.° 187)**	470,00	179-2016-MPCH/GM
9	1332 de 8/08/2016 **(Apéndice n.° 188)**	180,00	220-2016-MPCH/GM
10	1592 de 15/09/2016 **(Apéndice n.° 189)**	470,00	251-2016-MPCH/SGT
11	1591 de 15/09/2016 **(Apéndice n.° 190)**	230,00	266-2016-MPCH/GM
12	1710 de 29/09/2016 **(Apéndice n.° 191)**	470,00	290-2016-MPCH/SGT
13	2025 de 25/11/2016 **(Apéndice n.° 192)**	470,00	352-2016-MPCH/SGT
14	2221 de 20/12/2016 **(Apéndice n.° 82)**	230,00	384-2016-MPCH/SGT
Total, de viáticos no rendidos del año 2016: S/ 4 320,00			
2017			
15	0049 de 16/01/2017 **(Apéndice n.° 102)**	170,00	007-2017-MPCH/SGT

[2] Designado mediante Resolución de Alcaldía n.° 006-2016-MPCH/A de 4 de enero de 2016, cuyo período de gestión comprendió de 4 de enero de 2016 al 28 de diciembre de 2018.

N°	Comprobante de Pago N°	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°
16	0054 de 17/01/2017 **(Apéndice n.° 268)**	230,00	011-2017-MPCH/SGT
17	0068 de 23/01/2017 **(Apéndice n.° 103)**	170,00	023-2017-MPCH/GM
18	0250 de 16/02/2017 **(Apéndice n.° 104)**	230,00	053-2017-MPCH/SGT
19	0293 de 21/02/2017 **(Apéndice n.° 105)**	300,00	071-2017-MPCH/SGT
20	0534 de 28/03/2017 **(Apéndice n.° 229)**	320,00	113-2017-MPCH/GM
21	0715 de 12/04/2017 **(Apéndice n.° 67)**	230,00	141-2017-MPCH/GM
22	1391 de 18/07/2017 **(Apéndice n.° 275)**	280,00	241-2017-MPCH/GM
23	1514 de 11/08/2017 **(Apéndice n.° 69)**	330,00	264-2017-MPCH/GM
24	1769 de 13/09/2017 **(Apéndice n.° 155)**	180,00	283-2017-MPCH/GM
25	1686 de 11/09/2017 **(Apéndice n.° 269)**	230,00	285-2017-MPCH/GM
26	2007 de 11/10/2017 **(Apéndice n.° 219)**	170,00	335-2017-MPCH/GM
27	2048 de 12/10/2017 **(Apéndice n.° 220)**	230,00	359-2017-MPCH/GM
28	2100 de 6/11/2017 **(Apéndice n.° 221)**	230,00	373-2017-MPCH/GM
29	2168 de 13/11/2017 **(Apéndice n.° 222)**	170,00	375-2017-MPCH/SGT
30	2373-A de 5/12/2017 **(Apéndice n.° 223)**	230,00	401-2017-MPCH/GM
Total de viáticos no rendidos del año 2017: S/ 3 700,00			
Total de viáticos no rendidos de los años 2016 y 2017: S/ 8 020,00			

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304)**.
Elaborado por: Comisión de Control.

Por otro lado, los 30 viáticos otorgados en los años 2016 y 2017, no fue rendido a la fecha, pese a los reiterados requerimientos efectuados por la Gerencia de Administración y Finanzas mediante memorándum n.° 266-2018/MPCH/GAF[3] de 27 de agosto de 2018 y cartas n.°s 044-2018/MPCH/G.A.F[4] y 030-2019/MPCH/G.A.F[5] de 19 de noviembre de 2018 y 26 de diciembre de 2019, respectivamente **(Apéndice n.° 276)**.

No obstante, el subgerente de Tesorería, omitió informar a la gerencia de Administración y Finanzas sobre viáticos pendientes de rendición a la fecha de los años 2016 y 2017; además, no ejecuto de manera automática el descuento de dietas y remuneraciones de 272 viáticos autorizados ascendente a S/ 95 590,00.

Los citados funcionarios autorizaron de manera consecutiva viáticos pendientes de rendición, y omitieron realizar los descuentos de manera automática de dietas y remuneraciones dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios, incumpliendo el numeral 8 del anexo 1- solicitudes de autorización de anticipo de viáticos que indica: *"Por el presente declaro bajo juramento: que me comprometo a presentar la correspondientes rendición de cuentas debidamente documentadamente dentro del plazo de diez (10), días (nacional), o quince (15), días calendarios (exterior), de finalizada la Comisión de Servicios. En caso de no cumplir, autorizo a la Municipalidad Provincial de Churcampa a retener mis haberes y/u honorarios hasta el cumplimiento de las obligaciones del anticipo otorgado."*

Del mismo modo, contravinieron la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF "Asignación de Viáticos por Comisión de Servicio Oficial y Capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa" **(Apéndice 277),** que señala los numerales 6.5.8: *"Concluido el Viaje en Comisión de Servicios, y en un plazo no mayor de diez (10) días hábiles contados a partir de la fecha de retorno, el Funcionario o Servidor Público (comisionado), deberá presentar su Rendición de Anticipo de Viáticos en el Formato que figura como Anexo N° 02, tomando en cuenta lo establecido en el Artículo 3° del D.S. N° 007-2013-EF, es decir hasta un monto no menor del setenta por ciento (70%) de los Viáticos otorgados al Comisionado en*

[3] Recepcionado por el comisionado, el 28 de agosto de 2018.
[4] Recepcionado por el comisionado, el 26 de noviembre de 2018.
[5] Recepcionado por el comisionado, sin fecha de recepción.

Comprobantes de Pago; ante el incumplimiento de ésta se efectivizará el descuento automáticamente de sus remuneraciones. (...)".

Asimismo, el numeral 7.3 de la citada directiva establece: *"El Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos que no hayan cumplido con efectuar la Rendición de Cuentas por concepto de pago de Viáticos dentro del plazo establecido que es de diez (10) días calendarios, serán descontados de sus remuneraciones, bajo responsabilidad de la Sub Gerencia de Tesorería", 7.7 "El incumplimiento de la Rendición de Viáticos dentro del plazo señalado, dará lugar a la aplicación de la devolución del monto percibido por el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos, mediante descuento correspondiente afectando su remuneración y/o dieta, en la planilla de pago respectiva, teniendo como documento de sustento la Directiva vigente.",* y 7.8 *"La Gerencia de Administración y Finanzas, es la responsable directa de dejar saneado con saldo cero por el ejercicio que se ejecuta los Anticipos otorgados al 31 de Diciembre de cada ejercicio fiscal, con el fin de cautelar los fondos públicos".*

Además, el subgerente de Tesorería incumplió el numeral 6.5.14 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, que establece: *"Si el trabajador comisionado no cumpliera con la Rendición de Cuentas en el plazo estipulado en el Numeral 6.5.8., la Sub Gerencia de Tesorería informará a la Gerencia de Administración y Finanzas, para que disponga la respectiva Retención de los Haberes y/u Honorarios, sin perjuicio de las sanciones administrativas a que hubiere lugar".*

2. Funcionarios y servidores no rindieron viáticos en el plazo legal:

- **Luis Guillermo Macedo Huayra,** secretario General, se le otorgo S/ 10 650,00 el año **2016**, que corresponde a 22 habilitos sustentados con comprobantes de pago n.°s 0046, 0071, 0167, 0249, 0321, 0458, 0496, 0622, 0986, 1034, 1053, 1278, 1292, 1391, 1420, 1480, 1638, 1785, 1846, 1963, 2049 y 2101; del mismo modo, el año **2017** se le otorgó 22 habilitos por S/ 9 970,00 sustentados con comprobantes de pago n.°s 0027, 0058, 0138, 0265, 0273, 0340, 0472, 0586, 0669, 0971, 1004, 1148, 1176, 1253, 1399, 1640, 1849, 1918, 2072, 2255, 2312 y 258; cuyo detalle se presenta a continuación:

Cuadro n.° 15
Viáticos no rendidos a la fecha

N°	Comprobante de pago N°	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°
2016			
1	0046 de 22/01/2016 **(Apéndice n.° 142)**	460,00	014-2016-MPCH/GM
2	0071 de 28/01/2016 **(Apéndice n.° 143)**	470,00	019-2016-MPCH/GM
3	0167 de 11/02/2016 **(Apéndice n.° 144)**	470,00	035-2016-MPCH/GM
4	0249 de 25/02/2016 **(Apéndice n.° 145)**	470,00	043-2016-MPCH/GM
5	0321 de 8/03/2016 **(Apéndice n.° 146)**	310,00	050-2016-MPCH/GM
6	0458 de 22/03/2016 **(Apéndice n.° 147)**	470,00	071-2016-MPCH/GM
7	0496 de 31/03/2016 **(Apéndice n.° 148)**	630,00	075-2016-MPCH/GM
8	0622 de 14/04/2016 **(Apéndice n.° 149)**	470,00	084-2016-MPCH/GM
9	0986 de 14/06/2016 **(Apéndice n.° 150)**	470,00	151-2016-MPCH/GM
10	1034 de 27/06/2016 **(Apéndice n.° 151)**	310,00	166-2016-MPCH/GM
11	1053 de 4/07/2016 **(Apéndice n.° 152)**	470,00	168-2016-MPCH/GM
12	1278 de 1/08/2016 **(Apéndice n.° 153)**	470,00	196-2016-MPCH/GM
13	1292 de 2/08/2016 **(Apéndice n.° 154)**	470,00	206-2016-MPCH/GM
14	1391 de 16/08/2016 **(Apéndice n.° 68)**	310,00	224-2016-MPCH/GM
15	1420 de 23/08/2016 **(Apéndice n.° 156)**	630,00	238-2016-MPCH/GM
16	1480 de 2/9/2016 **(Apéndice n.° 157)**	470,00	257-2016-MPCH/GM
17	1638 de 21/09/2016 **(Apéndice n.° 158)**	630,00	278-2016-MPCH/GM
18	1785 de 6/10/2016 **(Apéndice n.° 159)**	470,00	301-2016-MPCH/GM
19	1846 de 19/10/2016 **(Apéndice n.° 160)**	630,00	313-2016-MPCH/GM
20	1963 de 10/11/2016 **(Apéndice n.° 161)**	470,00	332-2016-MPCH/GM
21	2049 de 28/11/2016 **(Apéndice n.° 75)**	630,00	358-2016-MPCH/GM
22	2101 de 13/12/2016 **(Apéndice n.° 76)**	470,00	378-2016-MPCH/GM
Total de viáticos no rendidos del año 2016 S/ 10 650,00			

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

0000020

N°	Comprobante de pago N°	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°
2017			
23	0027 de 12/01/2017 **(Apéndice n.° 255)**	470,00	004-2017-MPCH/GM
24	0058 de 17/01/2017 **(Apéndice n.° 256)**	180,00	017-2017-MPCH/GM
25	0138 de 31/01/2017 **(Apéndice n.° 96)**	630,00	036-2017-MPCH/GM
26	0265 de 16/02/2017 **(Apéndice n.° 97)**	470,00	056-2017-MPCH/GM
27	0273 de 17/02/2017 **(Apéndice n.° 98)**	310,00	069-2017-MPCH/GM
28	0340 de 28/02/2017 **(Apéndice n.° 99)**	470,00	076-2017-MPCH/GM
29	0472 de 14/03/2017 **(Apéndice n.° 52)**	470,00	096-2017-MPCH/GM
30	0586 de 31/03/2017 **(Apéndice n.° 53)**	470,00	125-2017-MPCH/GM
31	0669 de 11/04/2017 **(Apéndice n.° 257)**	470,00	136-2017-MPCH/GM
32	0971 de 24/05/2017 **(Apéndice n.° 54)**	470,00	197-2017-MPCH/GM
33	1004 de 1/06/2017 **(Apéndice n.° 258)**	470,00	203-2017-MPCH/GM
34	1148 de 19/06/2017 **(Apéndice n.° 55)**	230,00	214-2017-MPCH/GM
35	1176 de 23/06/2017 **(Apéndice n.° 259)**	470,00	219-2017-MPCH/GM
36	1253 de 6/07/2017 **(Apéndice n.° 56)**	470,00	234-2017-MPCH/GM
37	1399 de 19/07/2017 **(Apéndice n.° 57)**	470,00	245-2017-MPCH/GM
38	1640 de 1/09/2017 **(Apéndice n.° 58)**	470,00	297-2017-MPCH/GM
39	1849 de 15/09/2017 **(Apéndice n.° 227)**	470,00	321-2017-MPCH/GM
40	1918 de 5/10/2017 **(Apéndice n.° 207)**	470,00	341-2017-MPCH/GM
41	2072 de 19/10/2017 **(Apéndice n.° 208)**	470,00	365-2017-MPCH/GM
42	2255 de 22/11/2017 **(Apéndice n.° 209)**	470,00	386-2017-MPCH/GM
43	2312 de 1/12/2017 **(Apéndice n.° 210)**	630,00	403-2017-MPCH/GM
44	2582 de 27/12/2017 **(Apéndice n.° 211)**	470,00	S/N-2017-MPCH/GM
Total, de viáticos no rendidos – 2017: S/ 9 970,00			
Total de viáticos no rendidos - 2016 y 2017 S/ 20 620,00			

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304).**
Elaborado por: Comisión de Control.

En ese sentido, 44 viáticos otorgados al comisionado en los años 2016 y 2017, hacen un total de **S/ 20 620,00**, fondos públicos que no fueron rendidos, pese a haber sido requerido de manera reiterada con memorándum n.° 285-2018/MPCH/GAF[6] de 27 de agosto de 2018 y carta n.° 047-2018/MPCH/G.A.F[7] de 19 de noviembre de 2018, emitido por el CPC. Miguel Castro Cora, gerente de Administración y finanzas **(Apéndice n.° 278)**.

