

**ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN LORETO**

**INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 010-2021-2-
0734-SCE**

**SERVICIO DE CONTROL ESPECIFICO A HECHOS CON
PRESUNTA IRREGULARIDAD A UNIDAD DE GESTIÓN
EDUCATIVA LOCAL LORETO NAUTA - UGEL LORETO
NAUTA**

NAUTA-LORETO-LORETO

**"PROCESO DE ELABORACIÓN, OTORGAMIENTO Y
RENDICIÓN DE PLANILLAS DE VIÁTICOS A
FUNCIONARIOS Y SERVIDORES DE LA ENTIDAD"**

PERÍODO

1 DE ENERO DE 2019 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

TOMO I DE III

LORETO - PERÚ

15 DE NOVIEMBRE DE 2021

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"

"AÑO DEL BICENTENARIO DEL PERÚ: 200 AÑOS DE INDEPENDENCIA"



INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 010-2021-2-0734-SCE**“PROCESO DE ELABORACIÓN, OTORGAMIENTO Y RENDICIÓN DE PLANILLAS DE VIÁTICOS A FUNCIONARIOS Y SERVIDORES DE LA ENTIDAD”****ÍNDICE**

DENOMINACIÓN	N° Pág
I. ANTECEDENTES	3
1. Origen	3
2. Objetivos	3
3. Materia de Control Específico	3
4. De la entidad o dependencia	4
5. Notificación del Pliego de Hechos	5
II. ARGUMENTOS DEL HECHO ESPECÍFICO PRESUNTAMENTE IRREGULAR	5
ELABORACIÓN, OTORGAMIENTO Y RENDICIÓN DE PLANILLAS DE VIÁTICOS A FAVOR DE FUNCIONARIOS Y SERVIDORES DE LA UNIDAD DE GESTIÓN EDUCATIVA LOCAL DE LORETO - NAUTA INOBSERVANDO LA NORMATIVA APLICABLE, OCASIONÓ PERJUICIO ECONÓMICO POR EL IMPORTE DE S/154 733,67.	5
III. ARGUMENTOS JURÍDICOS	47
IV. IDENTIFICACIÓN DE PERSONAS INVOLUCRADAS EN LOS HECHOS ESPECÍFICOS PRESUNTAMENTE IRREGULARES	47
V. CONCLUSIONES	47
VI. RECOMENDACIONES	48
VII. APÉNDICES	49



INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 010-2021-2-0734-SCE

"PROCESO DE ELABORACIÓN, OTORGAMIENTO Y RENDICIÓN DE PLANILLAS DE VIÁTICOS A FUNCIONARIOS Y SERVIDORES DE LA ENTIDAD"

PERÍODO: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

I. ANTECEDENTES

1. Origen

El Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad a la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto Nauta, en adelante "entidad", corresponde a un servicio de control posterior programado en el Plan Anual de Control 2021 del Órgano de Control Institucional (OCI) de la Dirección Regional de Educación de Loreto con la orden de servicio n.° 2-0734-2021-007, iniciado mediante oficio n.° 186-2021-CG/GRLO-OCI-DREL de 8 de setiembre de 2021, en el marco de lo previsto en la Directiva n.° 007-2021-CG/NORM "Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad" aprobada mediante Resolución de Contraloría n.° 134-2021-CG de 11 de junio de 2021.

2. Objetivos

Objetivo general

Determinar si el proceso de otorgamiento y rendición de viáticos a los funcionarios y servidores de la Entidad, se efectuaron conforme a la normativa aplicable y disposiciones internas.

Objetivo específico

- Determinar si el proceso de otorgamiento y rendición de viáticos a los funcionarios y servidores de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto Nauta, se efectuaron cumpliendo con la normativa aplicable vigente.

3. Materia de Control Específico y Alcance

Materia de Control Específico

Para la realización del presente Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregular se obtuvo información de la Hoja Informativa n.° 04-2020-OCI-DREL de 30 de enero de 2020, emitido por el Órgano de Control Institucional de la Dirección Regional de Educación de Loreto, en la que se identificaron viáticos pendientes de rendir cuenta por parte de los servidores y funcionarios e incluyendo a personas que brindan servicios de terceros en la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto – Nauta.

Asimismo, y en mérito al servicio de control simultáneo, bajo la modalidad de orientación de oficio, denominado "Viáticos otorgados a funcionarios y servidores de la Entidad", realizado por el Órgano de Control Institucional de la Entidad, a través del cual se identificó la existencia planillas de viáticos otorgados a favor de funcionarios y servidores en el año 2019 por el importe de S/925 828,01 (Novecientos veinticinco mil ochocientos veintiocho con 01/100 soles), a pesar de que alguno de ellos mantenía hasta catorce (14) viáticos pendientes de rendición, incumpliendo lo establecido en la directiva vigente¹; situación que no fue advertida en su oportunidad por los

1 Directiva n.° 008-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA "Disposiciones para el otorgamiento de viáticos y pasajes en comisión de servicio, para funcionarios y servidores públicos en la Unidad Ejecutora 305 Educación Nauta".



funcionarios responsables de la autorización y control, pese a que a que en sus funciones establecían la de dirigir y supervisar la gestión administrativa relacionada al otorgamiento de viáticos. Sobre el particular, la Entidad adoptó las acciones correctivas de manera parcial, quedando planillas de viáticos por rendir hasta la fecha.

Alcance

El servicio de control específico comprende el período de 1 de enero al 31 de diciembre de 2019, correspondiente a la revisión y análisis de la documentación relativa al hecho con evidencias de presunta irregularidad.

4. De la entidad o dependencia

La Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto Nauta, es una instancia de ejecución descentralizada del Gobierno Regional, con autonomía en el ámbito de su competencia, responsable de promover, coordinar y evaluar el servicio educativo que ofrecen las Instituciones y Programas Educativos en su ámbito jurisdiccional.

La jurisdicción de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto Nauta, es el ámbito de la provincia de Loreto -Nauta. Dicha jurisdicción puede ser modificada bajo criterios de dinámica social, afinidad geográfica, cultural o económica y facilidades de comunicación, de acuerdo al procedimiento establecido en las normas específicas sobre la materia.

A continuación, se muestra la estructura orgánica gráfica de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto Nauta:



Fuente: Manual de Organización y Funciones – Unidad Ejecutora 305 Nauta, aprobado con Resolución Directoral N° 001099-2017-GRL-DREL-UGEL-D-LN-AGI de 24 de febrero de 2017



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
Período del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019



Firmado digitalmente por
MARIN ELESURU Erick
Javier FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
PANDURO BUSTOS Harvey FAU
20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsabet FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsabet FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00

5. Notificación del Pliego de Hechos

En aplicación del numeral 7.31 de las Normas Generales de Control Gubernamental, aprobadas con Resolución de Contraloría n.º 273-2014-CG y sus modificatorias, la Directiva n.º 007-2021-CG/NORM "Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad" aprobada mediante Resolución de Contraloría n.º 134-2021-CG de 11 de junio de 2021, así como al marco normativo que regula la notificación electrónica emita por la Contraloría se cumplió con el procedimiento de notificación del Pliego de Hechos a las personas comprendidas en los hechos con evidencias de presunta irregularidad a fin que formulen sus comentarios o aclaraciones.

Asimismo, no fue posible realizar la notificación electrónica a un funcionario involucrado y se ha optado por la comunicación personal a través de medios físicos, habiendo cumplido con la notificación del Pliego de Hechos a Pedro Cainamari Soto, conforme se muestra en el Apéndice N° 135 que adjunta la razón fundamentada y conformidad respectiva.

Cabe indicar que, la casilla electrónica de asignación obligatoria fue creada por la Contraloría y al citado funcionario se le comunicó el enlace para su activación, pero no ingresó a dicho enlace en el plazo establecido, conforme al procedimiento establecido para dicha asignación en la normativa que rige las notificaciones electrónicas en el Sistema Nacional de Control.

II. ARGUMENTOS DEL HECHO ESPECÍFICO PRESUNTAMENTE IRREGULAR

1. ELABORACIÓN, OTORGAMIENTO Y RENDICIÓN DE PLANILLAS DE VIÁTICOS A FAVOR DE FUNCIONARIOS Y SERVIDORES DE LA UNIDAD DE GESTIÓN EDUCATIVA LOCAL DE LORETO - NAUTA INOBSERVANDO LA NORMATIVA APLICABLE, OCASIONÓ PERJUICIO ECONÓMICO POR EL IMPORTE DE S/154 733,67.

De la revisión y análisis efectuada a la información registrada en el Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público, en adelante "SIAF-SP" de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto – Nauta, en adelante la "Entidad" y de los comprobantes de pago relacionados a las planillas de viáticos otorgadas durante el periodo 2019, se ha evidenciado la elaboración y autorización del otorgamiento de planillas de viáticos; a pesar de que mantenían rendiciones pendientes y no se adoptaron acciones para el recupero de los mismos; asimismo, el otorgamiento de planillas de viáticos a personas que no mantenían ningún vínculo con la Entidad.

Transgrediendo el numeral 6.1 del artículo 6º del Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Tesorería - Decreto Legislativo n.º 1441, referido a el nivel descentralizado u operativo; el artículo 3º del Decreto Supremo que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicio en el territorio nacional – Decreto Supremo n.º 007-2013-EF, referido a la rendición de cuentas; y acápites n.ºs 4.1, 4.2 y 4.3 del numeral IV, acápites n.º 5.4 del numeral V, acápites n.ºs 7.1 y 7.2 del numeral VII, y los literales a), b) y c) del numeral XII de las Disposiciones para el otorgamiento de viáticos y pasajes en comisión de servicio, para funcionarios y servidores públicos en la Unidad Ejecutora 305 Educación Nauta de la Unidad de Gestión Educativa Local Nauta, de la Directiva n.º 008-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA, referidos a las Responsabilidades, Disposiciones Generales, Disposiciones Complementarias y Rendición de cuentas y archivo, respectivamente.

Los hechos expuestos ocasionaron perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/154 733,67, compuesta por el importe de S/102 613,67 que representa las planillas de viáticos asignados a funcionarios y servidores que mantenían viáticos pendientes de rendición y que a la fecha se encuentran pendientes de rendición, S/48 970, que representa planillas de viáticos otorgados que se encuentran pendientes de rendición y S/3 150,00 que representa las planillas viáticos asignados a personas que no tenían vínculo con la Entidad.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Período del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Bet: bet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESURU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Los hechos fueron ocasionados por el accionar de los jefes del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, jefes del Área de Abastecimiento, y jefes del Área Contabilidad, quienes gestionaron la elaboración, autorización, compromiso y devengado de planillas de viáticos a favor de funcionarios, servidores y terceros que mantenían rendiciones pendientes de rendición, así como se otorgaron a personas que no tenían vínculo contractual con la Entidad sin que rindan a la fecha; así como, por no velar por el cumplimiento de las rendiciones de las planillas de viáticos, ni adoptaron las acciones necesarias para el recupero de los mismos, asimismo, no iniciaron el proceso administrativo disciplinario alguno a los comisionados por la falta de rendición, permitiendo la acumulación de saldos por rendir. Lo expuesto se detalla a continuación:

a) Elaboración, autorización, compromiso y devengado de planillas de viáticos a funcionarios y servidores que mantenían viáticos pendientes de rendición durante el periodo 2019 y que a la fecha continúan pendientes.

Con oficio múltiple n.º 001-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 12 de febrero de 2019 (**Apéndice n.º 4**), Wilson Sánchez Pizango, jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, puso de conocimiento a David Sánchez Cabrera, jefe (e) del Área de Informática, a Zenith Liceira Becerra Khan, directora de la Unidad de Gestión Educativa Local Loreto - Nauta, a Samuel Flores Armas, director (e) del Área de Gestión Institucional, a Robert Alberto Silvano Arimuya, jefe del Área de Tesorería, a Yuri Wenceslao Muñoz Rodríguez, jefe (e) del Área de Secretaría Administrativa, a Alfonso Freitas Saldaña, jefe (e) de la Unidad de Personal, a Marvin Marchand Mervin Marcel, jefe (e) Asesoría Jurídica, a Martín Pezo Ríos, jefe del Órgano de Control Institucional, a Leona Arévalo Tamani, jefe (e) del Área de Bienestar Social, a Wilson Gerardo Angulo Flores, presidente de la Comisión de Procesos Docentes, a Pedro Cainamari Soto, jefe (e) del Área de Abastecimiento, a Billy Junior Icomena Guerra, jefe (e) del Área de Almacén, a Levi Verástegui Gutierrez, director (e) del Área de Gestión Pedagógico, a Donaldo Vela Paredes, jefe (e) del Área de Remuneraciones y Pensiones, a Manuel Rivera Charpentier, jefe (e) del Área de Escalafón Registro y Control, a Yuri Christopher Muñoz Culqui, jefe (e) del Área de Patrimonio, a Xixmena Nascimento Alva, jefa del Área de Contabilidad, a Carlos Fernando Navarro Vásquez, jefe del Área de Relaciones Públicas, "(...) *Que a partir de la fecha no se otorgará viáticos a los Funcionarios y Servidores, que tienen viáticos pendientes de Rendición (...)*".

Igualmente, con oficio múltiple n.º 002-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 5 de marzo de 2019 (**Apéndice n.º 5**), Wilson Sánchez Pizango, jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, puso de conocimiento a David Sánchez Cabrera, jefe (e) del Área de Informática, a Xixmena Nascimento Alva, jefa del Área de Contabilidad, a Roy James Vásquez Freitas, jefe (e) del Área de Infraestructura, a Billy Junior Icomena Guerra, jefe (e) del Área de Almacén, a Leona Arévalo Tamani, jefe (e) del Área de Bienestar Social, a Pedro Cainamari Soto, jefe (e) del Área de Abastecimiento, a Robert Alberto Silvano Arimuya, jefe de Tesorería, "(...) *Que a partir de la fecha no se otorgará viáticos a los Funcionarios y Servidores, que tienen viáticos pendientes de Rendición (...)*".

Al respecto, de la revisión y análisis efectuada a la información registrada en el Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público, en adelante "SIAF-SP" de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto - Nauta, que contiene los comprobantes de pago relacionados a las planillas de viáticos otorgadas durante el periodo 2019, se han identificado sesenta y ocho (68) planillas de viáticos, elaboradas por el Área de Abastecimiento, a cargo de Pedro Cainamari Soto, Leisy Tatiana Celis Silva, sin tener en consideración que los comisionados, en adelante "funcionarios, servidores y terceros", contaban con planillas pendientes de rendición según lo registrado en el Sistema Integrado de Gestión Administrativa - SIGA-SP de la Entidad.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Bet: bet FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00



Firmado digitalmente por
MARIN ELESURI Erick
Javier FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
PANDURO BUSTOS Harvey FAU
20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsabet FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Posteriormente, la jefatura del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, a cargo de Wiston Sánchez Pizango, Paul Marcos Lecca León, Carlos Antonio Paredes Mori y Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama, autorizaron el otorgamiento de las mismas por el importe acumulado de S/102 613,67 (Ciento dos mil seiscientos trece y con 67/100 soles), inobservando la directiva de viáticos que en su numeral 4.2 señala: "(...) El área de abastecimiento es la encargada de elaborar las respectivas planillas de Viáticos de la Comisión de Servicio, de acuerdo al documento remitido por la Dirección de Administración, previa revisión en el módulo SIGA-SIAF, si el comisionado cuenta con rendiciones pendiente".

Cabe indicar que, conforme a la normativa de viáticos, la jefatura del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento para su respectiva tramitación de las planillas de viáticos, los remite al Área de Abastecimiento, para ejecutar la primera interfase (generación de la pre certificación mediante SIGA-SIAF-SP). Posteriormente, lo deriva a través de documento al Área de Contabilidad para efectuar la operación de devengado en el Sistema Integrado de Gestión Administrativa-SIGA-SIAF-SP, para la atención de las solicitudes de viáticos (...), previa revisión si el comisionado se encuentra inhabilitado por pendientes de rendición de cuentas de viáticos de una comisión de servicio.

No obstante, Xixmena Nascimento Alva, Miriam Emi Mozombite Manuyama y Daniel Alcides Romero, jefes del Área de Contabilidad, procedieron a comprometer y devengar las planillas de viáticos sin que corresponda, dado que los funcionarios, servidores y terceros mantenían viáticos pendientes de rendición; evidenciándose con ello que, se gestionaron su otorgamiento sin sustento alguno que lo ampare, conforme a continuación se muestra:

CUADRO N° 1
PLANILLA DE VIÁTICOS OTORGADOS A FUNCIONARIOS Y SERVIDORES QUE MANTENÍAN SALDOS PENDIENTES DE RENDICIÓN

Elaboración de la planilla de viáticos				Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos						
N°	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el compromiso y devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisionado	Cheque / Abono en cuenta	Fecha de desembolso o extracción bancaria
1	656 8 de julio de 2019 (Apéndice n.º6)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama – Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama – Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.º 1153-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 2 de agosto de 2019 (Apéndice n.º6)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6327 (Apéndice n.º6)	00000 01649	07/08/ 2019	480,00	Artica Navarro Christian Oswaldo	1193477 6	10/08/ 2019 (Apéndice n.º6)
2	649 8 de julio de 2019 (Apéndice n.º7)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama – Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama – Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.º 1194-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 12 de agosto de 2019 (Apéndice n.º7)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7066 (Apéndice n.º7)	00000 01683	10/09/ 2019	740,00	Artica Navarro Christian Oswaldo	4523106 185	11/09/ 2019 (Apéndice n.º7)
Saldo pendiente de Artica Navarro Christian Oswaldo										1 220,00			
3	287 22 de mayo de 2019	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.º 0770-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 24 de mayo de 2019	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4094 (Apéndice n.º8)	00000 00988	28/05/ 2019	640,00	Cabrera Silvano Luis Enrique	1089424 0	29/05/ 2019 (Apéndice n.º8)

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos						
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el compromiso y devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisiona dob	Cheque / Abono en cuenta	Fecha de desembolsos o extracto bancario
	(Apéndice n.º 8)		Abastecimiento		(Apéndice n.º 8)								
4	917 21 de agosto de 2019 (Apéndice n.º 9)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.º 1327-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de agosto de 2019 (Apéndice n.º 9)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6780 (Apéndice n.º 9)	00000 01844	22/08/2019	960,00	Cabrera Silvano Luis Enrique	11935020	24/08/2019 (Apéndice n.º 6)
5	1298 11 de octubre de 2019 (Apéndice n.º 10)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.º 1785-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 16 de octubre de 2019 (Apéndice n.º 10)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7886 (Apéndice n.º 10)	00000 02489	17/10/2019	960,00	Cabrera Silvano Luis Enrique	11935626	18/10/2019 (Apéndice n.º 9)
Saldo pendiente de Cabrera Silvano Luis Enrique										2 560,00			
6	169 25 de abril de 2019 (Apéndice n.º 11)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.º 0623-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 25 de abril de 2019 (Apéndice n.º 11)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	2853 (Apéndice n.º 11)	00000 00732	25/04/2019	866,00	Cainamari Soto Pedro	10893005	26/04/2019 (Apéndice n.º 10)
7	277 22 de mayo de 2019 (Apéndice n.º 12)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.º 0764-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de mayo de 2019 (Apéndice n.º 12)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4088 (Apéndice n.º 12)	00000 00969	28/05/2019	426,00	Cainamari Soto Pedro	10894234	30/05/2019 (Apéndice n.º 8)
8	282 21 de mayo de 2019 (Apéndice n.º 13)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.º 0764-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de mayo de 2019 (Apéndice n.º 12)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4090 (Apéndice n.º 13)	00000 00974	28/05/2019	1 400,00	Cainamari Soto Pedro	10894236	30/05/2019 (Apéndice n.º 8)
9	467 13 de mayo de 2019 (Apéndice n.º 14)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.º 900-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de junio de 2019 (Apéndice n.º 14)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4684 (Apéndice n.º 14)	00000 01243	14/06/2019	7 400,00	Cainamari Soto Pedro	10894759	17/06/2019 (Apéndice n.º 11)

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos						
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el compromiso y devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisionado	Cheque / Abono en cuenta	Fecha de desembolso o extracto bancario
10	1249 09 de octubre de 2019 (Apéndice n.° 15)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1739-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 11 de octubre de 2019 (Apéndice n.° 15)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7817 (Apéndice n.° 15)	00000 02422	11/10/2019	400.00	Cainamari Soto Pedro	4521709 060	14/10/2019 (Apéndice n.° 9)
Saldo pendiente de Cainamari Soto Pedro										10 492,00			
11	679 10 de julio de 2019 (Apéndice n.° 16)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 1128-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 25 de julio de 2019 (Apéndice n.° 16)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6331 (Apéndice n.° 16)	00000 01503	07/08/2019	626.00	Carranza Flores Carlos	4521585 035	08/08/2019 (Apéndice n.° 6)
12	425 7 de junio de 2019 (Apéndice n.° 17)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1218-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 17)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6481 (Apéndice n.° 17)	00000 01732	15/08/2019	426.00	Carranza Flores Carlos	4521585 035	16/08/2019 (Apéndice n.° 6)
Saldo pendiente de Carranza Flores Carlos										1 052,00			
13	875 16 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 18)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1382-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 28 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 18)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6838 (Apéndice n.° 18)	00000 01863	02/09/2019	840.00	Celis Icomena Karin Lucelma	1193506 6	05/09/2019 (Apéndice n.° 7)
14	1015 5 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 19)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1490-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 09 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 19)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7080 (Apéndice n.° 19)	00000 02062	10/09/2019	620.00	Celis Icomena Karin Lucelma	1193515 8	26/09/2019 (Apéndice n.° 7)
15	1123 1 de octubre de 2019 (Apéndice n.° 20)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1665-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 02 de octubre de 2019 (Apéndice n.° 20)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7693 (Apéndice n.° 20)	00000 02348	07/10/2019	1 280,00	Celis Icomena Karin Lucelma	1193556 8	29/10/2019 (Apéndice n.° 9)
16	1512 18 de noviembre de 2019	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración,	Leydi Tatiana Celis Silva - Jefe de	Paul Marcos Lecca León - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 2058-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de	Daniel Alcides Romero García - Jefe de	8684 (Apéndice n.° 21)	00000 02920	25/11/2019	920,00	Celis Icomena Karin Lucelma	1193609 7	26/11/2019 (Apéndice n.° 12)



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESURU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:58:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsab FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsab FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00

Elaboración de la planilla de viáticos				Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos						
N°	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el compromiso y devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisionado	Cheque / Abono en cuenta	Fecha de desembolsos o extracto bancario
	(Apéndice n.° 21)	Infraestructura y Equipamiento	Abastecimiento		noviembre de 2019 (Apéndice n.° 21)	Contabilidad							
Saldo pendiente de Celis Icomena Karín Lucelma										3 660,00			
17	166 25 de abril de 2019 (Apéndice n.° 22)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0623-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 25 de abril de 2019 (Apéndice n.° 11)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	2850 (Apéndice n.° 22)	00000 00729	25/04/2019	866,00	Cubas Bonifaz Juan Carlos	10893002	26/04/2019 (Apéndice n.° 10)
18	280 21 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 23)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0764-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 12)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	3864 (Apéndice n.° 23)	972	23/05/2019	1 400,00	Cubas Bonifaz Juan Carlos	10894009	28/05/2019 (Apéndice n.° 8)
19	418 06 de junio de 2019 (Apéndice n.° 24)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 832-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 06 de junio de 2019 (Apéndice n.° 24)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4624 (Apéndice n.° 24)	00000 01160	06/06/2019	9 800,00	Cubas Bonifaz Juan Carlos	10894715	07/06/2019 (Apéndice n.° 11)
Saldo pendiente de Cubas Bonifaz Juan Carlos										12 066,00			
20	157 23 de abril de 2019 (Apéndice n.° 25)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0612-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 08 de abril de 2019 (Apéndice n.° 25)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	2902 (Apéndice n.° 25)	00000 00705	26/04/2019	2 076,00	Escate Mestanza Carlos Alberto	10893052	30/04/2019 (Apéndice n.° 10)
21	414 04 de junio de 2019 (Apéndice n.° 26)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 832-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 06 de junio de 2019 (Apéndice n.° 26)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4617 (Apéndice n.° 26)	00000 01154	06/06/2019	3 140,00	Escate Mestanza Carlos Alberto	10894708	07/06/2019 (Apéndice n.° 11)
Saldo pendiente de Díaz Vásquez Yrma Marleni										5 216,00			
22	42 22 de febrero de 2019	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 257-2019-GRL-DREL-	Xixmena Nascimento Alva - Jefe de Contabilidad	1162 (Apéndice n.° 27)	00000 00230	04/03/2019	320,00	García del Castillo César Augusto	09198142	05/03/2019 (Apéndice n.° 13)

Elaboración de la planilla de viáticos				Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos						
N°	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el compromiso y devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisionado	Cheque / Abono en cuenta	Fecha de desembolso o extracto bancario
	(Apéndice n.° 27)		ecimiento		UE305EN-DAA de 01 de marzo de 2019 (Apéndice n.° 27)								
23	92 5 de abril de 2019 (Apéndice n.° 28)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0501-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 05 de abril de 2019 (Apéndice n.° 28)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	2340 (Apéndice n.° 28)	00000 00572	10/04/2019	346,00	García del Castillo César Augusto	10892531	11/04/2019 (Apéndice n.° 10)
24	220 11 de junio de 2019 (Apéndice n.° 29)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 863-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 11 de junio de 2019 (Apéndice n.° 29)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4733 (Apéndice n.° 29)	00000 01192	13/06/2019	826,00	García del Castillo César Augusto	10894807	05/07/2019 (Apéndice n.° 14)
Saldo pendiente de García del Castillo César Augusto										1 492,00			
25	465 13 de junio de 2019 (Apéndice n.° 30)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 900-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de junio de 2019 (Apéndice n.° 30)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4682 (Apéndice n.° 30)	00000 01241	14/06/2019	1 400,00	García Flores Ciro	10894757	17/06/2019 (Apéndice n.° 11)
26	809 13 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 31)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1273-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 16 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 31)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6590 (Apéndice n.° 31)	00000 01789	19/08/2019	826,00	García Flores Ciro	11934869	20/08/2019 (Apéndice n.° 6)
Saldo pendiente de García Flores Ciro										2 226,00			
27	72 29 de marzo de 2019 (Apéndice n.° 32)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0511-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 08 de abril de 2019 (Apéndice n.° 32)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	2325 (Apéndice n.° 32)	00000 00567	10/04/2019	160,00	Icomena Guerra Billy Junior	10892516	11/04/2019 (Apéndice n.° 10)
28	171 25 de abril de 2019	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0623-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 25 de abril de 2019	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	2857 (Apéndice n.° 33)	00000 00734	25/04/2019	426,00	Icomena Guerra Billy Junior	10893009	29/04/2019 (Apéndice n.° 10)

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos						
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el compromiso y devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisiona dob	Cheque / Abono en cuenta	Fecha de desembolsos o extracto bancario
	(Apéndice n.° 33)		ecimiento		(Apéndice n.° 11)								
29	273 21 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 34)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0764-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 12)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4099 (Apéndice n.° 34)	00000 00965	28/05/2019	426,00	Icomena Guerra Billy Junior	1089424 5	03/06/2019 (Apéndice n.° 11)
30	296 27 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 35)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0802-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 31 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 35)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4427 (Apéndice n.° 35)	00000 01040	03/06/2019	8 800,00	Icomena Guerra Billy Junior	1089456 8	04/06/2019 (Apéndice n.° 11)
31	724 23 de julio de 2019 (Apéndice n.° 36)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1108-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 24 de julio de 2019 (Apéndice n.° 36)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6338 (Apéndice n.° 36)	00000 01558	07/08/2019	866,00	Icomena Guerra Billy Junior	4523355 525	08/08/2019 (Apéndice n.° 6)
Saldo pendiente de Icomena Guerra Billy Junior										10 678,00			
32	274 21 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 37)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0764-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 12)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	3859 (Apéndice n.° 37)	966	23/05/2019	426,00	Lecca León Paul Marcial	1089400 4	31/05/2019 (Apéndice n.° 8)
33	600 5 de julio de 2019 (Apéndice n.° 38)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 980-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 05 de julio de 2019 (Apéndice n.° 38)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	5175 (Apéndice n.° 38)	00000 01339	05/07/2019	600,00	Lecca León Paul Marcial	1193439 2	08/07/2019 (Apéndice n.° 14)
34	450 11 de junio de 2019 (Apéndice n.° 39)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 1128-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 25 de julio de 2019 (Apéndice n.° 39)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6211 (Apéndice n.° 39)	00000 01506	01/08/2019	520,00	Lecca León Paul Marcial	1193471 6	05/08/2019 (Apéndice n.° 6)

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos						
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el compromiso y devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisionado	Cheque / Abono en cuenta	Fecha de desembolso o extracto bancario
35	1040 9 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 40)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1518-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 13 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 40)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7103 (Apéndice n.° 40)	00000 02114	16/09/2019	600,00	Lecca León Paul Marcial	4051944 769	18/09/2019 (Apéndice n.° 7)
36	1009 5 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 41)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1593-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 24 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 41)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7379 (Apéndice n.° 41)	00000 02229	25/09/2019	540,00	Lecca León Paul Marcial	4051944 769	27/09/2019 (Apéndice n.° 7)
37	1502 13 de noviembre de 2019 (Apéndice n.° 42)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Leysi Tatiana Celis Silva - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 2005-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 20 de noviembre de 2019 (Apéndice n.° 42)	Daniel Alcides Romero García - Jefe de Contabilidad	8458 (Apéndice n.° 42)	00000 02822	20/11/2019	400,00	Lecca León Paul Marcial	1193598 3	21/11/2019 (Apéndice n.° 12)
Saldo pendiente de Lecca León Paul Marcos										3 086,00			
38	170 25 de abril de 2019 (Apéndice n.° 43)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0623-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 25 de abril de 2019 (Apéndice n.° 11)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	2854 (Apéndice n.° 43)	00000 00733	25/04/2019	866,00	Moncada Alvarado Javier Esteban	1089300 6	26/04/2019 (Apéndice n.° 10)
39	204 16 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 44)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0724-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 17 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 44)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	3354 (Apéndice n.° 44)	00000 00910	16/05/2019	6 780,00	Moncada Alvarado Javier Esteban	1089351 8	18/05/2019 (Apéndice n.° 8)
40	283 21 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 45)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0764-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 12)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4091 (Apéndice n.° 45)	00000 00975	28/05/2019	1 400,00	Moncada Alvarado Javier Esteban	1089423 7	30/05/2019 (Apéndice n.° 8)
41	726 25 de julio de 2019 (Apéndice n.° 46)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 1128-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 25 de julio de 2019	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6464 (Apéndice n.° 46)	00000 01616	14/08/2019	5 880,00	Moncada Alvarado Javier Esteban	1193466 6	16/08/2019 (Apéndice n.° 6)

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos						
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el compromiso y devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisiona dob	Cheque / Abono en cuenta	Fecha de desembolsos o extracto bancario
					(Apéndice n.° 46)								
Saldo pendiente de Moncada Alvarado Javier Esteban										14 926,00			
42	440 10 de junio de 2019 (Apéndice n.° 47)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 868-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 12 de junio de 2019 (Apéndice n.° 47)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4694 (Apéndice n.° 47)	00000 01187	14/06/2019	1 026,00	Navarro Carbajal Francisco	10894770	18/06/2019 (Apéndice n.° 11)
43	1200 26 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 48)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1649-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 01 de octubre de 2019 (Apéndice n.° 48)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7544 (Apéndice n.° 48)	00000 02271	03/10/2019	426,00	Navarro Carbajal Francisco	4521586805	07/10/2019 (Apéndice n.° 9)
Saldo pendiente de Navarro Carbajal Francisco										1 452,00			
44	394 29 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 49)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 816-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 05 de junio de 2019 (Apéndice n.° 49)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4470 (Apéndice n.° 49)	00000 01077	06/06/2019	590,00	Olórtégui Culqui Juan Miguel	10894610	07/06/2019 (Apéndice n.° 11)
45	508 19 de junio de 2019 (Apéndice n.° 50)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 1104-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 24 de julio de 2019 (Apéndice n.° 50)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6206 (Apéndice n.° 50)	00000 01539	01/08/2019	740,00	Olórtégui Culqui Juan Miguel	11934709	05/08/2019 (Apéndice n.° 6)
46	709 11 de julio de 2019 (Apéndice n.° 51)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1219-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 51)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6487 (Apéndice n.° 51)	00000 01726	15/08/2019	590,00	Olórtégui Culqui Juan Miguel	4521047572	16/08/2019 (Apéndice n.° 6)
47	876 16 de agosto de 2019	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1382-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 28 de agosto de 2019	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6843 (Apéndice n.° 52)	00000 01864	02/09/2019	940,00	Olórtégui Culqui Juan Miguel	4521047572	04/09/2019 (Apéndice n.° 7)