Moisés Joel Acuña Ore, subgerente de Estudios y Proyectos, se le otorgo viáticos por S/ 5 280,00 el año **2016**, que corresponde 13 habilitos otorgados sustentados con comprobantes de pago n.°s 0437, 0812, 0820, 1011, 1058, 1121, 1198, 1279, 1305, 1467, 1718, 1904, 1962; asimismo, el año **2017** se otorgó 20 habilitos por S/ 6 100,00 sustentados con comprobantes de pago n.°s 0295, 0294, 0905, 0456, 0499, 0555, 0666, 0668, 0749, 0773, 0907, 1223, 1509, 1590, 1770, 1723, 2004, 1993, 2153 y 2375; haciendo un total de **S/ 11 380,00,** cuyo detalle se presenta a continuación:

Cuadro n.° 16
Viáticos no rendidos a la fecha

N°	Comprobante de pago N°	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°
2016			
1	0437 de 17/03/2016 **(Apéndice n.° 110)**	470,00	66-2016-MPCH/GM
2	0812 de 13/05/2016 **(Apéndice n.° 111)**	440,00	115-2016-MPCH/GM
3	0820 de 17/05/2016 **(Apéndice n.° 112)**	360,00	117-2016-MPCH/GM
4	1011 de 17/06/2016 **(Apéndice n.° 113)**	180,00	143-2016-MPCH/GM
5	1058 de 4/07/2016 **(Apéndice n.° 114)**	470,00	167-2016-MPCH/GM
6	1121 de 7/07/2016 **(Apéndice n.° 115)**	470,00	183-2016-MPCH/GM
7	1198 de 21/07/2016 **(Apéndice n.° 116)**	310,00	190-2016-MPCH/GM
8	1279 de 1/08/2016 **(Apéndice n.° 117)**	230,00	193-2016-MPCH/GM

[6] Recepcionado por el comisionado, sin fecha de recepción.
[7] Recepcionado por el comisionado, el 26 de noviembre de 2018.

N°	Comprobante de pago N°	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°
9	1305 de 4/08/2016 **(Apéndice n.° 118)**	470,00	211-2016-MPCH/GM
10	1467 de 29/08/2016 **(Apéndice n.° 12)**	470,00	241-2016-MPCH/GM
11	1718 de 30/09/2016 **(Apéndice n.° 120)**	470,00	292-2016-MPCH/GM
12	1904 de 4/11/2016 **(Apéndice n.° 121)**	630,00	328-2016-MPCH/GM
13	1962 de 10/11/2016 **(Apéndice n.° 122)**	310,00	334-2016-MPCH/GM
Total de viáticos no rendidos - 2016: S/ 5 280,00			
2017			
14	0295 de 21/02/2017 **(Apéndice n.° 231)**	470,00	067-2017-MPCH/GM
15	0294 de 21/02/2017 **(Apéndice n.° 86)**	180,00	060-2017-MPCH/GM
16	0905 de 11/05/2017 **(Apéndice n.° 4)**	470,00	081-2017-MPCH/GM
17	0456 de 9/03/2017 **(Apéndice n.° 5)**	310,00	089-2017-MPCH/GM
18	0499 de 14/03/2017 **(Apéndice n.° 232)**	180,00	099-2017-MPCH/GM
19	0555 de 30/03/2017 **(Apéndice n.° 6)**	360,00	118-2017-MPCH/GM
20	0666 de 11/04/2017 **(Apéndice n.° 233)**	230,00	131-2017-MPCH/GM
21	0668 de 11/04/2017 **(Apéndice n.° 234)**	310,00	137-2017-MPCH/GM
22	0749 de 20/04/2017 **(Apéndice n.° 225)**	360,00	145-2017-MPCH/GM
23	0773 de 25/04/2017 **(Apéndice n.° 7)**	630,00	162-2017-MPCH/GM
24	0907 de 11/05/2017 **(Apéndice n.° 235)**	180,00	174-2017-MPCH/GM
25	1223 de 3/07/2017 **(Apéndice n.° 8)**	230,00	226-2017-MPCH/GM
26	1509 de 10/08/2017 **(Apéndice n.° 236)**	470,00	258-2017-MPCH/GM
27	1590 de 18/08/2017 **(Apéndice n.° 237)**	180,00	267-2017-MPCH/GM
28	1770 de 13/09/2017 **(Apéndice n.° 238)**	490,00	371-2017-MPCH/GM
29	1723 de 12/09/2017 **(Apéndice n.° 9)**	180,00	309-2017-MPCH/GM
30	2004 de 11/10/2017 **(Apéndice n.° 239)**	230,00	266-2017-MPCH/GM
31	1993 de 11/10/2017 **(Apéndice n.° 199)**	230,00	333-2017-MPCH/GM
32	2153 de 13/11/2017 **(Apéndice n.° 200)**	180,00	336-2017-MPCH/GM
33	2375 de 5/12/2017 **(Apéndice n.° 201)**	230,00	402-2017-MPCH/GM
Total de viáticos no rendidos - 2017: S/ 6 100,00			
Total de viáticos no rendidos - 2016 y 2017: S/ 11 380,00			

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304).**
Elaborado por: Comisión de Control.

- **Guisella Juana Calderón Canchanya**, subgerente de Logística, no rindió los viáticos por S/ 2 420,00 el año **2016**, que corresponde a 10 habilitos otorgados mediante los comprobantes de pago n.°s 0624, 0876, 0875, 0870, 1599, 1602, 1600, 1857, 1974 y 2030; asimismo, el año **2017** se otorgó 17 habilitos por S/ 3 940,00 mediante los comprobantes de pago n.°s 0056, 0269, 0296, 0674, 0687, 0675, 0649, 0794, 0903, 0969, 1177, 1227, 1386, 1401, 1722, 1892 y 2159; haciendo un total de **S/ 6 360,00**, cuyo detalle se presenta a continuación:

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Cuadro n.° 17
Viáticos no rendidos a la fecha

N°	Comprobante de pago N°	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°
2016			
1	0624 de 14/04/2016 **(Apéndice n.° 127)**	180,00	081-2016-MPCH/GM
2	0876 de 1/06/2016 **(Apéndice n.° 128)**	180,00	116-2016-MPCH/GM
3	0875 de 1/06/2016 **(Apéndice n.° 129)**	180,00	121-2016-MPCH/GM
4	0870 de 1/06/2016 **(Apéndice n.° 130)**	170,00	133-2016-MPCH/GM
5	1599 de 16/09/2016 **(Apéndice n.° 131)**	230,00	269-2016-MPCH/GM
6	1602 de 16/09/2016 **(Apéndice n.° 132)**	180,00	270-2016-MPCH/GM
7	1600 de 16/09/2016 **(Apéndice n.° 133)**	310,00	230 A-2016-MPCH/GM
8	1857 de 21/10/2016 **(Apéndice n.° 134)**	630,00	316-2016-MPCH/GM
9	1974 de 16/11/2016 **(Apéndice n.° 135)**	180,00	338-2016-MPCH/GM
10	2030 de 25/11/2016 **(Apéndice n.° 136)**	180,00	350-2016-MPCH/GM
Total de viáticos no rendidos - 2016: S/ 2 420,00			
2017			
11	0056 de 17/01/2017 **(Apéndice n.° 241)**	470,00	015-2017-MPCH/GM
12	0269 de 16/02/2017 **(Apéndice n.° 90)**	180,00	60A-2017-MPCH/GM
13	0296 de 21/02/2017 **(Apéndice n.° 242)**	130,00	062-2017-MPCH/GM
14	0674 de 11/04/2017 **(Apéndice n.° 14)**	180,00	122-2017-MPCH/GM

N°	Comprobante de pago N°	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°
15	0687 de 11/04/2017 **(Apéndice n.° 15)**	180,00	127-2017-MPCH/GM
16	0675 de 11/04/2017 **(Apéndice n.° 16)**	180,00	123-2017-MPCH/GM
17	0649 de 10/04/2017 **(Apéndice n.° 17)**	180,00	130-2017-MPCH/GM
18	0794 de 4/05/2017 **(Apéndice n.° 226)**	230,00	169-2017-MPCH/GM
19	0903 de 11/05/2017 **(Apéndice n.° 243)**	180,00	178-2017-MPCH/GM
20	0969 de 24/05/2017 **(Apéndice n.° 244)**	310,00	195-2017-MPCH/GM
21	1177 de 23/06/2017 **(Apéndice n.° 245)**	180,00	217-2017-MPCH/GM
22	1227 de 03/07/2017 **(Apéndice n.° 246)**	180,00	227-2017-MPCH/GM
23	1386 de 18/07/2017 **(Apéndice n.° 247)**	310,00	237-2017-MPCH/GM
24	1401 de 19/07/2017 **(Apéndice n.° 18)**	470,00	244-2017-MPCH/GM
25	1722 de 12/09/2017 **(Apéndice n.° 248)**	230,00	316-2017-MPCH/GM
26	1892 de 22/09/2017 **(Apéndice n.° 249)**	170,00	323-2017-MPCH/GM
27	2159 de 13/11/2017 **(Apéndice n.° 205)**	180,00	348-2017-MPCH/GM
Total, de viáticos no rendidos - 2017: S/ 3 940,00			
Total de viáticos no rendidos - 2016 y 2017: S/ 6 360,00			

Fuente: Informe n.° 073-2019-MPCH-SGT/JSCG de 16 de marzo de 2020 **(Apéndice 304).**
Elaborado por: Comisión a cargo del servicio de Control.

- **Huber Quispe Garavito**, subgerente de Programas Sociales, no rindió los viáticos por S/ 230,00 el año **2016**, que corresponde 1 habilito sustentado con comprobante de pago n.°s 2110 de 13 de diciembre; asimismo, el año **2017** se le otorgó 10 habilitos por S/ 3 240,00, sustentados con comprobantes de pago n.°s 0514, 0670, 1282, 1246, 1765, 1919, 2003, 2160, 2172 y 2293, respectivamente; haciendo un total de **S/ 3 470,00**, cuyo detalle se presenta a continuación:

Cuadro n.° 18
Viáticos no rendidos a la fecha

N°	Comprobante de pago N°	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°
2016			
1	2110 de 13/12/2016 **(Apéndice n.° 77)**	230,00	375-2016-MPCH/GM
Total, de viáticos no rendidos del año 2016: 230,00			
2017			
2	0514 de 22/03/2017 **(Apéndice n.° 260)**	440,00	102-2017-MPCH/GM
3	0670 de 11/04/2017 **(Apéndice n.° 261)**	230,00	135-2017-MPCH/GM
4	1282 de 11/07/2017 **(Apéndice n.° 228)**	230,00	213-2017-MPCH/GM
5	1246 de 6/07/2017 **(Apéndice n.° 262)**	230,00	230-2017-MPCH/GM
6	1765 de 13/09/2017 **(Apéndice n.° 263)**	230,00	284-2017-MPCH/GM
7	1919 de 6/10/2017 **(Apéndice n.° 264)**	480,00	325-2017-MPCH/GM
8	2003 de 11/10/2017 **(Apéndice n.° 265)**	230,00	324-2017-MPCH/GM
9	2160 de 13/11/2017 **(Apéndice n.° 212)**	230,00	346-2017-MPCH/GM
10	2172 de 13/11/2017 **(Apéndice n.° 213)**	310,00	372-2017-MPCH/GM
11	2293 de 30/11/2017 **(Apéndice n.° 214)**	630,00	398-2017-MPCH/GM
Total de viáticos no rendidos - 2017: S/ 3 240,00			
Total, de viáticos no rendidos - 2016 y 2017: S/ 3 470,00			

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304).**
Elaborado por: Comisión de Control.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Por otro lado, los 11 viáticos otorgados en los años 2016 y 2017, no fue rendido a la fecha, pese a haber sido solicitado por la entidad con carta n.° 027-2018/MPCH/G.A.F[8] de 19 de noviembre de 2018 **(Apéndice n.° 279)**.

- **Manuel Yañacc Cárdenas,** Especialista en SIAF de la subgerencia de Contabilidad, no rindió los viáticos por S/ 130,00 el año **2016**, que corresponde a 1 habilito otorgado sustentado con comprobante de pago n.° 2057 de 29 de noviembre; asimismo, el año **2017** se otorgó 11 habilitos por S/ 2 985,00, sustentado con comprobantes de pago n.°s 0109, 0433, 0578, 0796, 0954, 1005, 1374, 1534, 1631, 1837 y 1914, haciendo un total de **S/ 3 115,00,** cuyo detalle se presenta a continuación:

[8] Recepcionado por el comisionado, el 6 de diciembre de 2018.

Cuadro n.° 19
Viáticos no rendidos a la fecha

N°	Comprobante de pago N°	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°
2016			
1	2057 de 29/11/2016 **(Apéndice n.° 83)**	130,00	360-2016-MPCH/GM
Total de viáticos no rendidos del año 2016: S/ 130,00			
2017			
2	0109 de 30/01/2017 **(Apéndice n.° 106)**	140,00	030-2017-MPCH/GM
3	0433 de 6/03/2017 **(Apéndice n.° 70)**	140,00	084-2017-MPCH/GM
4	0578 de 31/03/2017 **(Apéndice n.° 71)**	230,00	124-2017-MPCH/GM
5	0796 de 4/05/2017 **(Apéndice n.° 230)**	140,00	170-2017-MPCH/GM
6	0954 de 22/05/2017 **(Apéndice n.° 270)**	485,00	193-2017-MPCH/GM
7	1005 de 1/06/2017 **(Apéndice n.° 271)**	140,00	202-2017-MPCH/GM
8	1374 de 17/07/2017 **(Apéndice n.° 272)**	485,00	240-2017-MPCH/GM
9	1534 de 11/08/2017 **(Apéndice n.° 273)**	485,00	257-2017-MPCH/GM
10	1631 de 29/08/2017 **(Apéndice n.° 240)**	370,00	281-2017-MPCH/GM
11	1837 de 14/09/2017 **(Apéndice n.° 119)**	140,00	280-2017-MPCH/GM
12	1914 de 3/10/2017 **(Apéndice n.° 224)**	230,00	334-2017-MPCH/GM
Total de viáticos no rendidos - 2017 S/ 2 985,00			
Total de viáticos no rendidos - 2016 y 2017: S/ 3 115,00			

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304).**
Elaborado por: Comisión de Control.

- **Santos Cipriano Suárez Bendezú**, responsable de Defensa Civil, no rindió los viáticos por S/ 2 085,00 el año **2016**, que corresponde a 9 habilitos otorgado sustentados con comprobantes de pago n.°s 0323, 1321, 1356, 1354, 1439, 1522, 1545, 1790 y 1786; haciendo un total de **S/ 2 085,00**, cuyo detalle se presenta a continuación:

Cuadro n.° 20
Viáticos no rendidos a la fecha

N°	Comprobante de pago N°	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°
2016			
1	0323 de 8/03/2016 **(Apéndice n.° 170)**	190,00	049-2016-MPCH/GM
2	1321 de 8/08/2016 **(Apéndice n.° 171)**	280,00	215-2016-MPCH/GM
3	1356 de 11/08/2016 **(Apéndice n.° 172)**	90,00	222-2016-MPCH/GM
4	1354 de 11/08/2016 **(Apéndice n.° 173)**	280,00	223-2016-MPCH/GM
5	1439 de 25/08/2016 **(Apéndice n.° 174)**	190,00	236-2016-MPCH/GM
6	1522 de 6/09/2016 **(Apéndice n.° 175)**	485,00	253-2016-MPCH/GM
7	1545 de 9/09/2016 **(Apéndice n.° 176)**	190,00	258-2016-MPCH/GM
8	1790 de 7/10/2016 **(Apéndice n.° 177)**	190,00	296-2016-MPCH/GM
9	1786 de 7/10/2016 **(Apéndice n.° 178)**	190,00	304-2016-MPCH/GM
Total, de viáticos no rendidos - 2016: S/ 2 085,00			

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304).**
Elaborado por: Comisión de Control.

Por otro lado, los 9 viáticos otorgados en el año 2016, no fue rendido a la fecha, pese a haber sido solicitado mediante memorándum n.° 280-2018-MPCH/GAF[9] de 27 de agosto de 2018 y cartas n.°s 045-2018/MPCH/G.A.F[10] de 19 de noviembre de 2018 y 029-2019/MPCH/G.A.F[11] de 26 de diciembre de 2019**(Apéndice n.° 280)**.

- **Joanna Zenaida Díaz Condori**, secretaria de Alcaldía, no rindió los viáticos por S/ 855,00 el año **2016**, que corresponde a 2 habilitos otorgados sustentados con comprobantes de pago n.°s 1967 y 1976; asimismo, el año **2017** se le otorgó 2 habilitos por S/ 830,00, sustentados

[9] Recepcionado por el comisionado, el 3 de setiembre de 2018.
[10] Recepcionado por el comisionado, sin fecha de recepción.
[11] Recepcionado por el comisionado, el 27 de diciembre de 2019.

con comprobantes de pago n.°s 0648 y 1239, respectivamente; haciendo un total de **S/ 1 685,00**, cuyo detalle se presenta a continuación:

Cuadro n.° 21
Viáticos no rendidos a la fecha

N°	Comprobante de pago N°	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°
2016			
1	1967 de 14/11/2016 **(Apéndice n.° 137)**	370,00	340-2016-MPCH/GM
2	1976 de 16/11/2016 **(Apéndice n.° 138)**	485,00	343-2016-MPCH/GM
Total, de viáticos no rendidos del año 2016: S/ 855,00			
2017			
3	0648 de 10/04/2017 **(Apéndice n.° 51)**	485,00	128-2017-MPCH/GM
4	1239 de 5/07/2017 **(Apéndice n.° 253)**	345,00	232-2017-MPCH/GM
Total, de viáticos no rendidos del año 2017S/ 830,00			
Total, de viáticos no rendidos - 2016 y 2017 S/ 1 685,00			

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304).**
Elaborado por: Comisión de Control.

Por otro lado, los 4 viáticos otorgados en los años 2016 y 2017, no fue rendido a la fecha, pese a haber sido solicitado mediante cartas n.°s 051-2018/MPCH/G.A.F[12] de 19 de noviembre de 2018 y 031-2019/MPCH/G.A.F[13] de 26 de diciembre de 2019 **(Apéndice n.° 281)**.

- **Ricardo Enciso Duran**, responsable del Programa de Vaso de Leche PVL, no rindió los viáticos por S/ 1 020,00 el año **2016**, que corresponde a 4 habilitos otorgados sustentados con comprobantes de pago n.°s 1319, 1322, 1370 y 2053; asimismo, el año **2017** se otorgó 2 habilitos por S/ 650,00 sustentados con comprobantes de pago n.°s 0102 y 1180 de 27 de enero y 23 de junio, respectivamente; haciendo un total de **S/ 1 670,00**, cuyo detalle se presenta a continuación:

Cuadro n.° 22
Viáticos no rendidos a la fecha

N°	Comprobante de pago N°	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°
2016			
1	1319 de 5/08/2016 **(Apéndice n.° 139)**	190,00	217-2016-MPCH/GM
2	1322 de 8/08/2016 **(Apéndice n.° 140)**	180,00	190-2016-MPCH/GM
3	1370 de 16/08/2016 **(Apéndice n.° 141)**	370,00	233-2016-MPCH/GM
4	2053 de 28/11/2016 **(Apéndice n.° 74)**	280,00	356-2016-MPCH/GM
Total, de viáticos no rendidos del año 2016 S/ 1 020,00			
2017			
5	0102 de 27/01/2017 **(Apéndice n.° 95)**	370,00	029-2017-MPCH/GM
6	1180 de 23/06/2017 **(Apéndice n.° 254)**	280,00	218-2017-MPCH/GM
Total de viáticos no rendidos 2017: S/ 650,00			
Total de viáticos no rendidos -2016 y 2017: S/ 1 670,00			

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304).**
Elaborado por: Comisión de Control.

Por otro lado, los 6 viáticos otorgados en los años 2016 y 2017, no fue rendido a la fecha, pese a haber sido solicitado mediante carta n.° 049-2018/MPCH/G.A.F[14] de 19 de noviembre de 2018. **(Apéndice n.° 282)**.

- **Américo Nilo Mallma Laurente**, subgerente de Recursos Humanos, no rindió los viáticos por S/ 1 580,00 en el año **2016**, que corresponde a 5 habilitos otorgados sustentados con comprobantes de pago n.°s 1049, 1288, 1469, 1556 y 1860 de 4 de julio, 2 y 29 de agosto, 12 de setiembre y 21 de octubre, respectivamente; haciendo un total de **S/ 1 580,00**, cuyo detalle se presenta a continuación:

Cuadro n.° 23

[12] Recepcionado por el comisionado, el 28 de noviembre de 2018.
[13] Recepcionado por el comisionado, sin fecha de recepción.
[14] Recepcionado por el comisionado, sin fecha de recepción.

Viáticos no rendidos a la fecha

N°	Comprobante de pago N°	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°
2016			
1	1049 de 4/07/2016 **(Apéndice n.° 162)**	300,00	163-2016-MPCH/A
2	1288 de 2/08/2016 **(Apéndice n.° 163)**	170,00	201-2016-MPCH/GM
3	1469 de 29/08/2016 **(Apéndice n.° 164)**	310,00	232-2016-MPCH/GM
4	1556 de 12/09/2016 **(Apéndice n.° 165)**	310,00	255-2016-MPCH/A
5	1860 de 21/10/2016 **(Apéndice n.° 166)**	490,00	322-2016-MPCH/GM
Total, de viáticos no rendidos del año 2016: S/ 1 580,00			

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304).**
Elaborado por: Comisión de Control.

- **Diosdado Unocc Arana Diosdado**, subgerente de Contabilidad, no rindió los viáticos por S/ 1 490,00 el año **2017**, que corresponde a 4 habilitos sustentados con comprobantes de pago n.°s 0717, 0755, 1032 y 0953, haciendo un total de **S/ 1 490, 00,** cuyo detalle se presenta a continuación:

Cuadro n.° 24
Viáticos no rendidos a la fecha

N°	Comprobante de pago N°	Monto S/	Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos N°
2017			
1	0717 de 12/04/2017 **(Apéndice n.° 64)**	310,00	143-2017-MPCH/GM
2	0755 de 24/04/2017 **(Apéndice n.° 65)**	230,00	147-2017-MPCH/GM
3	1032 de 05/06/2017 **(Apéndice n.° 66)**	320,00	165-2017-MPCH/GM
4	0953 de 22/05/2017 **(Apéndice n.° 267)**	630,00	192-2017-MPCH/GM
Total, de viáticos no rendidos del año 2017: S/ 1 490,00			

Fuente: Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020 **(Apéndice 304).**
Elaborado por: Comisión de Control.

Los funcionarios y servidores vulneraron la normativa aplicable, al no rendir a la fecha los viáticos otorgados a su favor los años 2016 y 2017, transgrediendo lo establecido en el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, articulo 49 de la Ley 28693, y los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, referido al plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

Los hechos antes descritos contravienen lo establecido en la normativa siguiente:

- **Ley n.° 28693 – Ley General del Sistema Nacional de Tesorería**, publicada en el diario El Peruano el 22 de marzo de 2006, vigente desde el 23 de marzo de 2006, que establece:

Artículo 9°.- Responsables de la Administración de los Fondos Públicos
Son responsables de la administración de los fondos públicos en las unidades ejecutoras y dependencias equivalentes en las entidades, el Director General de Administración o quien haga sus veces y el Tesorero (...)".

Artículo 49°.- Rendiciones de Cuentas y/o Devoluciones por Menores Gastos
Las rendiciones de cuentas y/o devoluciones por concepto de encargos, fondos para pagos en efectivo, caja chica u otros de similar naturaleza autorizados por la Dirección Nacional del Tesoro Público se efectúan y registran en los plazos y condiciones que establecen las Directivas de la Dirección Nacional del Tesoro Público, incluyendo la aplicación de intereses y penalidades cuando corresponda.

Artículo 51°.- Tratamiento de la Documentación Sustentatoria
51.1 La documentación que sustenta las operaciones de ingresos y gastos tales como boletas, tickets, notas de abono, facturas, notas de cargo, comprobantes de pago, vouchers, estados bancarios, entre otros, en tanto forma parte de la sustentación de los actos administrativos relacionados con la formalización de la determinación y recaudación de ingresos y, en su caso, de

0000026

la ejecución del gasto, debe conservarse en la Oficina General de Administración o la que haga sus veces en la Unidad Ejecutora, dependencia u organismo, de acuerdo con estándares que aseguren su adecuada conservación y ubicación.
51.2 El uso de la Declaración Jurada como documento sustentatorio del gasto se establece en las Directivas de la Dirección Nacional del Tesoro Público.

- **Ley n.° 28411 – Ley General del Sistema Nacional de Presupuesto**, publicada el 8 de diciembre de 2004, vigente desde el 1 de enero de 2005, que dispone:

Artículo 10°.- Finalidad de los Fondos Públicos
Los fondos públicos se orientan a la atención de los gastos que genere el cumplimiento de sus fines, independientemente de la fuente de financiamiento de donde provengan. (…)
Los fondos se orientan de manera eficiente y con atención a las prioridades del desarrollo del país.

- **Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, Decreto Supremo que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional de 22 de enero de 2013.**

"Artículo 3°.- Rendición de Cuentas
Las personas de acuerdo a lo establecido en el artículo 1° de la presente norma que perciban viáticos deben presentar la respectiva rendición de cuenta y gastos de viaje debidamente sustentada con los comprobantes de pago por los servicios de movilidad, alimentación y hospedaje obtenidos hasta por un porcentaje no menor al setenta por ciento (70%) del monto otorgado. El saldo resultante, no mayor al treinta por ciento (30%) podrá sustentarse mediante Declaración Jurada, siempre que no sea posible obtener comprobantes de pago reconocidos y emitidos de conformidad con lo establecido por la Superintendencia Nacional de Administración Tributaria – SUNAT. La rendición de cuentas deberá presentarse dentro de los diez (10) días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios".

- **Directiva de Tesorería n.° 001-2007-EF/77.15, aprobada con Resolución Directoral n.° 002-2007-EF/77.15 publicada en el diario El Peruano el 27 de enero de 2007 y modificada mediante Resolución Directoral n.° 004-2009-EF-77.15 de 8 de abril de 2009 y sus modificatorias establece:**

"Artículo 68°.- Aplicación de intereses por pagos indebidos o en exceso y viáticos no utilizados
68.1 Inmediatamente después de detectarse un pago indebido, en exceso, que no se haya cumplido con la devolución oportuna de los viáticos no utilizados u otros conceptos, se procederá a formular el respectivo requerimiento para su devolución. A partir de dicho requerimiento y hasta que se produzca su debida cancelación, se aplica los intereses correspondientes de acuerdo a la Tasa de Interés Legal Efectiva que publica la Superintendencia de Banca y Seguros y Administradoras Privadas de Fondos de Pensiones.
68.2 El dinero recuperado de la fuente de financiamiento Recursos Ordinarios se deposita utilizando la Papeleta de Depósitos a favor del Tesoro Público (T-6)
(…)
68.3 Cuando la comisión de servicios se desarrolla en el interior del país, el plazo máximo para la rendición de cuenta de viáticos es de ocho (08) días calendarios después de culminada la misma y cuando dicha comisión es en el exterior, el plazo máximo es de quince (15) días calendario.
Ante el incumplimiento de la devolución de viáticos no utilizados en el plazo señalado debe consignarse, en el formato de entrega de los viáticos, la autorización expresa del perceptor de los mismos para que la Unidad Ejecutora o Municipalidad efectúe la retención correspondiente a

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

través de la Planilla Única de Pagos, independientemente de las medidas aplicables por dicho incumplimiento".