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos						
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el compromiso y devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisiona dob	Cheque / Abono en cuenta	Fecha de desembolsos o extracto bancario
	(Apéndice n.° 52)		ecimiento		(Apéndice n.° 18)								
48	1021 5 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 53)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1490-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 9 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 19)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7079 (Apéndice n.° 53)	00000 02068	10/09/2019	870.00		Olórtogui Culqui Juan Miguel 4521047 572	13/09/2019 (Apéndice n.° 7)
49	1122 1 de octubre de 2019 (Apéndice n.° 54)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1665-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 02 de octubre de 2019 (Apéndice n.° 20)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7701 (Apéndice n.° 54)	00000 02346	07/10/2019	1 120.00		Olórtogui Culqui Juan Miguel 4521047 572	10/10/2019 (Apéndice n.° 9)
50	1515 18 de noviembre de 2019 (Apéndice n.° 55)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Leysi Tatiana Celis Silva - Jefe de Abastecimiento	Paul Marcos Lecca León - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 2058-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de noviembre de 2019 (Apéndice n.° 21)	Daniel Alcides Romero Garcia - Jefe de Contabilidad	8681 (Apéndice n.° 55)	00000 02923	25/11/2019	920.00		Olórtogui Culqui Juan Miguel 4521047 572	26/11/2019 (Apéndice n.° 12)
Saldo pendiente de Olórtogui Culqui Juan Miguel										5 770.00			
51	160 23 de abril de 2019 (Apéndice n.° 56)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0612-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 08 de abril de 2019 (Apéndice n.° 25)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	2914 (Apéndice n.° 56)	00000 00722	26/04/2019	346.00		Rios Arce Tommy Antonio 1089306 4	03/05/2019 (Apéndice n.° 8)
52	225 21 de mayo de 2019	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 0692-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 09 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 57)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	3314 (Apéndice n.° 57)	00000 00864	09/05/2019	426.00		Rios Arce Tommy Antonio 1089347 2	13/05/2019 (Apéndice n.° 57)
Saldo pendiente de Rios Arce Tommy Antonio										772.00			
53	168 25 de abril de 2019 (Apéndice n.° 58)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0623-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 25 de abril de 2019 (Apéndice n.° 11)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	2852 (Apéndice n.° 58)	00000 00731	25/04/2019	866.00		Rodriguez Correa Pedro Pablo 1089300 4	26/04/2019 (Apéndice n.° 10)



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESPIRU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos						
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el compromiso y devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisiona dob	Cheque / Abono en cuenta	Fecha de desembolso o extracción bancaria
54	281 21 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 59)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0764-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 12)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4089 (Apéndice n.° 59)	00000 00973	28/05/2019	1 400,00	Rodriguez Correa Pedro Pablo	1089423 5	30/05/2019 (Apéndice n.° 8)
55	466 13 de junio de 2019 (Apéndice n.° 60)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 900-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de junio de 2019 (Apéndice n.° 60)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4683 (Apéndice n.° 60)	00000 01242	14/06/2019	8 400,00	Rodriguez Correa Pedro Pablo	1089475 8	17/06/2019 (Apéndice n.° 11)
Saldo pendiente de Rodriguez Correa Pedro Pablo										10 666,00			
56	585 4 de julio de 2019 (Apéndice n.° 61)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 973-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 04 de julio de 2019 (Apéndice n.° 61)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	5204 (Apéndice n.° 61)	00000 01329	10/07/2019	840,00	Sinacay Vásquez Luis Omar	1193441 5	01/08/2019 (Apéndice n.° 6)
57	805 13 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 62)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1224-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 62)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7844 (Apéndice n.° 62)	00000 01715	13/08/2019	80,00	Sinacay Vásquez Luis Omar	1193484 7	11/11/2019 (Apéndice n.° 12)
58	993 3 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 63)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1450-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 05 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 63)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7027 (Apéndice n.° 63)	00000 02005	06/09/2019	2 567,67	Sinacay Vásquez Luis Omar	1193512 6	09/09/2019 (Apéndice n.° 7)
Saldo pendiente de Sinacay Vásquez Luis Omar										3 487,67			
59	291 4 de junio de 2019 (Apéndice n.° 64)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 818-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 05 de junio de 2019 (Apéndice n.° 64)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4516 (Apéndice n.° 64)	00000 01098	06/06/2019	160,00	Vásquez Dorado Víctor Antonio	1089465 6	07/06/2019 (Apéndice n.° 11)

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos						
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el compromiso y devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisiona dob	Cheque / Abono en cuenta	Fecha de desembolsos o extracto bancario
60	469 17 de junio de 2019 (Apéndice n.° 65)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0916-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 17 de junio de 2019 (Apéndice n.° 65)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4705 (Apéndice n.° 65)	00000 01250	18/06/2019	1 226,00	Vásquez Dorado Víctor Antonio	1089478 1	19/06/2019 (Apéndice n.° 11)
Saldo pendiente de Vásquez Dorado Víctor Antonio										1 386,00			
61	828 14 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 66)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1376-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 28 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 66)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6873 (Apéndice n.° 66)	00000 01876	03/09/2019	1 210,00	Vásquez Valderrama Graciela	4521604 293	04/09/2019 (Apéndice n.° 7)
62	841 15 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 67)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1377-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 28 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 67)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6857 (Apéndice n.° 67)	00000 01886	03/09/2019	1 100,00	Vásquez Valderrama Graciela	4521604 293	04/09/2019 (Apéndice n.° 7)
63	891 16 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 68)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 1378-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 28 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 68)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6852 (Apéndice n.° 68)	00000 01899	03/09/2019	930,00	Vásquez Valderrama Graciela	4521604 293	04/09/2019 (Apéndice n.° 7)
64	1131 26 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 69)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1660-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 01 de octubre de 2019 (Apéndice n.° 69)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7519 (Apéndice n.° 69)	00000 02337	02/10/2019	1 330,00	Vásquez Valderrama Graciela	4521604 293	07/10/2019 (Apéndice n.° 69)
65	1529 18 de noviembre de 2019 (Apéndice n.° 70)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Leysi Tatiana Celis Silva - Jefe de Abastecimiento	Paul Marcos Lecca León - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 2057-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de noviembre de 2019 (Apéndice n.° 70)	Daniel Alcides Romero García - Jefe de Contabilidad	8671 (Apéndice n.° 70)	00000 02950	25/11/2019	1 210,00	Vásquez Valderrama Graciela	4521604 293	26/11/2019 (Apéndice n.° 12)
66	1570 2 de diciembre de 2019	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración,	Leysi Tatiana Celis Silva - Jefe de	Carlos Antonio Paredes Mori - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 2186-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 11 de	Daniel Alcides Romero García - Jefe de	9136 (Apéndice n.° 71)	00000 03067	23/12/2019	1 280,00	Vásquez Valderrama Graciela	4521604 293	26/12/2019 (Apéndice n.° 71)

Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos							
N°	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el compromiso y devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisionado	Cheque / Abono en cuenta	Fecha de desembolso o extracto bancario
	(Apéndice n.° 71)	Infraestructura y Equipamiento	Abastecimiento		diciembre de 2019 (Apéndice n.° 71)	Contabilidad							
Saldo pendiente de Vásquez Valderrama Graciela										7 060,00			
67	839 14 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 72)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1273-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 16 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 31)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - jefe de Contabilidad	6591 (Apéndice n.° 72)	00000 01787	19/08/2019	1 120,00	Vela Peña Julio César	11934870	21/08/2019 (Apéndice n.° 6)
68	1025 05 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 73)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Caina mari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1480-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 09 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 73)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - jefe de Contabilidad	7065 (Apéndice n.° 73)	00000 02055	10/09/2019	2 226,00	Vela Peña Julio César	4521581870	11/09/2019 (Apéndice n.° 7)
Saldo pendiente de Vela Peña Julio César										3 346,00			
TOTAL										102 613,67			

Fuente : Oficio n.° 0348-2021-GRL-DREL-UGEL-LN.D de 15 de junio de 2021 (Apéndice n.° 74), Oficio n.° 0651-2021-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de junio de 2021 (Apéndice n.° 74), Oficio n.° 0110-2021-GRL-DREL-UGEL-LN-DAA/CONT de 19 de agosto de 2021 (Apéndice n.° 74), Informe n.° 0040-2021-GRL-DREL-UGEL-305-DAA/ABAST de 14 de mayo de 2021 (Apéndice n.° 74), Oficio n.° 0561-2021-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 20 de mayo de 2021 (Apéndice n.° 74).

Elaborado por: Comisión de Control.

Es de precisar, que las planillas de viáticos señaladas en el cuadro n.° 1, no fueron rendidos a la fecha, conforme a la directiva aplicable que señala: "Los fondos otorgados a los Directores, Funcionarios y Servidores de la UNIDAD DE GESTIÓN EDUCATIVA LOCAL NAUTA, con vínculo contractual (PAP, CAS) incluyendo a aquellas personas que brinden servicios de terceros en la Entidad (...), constituyen un encargo interno, debiendo rendir cuenta documentada en un plazo no mayor a 10 días hábiles, contados desde la culminación de la comisión de servicio (...)" y actualmente se encuentran pendientes de rendición.

Evidenciándose que, el jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento (desde el 23 de enero hasta 8 de julio de 2019), jefe del Área de Abastecimiento (desde 1 de febrero hasta 31 de octubre de 2019) y jefe del Área de Contabilidad (desde el 1 de febrero hasta el 31 de marzo de 2019) tenían pleno conocimiento de la imposibilidad de otorgar viáticos a los funcionarios, servidores y terceros que contaban con rendiciones de viáticos pendientes, pese a ello, continuaron gestionando el otorgamiento de viáticos sin sustento alguno que lo ampare, permitiendo la acumulación de saldos pendientes por rendir.

De igual manera, los jefes del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, de los periodos comprendidos, desde el 21 hasta el 22 de noviembre de 2019, desde el 11 hasta el 12 de diciembre de 2019 y desde 9 de julio de 2019 al 4 de agosto de 2020, los jefes del Área de Abastecimiento, del periodo comprendido, desde 1 de febrero al 31 de octubre, y desde el 14 de noviembre al 31 de diciembre de 2019, y del jefe del Área de Contabilidad, de los periodos comprendidos, desde el 1 de



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESURU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsab FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

abril al 31 de octubre de 2019 y desde el 4 de noviembre hasta la actualidad, gestionaron la elaboración, autorización y devengado de las planillas de viáticos a favor de funcionarios, servidores y terceros, pese a que mantenían rendiciones de viáticos pendientes, permitiendo la acumulación de saldos por rendir.

b) Planillas de viáticos otorgados a funcionarios y servidores en el periodo 2019, que se encuentran pendientes de rendición a la fecha.

Asimismo, se identificaron cuarenta y nueve (49) planillas de viáticos otorgados a funcionarios, servidores y terceros de la Entidad por un importe acumulado de S/48 970,00 (Cuarenta y ocho mil novecientos setenta con 00/100 soles), que no fueron rendidos hasta la fecha, lo que se detalla en el cuadro siguiente:

CUADRO N° 2
PLANILLA DE VIÁTICOS QUE SE ENCUENTRAN PENDIENTES DE RENDICIÓN

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos						Fecha de desembolso o extracción bancaria	
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que elabora la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisionado	Cheque/ Abono en cuenta		Plazo máximo para la rendición
1	391 29 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 75)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 816-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 05 de junio de 2019 (Apéndice n.° 75)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4465 (Apéndice n.° 75)	00000 01081	06/06/2019	690,00	Amias Dávila Ernesto	10894605	14/06/2019	17/06/2019 (Apéndice n.° 11)
Saldo pendiente de Amias Dávila Ernesto										690,00				
2	1579 3 de diciembre de 2019 (Apéndice n.° 76)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Leysi Tatiana Celis Silva - Jefe de Abastecimiento	Carlos Antonio Paredes Mori - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 2187-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 11 de diciembre de 2019 (Apéndice n.° 76)	Daniel Alcides Romero García - Jefe de Contabilidad	8904 (Apéndice n.° 76)	00000 03070	13/12/2019	600,00	Blas da Cruz Juan Carlos	11936236	18/12/2019	16/12/2019 (Apéndice n.° 76)
Saldo pendiente de Blas da Cruz Juan Carlos										600,00				
3	57 1 de marzo de 2019 (Apéndice n.° 77)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 266-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 04 de marzo de 2019 (Apéndice n.° 77)	Xixmena Nascimento Alva - Jefe de Contabilidad	1163 (Apéndice n.° 77)	00000 0241	04/03/2019	660,00	Becerra Khan Zenith Liceira	9198143	22/03/2019	05/03/2019 (Apéndice n.° 77)
Saldo pendiente de Becerra Khan Zenith Liceira										660,00				
4	413 6 de junio de 2019 (Apéndice n.° 78)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 832-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 06 de junio de 2019 (Apéndice n.° 78)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4618 (Apéndice n.° 78)	00000 01153	06/06/2019	1 400,00	Del Águila Díaz Manuel Armando	10894709	21/06/2019	07/06/2019 (Apéndice n.° 11)
Saldo pendiente de Del Águila Díaz Manuel Armando										1 400,00				

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos						Fecha de desembolso o extracción bancaria	
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisionado	Cheque/ Abono en cuenta		Plazo máximo para la rendición
5	698 11 de julio de 2019 (Apéndice n.° 79)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1125-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 25 de julio de 2019 (Apéndice n.° 79)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6288 (Apéndice n.° 79)	00000 01573	7/08/2019	1 226,00	Flores Díaz Luis Antonio	4521611 567	12/08/2019	08/08/2019 (Apéndice n.° 6)
Saldo pendiente de Flores Díaz Luis Antonio										1 226,00				
6	404 3 de junio de 2019 (Apéndice n.° 80)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 879-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 13 de junio de 2019 (Apéndice n.° 80)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4689 (Apéndice n.° 80)	00000 01206	13/06/2019	826,00	Flores Sánchez Luis Enrique	1089481 3	07/06/2019	14/06/2019 (Apéndice n.° 80)
Saldo pendiente de Flores Sánchez Luis Enrique										826,00				
7	276 21 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 81)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0764-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de mayo de 2019. (Apéndice n.° 12)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	3861 (Apéndice n.° 81)	00000 00968	23/05/2019	426,00	García Guerrero Rudy Pol	1089400 6	07/06/2019	27/05/2019 (Apéndice n.° 81)
Saldo pendiente de García Guerrero Rudy Pol										426,00				
8	889 16 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 82)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1519-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 13 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 82)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7114 (Apéndice n.° 82)	00000 02106	16/09/2019	1 050,00	García Vázquez Julio Ernesto	4550465 138	24/09/2019	18/09/2019 (Apéndice n.° 7)
Saldo pendiente de García Vázquez Julio Ernesto										1 050,00				
9	1220 4 de octubre de 2019 (Apéndice n.° 83)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1738-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 11 de octubre de 2019 (Apéndice n.° 83)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7825 (Apéndice n.° 83)	00000 02437	11/10/2019	320,00	Huayabán Ávila Claudia Eunice	4523373 787	18/10/2019	14/10/2019 (Apéndice n.° 9)
Saldo pendiente de Huayabán Ávila Claudia Eunice										320,00				
10	464 12 de junio de 2019 (Apéndice n.° 84)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 879-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4747 (Apéndice n.° 84)	00000 01211	14/06/2019	1 026,00	Iñape Pinedo Mónica Isabel	1089476 2	24/06/2019	17/06/2019 (Apéndice n.° 11)

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos							Fecha de desembolsos o extracción bancaria	
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisionado	Cheque/ Abono en cuenta	Plazo máximo para la rendición		
		ctura y Equipamiento		tura y Equipamiento	de 13 de junio de 2019 (Apéndice n.° 84)										
Saldo pendiente de Inape Pinedo Mónica Isabel										1 026,00					
11	989 2 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 85)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1449-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 05 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 85)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7031 (Apéndice n.° 85)	00000 02004	06/09/ 2019	426,00	La Torre Vela Ángela Lisbeth	1193513 0	10/07/ 2019	09/09/ 2019 (Apéndice n.° 85)	
Saldo pendiente de La Torres Vela Ángela Lisbeth										426,00					
12	488 12 de julio de 2019 (Apéndice n.° 86)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 1017-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 16 de julio de 2019 (Apéndice n.° 86)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	5877 (Apéndice n.° 86)	00000 01435	18/07/ 2019	980,00	Da Silva Sifuentes Patricio Leao	4523333 858	08/07/ 2019	22/07/ 2019 (Apéndice n.° 86)	
Saldo pendiente de Da Silva Sifuentes Patricio Leao										980,00					
13	79 29 de marzo de 2019 (Apéndice n.° 87)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0511-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 08 de abril de 2019 (Apéndice n.° 32)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	2333 (Apéndice n.° 87)	00000 00575	10/04/ 2019	400,00	Machuca Villacrez Juan Paul	1089252 4	22/03/ 2019	11/04/ 2019 (Apéndice n.° 10)	
Saldo pendiente de Machuca Villacrez Juan Paul										400,00					
14	367 29 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 88)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 810-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 03 de junio de 2019 (Apéndice n.° 88)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4443 (Apéndice n.° 88)	00000 01054	3/06/2 019	1 080,00	Macusi Nuribe Juan	1089458 3	21/06/ 2019	05/06/ 2019 (Apéndice n.° 88)	
Saldo pendiente de Macusi Nuribe Juan										1 080,00					
15	61 8 de marzo de 2019 (Apéndice n.° 89)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 327-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 08 de marzo de 2019 (Apéndice n.° 89)	Xixmena Nascimento Alva - Jefe de Contabilidad	1280 (Apéndice n.° 89)	00000 00319	11/03/ 2019	2 080,00	Marin Marchand Mervin Marcel	9198259	26/03/ 2019	12/03/ 2019 (Apéndice n.° 89)	
Saldo pendiente de Marin Marchand Mervin Marcel										2 080,00					



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESERU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabel FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabel FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos							Fecha de desembolso – extracción bancaria
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisionado	Cheque/ Abono en cuenta	Plazo máximo para la rendición	
16	905 20 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 90)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1333-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 90)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6795 (Apéndice n.° 90)	00000 01832	26/08/2019	426,00	Mendoza Vásquez Gloria de Jesús	1193503 1	02/09/2019	03/09/2019 (Apéndice n.° 90)
Saldo pendiente de Mendoza Vásquez Gloria de Jesús										426,00				
17	798 12 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 91)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1223-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 91)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6498 (Apéndice n.° 91)	00000 01703	15/08/2019	960,00	Montalván Apagueño Segundo Juanito	4523340 471	12/09/2019	16/08/2019 (Apéndice n.° 6)
Saldo pendiente de Montalván Apagueño Segundo Juanito										960,00				
18	14 11 de febrero de 2019 (Apéndice n.° 92)	Wiston Sánchez Pizango – Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0160-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 11 de febrero de 2019 (Apéndice n.° 92)	Xixmena Nascimento Alva - Jefe de Contabilidad	442 (Apéndice n.° 92)	00000 00146	11/02/2019	620,00	Nascimento Alva Xixmena	9197645	28/02/2019	13/02/2019 (Apéndice n.° 92)
Saldo pendiente de Nascimento Alva Xixmena										620,00				
19	495 18 de junio de 2019 (Apéndice n.° 93)	Wiston Sánchez Pizango – Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 946-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 20 de junio de 2019 (Apéndice n.° 93)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6164 (Apéndice n.° 93)	00000 01292	1/08/2019	1 026,00	Navarro Gutiérrez Zoila Karina	1193467 5	14/06/2019	06/08/2019 (Apéndice n.° 6)
Saldo pendiente de Navarro Gutiérrez Zoila Karina										1 026,00				
20	41 22 de febrero de 2019 (Apéndice n.° 94)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 257-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 01 de marzo de 2019 (Apéndice n.° 94)	Xixmena Nascimento Alva - Jefe de Contabilidad	1161 (Apéndice n.° 94)	00000 00228	04/03/2019	320,00	Núñez Apagueño Jolly Fiorella	9198141	12/03/2019	05/03/2019 (Apéndice n.° 13)
Saldo pendiente de Núñez Apagueño Jolly Fiorella										320,00				



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESURU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos							Fecha de desembolso o extracción bancaria
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisionado	Cheque/ Abono en cuenta	Plazo máximo para la rendición	
21	360 29 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 95)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 810-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 03 de junio de 2019 (Apéndice n.° 95)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4442 (Apéndice n.° 95)	00000 01053	3/06/2019	1 940,00	Nuribe Arahuata Manuel	1089458 2	20/06/2019	10/06/2019 (Apéndice n.° 95)
Saldo pendiente de Nuribe Arahuata Manuel										1 940,00				
22	359 29 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 96)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 810-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 03 de junio de 2019 (Apéndice n.° 96)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4437 (Apéndice n.° 96)	00000 01048	3/06/2019	1 940,00	Nuribe Arahuata Roberto	1089457 7	20/06/2019	10/06/2019 (Apéndice n.° 11)
Saldo pendiente de Nuribe Arahuata Roberto										1 940,00				
23	361 29 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 97)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 810-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 03 de junio de 2019 (Apéndice n.° 97)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4441 (Apéndice n.° 97)	00000 01052	3/06/2019	2 500,00	Ojcate Ahuite Braulio	1089458 1	20/06/2019	04/06/2019 (Apéndice n.° 11)
Saldo pendiente de Ojcate Ahuite Braulio										2 500,00				
24	82 29 de marzo de 2019 (Apéndice n.° 98)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0511-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 08 de abril de 2019 (Apéndice n.° 32)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	2330 (Apéndice n.° 98)	00000 00578	10/04/2019	400,00	Pastrana Tamani Ramiro	1089252 1	22/03/2019	11/04/2019 (Apéndice n.° 10)
Saldo pendiente de Pastrana Tamani Ramiro										400,00				
25	15 11 de febrero de 2019 (Apéndice n.° 99)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0160-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 11 de febrero de 2019 (Apéndice n.° 9)	Xixmena Nascimento Alva - Jefe de Contabilidad	443 (Apéndice n.° 99)	00000 00147	11/02/2019	620,00	Perea Torres Emerson	9197646	29/03/2019	13/02/2019 (Apéndice n.° 92)
Saldo pendiente de Perea Torres Emerson										620,00				
26	78 29 de marzo de 2019 (Apéndice n.° 100)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0511-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 08 de abril de 2019 (Apéndice n.° 32)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	2305 (Apéndice n.° 100)	00000 00574	10/04/2019	400,00	Perez Chumbe Alexis Roberto	1089249 6	22/03/2019	11/04/2019 (Apéndice n.° 10)

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos							Fecha de desembolso o extracción bancaria	
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisionado	Cheque/ Abono en cuenta	Plazo máximo para la rendición		
Saldo pendiente de Perez Chumbe Alexis Roberto										400,00					
27	1033 9 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 101)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1515-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 12 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 101)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7105 (Apéndice n.° 101)	00000 02092	16/09/2019	226,00	Pinedo Chuquipoondo Juan Carlos	11935163	30/09/2019	17/09/2019 (Apéndice n.° 7)	
Saldo pendiente de Pinedo Chuquipoondo Juan Carlos										226,00					
28	1149 25 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 102)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1617-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 26 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 102)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7451 (Apéndice n.° 102)	00000 02238	27/09/2019	240,00	Pinedo Lomas Antonio Melquiced	4521610706	11/10/2019	30/09/2019 (Apéndice n.° 7)	
Saldo pendiente de Pinedo Lomas Antonio Melquiced										240,00					
29	233 10 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 103)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 0700-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 10 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 103)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	3330 (Apéndice n.° 103)	00000 00887	12/05/2019	240,00	Pinedo Lomas Diomedes	10893488	19/04/2019	20/05/2019 (Apéndice n.° 8)	
Saldo pendiente de Pinedo Lomas Diomedes										240,00					
30	1098 17 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 104)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1579-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 23 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 104)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7385 (Apéndice n.° 104)	00000 02214	25/09/2019	626,00	Pinedo Pinedo Reime	4525010797	10/09/2019	27/09/2019 (Apéndice n.° 7)	
Saldo pendiente de Pinedo Pinedo Reime										626,00					
31	356 3 de junio de 2019 (Apéndice n.° 105)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 810-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 03 de junio de 2019 (Apéndice n.° 105)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4445 (Apéndice n.° 105)	00000 01059	3/06/2019	4 870,00	Piñola Alván Raúl	10894585	24/06/2019	11/06/2019 (Apéndice n.° 105)	
Saldo pendiente de Piñola Alván Raúl										4 870,00					

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos							Fecha de desembolso o extracción bancaria
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisionado	Cheque/ Abono en cuenta	Plazo máximo para la rendición	
32	439 10 de julio de 2019 (Apéndice n.° 106)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 868-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 12 de junio de 2019 (Apéndice n.° 106)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	5179 (Apéndice n.° 106)	00000 01186	5/07/2019	1 026,00	Plaza Pilco Wilner	1193439 6	10/06/2019	09/07/2019 (Apéndice n.° 14)
Saldo pendiente de Plaza Pilco Wilner										1 026,00				
33	601 5 de julio de 2019 (Apéndice n.° 107)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 980-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 05 de julio de 2019 (Apéndice n.° 107)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	5171 (Apéndice n.° 107)	00000 01338	5/07/2019	600,00	Ramírez Huansi José Luis	1193439 1	6/08/2019	08/07/2019 (Apéndice n.° 107)
Saldo pendiente de Ramírez Huansi José Luis										600,00				
34	968 25 de agosto de 2019 (Apéndice n.° 108)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1431-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 04 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 108)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6953 (Apéndice n.° 108)	00000 02011	5/09/2019	2 346,00	Ramírez Souza Segundo Jakerson	4521477 399	20/09/2019	06/06/2019 (Apéndice n.° 108)
Saldo pendiente de Ramírez Souza Segundo Jakerson										2 346,00				
35	1330 16 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 109)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1813-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de octubre de 2019 (Apéndice n.° 109)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	8064 (Apéndice n.° 109)	00000 02556	22/10/2019	800,00	Reátegui Rengifo Neil	1193575 5	7/11/2019	31/10/2019 (Apéndice n.° 109)
Saldo pendiente de Reátegui Rengifo Neil										800,00				
36	582 4 de julio de 2019 (Apéndice n.° 110)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 973-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 04 de julio de 2019 (Apéndice n.° 110)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	5168 (Apéndice n.° 110)	00000 01326	04/07/2019	1 890,00	Reátegui Shapiama César Francisco	1193438 5	20/06/2019	05/07/2019 (Apéndice n.° 110)
Saldo pendiente de Reátegui Shapiama César Francisco										1 890,00				
37	838 14 de agosto de 2019	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de	Memorando n.° 1273-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 16 de agosto de 2019	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	6586 (Apéndice n.° 111)	00000 01786	19/08/2019	1 120,00	Rengifo Díaz Fernando	1193486 5	30/07/2019	26/08/2019 (Apéndice n.° 6)

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos							Fecha de desembolso o extracción bancaria	
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisionado	Cheque/ Abono en cuenta	Plazo máximo para la rendición		
	(Apéndice n.° 111)	Administración, Infraestructura y Equipamiento		Administración, Infraestructura y Equipamiento	(Apéndice n.° 31)										
Saldo pendiente de Rengifo Díaz Fernando										1 120,00					
38	187 6 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 112)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 0696-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 09 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 112)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	3296 (Apéndice n.° 112)	00000 00882	09/05/2019	1 570,00	Rodríguez Gómez José Luis	10893454	10/05/2019	10/05/2019 (Apéndice n.° 112)	
Saldo pendiente de Rodríguez Gómez José Luis										1 570,00					
39	1104 18 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 113)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1594-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 24 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 113)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7403 (Apéndice n.° 113)	00000 02223	25/09/2019	600,00	Rodríguez Sandi Mauro	4521096298	27/09/2019	27/09/2019 (Apéndice n.° 7)	
Saldo pendiente de Rodríguez Sandi Mauro										600,00					
40	584 4 de julio de 2019 (Apéndice n.° 114)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 973-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 04 de julio de 2019 (Apéndice n.° 114)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	1328 (Apéndice n.° 114)	00000 01328	04/07/2019	1 600,00	Rojas Chumbe Rosenda Cleo	11934387	5/07/2019	05/07/2019 (Apéndice n.° 14)	
Saldo pendiente de Rojas Chumbe Rosenda Cleo										1 600,00					
41	76 29 de marzo de 2019 (Apéndice n.° 115)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0511-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 08 de abril de 2019 (Apéndice n.° 32)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	2307 (Apéndice n.° 115)	00000 00571	10/04/2019	400,00	Saboya Hualinga Roberto	10892498	10/03/2019	11/04/2019 (Apéndice n.° 10)	
Saldo pendiente de Saboya Hualinga Roberto										400,00					
42	1559 2 de diciembre de 2019 (Apéndice n.° 116)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Leysi Tatiana Celis Silva - Jefe de Abastecimiento	Carlos Antonio Paredes Mori Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 2185-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 11 de diciembre de 2019 (Apéndice n.° 116)	Daniel Alcides Romero García - Jefe de Contabilidad	8847 (Apéndice n.° 116)	00000 03057	17/12/2019	400,00	Sánchez Nogueira Fiorella	11936197	17/12/2019	18/12/2019 (Apéndice n.° 116)	
Saldo pendiente de Sánchez Nogueira Fiorella										400,00					



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESURU Enck
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsab FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsab FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos							Fecha de desembolso o extracción bancaria
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisionado	Cheque/ Abono en cuenta	Plazo máximo para la rendición	
43	470 17 de junio de 2019 (Apéndice n.° 117)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 0916-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 17 de junio de 2019 (Apéndice n.° 117)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4704 (Apéndice n.° 117)	00000 01251	18/06/2019	1 226,00	Taricuari ma Irapica José Edgar	1089478 0	8/07/2019	19/06/2019 (Apéndice n.° 11)
Saldo pendiente de Taricuari Irapica José Edgar										1 226,00				
44	1312 14 de octubre de 2019 (Apéndice n.° 118)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1829-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de octubre de 2019 (Apéndice n.° 118)	Daniel Alcides Romero García - Jefe de Contabilidad	9089 (Apéndice n.° 118)	00000 02565	26/12/2019	520,00	Tornero del Castillo Dennis John	1193638 0	15/11/2019	31/12/2019 (Apéndice n.° 118)
Saldo pendiente de Tornero del Castillo Dennis John										520,00				
45	80 29 de marzo de 2019 (Apéndice n.° 119)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0511-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 08 de abril de 2019 (Apéndice n.° 32)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	2332 (Apéndice n.° 119)	00000 00576	10/04/2019	400,00	Upari Canayo Larry Javier	1089252 3	22/03/2019	12/04/2019 (Apéndice n.° 119)
Saldo pendiente de Upari Canayo Larry Javier										400,00				
46	475 17 de junio de 2019 (Apéndice n.° 120)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 0918-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 18 de junio de 2019 (Apéndice n.° 120)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4707 (Apéndice n.° 120)	00000 01276	18/06/2019	1 226,00	Valles Mozombite Salomón	1089478 3	5/07/2019	27/06/2019 (Apéndice n.° 120)
Saldo pendiente de Valles Mozombite Salomón										1 226,00				
47	216 11 de mayo de 2019 (Apéndice n.° 121)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pantallazo del devengado en el cual se consigna el Memorando n.° 863-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 11 de junio de 2019 (Apéndice n.° 121)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	4729 (Apéndice n.° 121)	00000 01193	13/06/2019	426,00	Vargas Ruiz Emmanuel	1089480 3	26/06/2019	18/06/2019 (Apéndice n.° 11)
Saldo pendiente de Vargas Ruiz Emmanuel										426,00				
48	1382 21 de octubre de 2019 (Apéndice n.° 122)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1894-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 30 de octubre de 2019 (Apéndice n.° 122)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	8225 (Apéndice n.° 122)	00000 02680	5/11/2019	1 650,00	Vásquez Rodríguez Manuel Enrique	4521578 896	4/12/2019	07/11/2019 (Apéndice n.° 122)

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos							Fecha de desembolso o extracción bancaria	
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del que autoriza el devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del que elabora el compromiso y devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto S/	Comisionado	Cheque/ Abono en cuenta	Plazo máximo para la rendición		
		ectura y Equipamiento		tura y Equipamiento											
Saldo pendiente de Vásquez Rodríguez Manuel Enrique										1 650,00					
49	1102 18 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 123)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 1579-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 23 de setiembre de 2019 (Apéndice n.° 123)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	7388 (Apéndice n.° 123)	00000 02219	25/09/2019	626,00	Yaicate Pizango Marcelina Margot	4523112 088	27/09/2019	27/09/2019 (Apéndice n.° 7)	
Saldo pendiente de Yaicate Pizango Marcelina Margot										626,00					
TOTAL										48 970,00					

Fuente : Oficio n.° 0348-2021-GRL-DREL-UGEL-LN.D de 15 de junio de 2021 (Apéndice n.° 74), - Oficio n.° 0651-2021-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de junio de 2021 (Apéndice n.° 74), Oficio n.° 0110-2021-GRL-DREL-UGEL-LN-DAA/CONT de 19 de agosto de 2021 (Apéndice n.° 74), Informe n.° 0040-2021-GRL-DREL-UGEL-305-DAA/ABAST de 14 de mayo de 2021 (Apéndice n.° 74), Oficio n.° 0561-2021-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 20 de mayo de 2021 (Apéndice n.° 74).