- **Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionario y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", aprobada con Resolución de Alcaldía n.° 116-2015-MPCH/A de 20 de abril de 2015, que establece:**

"6.5. Procedimiento Específico del pago de gastos por comisión de servicio
De la Autorización:
6.5.1. El trámite se inicia con la emisión de Memorando de Autorización para salir en Comisión de Servicio al personal, suscrito por el Jefe Inmediato Superior, cuando la Comisión se realice dentro y fuera del Departamento de Huancavelica.
6.5.2. Luego el Comisionado llenará la Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos de acuerdo al formato que figura en el Anexo N° 01; ésta solicitud será manejada y enumerada de manera correlativa en cada unidad orgánica. La autorización de la solicitud lo suscribirá el Comisionado, el Jefe Inmediato, el Gerente de Administración y el Gerente Municipal.
(...).
De las Rendiciones:
6.5.8. Concluido el Viaje en Comisión de Servicios, y en un plazo no mayor de diez (10) días hábiles contados a partir de la fecha de retorno, el Funcionario o Servidor Público (comisionado), deberá presentar su Rendición de Anticipo de Viáticos en el Formato que figura como Anexo N° 02, tomando en cuenta lo establecido en el Artículo 3° del D.S. N° 007-2013-EF, es decir hasta un monto no menor del setenta por ciento (70%) de los Viáticos otorgados al Comisionado en Comprobantes de Pago; ante el incumplimiento de ésta se efectivizará el descuento automáticamente de sus remuneraciones. (...).

De la Declaración Jurada:
6.5.9. La presentación de la Declaración Jurada (Formato Anexo N° 03), como documento sustentatorio de gasto, será válido solo cuando se trate de casos, lugares y conceptos en los que no sea posible obtener facturas, boletas de venta u otros Comprobantes de Pago reconocidos y emitidos de conformidad con lo establecido por la SUNAT. Tales como los distritos, anexos o comunidades ubicados dentro de la Provincia de Churcampa. El importe de la Declaración Jurada no deberá exceder de lo establecido en el Artículo 3° del D.S. N° 007-2013-EF; es decir, hasta un monto no mayor del treinta por ciento (30%) de los Viáticos otorgados al Comisionado.

De la Revisión de las Rendiciones:
6.5.14. Si el trabajador comisionado no cumpliera con la Rendición de Cuentas en el plazo estipulado en el Numeral 6.5.8., la Sub Gerencia de Tesorería informará a la Gerencia de Administración y Finanzas, para que disponga la respectiva Retención de los Haberes y/u Honorarios, sin perjuicio de las sanciones administrativas a que hubiere lugar.

7. Disposiciones Complementarias
7.3. El Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos que no hayan cumplido con efectuar la Rendición de Cuentas por concepto de pago de Viáticos dentro del plazo establecido que es de diez (10) días calendarios, serán descontados de sus remuneraciones, bajo responsabilidad de la Sub Gerencia de Tesorería.
(...)
7.7. El incumplimiento de la Rendición de Viáticos dentro del plazo señalado, dará lugar a la aplicación de la devolución del monto percibido por el Alcalde, Regidores, Funcionarios y

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V°B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V°B° Supervisor M.P.CH.

Servidores Públicos, mediante descuento correspondiente afectando su remuneración y/o dieta, en la planilla de pago respectiva, teniendo como documento de sustento la Directiva vigente.
7.8. La Gerencia de Administración y Finanzas, es la responsable directa de dejar saneado con saldo cero por el ejercicio que se ejecuta los Anticipos otorgados al 31 de Diciembre de cada ejercicio fiscal, con el fin de cautelar los fondos públicos.

Los hechos expuestos ocasionaron que se afecte la legalidad, eficiencia y eficacia de los fondos públicos originado por la negligencia de los gerentes municipales y gerentes de Administración y Finanzas, que autorizaron viáticos de manera recurrente sin cautelar la rendición de los mismos; asimismo, del subgerente de Tesorería no informó, ni efectuó la retención automática de dietas y remuneraciones para el recupero de los fondos públicos desembolsados.

COMENTARIOS DE LAS PERSONAS COMPRENDIDAS EN LOS HECHOS

Las personas comprendidas en los hechos presentaron sus comentarios, adjuntando documentos para acreditar sus versiones, conforme se detalla en el **(Apéndice n.° 283)** del Informe de Control Especifico.

Los señores: José Samuel Carhuamaca Vásquez, Liberio Yupanqui Ataucusi, Antonio Damas Rosales, Ángel Curi Alarcón, Narciso Daniel Valencia Atencio, William Jesús Velazco Meneses. Luís Guillermo Macedo Huayra, Moisés Joel Acuña Ore, Guisella Juana Calderón Canchanya, Huber Quispe Garavito, Manuel Yañacc Cárdenas, Santos Cipriano Suarez Bendezú, Joanna Zenaida Díaz Condori, Ricardo Enciso Duran, Americo Nilo Mallma Laurente, José Ricardo Taipe Pacheco, Rafael Telesforo Benites Meza, Lucy Ruíz De la Cruz, Basilio Chávez Alanya, no presentaron sus comentarios o aclaraciones al Pliego de Hechos Comunicado.

EVALUACION DE LOS COMENTARIOS DE LAS PESONAS COMPRENDIDAS EN LOS HECHOS

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

Efectuada la evaluación de los comentarios y documentos presentados, se concluye que los mismos no desvirtúan los hechos comunicados en el Pliego de Hechos. La referida evaluación y la cédula de comunicación forma parte del Informe de Control Especifico **(Apéndice n.° 283),** considerando la participación de las personas comprendidas en los mismos, conforme se describe a continuación:

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

1. **José Samuel Carhuamaca Vásquez,** identificado con DNI n.° 20041322, en su condición de gerente Municipal, periodo de 1 de marzo de 2017 al 15 de setiembre de 2017, designado mediante Resolución de Alcaldía n.° 026-2017-MPCH/A de 1 de marzo de 2017 **(Apéndice n.° 284),** a quien se le comunicó el pliego de hechos mediante cédula de comunicación n.° 01-2020-CG/OCI-SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, no presento sus comentarios o aclaraciones, se evidenció su participación en los hechos siguientes:

   - Por suscribir (sello y firma) la solicitud de autorización de anticipos de viáticos (anexo n.° 1), autorizando 68 viáticos de manera consecuente ascendente a S/ 23 695,00, sin exigir su rendición en el plazo de 10 días hábiles a la culminación de las comisiones de servicio, ni requerir la retención automática de las dietas y remuneraciones en cumplimiento de la declaración jurada del anexo n.°1.

   - Por suscribir (sello y firma) la solicitud de autorización de anticipos de viáticos (anexo n.° 1), autorizando a su favor 21 viáticos de manera consecuente ascendente a S/ 6 380,00, sin haber efectuado su rendición dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos.

Contravino los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

Además, incumplió el artículo 49 de la Ley 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional.

También, vulneró sus funciones establecidas en el numeral 11 del capítulo II del Manuel de Organizaciones y Funciones aprobado con ordenanza municipal n.° 004-2012-MPCH/A de 9 de marzo de 2012, que establece: *"Controlar y evaluar la gestión administrativa, financiera y económica de la Municipalidad, disponiendo medidas correctivas."*, concordante con el numeral 10 del Reglamento de Organizaciones y Funciones aprobado con ordenanza municipal n.° 002-2012-MPCH/A de 5 de marzo de 2012 **(Apéndice n.° 285)**.

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(...) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (...)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala: *"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público".*

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad; así también, la presunta responsabilidad civil por el perjuicio económico causado a la entidad que no puede ser recuperado por vía administrativa, dando mérito al inicio de acciones legales a cargo de las instancias competentes.

2. **Liberio Yupanqui Ataucusi**, identificado con DNI n.° 80360404, gerente Municipal período de 21 de noviembre de 2016 al 1 de marzo de 2017, designado con Resolución de Alcaldía n.° 158-2016-MPCH/A de 21 de noviembre de 2016 **(Apéndice n.° 286),** a quien se le comunicó el pliego de hechos mediante cédula de comunicación n.° 02-2020-CG/OCI-SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, no presento sus comentarios o aclaraciones, se evidenció su participación en los hechos siguientes:

- Por suscribir (sello y firma) la solicitud de autorización de anticipos de viáticos (anexo n.° 1), mediante los cuales autorizó 38 viáticos por comisión de servicio ascendente a S/ 14 530,00, sin exigir su rendición en el plazo de 10 días hábiles a la culminación de las comisiones de servicio, ni requerir la retención automática de las dietas y remuneraciones en cumplimiento de la declaración jurada del anexo n.°1.

- Por no rendir 4 viáticos ascendente S/ 1 280,00, autorizados por el mismo, sin haber efectuado su rendición dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos, ni haber realizado la devolución de los fondos públicos.

Contravino los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de

0000030

autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

Además, incumplió el artículo 49 de la Ley 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional.

También, vulneró sus funciones establecidas en el numeral 11 del capítulo II del Manuel de Organizaciones y Funciones aprobado con ordenanza municipal n.° 004-2012-MPCH/A de 9 de marzo de 2012, que establece: *"Controlar y evaluar la gestión administrativa, financiera y económica de la Municipalidad, disponiendo medidas correctivas."*, concordante con el numeral 10 del Reglamento de Organizaciones y Funciones aprobado con ordenanza municipal n.° 002-2012-MPCH/A de 5 de marzo de 2012 **(Apéndice n.° 285)**.

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(...) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (...)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala: "Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público".

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad; así también, la presunta responsabilidad civil por el perjuicio económico causado a la entidad que no puede ser recuperado por vía administrativa, dando mérito al inicio de acciones legales a cargo de las instancias competentes.

3. **Alcides Alberto Sinchitullo Rojas**, identificado con DNI n.° 28603293, gerente Municipal, durante el período de gestión de 1 de octubre de 2015 al 21 de noviembre de 2016, designado mediante Resolución de Alcaldía n.° 219-2015-MPCH/A de 1 de octubre de 2015, y durante el período de 18 de setiembre de 2017 al 30 de mayo de 2018, designado mediante Resolución de Alcaldía n.° 0106-2017-MPCH/A de 15 de setiembre de 2017 **(Apéndice n.° 287),** a quien se le comunicó el pliego de hechos mediante cédula de comunicación n.° 03-2020-CG/OCI-SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, presento sus comentarios o aclaraciones con Documentos S/N con fecha de recepción de 17 de setiembre de 2020, al haberse evidenciado su participación en los hechos siguientes:

- Por suscribir (sello y firma) solicitud de autorización de anticipos de viáticos (anexo n.° 1), autorizando 115 viáticos de manera consecuente ascendente a S/ 41 765,00; de los cuales 8 viáticos ascendente a S/ 3 600,00, fueron suscritos como encargado de la Gerencia de Administración y Fianzas, sin exigir su rendición en el plazo de 10 días hábiles a la culminación de las comisiones de servicio, ni requerir la retención automática de las dietas y remuneraciones en cumplimiento de la declaración jurada del anexo n.°1.

- Por no rendir 3 viáticos ascendentes a S/ 1 110,00, autorizados por el mismo, sin haber efectuado su rendición dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos, ni haber realizado la devolución de los fondos públicos

Contravino los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

Además, incumplió el artículo 49 de la Ley 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional.

Asimismo, vulneró sus funciones establecidas en el numeral 11 del capítulo II del Manuel de Organizaciones y Funciones aprobado con ordenanza municipal n.° 004-2012-MPCH/A de 9 de marzo de 2012, que establece: *"Controlar y evaluar la gestión administrativa, financiera y económica de la Municipalidad, disponiendo medidas correctivas."*, concordante con el numeral 10 del Reglamento de Organizaciones y Funciones aprobado con ordenanza municipal n.° 002-2012-MPCH/A de 5 de marzo de 2012 **(Apéndice n.° 285)**.

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(...) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (...)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala:" Cumplir *personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público".*

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad; así también, la presunta responsabilidad civil por el perjuicio económico causado a la entidad que no puede ser recuperado por vía administrativa, dando mérito al inicio de acciones legales a cargo de las instancias competentes.

4. **Antonio Damas Rosales,** identificado con DNI n.° 42947069, gerente de Planeamiento y Presupuesto, período de gestión a partir de 13 de diciembre de 2016 al 30 de abril de 2018, designado con Resolución de Alcaldía n.° 168-2016-MPCH/A de 13 de diciembre de 2016, y encargado como gerente Municipal con memorandos n.°s 178, 481, 285, 131, 201-2017-MPCH/GM de 11 de abril, 12 de setiembre, 13 de junio, 14 de marzo, 26 de abril de 2017 **(Apéndice n.° 288),** a quien se le comunicó el pliego de hechos mediante cédula de comunicación n.° 04-2020-CG/OCI-SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, no presento sus comentarios o aclaraciones, se evidenció su participación en los hechos siguientes:

- Por suscribir (sello y firma) en calidad de encargado de la Gerencia Municipal la solicitud de autorización de anticipos de viáticos (anexo n.° 1), autorizando 6 viáticos por comisión de servicio ascendente a S/ 1 750,00, sin exigir su rendición en el plazo de 10 días hábiles a la culminación de las comisiones de servicio, ni realizó acciones para su recupero.

- Por suscribir (sello y firma) en calidad de encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas la solicitud de autorización de anticipos de viáticos (anexo n.° 1), autorizando 9 viáticos por comisión de servicio ascendente a S/ 3 000,00, sin exigir su rendición en el plazo de 10 días hábiles a la culminación de las comisiones de servicio, ni efectuar la retención automática de las dietas y remuneraciones en cumplimiento de la declaración jurada del anexo n.°1.