Elaborado por: Comisión de Control.

Sobre el particular, mediante oficios n.°s 105, 153, 180, 194 y 0227-2019-GRL-DREL-UGEL-LN-DAA/CONT de 27 de mayo, 31 de julio, 28 de agosto, 17 de setiembre y 26 de noviembre de 2019 (Apéndice n.° 124), respectivamente, la jefatura del Área de Contabilidad comunicó a la Dirección del Área de Administración, la existencia de planillas de viáticos pendientes de rendición correspondientes al periodo 2019, entre las cuales se encuentran las planillas citadas, que se detallan a continuación, sugiriendo además que se adopten las medidas necesarias para la que los funcionarios, servidores y terceros, presenten sus respectivas rendiciones, lo que se detalla:

CUADRO N° 3
DOCUMENTOS REMITIDOS AL ÁREA DE ADMINISTRACIÓN

N°	Documento	Fecha	De	Para	Detalle
1	Oficio n.° 105-2019-GRL-DREL-UGEL-LN-DAA/CONT (Apéndice n.° 124)	27 de mayo de 2019	Miriam Mozombite Manuyama - Jefe del Área de Contabilidad	Winston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	(...) remitirle adjunto al presente la relación de viáticos pendientes de rendición de los años 2015, 2016, 2017, 2018 hasta marzo 2019
2	Oficio n.° 153-2019-GRL-DREL-UGEL-LN-DAA/CONT (Apéndice n.° 124)	31 de julio de 2019	Miriam Mozombite Manuyama - Jefe del Área de Contabilidad	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	(...) hacerle llegar adjunto al presente la relación de viáticos pendientes de rendición de enero a junio 2019, así mismo se sugiere tomar las medidas respectivas para que los servidores mencionados presenten sus respectivas rendiciones a la brevedad posible toda vez que los plazos establecidos ya vencieron de acuerdo a la Directiva N° 002-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA.
3	Oficio n.° 180-2019-GRL-DREL-UGEL-LN-DAA/CONT (Apéndice n.° 124)	28 de agosto de 2019	Miriam Mozombite Manuyama - Jefe del Área de Contabilidad	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	(...) hacerle llegar adjunto al presente la relación de viáticos pendientes de rendición de enero a julio 2019, así mismo se sugiere tomar las medidas respectivas para que los servidores mencionados presenten sus respectivas rendiciones a la brevedad posible toda vez que los plazos establecidos ya vencieron de acuerdo a la Directiva N° 002-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA.
4	Oficio n.° 194-2019-GRL-DREL-UGEL-LN-	17 de setiembre de 2019	Miriam Mozombite Manuyama - Jefe del Área de Contabilidad	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Contabilidad	(...) hacerle llegar adjunto al presente la relación de viáticos pendientes de rendición de enero a agosto 2019, así mismo se sugiere tomar las medidas



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019



Firmado digitalmente por
MARIN ELESURU Erick
Javier FAU 20131378972 soft
Motivo: Day Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
PANDURO BUSTOS Harvey FAU
20131378972 soft
Motivo: Day Visto Bueno
Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsabel FAU 20131378972
soft
Motivo: Day Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

N°	Documento	Fecha	De	Para	Detalle
	DAA/CONT (Apéndice n.º 124)		del Área de Contabilidad	Administración, Infraestructura y Equipamiento	respectivas para que los servidores mencionados presenten sus respectivas rendiciones a la brevedad posible toda vez que los plazos establecidos ya vencieron de acuerdo a la Directiva N° 002-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA.
5	Oficio n.º 0227-2019-GRL-DREL-UGEL-LN-DAA/CONT (Apéndice n.º 124)	26 de noviembre de 2019	Daniel Alcides Romero García – Jefe del Área de Contabilidad	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama – Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	(...) se le hace llegar adjunto al presente la relación de servidores que se encuentran pendientes de rendición de viáticos del presente año, en cumplimiento al documento de la referencia, para su conocimiento y fines pertinentes.

Elaborado por: Comisión de Control.

Al respecto, con cartas n.º 012, 126, 127, 131, 132, 134, 136, 138, 140, 142, 144, 148, 152, 154, 155-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 1 de agosto de 2019 (**Apéndice n.º 125**), que hace referencia al oficio n.º 153-2019-DREL-GRL-UGEL-LN-DAA/CONT, Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama, director (e) del Área de Administración, puso de conocimiento a Ahuanari Oliveira José Manuel, Sánchez Nogueira Fiorella, Sandi Cariajano Rudber, Santisteban Guerra Ana, Saquiray Murayari Hugo, Sinarahua Alva Petronila, Solano Castillo Rolando, Soplin Ochoa Edson Enrique, Tamani Gutiérrez Wagner Javier, Taricuarima Ahuanari Alfredo, Tello Flores Kiko, Valles Mozombite Salomón, Vásquez Dorado Víctor Antonio, Vásquez Portocarrero Euclides y Vásquez Silva Clarita, que "(...) En cumplimiento a la dispuesto a la Directiva N° 008-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA, así como de acuerdo a lo estipulado en el Decreto Supremo 007-2013-EF del 22 de enero de 2013 (La rendición de cuenta deberá presentarse dentro de los (10) días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicios). En aplicación del numeral 7.2 de la Directiva antes mencionada se le recuerda que: "...en el supuesto que el comisionado no cumpla con presentar la rendición de cuentas dentro del plazo establecido en la presente Directiva, teniendo la Entidad la potestad de efectuar el cobro en recupero de los fondos otorgados", solicitándoles se sirvan efectuar en el plazo de 72 horas, la rendición de cuentas debidamente de los viáticos y/o encargos otorgados (...) BAJO RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA Y FUNCIONAL en caso de incumplimiento".

Advirtiéndose que, con oficio n.º 035-2021-GRL-DREL-UGEL-LN-DAA/CONT de 19 de febrero de 2021 (**Apéndice n.º 126**), Daniel Alcides Romero García, actual jefe (e) del Área de Contabilidad, alcanzó a Julio César Del Castillo Silva, actual jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, documentación relacionada a las comunicaciones de viáticos pendientes de rendición del año 2019 a funcionarios, servidores y terceros, las mismas que corresponden a los oficios remitidos por la entonces jefa del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento del periodo desde 9 de julio de 2019 al 4 de agosto de 2020, advirtiéndose que dichos oficios no corresponden a la totalidad de las rendiciones de viáticos pendientes, conforme se aprecia en el cuadro n.º 1, Planillas de viáticos otorgados a funcionarios y servidores que mantenían saldos pendientes de rendición y cuadro n.º 2, Planilla de viáticos que se encuentran pendientes de rendición.

Así mismo, se observa que, Wiston Sánchez Pizango, Paul Marcos Lecca León, Carlos Antonio Paredes Mori, entonces jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, dejaron de adoptar acciones para dar cumplimiento con las rendiciones de viáticos pendientes, señaladas en los cuadros n.ºs 1 y 2, Planilla de viáticos otorgados a funcionarios y servidores que mantenían saldos pendientes de rendición y Planilla de viáticos que se encuentran pendientes de rendición, mencionados precedentemente.

Evidenciándose que, a la Jefatura del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, a cargo de Wiston Sánchez Pizango, Carlos Antonio Paredes Mori y Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama, le correspondía velar por el cumplimiento de la normativa de viáticos, así como la administración de los fondos públicos, dejaron de adoptar acciones para cautelar el cumplimiento de las rendiciones de viáticos otorgados, permitiendo la acumulación de saldos por rendir.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

Firmado digitalmente por
 ROYALINO PAREDES Betsy
 Bet: btf FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESPIRU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:28:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROYALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

c) De la falta de adopción de medidas para el recupero de los viáticos pendientes de rendición en un total de S/151 583,67.

Al respecto, conforme a lo expuesto en los literales a) y b), se evidenció que existen rendiciones de viáticos pendientes en un total de S/151 583,67, a favor de funcionarios, servidores y terceros, siendo que, a la fecha no cuentan con vínculo contractual alguno con la Entidad, los que se detallan a continuación:

CUADRO N° 4
RELACIÓN DE LOS COMISIONADOS QUE NO MANTIENEN VÍNCULO LABORAL EN LA ACTUALIDAD

N°	C/P N°	SIAF N°	Fecha	Monto S/	Comprobante de pago				
					Comisionado	Cargo	Cheque/ Abono en cuenta	Periodo de Gestión	
								Desde	Hasta
1	4465 (Apéndice n.° 75)	0000001081	06/06/2019	690,00	Amias Dávila Ernesto	Profesor	10894605	01/03/2019	31/12/2019
2	8904 (Apéndice n.° 76)	0000003070	13/12/2019	600,00	Blas da Cruz Juan Carlos	Director de centro educativo	11936236	01/02/2019	31/12/2019
3	2853 (Apéndice n.° 11)	0000000732	25/04/2019	10 492,00	Cainamari Soto Pedro	Jefe de Abastecimiento	10893005	01/02/2019	31/07/2019
4	6838 (Apéndice n.° 18)	0000001863	02/09/2019	3 660,00	Celis Icomena Karin Lucelma	Profesor	11935066	01/07/2019	31/12/2019
5	2850 (Apéndice n.° 22)	0000000729	25/04/2019	12 066,00	Cubas Bonifaz Juan Carlos	Asistente en el área de abastecimiento	10893002	01/04/2019	31/12/2019
6	4618 (Apéndice n.° 78)	0000001153	06/06/2019	1 400,00	Del Águila Díaz Manuel Armando	Servicio de técnico proyectista de la oficina de personal	10894709	01/04/2019	01/07/2019
7	2902 (Apéndice n.° 25)	0000000705	26/04/2019	5 216,00	Escate Mestanza Carlos Alberto	Asesor externo de la Dirección de la UGEL Nauta	10893052	02/01/2019	30/04/2019
8	5877 (Apéndice n.° 86)	0000001435	18/07/2019	980,00	Da Silva Sifuentes Patricio Leao	Profesor	452333858	01/03/2019	31/12/2019
9	4689 (Apéndice n.° 80)	0000001206	13/06/2019	826,00	Flores Sánchez Luis Enrique	Asistente administrativo en remuneraciones- Locador	10894813	01/04/2019	31/12/2019
10	1162 (Apéndice n.° 27)	0000000230	04/03/2019	1 492,00	García del Castillo César Augusto	Especialista administrativo	9198142	01/04/2019	31/12/2019
11	4682 (Apéndice n.° 30)	0000001241	14/06/2019	2 226,00	García Flores Ciro	Planificador 1	10894757	01/04/2019	30/04/2019
12	3861 (Apéndice n.° 81)	968	23/05/2019	426,00	García Guerreo Rudy Pol	Asistente Administrativo en Patrimonio-Locador	10894006	01/05/2019	31/07/2019
13	7114 (Apéndice n.° 82)	0000002106	16/09/2019	1 050,00	García Vásquez Julio Ernesto	Profesor	4550465138	01/03/2019	31/12/2019
14	7825 (Apéndice n.° 83)	0000002437	11/10/2019	320,00	Huayaban Ávila Claudia Eunice	Coordinador administrativo de redes educativas rurales	4523373787	01/06/2019	31/12/2019
15	4747 (Apéndice n.° 84)	0000001211	14/06/2019	1 026,00	Iñape Pinedo Mónica Isabel	Apoyo en tesorería-locador	10894762	01/05/2019	31/07/2019
16	7031 (Apéndice n.° 85)	0000002004	06/09/2019	426,00	La Torre Vela Ángela Lisbeth	Abogado(a)	11935130	01/06/2019	31/12/2019
17	3859 (Apéndice n.° 37)	0000000966	23/05/2019	3 086,00	Lecca León Paul Marcos	Jefe de Tesorería	10894004	01/04/2019	31/12/2019
18	2333 (Apéndice n.° 87)	0000000575	10/04/2019	400,00	Machuca Villacrez Juan Paul	Apoyo en el almacén-locador	10892524	01/03/2019 01/08/2019	31/05/2019 31/12/2019
19	4443 (Apéndice n.° 88)	0000001054	03/06/2019	1 080,00	Macusi Nuribe Juan	Profesor	10894583	01/03/2019	31/12/2019
20	1280 (Apéndice n.° 89)	0000000319	11/03/2019	2 080,00	Marin Marchand Mervin Marcel	-	9198259	01/02/2019	31/12/2019
21	6795 (Apéndice n.° 90)	0000001832	26/08/2019	426,00	Mendoza Vásquez Gloria de Jesús	Director de la UGEL	11935031	21/10/2019	31/07/2020
22	2854 (Apéndice n.° 43)	0000000733	25/04/2019	14 926,00	Moncada Alvarado Javier Esteban	-	10893006	31/12/2019	31/08/2019
23	6498 (Apéndice n.° 91)	0000001703	15/08/2019	960,00	Montalván Apagueño Segundo Juanito	Profesor	4523340471	01/03/2019	31/12/2019
24	442 (Apéndice n.° 92)	0000000146	11/02/2019	620,00	Nascimento Alva Xixmena	Contador I	9197645	01/02/2019	31/03/2019
25	6164 (Apéndice n.° 93)	0000001292	01/08/2019	1 026,00	Navarro Gutiérrez Zoila Karina	Director de centro educativo	11934675	01/10/1991	31/12/2019
26	1161 (Apéndice n.° 94)	0000000228	04/03/2019	320,00	Núñez Apagueño Joly Fiorella	Coordinadora del SIGA	9198141	01/02/2019	30/09/2019