0000032

- Por no rendir 17 viáticos ascendentes S S/ 3 930,00, sin haber efectuado su rendición dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos, ni haber realizado la devolución de los fondos públicos.

Contravino los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

Además, incumplió el artículo 49 de la Ley 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional.

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(...) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (...)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala: *"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público".*

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad; así también, la presunta responsabilidad civil por el perjuicio económico causado a la entidad que no puede ser recuperado por vía administrativa, dando mérito al inicio de acciones legales a cargo de las instancias competentes.

5. **Eduardo Mucha Ovalle**, identificado con DNI n.° 19957880, gerente de Administración y Finanzas, periodo de 5 de enero 2016 al 12 de agosto de 2016, designado con Resolución de Alcaldía n.° 007-2016-MPCH/A de 4 de enero de 2016, **(Apéndice n.° 289),** a quien se le comunicó el pliego de hechos mediante cédula de comunicación n.° 05-2020-CG/OCI-SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, presento sus comentarios o aclaraciones con Informe n.° 001-2016-EMO-EGA-MP-CHPA de 16 de setiembre de 2020, al haberse evidenciado su participación en los hechos siguientes:

- Por suscribir (sello y firma) la solicitud de autorización de anticipos de viáticos (anexo n.° 1), autorizando 58 viáticos ascendente a S/ 20 360,00 por comisión de servicio de manera consecutiva; sin haber exigido su rendición dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos, ni efectuar la retención automática de las dietas y remuneraciones en cumplimiento de la declaración jurada del anexo n.°1.

Contravino los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

Además, incumplió el artículo 49 de la Ley 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional.

También, vulneró sus funciones establecidas en el numeral 3 del título VII del Manuel de Organizaciones y Funciones aprobado con ordenanza municipal n.° 004-2012-MPCH/A de 9 de marzo de 2012, que establece: *"Evaluar el desarrollo de actividades correspondientes a las unidades orgánicas a su cargo; estableciendo medidas correctivas para su buen funcionamiento."*, y 7. *"Dirigir, controlar, supervisar y evaluar las acciones realizadas por la sub gerencias a su cargo: Recursos Humanos, Logística, Contabilidad y Tesorería."*, concordante con el numeral 2 y 5 del artículo 51 del Reglamento de Organizaciones y Funciones aprobado con ordenanza municipal n.° 002-2012-MPCH/A de 5 de marzo de 2012 **(Apéndice n.° 285)**.

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(…) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (…)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala: *"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público"*.

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad; así también, la presunta responsabilidad civil por el perjuicio económico causado a la entidad que no puede ser recuperado por vía administrativa, dando mérito al inicio de acciones legales a cargo de las instancias competentes.

6. **Abel Mitma Huamaní**, identificado con DNI n.° 06690292, gerente de Administración y Finanzas, período de 6 de setiembre de 2016 al 25 de setiembre de 2017, designado mediante Resolución de Alcaldía n.° 120-2016-MPCH/A de 5 de setiembre de 2016, en calidad de encargado de la gerencia Municipal designado con memorando n.°s 010, 018, 072, 126-A, 156, 162, 212 , 215, 235, 251, 291, 329, 340, 347, 372-A, 381, 388, 412, 432, 470, 482, -2017-MPCH/GM de 11 y 16 de enero, 14 de febrero, 13 de marzo, 2, 5 y 6 de abril, 4, 19 y 26 de mayo, 6, 15, 23 y 28 junio, 17 y 26 de julio, 2, 8, 18, 31 de agosto, 6 y 12 de setiembre de 2017 **(Apéndice n.° 290)**, a quien se le comunicó el pliego de hechos mediante cédula de comunicación n.° 06-2020-CG/OCI-SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, presento sus comentarios o aclaraciones con Documento S/N de 18 de setiembre de 2020, al haberse evidenciado su participación en los hechos siguientes:

- Por suscribir (sello y firma) la solicitud de autorización de anticipos de viáticos (anexo n.° 1), autorizando 182 viáticos de manera consecuente ascendente a S/ 63 715,00, sin exigir su rendición en el plazo de 10 días hábiles a la culminación de las comisiones de servicio, ni efectuar la retención automática de las dietas y remuneraciones en cumplimiento de la declaración jurada del anexo n.°1.

- Por suscribir (sello y firma) en calidad de encargado de la Gerencia Municipal la solicitud de autorización de anticipos de viáticos (anexo n.° 1), autorizó 45 viáticos de manera consecuente ascendente a S/ 13 850,00, sin haber exigido su rendición dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos.

0000034

Contravino los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

Además, incumplió el artículo 49 de la Ley 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional.

También, vulneró sus funciones establecidas en el numeral 3 del título VII del Manuel de Organizaciones y Funciones aprobado con ordenanza municipal n.° 004-2012-MPCH/A de 9 de marzo de 2012, que establece: *"Evaluar el desarrollo de actividades correspondientes a las unidades orgánicas a su cargo; estableciendo medidas correctivas para su buen funcionamiento."*, y 7. *"Dirigir, controlar, supervisar y evaluar las acciones realizadas por la sub gerencias a su cargo: Recursos Humanos, Logística, Contabilidad y Tesorería."*, concordante con el numeral 2 y 5 del artículo 51 del Reglamento de Organizaciones y Funciones aprobado con ordenanza municipal n.° 002-2012-MPCH/A de 5 de marzo de 2012 **(Apéndice n.° 285)**.

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(...) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (...)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala: *"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público"*.

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad; así también, la presunta responsabilidad civil por el perjuicio económico causado a la entidad que no puede ser recuperado por vía administrativa, dando mérito al inicio de acciones legales a cargo de las instancias competentes.

7. **Angel Curi Alarcón**, identificado con DNI n.° 07750032, gerente de Administración y Finanzas, período de 5 de octubre de 2017 al 20 de noviembre de 2017, designado mediante Resolución de Alcaldía n.° 0118-2017-MPCH/A de 4 de octubre de 2017 **(Apéndice n.° 291),** a quien se le comunicó el pliego de hechos mediante cédula de comunicación n.° 07-2020-CG/OCI-SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, no presento sus comentarios o aclaraciones, se evidenció su participación en los hechos siguientes:

- Por suscribir (sello y firma) la solicitud de autorización de anticipos de viáticos (anexo n.° 1), mediante los cuales autorizó 9 viáticos por comisión de servicio de manera consecutiva ascendente a S/ 3 055.00; sin haber exigido su rendición dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos, ni efectuar la retención automática de las dietas y remuneraciones en cumplimiento de la declaración jurada del anexo n.°1.

Contravino los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

0000035

Además, incumplió el artículo 49 de la Ley 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional.

También, vulneró sus funciones establecidas en el numeral 3 del título VII del Manuel de Organizaciones y Funciones aprobado con ordenanza municipal n.° 004-2012-MPCH/A de 9 de marzo de 2012, que establece: *"Evaluar el desarrollo de actividades correspondientes a las unidades orgánicas a su cargo; estableciendo medidas correctivas para su buen funcionamiento."*, y 7. *"Dirigir, controlar, supervisar y evaluar las acciones realizadas por la sub gerencias a su cargo: Recursos Humanos, Logística, Contabilidad y Tesorería."*, concordante con el numeral 2 y 5 del artículo 51 del Reglamento de Organizaciones y Funciones aprobado con ordenanza municipal n.° 002-2012-MPCH/A de 5 de marzo de 2012 **(Apéndice n.° 285)**.

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(...) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (...)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala: *"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público"*.

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad; así también, la presunta responsabilidad civil por el perjuicio económico causado a la entidad que no puede ser recuperado por vía administrativa, dando mérito al inicio de acciones legales a cargo de las instancias competentes

8. **Narciso Daniel Valencia Atencio**, identificado con DNI n.° 04012353, gerente de Asesoría Jurídica, período de 22 de junio de 2016 al 7 de agosto de 2017, designado mediante Resolución de Alcaldía n.° 086-2016-MPCH/A de 22 de junio de 2016, y encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas con memorando n.° 05-2017-MPCH/GAF de 14 de marzo de 2017 **(Apéndice n.° 292)**, a quien se le comunicó el pliego de hechos mediante cédula de comunicación n.° 08-2020-CG/OCI-SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, no presento sus comentarios o aclaraciones, se evidenció su participación en los hechos siguientes:

- Por suscribir (sello y firma) como encargado de la Gerencia de Administración y Finanza la solicitud de autorización de anticipos de viáticos (anexo n.° 1), autorizando 1 viáticos por comisión de servicio de manera consecutiva ascendente a S/ 320,00; sin haber exigido su rendición dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos.

- Por no rendir 2 viáticos ascendente a S/ 570,00 en el plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios, ni efectuó la devolución de los fondos públicos.

Contravino los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

Además, incumplió el artículo 49 de la Ley 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(...) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (...)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala: *"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público".*

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad; así también, la presunta responsabilidad civil por el perjuicio económico causado a la entidad que no puede ser recuperado por vía administrativa, dando mérito al inicio de acciones legales a cargo de las instancias competentes.

9. **William Jesús Velazco Meneses**, identificado con DNI n.° 41253446, Subgerente de Tesorería, período de 4 de enero de 2016 al 28 de diciembre de 2018, designado mediante Resolución de Alcaldía n.° 006-2016-MPCH/A de 4 de enero de 2016, y encargado de la Gerencia de Administración y Finanzas, y con memorando n.°s 016, 34, 49-2017-MPCH/GAF de 26 de abril, 12 y 22 de junio y 12 de setiembre 2017 **(Apéndice n.° 293),** a quien se le comunicó el pliego de hechos mediante cédula de comunicación n.° 09-2020-CG/OCI-SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, no presento sus comentarios o aclaraciones, se evidenció su participación en los hechos siguientes:

- Por omitir informar a la gerencia de Administración y Finanzas sobre viáticos pendientes de rendición a la fecha; ni ejecutar de manera automática el descuento de dietas y remuneraciones de 272 viáticos autorizados ascendente a S/ 95 590,00, en cumplimiento de la declaración jurada del anexo n.°1.

- Por suscribir (sello y firma) en calidad de encargado de la Gerencia Municipal la solicitud de autorización de anticipos de viáticos (anexo n.°1), autorizando 5 viáticos por comisión de servicio ascendente a S/ 1 540,00, sin exigir su rendición en el plazo de 10 días hábiles a la culminación de las comisiones de servicio, ni realizó acciones para su recupero.

- Por no rendir 30 viáticos ascendentes S/ 8 020,00, sin haber efectuado su rendición dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos, ni haber realizado la devolución de los fondos públicos.

Contravino los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

Además, incumplió el artículo 49 de la Ley 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional.

También, vulneró sus funciones establecidas en el numeral 9 del capítulo IV del Manuel de Organizaciones y Funciones aprobado con ordenanza municipal n.° 004-2012-MPCH/A de 9 de marzo de 2012, que establece: *"Velar por la inmediata recuperación de anticipos o entrega de fondos otorgados, conforme a la normativa vigente."*, concordante con el numeral 18 del artículo 57 del Reglamento de Organizaciones y Funciones aprobado con ordenanza municipal n.° 002-2012-MPCH/A de 5 de marzo de 2012 **(Apéndice n.° 285)**.

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(...) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (...)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala: *"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público".*

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad; así también, la presunta responsabilidad civil por el perjuicio económico causado a la entidad que no puede ser recuperado por vía administrativa, dando mérito al inicio de acciones legales a cargo de las instancias competentes.

10. **Luís Guillermo Macedo Huayra,** identificado con DNI n.° 41802997, Secretario General, período de gestión a partir de 4 de enero de 2015 al 28 de diciembre de 2018, designado mediante Resolución de Alcaldía n.° 001-2016-MPCH/A de 4 de enero de 2015, **(Apéndice n.° 294),** a quien se le comunicó mediante cédula de comunicación n.° 10-2020-CG/OCI-SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, no presento sus comentarios o aclaraciones, se evidenció su participación en los hechos siguientes:

- Por no rendir 44 viáticos ascendentes S/ 20 620,00, dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos, ni haber realizado la devolución de los fondos públicos.

Contravino los 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

También, transgredió lo establecido en el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, articulo 49 de la Ley n.° 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional.

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(...) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (...)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala: *"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público".*

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad.

11. **Moises Joel Acuña Ore,** identificado con DNI n.° 20123493, gerente de Desarrollo Urbano e Infraestructura, período de 13 de diciembre de 2016 al 2 de mayo de 2018, designado mediante Resolución de Alcaldía n.° 173-2016-MPCH/A de 13 de diciembre de 2016 **(Apéndice n.° 295),** a quien se le comunicó el pliego de hecho con cédula de comunicación n.° 11-2020-CG/OCI-SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, no presento sus comentarios o aclaraciones, se evidenció su participación en los hechos siguientes:

- Por no rendir 33 viáticos ascendentes S/ 11 380,00, dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos, ni haber realizado la devolución de los fondos públicos

Contravino los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

También, transgredió lo establecido en el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, articulo 49 de la Ley n.° 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional.

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(...) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (...)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala: "Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público".

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

12. **Guisella Juana Calderón Canchanya**, identificada con DNI n.° 20108046, Subgerente de Logística, período de 1 de marzo de 2016 al 2 de mayo de 2018, designada mediante Resolución de Alcaldía n.° 035-2016-MPCH/A de 1 de marzo de 2016 **(Apéndice n.° 296),** a quien se le comunicó el pliego de hechos co cédula de comunicación n.° 14-2020-CG/OCI-SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, no presento sus comentarios o aclaraciones, se evidenció su participación en los hechos siguientes:

- Por no rendir 27 viáticos ascendentes S/ 6 360,00, dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos, ni haber realizado la devolución de los fondos públicos

Asimismo, contravino lo establecido los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde,

0000039

Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

También, transgredió lo establecido en el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, articulo 49 de la Ley n.° 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional.