N°	Comprobante de pago							
	C/P N°	SIAF N°	Fecha	Monto S/	Comisionado	Cargo	Cheque/ Abono en cuenta	Periodo de Gestión Desde Hasta
27	4442 (Apéndice n.° 95)	0000001053	03/06/2019	1 940,00	Nuribe Arahuata Manuel	Profesor	10894582	01/03/2019 31/12/2019
28	4437 (Apéndice n.° 96)	0000001048	03/06/2019	1 940,00	Nuribe Arahuata Roberto	Director de centro educativo	10894577	01/03/2019 31/12/2019
29	4441 (Apéndice n.° 97)	0000001052	03/06/2019	2 500,00	Ojcate Ahuite Braulio	Profesor	10894581	01/03/2019 31/12/2019
30	4470 (Apéndice n.° 49)	0000001077	06/06/2019	5 770,00	Olorategui Culqui Juan Miguel	Profesor	10894610	01/03/2019 31/12/2019
31	2330 (Apéndice n.° 98)	0000000578	05/04/2019	400,00	Pastrana Tamani Ramiro	Apoyo en la oficina de archivo-locador	10892521	01/02/2019 30/04/2019
32	443 (Apéndice n.° 99)	0000000147	11/02/2019	620,00	Perea Torres Emerson	Asistente legal en el área de administración-locador	9197646	02/01/2019 31/03/2019
33	2305 (Apéndice n.° 100)	0000000574	10/04/2019	400,00	Pérez Chumbe Alexis Roberto	Guardián del almacén-locador	10892496	01/02/2019 31/05/2019
34	7451 (Apéndice n.° 102)	0000002238	27/09/2019	240,00	Pinedo Lomas Antonio Mequiced	Especialista en inspección	4521610706	27/09/1977 31/12/2019
35	7385 (Apéndice n.° 104)	0000002214	25/09/2019	626,00	Pinedo Pinedo Reime	Profesor	4525010797	01/03/2019 31/12/2019
36	4445 (Apéndice n.° 105)	0000001059	03/06/2019	4 870,00	Piñola Alván Raul	Profesor	10894585	01/03/2018 31/12/2019
37	6953 (Apéndice n.° 108)	0000002011	05/09/2019	2 346,00	Ramírez Souza Segundo Jakerson	Especialista en educación	4521477399	02/01/2019 31/12/2019
38	8064 (Apéndice n.° 109)	0000002556	22/10/2019	800,00	Reátegui Rengifo Neil	Profesor	11935755	02/03/1998 31/12/2019
39	5168 (Apéndice n.° 110)	0000001326	04/07/2019	1 890,00	Reátegui Shapiama César Francisco	Apoyo administrativo-locador	11934385	01/03/2019 31/03/2019
40	6586 (Apéndice n.° 111)	0000001786	19/08/2019	1 120,00	Rengifo Díaz Fernando	Especialista administrativo	11934865	30/07/1982 31/12/2019
41	2852 (Apéndice n.° 58)	0000000731	25/04/2019	10 666,00	Rodríguez Correa Pedro Pablo	Elaboración de órdenes de servicio-locador	10893004	01/04/2019 31/07/2019
42	3296 (Apéndice n.° 112)	0000000882	09/05/2019	1 570,00	Rodríguez Gómez José Luis	-	10893454	01/04/2019 30/06/2019
43	7403 (Apéndice n.° 113)	0000002223	25/09/2019	600,00	Rodríguez Sandi Mauro	Jefe de laboratorio	4521096298	01/03/2019 31/12/2019
44	1328 (Apéndice n.° 114)	0000001328	04/07/2019	1 600,00	Rojas Chumbe Rosenda Cleo	Secretaria /O I	11934387	01/05/2019 31/07/2019
45	2307 (Apéndice n.° 115)	0000000571	10/04/2019	400,00	Saboya Hualinga Roberto	Apoyo en el área de personal-locador	10892498	01/06/2019 31/12/2019
46	8847 (Apéndice n.° 116)	0000003057	17/12/2019	400,00	Sánchez Nogueira Fiorella	Especialista administrativo e institucionales de la UGEL	11936197	02/01/2019 31/12/2019
47	4704 (Apéndice n.° 117)	0000001251	18/06/2019	1 226,00	Taricarima Iricara José Edgar	Encargado de prensa y comunicaciones	10894780	02/01/2019 31/12/2019
48	9089 (Apéndice n.° 118)	0000002565	26/12/2019	520,00	Tomero del Castillo Dennis John	Coordinador de redes educativas rurales	11936380	01/06/2019 31/12/2019
49	2332 (Apéndice n.° 119)	0000000576	10/04/2019	400,00	Upari Canayo Larry Javier	Trabajador de servicio	10892523	01/01/2004 31/12/2019
50	4707 (Apéndice n.° 120)	0000001276	18/06/2019	1 226,00	Valles Mozombite Salomón	Profesor	10894783	02/05/2019 31/05/2019
51	4729 (Apéndice n.° 121)	0000001193	13/06/2019	426,00	Vargas Ruiz Emmanuel	Gestor local-Locador	10894803	01/05/2019 31/12/2019
52	4516 (Apéndice n.° 64)	0000001098	06/06/2019	1 386,00	Vásquez Dorado Víctor Antonio	Asistente en dirección-locador	10894656	02/01/2019 31/08/2019
53	8225 (Apéndice n.° 122)	0000002680	05/11/2019	1 650,00	Vásquez Rodríguez Manuel Enrique	Acompañante Pedagógico EIB	4521578896	01/04/2019 31/12/2019
54	6873 (Apéndice n.° 66)	0000001876	03/09/2019	7 060,00	Vásquez Valderrama Graciela	Coordinador de CRFA	4521604293	01/03/2019 31/08/2019
55	6591 (Apéndice n.° 72)	0000001787	19/08/2019	3 346,00	Vela Peña Julio César	Profesor	11934870	01/07/2019 31/12/2019
56	7388 (Apéndice n.° 123)	0000002219	25/09/2019	626,00	Yaicate Pizango Marcelina Margot	Profesor	4523112088	01/03/2019 31/12/2019
TOTAL				126 384,00				

Fuente : Oficio n.° 0348-2021-GRL-DREL-UGEL-LN.D de 15 de junio de 2021 (Apéndice n.° 74), Oficio n.° 0651-2021-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de junio de 2021 (Apéndice n.° 74), Oficio n.° 0110-2021-GRL-DREL-UGEL-LN-DAA/CONT de 19 de agosto de 2021 (Apéndice n.° 74), Informe n.° 0040-2021-GRL-DREL-UGEL-305-DAA/ABAST de 14 de mayo de 2021 (Apéndice n.° 74), Oficio n.° 0561-2021-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 20 de mayo de 2021 (Apéndice n.° 74).

Elaborado por: Comisión de Control.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESURU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsab FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Asimismo, se observa que cuentan con vínculo contractual con la Entidad, los que se detallan a continuación:

CUADRO N° 5
RELACIÓN DE LOS COMISIONADOS QUE MANTIENEN VÍNCULO LABORAL EN LA ACTUALIDAD

N°	C/P N°	SIAF N°	Fecha	Monto S/	Comisionado	Cargo	Cheque/ Abono en cuenta	Periodo de Gestión	
								Desde	Hasta
1	6327 (Apéndice n.° 6)	0000001649	07/08/2019	1 220,00	Artica Navarro Christian Oswaldo	-	11934776	01/06/2019	Actualmente
2	1163 (Apéndice n.° 77)	241	04/03/2019	660,00	Becerra Khan Zenith Liceira	Director de UGEL	9198143	22/01/2019	Actualmente
3	4094 (Apéndice n.° 8)	0000000988	28/05/2019	2 560,00	Cabrera Silvano Luis Enrique	Motorista I	10894240	01/01/2010	Actualmente
4	6331 (Apéndice n.° 16)	0000001503	07/08/2019	1 052,00	Carranza Flores Carlos	Especialista en educación I	4521585035	01/11/1982	Actualmente
5	6288 (Apéndice n.° 79)	0000001573	07/08/2019	1 226,00	Flores Díaz Luis Antonio	Especialista en Educación	4521611567	01/07/2011	Actualmente
6	2325 (Apéndice n.° 32)	0000000567	10/04/2019	10 678,00	Icomena Guerra Billy Junior	Encargado del almacén de la UGEL	10892516	02/01/2019	Actualmente
7	4694 (Apéndice n.° 47)	0000001187	14/06/2019	1 452,00	Navarro Carbajal Francisco	Especialista en educación I	10894770	01/08/1990	Actualmente
8	7105 (Apéndice n.° 101)	0000002092	16/09/2019	226,00	Pinedo Chuquipiendo Juan Carlos	Apoyo en el área de escalafón-locador	11935163	01/08/2019	Actualmente
9	3330 (Apéndice n.° 103)	0000000887	12/05/2019	240,00	Pinedo Lomas Diomedes	Asistente en servicios de educación y cultura	10893488	02/06/1990	Actualmente
10	5179 (Apéndice n.° 106)	0000001186	05/07/2019	1 026,00	Plaza Pilco Wilner	Especialista en educación	11934396	01/04/1985	Actualmente
11	5171 (Apéndice n.° 107)	0000001338	05/07/2019	600,00	Ramírez Huansi José Luis	Profesor	11934391	01/04/2019	Actualmente
12	2914 (Apéndice n.° 56)	0000000722	26/04/2019	772,00	Rios Arce Tommy Antonio	Abogado	10893064	01/04/2019	Actualmente
13	5204 (Apéndice n.° 61)	0000001329	10/07/2019	3 487,67	Sinacay Vásquez Luis Omar	Técnico Administrativo	11934415	01/03/2004	Actualmente
TOTAL				25 199,67					

Fuente: : Oficio n.° 0348-2021-GRL-DREL-UGEL-LN.D de 15 de junio de 2021 (Apéndice n.° 74), Oficio n.° 0651-2021-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de junio de 2021 (Apéndice n.° 74), Oficio n.° 0110-2021-GRL-DREL-UGEL-LN-DAA/CONT de 19 de agosto de 2021 (Apéndice n.° 74), Informe n.° 0040-2021-GRL-DREL-UGEL-305-DAA/ABAST de 14 de mayo de 2021 (Apéndice n.° 74), Oficio n.° 0561-2021-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 20 de mayo de 2021 (Apéndice n.° 74).

Elaborado por: Comisión de Control.

Por otra parte, con la finalidad de confirmar la falta de rendición de las planillas de viáticos, se procedió con la circularización respectiva a los funcionarios, servidores y terceros, conforme se muestra en el Cuadro n.° 6, lo a continuación se detalla:

CUADRO N° 6
CIRCULARIZACIÓN A LOS FUNCIONARIOS Y SERVIDORES QUE PRESENTAN RENDICIONES DE VIÁTICOS PENDIENTES DURANTE EL PERIODO DE 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

N°	Nombre	Viático	Monto (S/)	Documento con el cual se solicitó la información	Acta de Manifestación llenado (Si/No)	Se halló al comisionado o para notificarlo (Si/No)	Documento de respuesta del comisionado	Presentó la rendición (Si/No)
1	Sánchez Nogueira Fiorella	Otorgado mediante el comprobantes de pago n.° 8847 de 17 de diciembre de 2019.	400,00	Oficio n.° 052-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 23 de abril de 2021. (Apéndice n.° 127)	Si	Si	No	No
2	Carranza Flores Carlos	Otorgado mediante los comprobantes de pago n.°s 6331 y 6481 de 7 y 15 de agosto de 2019.	1 052,00	Oficio n.° 058-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 20 de abril de 2021. (Apéndice n.° 127)	Si	Si	No	No
3	Dorado Galoc Liliana Violeta	Otorgado mediante los comprobantes de pago n.°s 6920 y 7128 de 4 y 17 de setiembre de 2019.	640,00	Oficio n.° 067-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 23 de abril de 2021. (Apéndice n.° 127)	Si	Si	No	No
4	García Vásquez Julio Ernesto	Otorgado mediante los comprobantes de pago n.°s 5874 y 7114 de 18 de julio y 16 de setiembre de 2019.	2 030,00	Oficio n.° 071-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 23 de abril de 2021. (Apéndice n.° 127)	Si	Si	No	No
5	Icomena Guerra Billy Junior	Otorgado mediante los comprobantes de pago n.°s 2325, 2857, 3081, 4099, 4427 y 6338 de 10 de abril, 25 de abril,	10 998,00	Oficio n.° 075-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 17 de mayo de 2021. (Apéndice n.° 127)	Si	Si	No	No

Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

N°	Nombre	Viático	Monto (S/)	Documento con el cual se solicitó la información	Acta de Manifestación llenado (Si/No)	Se halló al comisionado para notificarlo (Si/No)	Documento de respuesta del comisionado	Presentó la rendición (Si/No)
		7 de mayo, 28 de mayo, 3 de junio y 7 de agosto de 2019.						
6	Cabrera Silvano Luis Enrique	Otorgado mediante los comprobantes de pago n.ºs 4094, 6780, y 7886 de 28 de mayo, 22 de agosto y 17 setiembre de 2019	2 560,00	Oficio n.º 084-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 23 de abril de 2021. (Apéndice n.º 127)	Si	Si	No	No
7	Pinedo Lomas Diomedes	Otorgado mediante los comprobantes de pago n.ºs 3330, 4095, 4686 y 7152 de 12 y 28 de mayo, 14 de junio y 18 setiembre de 2019	4 506,00	Oficio n.º 116-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 23 de abril de 2021. (Apéndice n.º 127)	Si	Si	No	No
8	Ramírez Huansi José Luis	Otorgado mediante los comprobantes de pago n.º 5171 de 5 de julio de 2019	600,00	Oficio n.º 121-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 23 de abril de 2021. (Apéndice n.º 127)	Si	Si	No	No
9	Sinacay Vásquez Luis Omar	Otorgado mediante los comprobantes de pago n.ºs 1280, 5204, 7844 y 7027 de 11 de marzo, 10 de julio, 13 de agosto y 6 de setiembre 2019.	6 055,34	Oficio n.º 141-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 23 de abril de 2021. (Apéndice n.º 127)	Si	Si	No	No
10	Upari Canayo Larry Javier	Otorgado mediante los comprobantes de pago n.º 2332 de 10 de abril de 2019	400,00	Oficio n.º 150-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 23 de abril de 2021. (Apéndice n.º 127)	Si	Si	No	No
11	Vela Peña Julio Cesar	Otorgado mediante los comprobantes de pago n.ºs 6591 y 7065 de 19 de agosto y 10 de setiembre de 2019.	3 346,00	Oficio n.º 160-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 23 de abril de 2021. (Apéndice n.º 127)	Si	Si	No	No

Fuente : Información de la Dirección Regional de Educación de Loreto.

Elaborado por: Comisión de Control.

Por su parte, con oficio n.º 041-2021-GRL-DREL-UGEL-LN-PAD de 18 de febrero de 2021 (**Apéndice n.º 128**), Juan Carlos Evaristo, jefe (e) de Procesos Administrativos Disciplinarios, comunicó a Julio César del Castillo Silva, administrador, que no cuenta con proceso administrativo disciplinario alguno por rendiciones de planilla de viáticos pendientes correspondiente al año 2019.

Evidenciándose que, el jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento (desde el 23 de enero al 8 de julio de 2019), tenía pleno conocimiento de la imposibilidad de otorgar viáticos a los funcionarios y servidores que cuenten con rendiciones de viáticos pendientes, pese a ello, continuó otorgando y no dispuso la adopción de acción para el cobro en recupero ni inicio de proceso administrativo disciplinario alguno, permitiendo la acumulación de saldos pendientes por rendir.

Igualmente, los jefes del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, de los periodos comprendidos, desde el 21 hasta el 22 de noviembre de 2019, desde el 11 hasta el 12 de diciembre de 2019, no adoptaron acción alguna para el cobro en recupero, ni el inicio de proceso administrativo disciplinario, permitiendo la acumulación de saldos pendientes por rendir.

De igual manera, el jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, del periodo desde 9 de julio de 2019 al 4 de agosto de 2020, conocía plenamente que, ante la falta de rendición de viáticos por parte de los funcionarios, servidores y terceros, correspondía el cobro en recupero, así como, el inicio de proceso administrativo disciplinario, sin embargo, dejó de adoptar acciones para dichos fines, permitiendo la acumulación de saldos pendientes por rendir.

Cabe indicar que, a la fecha del presente informe de control, todas las planillas de viáticos citados en los diversos cuadros se encuentran pendientes de rendición, denotando que a pesar de que los jefes del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, tenían conocimiento del plazo legal de 10 días hábiles para la rendición y 24 horas para la devolución, no adoptaron acciones para el descuento de los haberes de los fondos otorgados, dado que existen viáticos pendientes por rendir cuenta por parte de los funcionarios y servidores de la entidad.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019



Firmado digitalmente por
MARIN ELESURU Erick
Javier FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
PANDURO BUSTOS Harvey FAU
20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsabet FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsabet FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00

d) Otorgamiento de viáticos a personas que no mantenían ningún vínculo contractual con la Entidad.