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(...) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (...)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala: *"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público".*

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad.

13. **Huber Quispe Garavito,** identificado con DNI n.° 41611787, Subgerente de Programas Sociales, período de 11 de marzo de 2015 al 25 de enero de 2018, designado mediante Resolución de Alcaldía n.° 078-2015-MPCH/A de 10 de marzo de 2015 **(Apéndice n.° 297),** a quien se le comunico el pliego de hechos mediante cédula de comunicación n.° 16-2020-CG/OCI-SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, no presento sus comentarios o aclaraciones, al haberse evidenciado su participación en los hechos siguientes:

- Por no rendir 11 viáticos ascendentes S/ 3 470,00, dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos, ni haber realizado la devolución de los fondos públicos

Contravino los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

También, transgredió lo establecido en el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, articulo 49 de la Ley n.° 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional.

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(...) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (...)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala: *"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público".*

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad.

14. **Manuel Yañacc Cárdenas,** identificado con DNI n.° 43191066, Especialista en SIAF en la Subgerencia de Contabilidad, período de 1 de junio de 2016 al 28 de febrero de 2018, contratado mediante Contrato Administrativo de Servicios n.°s 038-2016-MPCH/GAF, y Addenda al Contrato Administrativo de Servicios n.° 063-2016-MPCH de los primeros días de setiembre de 2016, y Addenda n.° 020 al Contrato Administrativo de Servicios n.° 006-2017-MPCH de los primeros días de agosto de 2017 **(Apéndice n.° 298),** a quien se le comunicó el pliego de hechos mediante cédula de comunicación n.° 18-2020-CG/OCI-SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, no presento sus comentarios o aclaraciones, al haberse evidenciado su participación en los hechos siguientes:

- Por no rendir 12 viáticos ascendentes S/ 3 115,00, dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos, ni haber realizado la devolución de los fondos públicos.

Contravino los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

También, transgredió lo establecido en el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, articulo 49 de la Ley n.° 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional.

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(…) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (…)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala: *"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público".*

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad.

15. **Santos Cipriano Suarez Bendezú,** identificado con DNI n.° 23276064, Especialista en Defensa Civil, período de 4 de marzo de 2016 al 30 de abril de 2016, contratado mediante Orden de Servicio n.°s 320 y 465 de 4 de marzo y 1 de abril de 2016 respectivamente, y de 1 de junio de 2016 al 31 de diciembre de 2016, contratado mediante Contrato Administrativo de Servicios n.° 035-2016-MPCH/GAF de 30 de mayo de 2016 **(Apéndice n.° 299),** a quien se le comunicó el pliego de hechos mediante cédula de comunicación n.° 19-2020-CG/OCI-SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, no presento sus comentarios o aclaraciones, se evidenció su participación en los hechos siguientes:

- Por no rendir 9 viáticos ascendentes S/ 2 085,00, dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos, ni haber realizado la devolución de los fondos públicos.

Contravino los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

También, transgredió lo establecido en el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, articulo 49 de la Ley n.° 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional.

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(...) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (...)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala: *"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público".*

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad.

16. **Joanna Zenaida Díaz Condori,** identificado con DNI n.° 40889932, Asistente Administrativo en la oficina de Defensa Civil, período de 1 de junio de 2016 al 31 de diciembre de 2016, contratada mediante Contrato Administrativo de Servicio n.° 034-2016-MPCH/GAF de 30 de mayo de 2016 y Secretaria II Alcaldía en la oficina de Alcaldía, período de 3 de abril de 2017 al 31 de agosto de 2017, contratada mediante Contrato Administrativo de Servicios n.° 001-2017-MPCH/GM de 3 de abril de 2017 **(Apéndice n.° 300),** a quien se le comunicó mediante cédula de comunicación n.° 20-2020-CG/OCI-SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, no presento sus comentarios o aclaraciones, se evidenció su participación en los hechos siguientes:

- Por no rendir 4 viáticos ascendentes S/ 1 685,00, dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos, ni haber realizado la devolución de los fondos públicos

Contravino los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

También, transgredió lo establecido en el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, articulo 49 de la Ley n.° 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo

3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional.

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(...) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (...)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala: *"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público".*

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad

17. **Ricardo Enciso Duran,** identificado con DNI n.° 23696802, encargado del Programa del Vaso de Leche, período de 20 de julio de 1990 a la fecha, nombrado mediante Resolución de Alcaldía n.° 008 de 20 de julio de 1990 **(Apéndice n.° 301),** a quien se le comunicó mediante cédula de comunicación n.° 21-2020-CG/OCI-SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, no presento sus comentarios o aclaraciones, se evidenció su participación en los hechos siguientes:

- Por no rendir 6 viáticos ascendentes S/ 1 670,00, dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos, ni haber realizado la devolución de los fondos públicos

Contravino los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

También, transgredió lo establecido en el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, articulo 49 de la Ley n.° 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional.

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(...) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (...)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala: *"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público".*

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad.

18. **Señor, Americo Nilo Mallma Laurente,** identificado con DNI n.° 28291947, subgerente de Recursos Humanos, período de 10 de mayo de 2016 al 6 de enero de 2017, designado mediante Resolución de Alcaldía n.° 067-2016-MPCH/A de 10 de mayo de 2016 **(Apéndice n.° 302),** a quien se le comunicó el pliego de hechos mediante cédula de comunicación n.° 23-2020-CG/OCI-

0000043

SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, no presento sus comentarios o aclaraciones, se evidenció su participación en los hechos siguientes:

- Por no rendir 5 viáticos ascendentes S/ 1 580, 00, dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos, ni haber realizado la devolución de los fondos públicos.

Contravino los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

También, transgredió lo establecido en el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, articulo 49 de la Ley n.° 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional.

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(...) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (...)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala: *"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público".*

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad.

19. **Diosdado Unocc Arana,** identificado con DNI n.° 44201478, Subgerente de Contabilidad, período de 10 de mayo de 2016 al 2 de agosto de 2017, designado mediante Resolución de Alcaldía n.° 068-2016-MPCH/A de 10 de mayo de 2016 **(Apéndice n.° 303),** a quien se le comunicó el pliego de hechos mediante cédula de comunicación n.° 24-2020-CG/OCI-SCE-MPCH de 8 de setiembre de 2020, presento sus comentarios o aclaraciones con Carta n.° 002-2020/DUA de 22 de setiembre de 2020, al haberse evidenciado su participación en los hechos siguientes:

- Por no rendir 4 viáticos ascendentes S/ 1 490, 00, dentro del plazo de 10 días hábiles contados desde la culminación de la rendición de viáticos, ni haber realizado la devolución de los fondos públicos.

Contravino los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, "Asignación de viáticos por comisión de servicio oficial y capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa", referido al procedimiento de autorización de comisión de servicios del personal y plazo de la rendición de viáticos dentro de los 10 días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios.

También, transgredió lo establecido en el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, articulo 49 de la Ley n.° 28693, que regula la rendición de cuentas y/o devoluciones por menores

0000044

gastos, artículo 10 de la Ley n.° 28411, que regula la finalidad de los fondos públicos, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicios en el territorio nacional.

Del mismo modo, vulnero lo establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: "(...) 6. Responsabilidad. Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública (...)" y lo dispuesto en el literal a) del artículo 16 de la Ley Marco del Empleado Público aprobado mediante Ley n.° 28175, que señala: *"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público".*

Los hechos anteriormente expuestos configuran la presunta responsabilidad administrativa derivada del deber incumplido prevista en la normativa señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo cargo de la entidad.

III. ARGUMENTOS JURÍDICOS

- Los argumentos jurídicos por presunta responsabilidad administrativa de la Irregularidad *"Funcionarios autorizaron el desembolso de fondos públicos bajo la modalidad de viáticos, los cuales no fueron rendidos en el plazo legal, además no adoptaron acciones para su recupero, afectando la legalidad, eficacia y eficiencia de los actos de la gestión pública, ocasionando perjuicio a la entidad por S/ 95 590,00"*, están desarrollados en el **Apéndice n.° 2** del Informe de Control Específico.

- Los argumentos jurídicos por presunta responsabilidad civil de la Irregularidad *"Funcionarios autorizaron el desembolso de fondos públicos bajo la modalidad de viáticos, los cuales no fueron rendidos en el plazo legal, además no adoptaron acciones para su recupero, afectando la legalidad, eficacia y eficiencia de los actos de la gestión pública, ocasionando perjuicio a la entidad por S/ 95 590,00"*, están desarrollados en el **Apéndice n.° 3** del Informe de Control Específico.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

IV. IDENTIFICACIÓN DE PERSONAS INVOLUCRADAS EN LOS HECHOS ESPECÍFICOS IRREGULARES

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

En virtud de la documentación sustentante, la cual se encuentra detallada en los apéndices del presente Informe de Control Específico, los responsables por los hechos irregulares están identificados en el **Apéndice n.° 1.**

V. CONCLUSIONES

Como resultado del Servicio de Control Específico a Hechos con Evidencia de Irregularidad practicado a la Municipalidad Provincial de Churcampa, se formulan las conclusiones siguientes:

Los gerentes Municipales, gerentes de Administración y Finanzas, según período de gestión, autorizaron fondos públicos bajo la modalidad de viáticos de manera consecutiva al alcalde, regidores, funcionarios y servidores de la entidad a pesar de haber incumplido con la rendición de viáticos en el plazo de 10 días hábiles de culminada la comisión de servicios, sin cautelar el recupero de los fondos desembolsados; además, el subgerente de Tesorería no efectuó los descuentos de las dietas y

remuneraciones de los viáticos pendientes de rendición, pese a haber superado el 31 de diciembre de los años fiscales 2016 y 2017, ascendente a S/ 95 590,00.

Trasgrediendo los numerales 6.5.8, 6.5.14 y 7.8 de la Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF, artículo 49 de la Ley n.° 28693, y el artículo 3° del Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, normas que regulan el otorgamiento de viáticos.

Los hechos expuestos ocasionaron que se afecte la legalidad, eficiencia y eficacia de los fondos públicos originado por la negligencia de los gerentes municipales y gerentes de Administración y Finanzas, que autorizaron viáticos de manera recurrente sin cautelar la rendición de los mismos; asimismo, del subgerente de Tesorería no informó, ni efectuó la retención automática de dietas y remuneraciones para el recupero de los fondos públicos desembolsados.
(Irregularidad única)

VI. RECOMENDACIONES

Al Titular de la Municipalidad Provincial de Churcampa:

Disponer el inicio de las acciones administrativas para el deslinde de las responsabilidades que correspondan, de los funcionarios y servidores públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa comprendidos en los hechos irregulares *"Funcionarios autorizaron el desembolso de fondos públicos bajo la modalidad de viáticos, los cuales no fueron rendidos en el plazo legal, además no adoptaron acciones para su recupero, afectando la legalidad, eficacia y eficiencia de los actos de la gestión pública, ocasionando perjuicio a la entidad por S/ 95 590,00"*, del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia.
(Conclusiones n.° 1)

Al Procurador Público de la Municipalidad Provincial de Churcampa:

Dar inicio a las acciones legales contra los funcionarios y servidores públicos comprendidos en los hechos con evidencias de irregularidad del presente Informe de Control Específico.
(Conclusiones n.° 1)

VII. APÉNDICES

Apéndice n.° 1: Relación de personas comprendidas en los hechos específicos irregulares.

Apéndice n.° 2: Argumentos jurídicos por presunta responsabilidad administrativa.

Apéndice n.° 3: Argumentos jurídicos por presunta responsabilidad civil.

Apéndice n.° 4: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0905 de 11 de mayo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 081-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 5: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0456 de 9 de marzo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 089-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 6: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0555 de 30 de marzo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 118-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 7: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0773 de 25 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 162-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 8: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1223 de 3 de julio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 226-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 9: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1723 de 12 de setiembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 309-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 10: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0492 de 14 de marzo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 106-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 11: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0780 de 25 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 157-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 12: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1467 de 29 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 241-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 13: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1661 de 7 de setiembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 307-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 14: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0674 de 11 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 122-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 15: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0687 de 11 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 127-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 16: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0675 de 11 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 123-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 17: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0649 de 10 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 130-2017-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Apéndice n.° 18: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1401 de 19 de julio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 244-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 19: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0418 de 3 de marzo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 083-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 20: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0494 de 14 de marzo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 105-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 21: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0716 de 12 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 144-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 22: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0801 de 4 de mayo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 167-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 23: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0784 de 26 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 166-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 24: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0847 de 11 de mayo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 177-2017-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

Apéndice n.° 25: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0962 de 23 de mayo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 171-2017-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Apéndice n.° 26: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0968 de 23 de mayo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 180-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 27: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1003 de 1 de junio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 201-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 28: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1150 de 20 de junio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 208-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 29: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1142 de 16 de junio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 211-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 30: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1153 de 20 de junio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 216-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 31: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1226 de 3 de julio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 224-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 32: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1272 de 10 de julio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 235-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 33: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1449 de 3 de agosto de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 251-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 34: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1584 de 16 de agosto de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° S/N-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 35: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1771 de 13 de setiembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 277-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 36: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1730 de 12 de setiembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 288-2017-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

Apéndice n.° 37: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1717 de 12 de setiembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° S/N-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 38: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0776 de 25 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 160-2017-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Apéndice n.° 39: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0419 de 3 de marzo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 080-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 40: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0475 de 14 de marzo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 095-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 41: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0515 de 22 de marzo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 116-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 42: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0760 de 24 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 152-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 43: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0793 de 4 de mayo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 172-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 44: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0966 de 23 de mayo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° S/N-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 45: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1031 de 5 de junio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 199-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 46: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1141 de 16 de junio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 210-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 47: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1233 de 3 de julio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 223-2017-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

Apéndice n.° 48: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1384 de 18 de julio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 242-2017-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Apéndice n.° 49: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1622 de 24 de agosto de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 276-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 50: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1867 de 18 de setiembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 318-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 51: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0648 de 10 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 128-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 52: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0472 de 14 de marzo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 096-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 53: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0586 de 31 de marzo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos bn.° 125-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 54: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0971 de 24 de mayo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 197-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 55: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1148 de 19 de junio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 214-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 56: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1253 de 6 de julio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 234-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 57: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1399 de 19 de julio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 245-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 58: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1640 de 1 de setiembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 297-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 59: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1987 de 11 de octubre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 155-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 60: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1662 de 7 de setiembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 305-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 61: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0771 de 25 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 160A-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 62: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1165 de 22 de junio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 222-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 63: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1671 de 8 de setiembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 301-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 64: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0717 de 12 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 143-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 65: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0755 de 24 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 147-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 66: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1032 de 5 de junio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 165-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 67: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0715 de 12 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 141-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 68: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1391 de 16 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 224-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 69: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1514 de 11 de agosto de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 264-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 70: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0433 de 6 de marzo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 084-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 71: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0578 de 31 de marzo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 124-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 72: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2105 de 13 de diciembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 380-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 73: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2054 de 28 de noviembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 354-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 74: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2053 de 28 de noviembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 356-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 75: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2049 de 28 de noviembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 358-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 76: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2101 de 13 de diciembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 378-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 77: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2110 de 13 de diciembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 375-2016-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Apéndice n.° 78: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2103 de13 de diciembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 379-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 79: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2050 de 28 de noviembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 357-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 80: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2067 de 5 de diciembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 365-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 81: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2102 de 13 de diciembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 379-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 82: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2221 de 20 de diciembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 384-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 83: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2057 de 29 de noviembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 360-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 84: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2058 de 29 de noviembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 361-2016-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

Apéndice n.° 85: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2088 de 12 de diciembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 359-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 86: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0294 de 21 de febrero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 060-2017-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Apéndice n.° 87: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0136 de 31 de enero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 032-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 88: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0225 de 8 de febrero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 049-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 89: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0262 de 16 de febrero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 063-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 90: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0269 de 16 de febrero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 60A-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 91: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0028 de 12 de enero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 003-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 92: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0072 de 23 de enero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 024-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 93: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0179 de 2 de febrero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 037-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 94: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0267 de 16 de febrero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 061-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 95: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0102 de 27 de enero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 029-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 96: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0138 de 31 de enero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 036-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 97: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0265 de 16 de febrero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 056-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 98: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0273 de 17 de febrero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 069-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 99: Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0340 de 28 de febrero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 076-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 100 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0224 de 8 de febrero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 048-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 101 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0227 de 8 de febrero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 043-2017-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Apéndice n.° 102 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0049 de 16 de enero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 007-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 103 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0068 de 23 de enero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 023-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 104 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0250 de 16 de febrero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 053-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 105 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0293 de 21 de febrero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 071-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 106 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0109 de 30 de enero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 030-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 107 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0137 de 31 de enero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 031-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 108 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0194 de 6 de febrero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 040-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 109 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0268 de 16 de febrero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 068-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 110 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0437 de 17 de marzo de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 66-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 111 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0812 de 13 de mayo de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 115-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 112 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0820 de 17 de mayo de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 117-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 113 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1011 de 17 de junio de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 143-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 114 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1058 de 4 de julio de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 167-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 115 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1121 de 7 de julio de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 183-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 116 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1198 de 21 de julio de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 190-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 117 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1279 de 1 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 193-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 118 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1305 de 4 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 211-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 119 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1837 de 14 de setiembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 280-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 120 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1718 de 30 de setiembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 292-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 121 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1904 de 4 de noviembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 328-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 122 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1962 de 10 de noviembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 334-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 123 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0088 de 2 de febrero de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 026-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 124 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0313 de 7 de marzo de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 056-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 125 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0840 de 23 de mayo de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 129-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 126 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1296 de 2 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 210-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 127 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0624 de 14 de abril de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 081-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 128 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0876 de 1 de junio de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 116-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 129 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0875 de 1 de junio de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 121-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 130 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0870 de 1 de junio de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 133-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 131 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1599 de 16 de setiembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 269-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 132 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1602 de 16 de setiembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 270-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 133 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1600 de 16 de setiembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 230 A-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 134 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1857 de 21 de octubre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 316-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 135 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1974 de 16 de noviembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 338-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 136 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2030 de 25 de noviembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 350-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 137 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1967 de 14 de noviembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 340-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 138 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1976 de 16 de noviembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 343-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 139 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1319 de 5 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 217-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 140 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1322 de 8 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 190-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 141 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1370 de 16 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 233-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 142 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0046 de 22 de enero de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 014-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 143 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0071 de 28 de enero de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 019-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 144 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0167 de 11 de febrero de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 035-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 145 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0249 de 25 de febrero de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 043-2016-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

Apéndice n.° 146 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0321 de 8 de marzo de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 050-2016-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Apéndice n.° 147 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0458 de 22 de marzo de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 071-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 148 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0496 de 31 de marzo de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 075-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 149 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0622 de 14 de abril de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 084-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 150 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0986 de 14 de junio de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 151-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 151 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1034 de 27 de junio de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 166-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 152 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1053 de 4 de julio de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 168-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 153 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1278 de 1 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 196-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 154 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1292 de 2 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 206-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 155 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1769 de 13 de setiembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 283-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 156 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1420 de 23 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 238-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 157 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1480 de 2 de setiembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 257-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 158 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1638 de 21 de setiembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 278-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 159 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1785 de 6 de octubre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 301-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 160 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1846 de 19 de octubre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 313-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 161 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1963 de 10 de noviembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 332-2016-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Apéndice n.° 162 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1049 de 4 de julio de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 163-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 163 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1288 de 2 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 201-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 164 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1469 de 29 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 232-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 165 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1556 de 12 de setiembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 255-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 166 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1860 de 21 de octubre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 322-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 167 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0091 de 2 de febrero de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 024-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 168 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0497 de 31 de marzo de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 076-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 169 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1331 de 8 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 219-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 170 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0323 de 8 de marzo de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 049-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 171 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1321 de 8 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 215-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 172 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1356 de 11 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 222-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 173 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1354 de 11 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 223-2016-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Apéndice n.° 174 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1439 de 25 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 236-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 175 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1522 de 6 de setiembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 253-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 176 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1545 de 9 de setiembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 258-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 177 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1790 de 7 de octubre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 296-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 178 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1786 de 7 de octubre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 304-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 179 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1291 de 2 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 203-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 180 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0104 de 4 de febrero de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 030-2016-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

Apéndice n.° 181 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0346 de 9 de marzo de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 056-2016-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Apéndice n.° 182 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0449 de 21 de marzo de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 069-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 183 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0681 de 26 de abril de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 088-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 184 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0869 de 1 de junio de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 130-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 185 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0910 de 1 de junio de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 131-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 186 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1050 de 4 de julio de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 164-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 187 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1124 de 7 de julio de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 179-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 188 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1332 de 8 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 220-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 189 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1592 de 15 de setiembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 251-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 190 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1591 de 15 de setiembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 266-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 191 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1710 de 29 de setiembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 290-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 192 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2025 de 25 de noviembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 352-2016-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

Apéndice n.° 193 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0791 de 10 de mayo de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 111-2016-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Apéndice n.° 194 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1410 de 22 de agosto de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 235-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 195 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1709 de 29 de setiembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 287-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 196 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1850 de 19 de octubre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 317-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 197 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1991 de 16 de noviembre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 337-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 198 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1882 de 27 de octubre de 2016, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 319-2016-MPCH/GM.

Apéndice n.° 199 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1993 de 11 de octubre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 333-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 200 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2153 de 13 de noviembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 336-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 201 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2375 de 5 de diciembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 402-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 202 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2047 de 12 de octubre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 351-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 203 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2247 de 21 de noviembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 385-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 204 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2272 de 27 de noviembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 390-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 205 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2159 de 13 de noviembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 348-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 206 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2041 de 12 de octubre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 360-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 207 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1918 de 5 de octubre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 341-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 208 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2072 de 19 de octubre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 365-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 209 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2255 de 22 de noviembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 386-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 210 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2312 de 1 de diciembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 403-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 211 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2582 de 27 de diciembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° S/N-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 212 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2160 de 13 de noviembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 346-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 213 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2172 de 13 de noviembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 372-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 214 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2293 de 30 de noviembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 398-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 215 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2045 de 12 de octubre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 357-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 216 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2174 de 13 de noviembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 371-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 217 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2298 de 1 de diciembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 395-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 218 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2233 de 20 de noviembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 380-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 219 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2007 de 11 de octubre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 335-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 220 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2048 de 12 de octubre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 359-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 221 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2100 de 6 de noviembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 373-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 222 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2168 de 13 de noviembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 375-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 223 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2373-A de 5 de diciembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 401-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 224 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1914 de 3 de octubre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 334-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 225 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0749 de 20 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 145-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 226 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0794 de 4 de mayo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 169-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 227 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1849 de 15 de setiembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 321-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 228 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1282 de 11 de julio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 213-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 229 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0534 de 28 de marzo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 113-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 230 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0796 de 4 de mayo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 170-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 231 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0295 de 21 de febrero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 067-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 232 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0499 de 14 de marzo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 099-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 233 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0666 de 11 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 131-2017-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Apéndice n.° 234 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0668 de 11 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 137-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 235 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0907 de 11 de mayo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 174-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 236 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1509 de 10 de agosto de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 258-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 237 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1590 de 18 de agosto de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 267-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 238 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1770 de 13 de setiembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 371-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 239 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2004 de 11 de octubre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 266-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 240 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1631 de 29 de agosto de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 281-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 241 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0056 de 17 de enero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 015-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 242 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0296 de 21 de febrero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 062-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 243 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0903 de 11 de mayo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 178-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 244 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0969 de 24 de mayo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 195-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 245 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1177 de 23 de junio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 217-2017-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Apéndice n.° 246 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1227 de 3 de julio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 227-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 247 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1386 de 18 de julio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 237-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 248 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1722 de 12 de setiembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 316-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 249 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1892 de 22 de setiembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 323-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 250 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0720 de 12 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° S/N-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 251 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0693 de 11 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 139-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 252 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1612 de 22 de agosto de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 259-2017-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

Apéndice n.° 253 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1239 de 5 de julio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 232-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 254 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1180 de 23 de junio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 218-2017-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Apéndice n.° 255 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0027 de 12 de enero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 004-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 256 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0058 de 17 de enero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 017-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 257 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0669 de 11 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 136-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 258 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1004 de 1 de junio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 203-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 259 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1176 de 23 de junio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 219-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 260 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0514 de 22 de marzo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 102-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 261 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0670 de 11 de abril de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 135-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 262 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1246 de 6 de julio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 230-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 263 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1765 de 13 de setiembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 284-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 264 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1919 de 6 de octubre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 325-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 265 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 2003 de 11 de octubre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 324-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 266 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1471 de 9 de agosto de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 260-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 267 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0953 de 22 de mayo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 192-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 268 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0054 de 17 de enero de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 011-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 269 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1686 de 11 de setiembre de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 285-2017-MPCH/GM.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Apéndice n.° 270 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 0954 de 22 de mayo de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 193-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 271 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.°1005 de 1 de junio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 202-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 272 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1374 de 17 de julio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 240-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 273 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1534 de 11 de agosto de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 257-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 274 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1467 de 9 de agosto de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 260-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 275 Fotocopia fedateada del Comprobante de Pago n.° 1391 de 18 de julio de 2017, conteniendo el anexo n.° 01 - Solicitud de Autorización de Anticipo de Viáticos n.° 241-2017-MPCH/GM.

Apéndice n.° 276 Fotocopia fedateada de memorándum n.° 266-2018/MPCH/GAF y cartas n.°s 044-2018/MPCH/G.A.F y 030-2019/MPCH/G.A.F.

Apéndice n.° 277 Fotocopia simple de Directiva n.° 001-2015-MPCH/GAF "Asignación de Viáticos por Comisión de Servicio Oficial y Capacitación para el Alcalde, Regidores, Funcionarios y Servidores Públicos de la Municipalidad Provincial de Churcampa"

Apéndice n.° 278 Fotocopia simple de memorándum n.° 285-2018/MPCH/GAF y carta n.° 047-2018/MPCH/G.A.F.

Apéndice n.° 279 Fotocopia simple de carta n.° 027-2018/MPCH/G.A.F.

Apéndice n.° 280 Fotocopia simple de memorándum n.° 280-2018-MPCH/GAF y cartas n.°s 045-2018/MPCH/G.A.F y 029-2019/MPCH/G.A.F.

Apéndice n.° 281 Fotocopia simple de cartas n.°s 051-2018/MPCH/G.A.F y 031-2019/MPCH/G.A.F.

Apéndice n.° 282 Fotocopia simple de carta n.° 049-2018/MPCH/G.A.F.

Apéndice n.° 283 Fotocopia fedateada de comentarios de las personas comprendidas, evaluación Y Cédula de comunicación.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Apéndice n.° 284 Fotocopia fedateada de Resolución de Alcaldía n.° 026-2017-MPCH/A de 1 de marzo de 2017

Apéndice n.° 285 Fotocopia fedateada de Manuel de Organizaciones y Funciones aprobado con ordenanza municipal n.° 004-2012-MPCH/A de 9 de marzo de 2012 y del Reglamento de Organizaciones y Funciones aprobado con ordenanza municipal n.° 002-2012-MPCH/A de 5 de marzo de 2012.