Finalmente, se evidenció que los jefes del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, desde el 2 de enero al 22 de enero de 2019, desde el 23 de enero al 8 de julio de 2019 y desde el 9 de julio al 4 de agosto de 2020, los jefes del Área de Abastecimiento, desde el 2 de enero al 31 de enero de 2019, desde el 1 de febrero al 31 de octubre de 2019 y desde el 14 de noviembre al 31 de diciembre de 2019, y los jefes del Área de Contabilidad, desde el 1 de febrero hasta el 31 de marzo, desde el 1 de abril al 31 de octubre de 2019, y desde el 4 de noviembre de 2019 a la fecha, autorizaron el otorgamiento de tres (3) planillas de viáticos por el importe de S/3 150,00 (Tres mil ciento cincuenta con 00/100 soles) a personas que no mantuvieron ningún vínculo contractual con la Entidad durante el periodo 2019, a pesar que la directiva de viáticos señala como comisionados al "servidor nombrado o contratado y toda aquella persona, independientemente del vínculo que tengan con la entidad (...)", precisando además que a la fecha del presente informe de control, dichas planillas de viáticos se encuentran pendientes de rendición, según el detalle siguiente:

CUADRO N° 7
PLANILLAS DE VIÁTICOS OTORGADOS A PERSONAS QUE NO MANTENÍAN VÍNCULO CON LA ENTIDAD

N°	Elaboración de la planilla de viáticos			Autorización del otorgamiento de la planilla de viáticos			Depósito de la planilla de viáticos						
	N° y fecha de la planilla de viáticos del SIGA-SP	Nombre y cargo del área que autoriza la planilla de viáticos	Nombre y cargo del área que elabora y compromete las planillas de viáticos	Nombre y cargo del área que autoriza el devengado	Documento y fecha	Nombre y cargo del área que elabora el devengado	N° C/P	N° SIAF	Fecha	Monto (S/)	Comisionado	Cheque / Abono en cuenta	Fecha de desembolso - extracto bancario
1	1552 29 de noviembre de 2019 (Apéndice n.° 129)	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Leysi Tatiana Celis Silva - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 2104-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 29 de noviembre de 2019 (Apéndice n.° 129)	Daniel Alcides Romero García - Jefe de Contabilidad	8716 (Apéndice n.° 129)	00000 02999	02/12/2019	600,00	Monteiro Arévalo José	1193613 2	04/12/2019 (Apéndice n.° 129)
2	583 4 de julio de 2019 (Apéndice n.° 130)	Wiston Sánchez Pizango - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Pedro Cainamari Soto - Jefe de Abastecimiento	Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 973-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 04 de julio de 2019 (Apéndice n.° 130)	Miriam Emi Mozombite Manuyama - Jefe de Contabilidad	5169 (Apéndice n.° 130)	00000 01327	04/07/2019	1 890,00	Panduro Tuesta José Alfredo	1193438 5	05/07/2019 (Apéndice n.° 130)
3	7 21 de enero de 2019 (Apéndice n.° 131)	Xixmena Nascimento Alva - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Nelson Silvano Tamani - Jefe de Abastecimiento	Xixmena Nascimento Alva - Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	Memorando n.° 078-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de enero de 2019 (Apéndice n.° 131)	Luisa Angélica Barbarán Ynuma - Jefe de Contabilidad	0416 (Apéndice n.° 131)	52	22/01/2019	660,00	Rengifo Vásquez Moisés	9197119	23/01/2019 (Apéndice n.° 131)
TOTAL										3 150,00			

Fuente : Oficio n.° 0348-2021-GRL-DREL-UGEL-LN.D de 15 de junio de 2021 (Apéndice n.° 74), Oficio n.° 0651-2021-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de junio de 2021 (Apéndice n.° 74), Oficio n.° 0110-2021-GRL-DREL-UGEL-LN-DAA/CONT de 19 de agosto de 2021 (Apéndice n.° 74), Informe n.° 0040-2021-GRL-DREL-UGEL-305-DAA/ABAST de 14 de mayo de 2021 (Apéndice n.° 74), Oficio n.° 0561-2021-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 20 de mayo de 2021 (Apéndice n.° 74).

Elaborado por: Comisión de Control.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESURU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Lo descrito, se confirma con el informe n.° 0154-2021-UGEL-NAUTA-UPER/NEXUS de 23 de julio de 2021² (**Apéndice n.° 133**), suscrito por el señor Luis Alberto López Nolorbe, jefe de Nexus, a través del cual informó que las personas citadas en el cuadro anterior no mantenían vínculo contractual con la Entidad durante el período 2019, lo que se detalla:

NOMBRES Y APELLIDOS	VÍNCULO LABORAL
MONTEIRO ARÉVALO, JOSÉ	NO TIENE VÍNCULO - 2019
PANDURO TUESTA, JOSÉ ALFREDO	NO TIENE VÍNCULO - 2019
RENGIFO VÁSQUEZ, MOISES	NO TIENE VÍNCULO - 2019

Fuente : Informe n.° 0154-2021-UGEL-NAUTA-UPER/NEXUS de 23 de julio de 2021.

En este sentido, la directiva de viáticos estableció que al jefe del Área de Abastecimiento, le correspondía elaborar las planillas de viáticos de acuerdo al documento remitido por la Dirección de Administración, Infraestructura y Equipamiento del Área de Administración, previa revisión del módulo SIGA-SIAF, a fin de verificar si el funcionario y servidor contaba con rendiciones pendientes; así mismo, a la Dirección de Administración le correspondía derivar a través de documento al Área de Contabilidad para efectuar la operación de devengado en el Sistema Integrado de Gestión Administrativa – SIGA – SIAF – SP, previa revisión si éstos se encuentran inhabilitados por pendientes de rendición de cuentas de viáticos.

No obstante, se evidenció que los jefes del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, jefe del Área de Abastecimiento y jefes del Área de Contabilidad, elaboraron, autorizaron, comprometieron, y devengaron, respectivamente, las planillas de viáticos a favor de funcionarios, servidores y terceros, pese a que no tenían vínculo contractual con la entidad sin que rindan a la fecha, permitiendo la acumulación de saldos por rendir.

Los hechos expuestos han incumplido la normativa siguiente:

- **Decreto Legislativo n.° 1441, Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Tesorería, vigente desde el 16 de setiembre de 2018.**

"Artículo 6°. En el nivel descentralizado u operativo

6.1 Son responsables de la administración de los fondos públicos, el director general de administración o el gerente de finanzas y el tesorero, o quienes hagan sus veces, en las unidades ejecutoras del presupuesto del sector público y las que hagan sus veces, así como en los pliegos presupuestarios de los gobiernos locales, y su designación debe ser acreditada ante la Dirección General del Tesoro Público, conforme a los procedimientos que se establezca".

- **Decreto Supremo que regula el otorgamiento de viáticos por viajes en comisión de servicios en el territorio nacional - Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, vigente desde el 23 de enero de 2013.**

"Artículo 3°. Rendición de cuentas

(...) La rendición de cuentas deberá presentarse dentro de los diez (10) días hábiles contados desde la culminación de la comisión de servicio".

² Información remitida a través del oficio n.° 985-2021-GRL-DREL-D de 4 de agosto de 2021 (**Apéndice n.° 132**).

- Directiva n.° 008-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA, Disposiciones para el otorgamiento de viáticos y pasajes en comisión de servicio, para funcionarios y servidores públicos en la Unidad Ejecutora 305 Educación Nauta” - Resolución Administrativa n.° 032-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 28 de marzo de 2019.

“IV. Responsabilidades

- 4.1 La responsabilidad de velar por el cumplimiento de la presente Directiva es de la Dirección de Administración a través del área de Contabilidad de la Unidad Ejecutora 305 Educación Nauta.
- 4.2 El área de abastecimiento es la encargada de elaborar las respectivas planillas de Viáticos de la Comisión de Servicio, de acuerdo al documento remitido por la Dirección de Administración, previa revisión en el módulo SIGA-SIAF, si el comisionado cuenta con rendiciones pendiente.
- 4.3 El jefe (e) de Contabilidad lleva el control de los viáticos y pasajes otorgados, además de la revisión de la rendición de cuentas documentada de los comisionados; dando su conformidad y teniendo la potestad de realizar las observaciones pertinentes de acuerdo a la normativa vigente.

V. Disposiciones Generales.

- (...)
- 5.4 La Dirección de Administración deriva a través de documento ÁREA DE CONTABILIDAD para efectuar la operación de devengado en el SIGA – SIAF – SP, para la atención de las solicitudes de viáticos, pasajes terrestres, aéreos o fluviales y movilidad local (OTROS GASTOS), previa revisión si el comisionado se encuentra inhabilitado por pendientes de rendición de cuenta viáticos de una comisión de servicio.

VII. Disposiciones Complementarias.

- 7.1 La DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN, es la encargada de orientar y asesorar la adecuada aplicación y resolver aspectos no contemplados en la presente Directiva.
- 7.2 Se considera falta disciplinaria de conformidad con el Reglamento Interno de la UNIDAD EJECUTORA 305 EDUCACION NAUTA y a la normativa que resulte aplicable, en el supuesto en que el comisionado no cumpla con presentar la rendición de cuentas dentro del plazo establecido en la presente Directiva, teniendo la Entidad la potestad de efectuar el cobro en recupero de los fondos otorgados”.

XII. Rendición de cuentas y archivo

- a) Los fondos otorgados a los Directores, Funcionarios y Servidores de la UNIDAD DE GESTIÓN EDUCATIVA LOCAL NAUTA, con vínculo laboral contractual (PAP, CAS), incluyendo a aquellas personas que brinden servicios de terceros en la entidad (ASESORA, CONSULTORIA, AUDITORIA Y APOYO), constituyen un encargo interno, debiendo rendir cuenta documentada en un plazo no mayor a 10 días hábiles, contados desde la culminación de la comisión (...).
- b) Cuando la comisión de servicio, por razones debidamente sustentadas no se llegue a realizar, el comisionado procede con la devolución del total de los viáticos, pasajes y otros gastos asignados dentro de las 24 horas de recibido.
- c) Ante el incumplimiento de la devolución de viáticos no utilizados en el plazo señalado deberá aplicarse el formato de autorización expresa de retención correspondiente a través de la planilla única de pagos, independientemente de las medidas aplicables por dicho incumplimiento”.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Período del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESURU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00

Los hechos expuestos ocasionaron perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/154 733,67 (Ciento cincuenta y cuatro mil setecientos treinta y tres con 67/100 soles), compuesta por el importe de S/102 613,67 (Ciento dos mil seiscientos trece con 67/100 soles) que representa las planillas de viáticos asignados a funcionarios y servidores que mantenían viáticos pendientes de rendición y que a la fecha se encuentran pendientes de rendición, S/48 970,00 (Cuarenta y ocho mil novecientos setenta con 00/100 soles) que representa planillas de viáticos otorgados que se encuentran pendientes de rendición y S/3 150,00 (Tres mil ciento cincuenta con 00/100 soles) que representa las planillas viáticos asignados a personas que no tenían vínculo con la Entidad.

Los hechos fueron ocasionados por el accionar del jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, desde el 23 de enero hasta el 8 de julio de 2019, quien tenía pleno conocimiento de la imposibilidad de otorgar viáticos a favor funcionarios, servidores y terceros que cuenten con rendiciones de viáticos pendientes, continuó gestionando el otorgamiento de viáticos sin sustento alguno que lo ampare a quienes mantenían saldos por rendir, así como, gestionó el otorgamiento de viáticos a favor de personas sin vínculo contractual con rendiciones pendientes, así mismo, no adoptó acción alguna para cautelar el cumplimiento de las rendiciones de viáticos otorgados, ni el cobro en recupero, tampoco el inicio de proceso administrativos que correspondía, permitiendo la acumulación de saldos pendientes por rendir, ocasionando un perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/102 448,00 (Ciento dos mil cuatrocientos cuarenta y ocho con 00/100 soles).

Asimismo, por el accionar del jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, desde el 21 hasta el 22 de noviembre de 2019, quien gestionó la autorización de las planillas de viáticos a favor de funcionarios, servidores y terceros, pese a que mantenían rendiciones de viáticos pendientes, así mismo, no adoptó acción alguna para el cobro en recupero ni inicio de proceso administrativo disciplinario alguno, permitiendo la acumulación de saldos por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/3 050 (Tres mil cincuenta con 00/100 soles).

De igual manera, por el accionar del jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, desde el 11 hasta el 12 de diciembre de 2019, quien gestionó la autorización de las planillas de viáticos a favor de funcionarios, servidores y terceros, pese a que mantenían rendiciones de viáticos pendientes y dejó de adoptar acciones para cautelar el cumplimiento de las rendiciones de viáticos otorgados, así mismo, no adoptó acción alguna para el cobro en recupero ni inicio de proceso administrativo disciplinario alguno, permitiendo la acumulación de saldos por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/2 280,00 (Dos mil doscientos ochenta con 00/100 soles).

De la misma manera, por el accionar de la jefa del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, desde 9 de julio de 2019 al 4 de agosto de 2020, quien gestionó la autorización de las planillas de viáticos a favor de funcionarios, servidores y terceros, pese a que mantenían rendiciones de viáticos pendientes, así como, gestionó el otorgamiento de viáticos a favor de personas sin vínculo contractual con rendiciones pendientes, así mismo, a pesar de conocer que ante la falta de rendición de viáticos corresponde el cobro en recupero, dejó de adoptar acciones para dicho fin, permitiendo la acumulación de saldos pendientes por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/46 295,67 (Cuarenta y seis mil doscientos noventa y cinco con 67/100 soles).

Igualmente, por el accionar de la jefa del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, desde el 2 de enero al 22 de enero de 2019, quien gestionó el otorgamiento de viáticos a favor de personas sin vínculo contractual con rendiciones pendientes, permitiendo la acumulación de saldos pendientes por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/660,00 (Seiscientos sesenta con 00/100 soles).



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Período del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsab FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESURU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsab FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

De la misma forma, por el accionar del jefe de Abastecimiento, desde el 2 de enero al 31 de enero de 2019, quien gestionó el otorgamiento de viáticos a favor de personas sin vínculo contractual con rendiciones pendientes, permitiendo la acumulación de saldos pendientes por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/660,00 (Seiscientos sesenta con 00/100 soles).

Del mismo modo, por el accionar del jefe de Abastecimiento, desde el 1 de febrero al 31 de octubre de 2019, quien elaboró planillas de viáticos a favor de funcionarios, servidores y terceros, pese a que mantenían rendiciones de viáticos pendientes, así como, gestionó el otorgamiento de viáticos a favor de personas sin vínculo contractual con rendiciones pendientes, permitiendo la acumulación de saldos pendientes por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/147 743,67 (Ciento cuarenta y siete mil setecientos cuarenta y tres con 67/100 soles).

Igualmente, por el accionar del jefe de Abastecimiento, desde el 14 de noviembre al 31 de diciembre de 2019, quien elaboró planillas de viáticos a favor de funcionarios, servidores y terceros, pese a que mantenían rendiciones de viáticos pendientes, así como, gestionó el otorgamiento de viáticos a favor de personas sin vínculo contractual con rendiciones pendientes, permitiendo la acumulación de saldos pendientes por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/6 330,00 (Seis mil trescientos treinta con 00/100 soles).

Asimismo, por el accionar de la jefa del Área de Contabilidad, desde el 2 al 31 de enero de 2019, quien comprometió y devengó las planillas de viáticos, a favor personas que no tenían vínculo contractual con la Entidad sin que rindan a la fecha, permitiendo la acumulación de saldos por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/660,00 (Seiscientos sesenta con 00/100 soles).

Asi también, por el accionar de la jefa del Área de Contabilidad, desde el 1 de febrero al 31 de marzo de 2021, quien comprometió y devengó las planillas de viáticos, sin sustento alguno que lo ampare a favor de funcionarios, servidores y terceros que mantenían rendiciones pendientes con la Entidad sin que rindan a la fecha, permitiendo la acumulación de saldos por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/4 620,00 (Cuatro mil seiscientos veinte con 00/100 soles).

De la misma manera, por el accionar de la jefa del Área de Contabilidad, desde el 1 de abril hasta el 31 de octubre de 2019, quien comprometió y devengó las planillas de viáticos, sin sustento alguno que lo ampare a favor de funcionarios, servidores y terceros que mantenían rendiciones pendientes, así como se otorgaron a personas que no tenían vínculo contractual con la Entidad sin que rindan a la fecha, permitiendo la acumulación de saldos por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/142 603,67 (Ciento cuarenta y dos mil seiscientos tres con 67/100 soles).

Asi como, por el accionar de la jefa del Área de Contabilidad, desde el 4 de noviembre de 2019 hasta la actualidad, quien comprometió y devengó las planillas de viáticos, sin sustento alguno que lo ampare a favor de funcionarios, servidores y terceros que mantenían rendiciones pendientes, así como se otorgaron a personas que no tenían vínculo contractual con la Entidad sin que rindan a la fecha, permitiendo la acumulación de saldos por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/6 850,00 (Seis mil ochocientos cincuenta con 00/100 soles).