Apéndice n.° 286 Fotocopia fedateada de Resolución de Alcaldía n.° 199-2015-MPCH/A de 24 de agosto de 2015 y Resolución de Alcaldía n.° 158-2016-MPCH/A de 21 de noviembre de 2016.

Apéndice n.° 287 Fotocopia fedateada de Resolución de Alcaldía n.° 219-2015-MPCH/A de 1 de octubre de 2015 y Resolución de Alcaldía n.° 0106-2017-MPCH/A de 15 de setiembre de 2017.

Apéndice n.° 288 Fotocopia fedateada de Resolución de Alcaldía n.° 168-2016-MPCH/A de 13 de diciembre de 2016, y memorandos n.°s 178, 481, 285, 131 y 201-2017-MPCH/GM de 11 de abril, 12 de setiembre, 13 de junio, 14 de marzo, 26 de abril de 2017.

Apéndice n.° 289 Fotocopia fedateada de Resolución de Alcaldía n.° 007-2016-MPCH/A de 4 de enero de 2016.

Apéndice n.° 290 Fotocopia fedateada de Resolución de Alcaldía n.° 120-2016-MPCH/A de 5 de setiembre de 2016 y 010, 018, 072, 126-A, 156, 162, 212 , 215, 235, 251, 291, 329, 340, 347, 372-A, 381, 388, 412, 432, 470, 482, -2017-MPCH/GM de 11 y 16 de enero, 14 de febrero, 13 de marzo, 2, 5 y 6 de abril, 4, 19 y 26 de mayo, 6, 15, 23 y 28 junio, 17 y 26 de julio, 2, 8, 18, 31 de agosto, 6 y 12 de setiembre de 2017.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.C.H.

Apéndice n.° 291 Fotocopia fedateada de Resolución de Alcaldía n.° 0118-2017-MPCH/A de 4 de octubre de 2017.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.C.H.

Apéndice n.° 292 Fotocopia fedateada de Resolución de Alcaldía n.° 086-2016-MPCH/A de 22 de junio de 2016 y memorando n.° 05-2017-MPCH/GAF de 14 de marzo de 2017.

Apéndice n.° 293 Fotocopia fedateada de Resolución de Alcaldía n.° 006-2016-MPCH/A de 4 de enero de 2016 y memorando n.°s 016, 34, 48, 49-2017-MPCH/GAF de 26 de abril, 12 y 22 de junio y 12 de setiembre 2017.

Apéndice n.° 294 Fotocopia fedateada de Resolución de Alcaldía n.° 001-2016-MPCH/A de 4 de enero de 2015.

Apéndice n.° 295 Fotocopia fedateada de Resolución de Alcaldía n.° 015-2016-MPCH/A de 1 de febrero de 2016 y Resolución de Alcaldía n.° 173-2016-MPCH/A de 13 de diciembre de 2016.

Apéndice n.° 296 Fotocopia fedateada de Resolución de Alcaldía n.° 035-2016-MPCH/A de 1 de marzo de 2016.

Apéndice n.° 297 Fotocopia fedateada de Resolución de Alcaldía n.° 078-2015-MPCH/A de 10 de marzo de 2015.

Apéndice n.° 298 Fotocopia simple de Contrato Administrativo de Servicios n.°s 038-2016-MPCH/GAF, Addenda al Contrato Administrativo de Servicios n.° 063-2016-MPCH y Addenda n.° 020 al Contrato Administrativo de Servicios n.° 006-2017-MPCH.

Apéndice n.° 299 Fotocopia fedateada de Orden de Servicio n.°s 320 y 465 de 4 de marzo y 1 de abril de 2016 respectivamente, y del 1 de junio de 2016 al 31 de diciembre de 2016 y Contrato Administrativo de Servicios n.° 035-2016-MPCH/GAF de 30 de mayo de 2016

Apéndice n.° 300 Fotocopia fedateada de Contrato Administrativo de Servicio n.° 034-2016-MPCH/GAF de 30 de mayo de 2016 y Contrato Administrativo de Servicios n.° 001-2017-MPCH/GM de 3 de abril de 2017.

Apéndice n.° 301 Fotocopia fedateada de Resolución de Alcaldía n.° 008 de 20 de julio de 1990.

Apéndice n.° 302 Fotocopia fedateada de Resolución de Alcaldía n.° 067-2016-MPCH/A de 10 de mayo de 2016.

Apéndice n.° 303 Fotocopia fedateada de Resolución de Alcaldía n.° 068-2016-MPCH/A de 10 de mayo de 2016.

Apéndice n.° 304 Informe n.° 111-2020-MPCH/SGT de 31 de agosto de 2020.

Huancavelica,9 de octubre de 2020

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

Luz Noemí Jaurapoma Hilario
Supervisor de la Comisión de Control

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

Maya Valentina Solís Davila
Jefe de la Comisión de Control

Luz Noemí Jaurapoma Hilario
Abogado de la Comisión de Control

AL GERENTE REGIONAL DE CONTROL HUANCAVELICA:

La Jefa del Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Churcampa que suscribe, ha revisado el contenido del presente informe y lo hace suyo, recomendando a su despacho el trámite de aprobación correspondiente.

Huancavelica, 9 de octubre de 2019.

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL - CHURCAMPA
Organo de Control Institucional CGR

Luz Noemí Jaurapoma Hilario
Jefa del Órgano de Control Institucional
Municipalidad Provincial de Churcampa

APÉNDICE N° 1

LA CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL
DE CHURCAMPA

APÉNDICE N° 1

RELACIÓN DE PERSONAS INVOLUCRADAS EN LOS HECHOS ESPECÍFICOS IRREGULARES

N°	Nombres y Apellidos	Documento Nacional de Identidad N° (1)	Cargo Desempeñado (2)	Período de Gestión (3)		Condición de vínculo laboral o contractual (4)	Dirección domiciliaria (5)	Sumilla del Hecho Específico Irregular	Presunta responsabilidad (Marcar con X)		
				Desde	Hasta				Civil	Penal	Administrativa Entidad
1	José Samuel Carhuamaca Vásquez	20041322	Gerente Municipal	1/03/2017	15/09/2017	Cargo de confianza D.L. n.°276	Pasaje Salesiano 154 El Tambo/Huancayo/Junín	FUNCIONARIOS AUTORIZARON EL DESEMBOLSO DE FONDOS PÚBLICOS BAJO LA MODALIDAD DE VIATICOS, LOS CUALES NO FUERON RENDIDOS EN EL PLAZO LEGAL, ADEMÁS NO ADOPTARON ACCIONES PARA SU RECUPERO, AFECTANDO LA LEGALIDAD, EFICACIA Y EFICIENCIA DE LOS ACTOS DE LA GESTIÓN PÚBLICA, OCASIONANDO PERJUICIO A LA ENTIDAD POR S/ 95 590,00.	X		X
2	Liberio Yupanqui Ataucusi	80360404	Gerente Municipal	25/08/2015 21/11/2016	13/12/2016 1/03/2017	Cargo de confianza D.L. n.°276	Prolongación San Martin 254 Ayacucho/Huamanga/Ayacucho		X		X
3	Alcides Alberto Sinchitullo Rojas	28603293	Gerente Municipal	1/10/2015 18/09/2017	21/11/2016 30/05/2018	Cargo de confianza D.L. n.°276	Jirón Miguel Untiveros 660 Huanta/Huanta/Ayacucho		X		X
4	Antonio Damas Rosales	42947069	Gerente de Planeamiento y Presupuesto	13/12/2016	30/04/2018	Cargo de confianza D.L. n.°276	Calle La Libertad S/N Sapallanga/Huancayo/Junín		X		X
5	Eduardo Mucha Ovalle	19957880	Gerente de Administración y Finanzas	5/01/2016	12/08/2016	Cargo de confianza D.L. n.°276	Jr. M. Urbina 143 Huanta/Huanta/Ayacucho		X		X
6	Abel Mitma Huamaní	06690292	Gerente de Administración y Finanzas	6/09/2016	25/09/2017	Cargo de confianza D.L. n.°276	Jr. 24 de junio 432 San Juan Bautista/Huamanga/Ayacucho		X		X
7	Angel Curi Alarcón	07750032	Gerente de Administración y Finanzas	5/10/2017	20/11/2017	Cargo de confianza D.L. n.°276	Pasaje Javier Heraud 107 Ayacucho/Huamanga/Ayacucho		X		X
8	Narcizo Daniel Valencia Atencio	04012353	Gerente de Asesoría Jurídica	22/06/2016	7/08/2017	Cargo de confianza D.L. n.°276	Av. Tupac Amaru MZ. 18 Lote B El Tambo/Huancayo/Junín		X		X
9	William Jesús Velazco Meneses	41253446	Subgerente de Tesorería	4/01/2016	28/12/2018	Cargo de confianza D.L. n.°276	Jr. Ciro Alegría 181 Churcampa/Churcampa/Huancavelica		X		X

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefa de Comisión M.P.CH.

00000074

LA CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL
DE CHURCAMPA

10	Luis Guillermo Macedo Huayra	41802997	Secretario General	4/01/2016	28/12/2018	Cargo de confianza D.L. n.°276	BQ Tulpacancha S/N Locroja/Churcampa/Huancavelica				X
11	Moisés Joel Acuña Ore	20123493	Gerente de Desarrollo Urbano e Infraestructura	13/12/2016	2/05/2018	Cargo de confianza D.L. n.°276	Av. Daniel Alcides Carrión Huancayo/Huancayo/Huancayo				X
12	Guisella Juana Calderón Canchanya	20108046	Subgerente de Logística	1/03/2016	2/05/2018	Cargo de confianza D.L. n.°276	Av. Arequipa 978 San Jerónimo/Huancayo/Junín				X
13	Huber Quispe Garavito	41611787	Subgerente de Programas Sociales	11/03/2015	25/01/2018	Cargo de confianza D.L. n.°276	Urb. San Idelfonso MZ. DI LT. 19 ET. III La Tinguiña/Ica/Ica				X
14	Manuel Yañacc Cárdenas	43191066	Especialista en SIAF	1/06/2016	28/02/2018	Cargo de confianza D.L. n.°276	Jr. Arequipa 1214 Chilca / Huancayo/ Junín				X
15	Santos Cipriano Suarez Bendezú	23276064	Especialista en Defensa Civil	4/03/2016	31/12/2016	CAS D.L. n.° 1057	Jr. Huecca S/N Ascensión/Huancavelica/Huancavelica				X
16	Joanna Zenaida Díaz Condori	40889932	Asistente Administrativo Secretaria II	1/06/2016 3/04/2017	31/12/2016 31/08/2017	CAS D.L. n.° 1057	Jr. Daniel Hernández S/N Churcampa/Churcampa/Huancavelica				X
17	Ricardo Enciso Duran	23696802	Encargado del Programa del Vaso de Leche	20/07/90	A la fecha	Nombrado D.L. n.°276	Jr. Ricardo Palma 1016 Churcampa/Churcampa/Huancavelica				X
18	Américo Nilo Mallma Laurente	28291947	Subgerente de Recursos Humanos	10/05/2016	6/01/2017	Cargo de confianza D.L. n.°276	Anexo Carhuancho Pilpichaca/Huaytara/Huancavelica				X
19	Diosdado Unocc Arana	44201478	Subgerente de Contabilidad	10/05/2016	2/08/2017	Cargo de confianza D.L. n.°276	Anexo Ñahuinpuquio S/N Anchonga/ Angaraes/Huancavelica				X

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Supervisor M.P.CH.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL V° B° Jefe de Comisión M.P.CH.

000075

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHURCAMPA
Órgano de Control Institucional

"Año de la universalización de la salud"

Churcampa, 12 de octubre de 2020

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHURCAMPA
ALCALDÍA
RECIBIDO
REG: 1121 FOLIO: 1987
FECHA: 12 OCT. 2020
HORA: 09:47am FIRMA:

OFICIO N° 0325-2020-OCI/MPCH

Señor
Edgar Obregón Ruiz
Alcalde
Municipalidad Provincial de Churcampa.
Jr. 2 de Mayo n.° 469 Plaza Principal
Churcampa / Churcampa / Huancavelica

Asunto : Remito Informe de Control Especifico n.° 024-2020-2-2931-SCE.

Referencia : a) Oficio n.° 264-2020-OCI/MPCH de 17 de agosto de 2020.
b) Directiva n.° 007-2019-CG/NORM "Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad" aprobada mediante Resolución de Contraloría N° 198-2019-CG, de 01 de julio de 2019.

Me dirijo a usted con relación al documento de la referencia a), mediante el cual se comunicó el inicio del Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad a la **"Autorización y rendición de fondos bajo la modalidad de viáticos otorgados a funcionarios y servidores de la Entidad"**.

Al respecto, como resultado del servicio de control, y en el marco de la normativa de la referencia b) se ha emitido el Informe n.° 024-2020-2-2931-SCE en un total de mil novecientos ochenta y seis (1986) folios, el cual se adjunta en un (1) ejemplar en original, a fin que disponga el inicio del procedimiento administrativo a los funcionarios y servidores públicos involucrados en los hechos con evidencias de irregularidad respecto de las cuales se ha recomendado dicha acción.

Asimismo, habiéndose identificado presunta responsabilidad civil, la misma que se presenta en los argumentos jurídicos que forman parte del citado informe, se precisa que en el marco legal de lo establecido en el literal d) del artículo 22° de la Ley n.° 27785 "Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República", deben ser remitidos a la Procuraduría Pública de la Entidad para el inicio de las acciones legales ante las instancias competentes.

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

Atentamente,

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL CHURCAMPA Órgano de Control Institucional CGR

ABOG. LUZ NOEMI JAURAPOMA HILARIO
Jefa del Órgano de Control Institucional
Municipalidad Provincial de Churcampa

C.c.:
Archivo