Las personas comprendidas en los hechos, Xixmena Nascimento Alva, Wiston Sánchez Pizango, Paul Marcos Lecca León, Carlos Antonio Paredes Mori, Nelson Silvano Tamani, Pedro Cainamari Soto, Luisa Angélica Barbarán Ynuma, Miriam Eni Mozombite Manuyama, y Daniel Alcides Romero García, no presentaron sus comentarios o aclaraciones al Pliego de Hechos comunicado. Asimismo, mediante escrito s/n de fecha 8 de noviembre, Leysi Tatiana Celis Silva y Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama, presentaron extemporáneamente sus comentarios o aclaraciones al Pliego de Hechos comunicados.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsab FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESPIRU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsab FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

No obstante, del análisis y evaluación de los hechos observados no se ha desvirtuado los hechos notificados en el Pliego de Hechos. La referida evaluación y el cargo de notificación electrónica forman parte del **Apéndice n.º 134** del Informe de Control Específico, considerando la participación de las personas comprendidas en los mismos, conforme se describe a continuación:

Xixmena Nascimento Alva, identificada con DNI n.º 05242083, jefa del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, durante el periodo comprendido de 2 de enero al 22 de enero de 2019, designada con Resolución Directoral n.º 000001-2019-UGEL-LN de 2 de enero de 2019 (**Apéndice n.º 136**), se le comunicó el Pliego de Hechos, en su casilla electrónica n.º 05242083, con Cédula de comunicación n.º 002-2021-CG/GRLO-OCI-SCE-UGEL-LN de 28 de octubre de 2021 (**Apéndice n.º 134**), no presentó sus comentarios o aclaraciones.

La citada funcionaria gestionó el otorgamiento de viáticos a favor de personas sin vínculo contractual con rendiciones pendientes, permitiendo la acumulación de saldos pendientes por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por S/660,00.

Transgrediendo el numeral 6.1 del artículo 6º del Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Tesorería - Decreto Legislativo n.º 1441, referido a el nivel descentralizado u operativo; y acápite n.º 4.1 del numeral IV, acápite n.º 5.4 del numeral V, acápite n.º 7.1 del numeral VII, y el literal a) del numeral XII de las Disposiciones para el otorgamiento de viáticos y pasajes en comisión de servicio, para funcionarios y servidores públicos en la Unidad Ejecutora 305 Educación Nauta de la Unidad de Gestión Educativa Local Nauta, de la Directiva n.º 008-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA, referidos a las Responsabilidades, Disposiciones Generales, Disposiciones Complementarias y Rendición de cuentas y archivo, respectivamente.

Incumpliendo sus funciones previstas en los literales m) y u) de las funciones específicas del director del Sistema Administrativo II (Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento), del Manual de Organización y Funciones (MOF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.º 000227-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018 (**Apéndice n.º 137**), que establecen: *"Administrar al personal, los recursos materiales, financieros y patrimoniales de la sede; cumplir con los procesos técnicos de los sistemas de personal, abastecimiento, contabilidad y tesorería"* y *"Adecuar, orientar, coordinar y supervisar el cumplimiento de las normas y procedimientos de los sistemas de administración"*, respectivamente.

Así como, incumpliendo sus funciones previstas en el literal k) del artículo 13º del Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.º 000226-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018 (**Apéndice n.º 138**), que establece: *"Administrar, controlar y evaluar los procesos técnicos de los Sistemas de Contabilidad, Tesorería y Abastecimiento, Personal e Infraestructura (...)"*.

Asimismo, en su condición de jefa del Área de Contabilidad, durante el periodo comprendido de 1 de febrero al 31 de marzo de 2019, según oficio n.º 835-2021-GRL-DREL-UGEL-LN-JAA-UPER de 9 de agosto de 2021³ (**Apéndice n.º 139**), se le comunicó el Pliego de Hechos, en su casilla electrónica n.º 05242083, con Cédula de comunicación n.º 002-2021-CG/GRLO-OCI-SCE-UGEL-LN de 28 de octubre de 2021 (**Apéndice n.º 134**), no presentó sus comentarios o aclaraciones.

³ Remitido a la Comisión de Control mediante oficio n.º 517-2021-GRL-DREL-UGEL-LN-D de 18 de agosto de 2021 (**Apéndice n.º 140**), adjuntando cuadro donde informan que la señora Xixmena Nascimento Alva identificada con DNI n.º 05242083 se desempeñó como Jefa del Área de Contabilidad de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto Nauta, desde el 1 de febrero al 31 de marzo de 2019, señalando además que: *"La referida Funcionaria No registra designación en el cargo de Contador porque tenía la condición de nombrada en dicho cargo. Al concluir su designación en el cargo de jefe de Administración, RD N° 000211-2019-UGEL-LN retorna a su cargo de origen como Contador. Mediante Memorándum N° 0389-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de fecha 22-03-2019 remitido por el Administrador de la UGEL de LN, se le atribuye el cargo de Contador UGEL LN, lo que evidencia el cargo desempeñado. Así mismo el Informe Escalonario N° 0433-2021 indica su condición de nombrada en la UGEL LN"*.

La citada funcionaria gestionó el compromiso y devengado de las planillas de viáticos a favor de funcionarios, servidores y terceros que mantenían rendiciones pendientes con la Entidad sin que rindan a la fecha, permitiendo la acumulación de saldos por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/4 620,00.

Transgrediendo el artículo 3° del Decreto Supremo que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicio en el territorio nacional – Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, referido a la rendición de cuentas; acápite n.° 4.3 del numeral IV, acápite n.° 5.4 del numeral V, y el literal a) del numeral XII de las Disposiciones para el otorgamiento de viáticos y pasajes en comisión de servicio, para funcionarios y servidores públicos en la Unidad Ejecutora 305 Educación Nauta de la Unidad de Gestión Educativa Local Nauta, de la Directiva n.° 008-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA, referidos a las Responsabilidades, Disposiciones Generales, Disposiciones Complementarias y Rendición de cuentas y archivo, respectivamente.

Incumpliendo sus funciones previstas en los literales b), c), d), f), n) y q) de las funciones específicas Del Contador I, del Manual de Organización y Funciones (MOF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.° 000227-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018 (**Apéndice n.° 137**), que establecen: “Verificar la ejecución presupuestaria, registrar las operaciones contables y notas complementarias, etc”, “Integrar las operaciones contables de bienes, fondos presupuestales, complementarias, así como las de servicios, planillas de personal, viáticos, planillas de movilidad local y las rendiciones de cuentas”, “Realizar la supervisión previa de las órdenes de compra y/o servicios, planillas de viáticos, planillas de movilidad local y las rendiciones de fondos para pagos en efectivos”, “Contabilizar en el módulo SIAF-SP, el compromiso, devengado, girado, pagado y las planillas de haberes mensuales”, y “Revisar y firmar la planilla de viáticos”, “Visar los comprobantes de pago, previa revisión de la documentación sustentatoria”, respectivamente.

Wiston Sánchez Pizango, identificada con DNI n.° 40750753, Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, durante el periodo comprendido de 23 de enero hasta el 8 de julio de 2019, designado con Resolución Directoral n.° 000213-2019-UGEL-LN de 23 de enero de 2019 (**Apéndice n.° 141**), se le comunicó el Pliego de Hechos, en su casilla electrónica n.° 40750753, con Cédula de Notificación Electrónica n.° 00000006-2021-CG/GRLO de 26 de octubre de 2021 (**Apéndice n.° 134**), no presentó sus comentarios o aclaraciones.

El citado funcionario a pesar de tener conocimiento de la imposibilidad de otorgar viáticos a favor funcionarios, servidores y terceros que cuenten con rendiciones de viáticos pendientes, continuó gestionando el otorgamiento de viáticos sin sustento alguno que lo ampare a quienes mantenían saldos por rendir, así como, gestionó el otorgamiento de viáticos a favor de personas sin vínculo contractual con rendiciones pendientes, así mismo, no adoptó acción alguna para cautelar el cumplimiento de las rendiciones de viáticos otorgados, ni el cobro en recupero, tampoco el inicio de proceso administrativos que correspondía, permitiendo la acumulación de saldos pendientes por rendir, ocasionando un perjuicio económico a la Entidad por S/102 448,00.

Transgrediendo el numeral 6.1 del artículo 6° del Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Tesorería - Decreto Legislativo n.° 1441, referido a el nivel descentralizado u operativo; el artículo 3° del Decreto Supremo que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicio en el territorio nacional – Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, referido a la rendición de cuentas; y acápite n.° 4.1 del numeral IV, acápite n.° 5.4 del numeral V, acápites n.°s 7.1 y 7.2 del numeral VII, y los literales a) y c) del numeral XII de las Disposiciones para el otorgamiento de viáticos y pasajes en comisión de servicio, para funcionarios y servidores públicos en la Unidad Ejecutora 305 Educación Nauta de la Unidad de Gestión Educativa Local Nauta, de la Directiva n.° 008-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA, referidos a las Responsabilidades, Disposiciones Generales, Disposiciones Complementarias y Rendición de cuentas y archivo, respectivamente.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019



Firmado digitalmente por
MARIN ELESUPURU Enck
Javier FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
PANDURO BUSTOS Harvey FAU
20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsab FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Incumpliendo sus funciones previstas en los literales a), m) y u) de las funciones específicas del director del Sistema Administrativo II (Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento), del Manual de Organización y Funciones (MOF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.º 000227-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018 (**Apéndice n.º 137**), que establecen *"Planificar, organizar, coordinar, ejecutar, evaluar y controlar las actividades de los equipos a su cargo"*, *"Administrar al personal, los recursos materiales, financieros y patrimoniales de la sede; cumplir con los procesos técnicos de los sistemas de personal, abastecimiento, contabilidad y tesorería"* y *"Adecuar, orientar, coordinar y supervisar el cumplimiento de las normas y procedimientos de los sistemas de administración"*, respectivamente.

Así como, incumpliendo sus funciones previstas en el literal k) del artículo 13º del Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.º 000226-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018 (**Apéndice n.º 138**), que establece: *"Administrar, controlar y evaluar los procesos técnicos de los Sistemas de Contabilidad, Tesorería y Abastecimiento, Personal e Infraestructura (...)"*.

Úrsula Vanesa Mestanza Ojanama, identificada con DNI n.º 47103709, Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, durante el periodo comprendido de 9 de julio de 2019 al 4 de agosto de 2020, designada con Resolución Directoral n.º 003505-2019-UGEL-LN de 12 de julio de 2019 (**Apéndice n.º 142**), se le comunicó el Pliego de Hechos, en su casilla electrónica n.º 47103709, con Cédula de Notificación electrónica n.º 00000003-2021-CG/GRLO de 26 de octubre de 2021 (**Apéndice n.º 134**), presentó sus comentarios o aclaraciones de forma extemporánea.

La citada funcionaria gestionó la autorización de las planillas de viáticos a favor de funcionarios, servidores y terceros, pese a que mantenían rendiciones de viáticos pendientes, así como, otorgó viáticos a favor de personas sin vínculo contractual con rendiciones pendientes, así mismo, a pesar de conocer que ante la falta de rendición de viáticos corresponde el cobro en recupero, dejó de adoptar acciones para dicho fin, permitiendo la acumulación de saldos por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por S/46 295,67.

Transgrediendo el numeral 6.1 del artículo 6º del Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Tesorería - Decreto Legislativo n.º 1441, referido a el nivel descentralizado u operativo; el artículo 3º del Decreto Supremo que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicio en el territorio nacional - Decreto Supremo n.º 007-2013-EF, referido a la rendición de cuentas; y acápite n.º 4.1 del numeral IV, acápite n.º 5.4 del numeral V, acápite n.º 7.1 y 7.2 del numeral VII, y los literales a) y c) del numeral XII de las Disposiciones para el otorgamiento de viáticos y pasajes en comisión de servicio, para funcionarios y servidores públicos en la Unidad Ejecutora 305 Educación Nauta de la Unidad de Gestión Educativa Local Nauta, de la Directiva n.º 008-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA, referidos a las Responsabilidades, Disposiciones Generales, Disposiciones Complementarias y Rendición de cuentas y archivo, respectivamente.

Incumpliendo sus funciones previstas en los literales a), m) y u) de las funciones específicas del director del Sistema Administrativo II (Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento), del Manual de Organización y Funciones (MOF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.º 000227-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018 (**Apéndice n.º 137**), que establecen *"Planificar, organizar, coordinar, ejecutar, evaluar y controlar las actividades de los equipos a su cargo"*, *"Administrar al personal, los recursos materiales, financieros y patrimoniales de la sede; cumplir con los procesos técnicos de los sistemas de personal, abastecimiento, contabilidad y tesorería"* y *"Adecuar, orientar, coordinar y supervisar el cumplimiento de las normas y procedimientos de los sistemas de administración"*, respectivamente.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Bet bet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESPIRU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Así como, incumpliendo sus funciones previstas en el literal k) del artículo 13° del Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.° 000226-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018 (**Apéndice n.° 138**), que establece: *"Administrar, controlar y evaluar los procesos técnicos de los Sistemas de Contabilidad, Tesorería y Abastecimiento, Personal e Infraestructura (...)".*

Paul Marcos Lecca León, identificada con DNI n.° 05390173, Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, durante el periodo comprendido de 21 al 22 de noviembre de 2019, encargado con Memorando n.° 2039-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 20 de noviembre de 2019 (**Apéndice n.° 143**), se le comunicó el Pliego de Hechos, en su casilla electrónica n.° 05390173, con Cédula de Notificación electrónica n.° 00000007-2021-CG/GRLO de 26 de octubre de 2021 (**Apéndice n.° 134**), no presentó sus comentarios o aclaraciones.

El citado funcionario autorizó las planillas de viáticos a favor de funcionarios, servidores y terceros, pese a que mantenían rendiciones de viáticos pendientes, así mismo, no adoptó acción alguna para el cobro en recupero ni inicio de proceso administrativo disciplinario alguno, permitiendo la acumulación de saldos por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/3 050,00.

Transgrediendo el numeral 6.1 del artículo 6° del Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Tesorería - Decreto Legislativo n.° 1441, referido a el nivel descentralizado u operativo; el artículo 3° del Decreto Supremo que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicio en el territorio nacional - Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, referido a la rendición de cuentas; y acápite n.° 4.1 del numeral IV, acápite n.° 5.4 del numeral V, acápites n.°s 7.1 y 7.2 del numeral VII, y los literales a) y c) del numeral XII de las Disposiciones para el otorgamiento de viáticos y pasajes en comisión de servicio, para funcionarios y servidores públicos en la Unidad Ejecutora 305 Educación Nauta de la Unidad de Gestión Educativa Local Nauta, de la Directiva n.° 008-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA, referidos a las Responsabilidades, Disposiciones Generales, Disposiciones Complementarias y Rendición de cuentas y archivo, respectivamente.

Incumpliendo sus funciones previstas en los literales a), m) y u) de las funciones específicas del director del Sistema Administrativo II (Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento), del Manual de Organización y Funciones (MOF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.° 000227-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018 (**Apéndice n.° 137**), que establecen *"Planificar, organizar, coordinar, ejecutar, evaluar y controlar las actividades de los equipos a su cargo"*, *"Administrar al personal, los recursos materiales, financieros y patrimoniales de la sede; cumplir con los procesos técnicos de los sistemas de personal, abastecimiento, contabilidad y tesorería"* y *"Adecuar, orientar, coordinar y supervisar el cumplimiento de las normas y procedimientos de los sistemas de administración"*, respectivamente.

Así como, incumpliendo sus funciones previstas en el literal k) del artículo 13° del Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.° 000226-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018 (**Apéndice n.° 138**), que establece: *"Administrar, controlar y evaluar los procesos técnicos de los Sistemas de Contabilidad, Tesorería y Abastecimiento, Personal e Infraestructura (...)".*

Carlos Antonio Paredes Mori, identificado con DNI n.° 45084356, Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, durante el periodo comprendido de 11 al 12 de diciembre de 2019, encargado con Memorando n.° 2181-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 10 de noviembre de 2019 (**Apéndice n.° 144**), se le comunicó el Pliego de Hechos, en su casilla electrónica n.° 45084356, con Cédula de Notificación electrónica n.° 00000011-2021-CG/GRLO de 26 de octubre de 2021 (**Apéndice n.° 134**), no presentó sus comentarios o aclaraciones.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Período del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Bet: bet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESPIRU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

El citado funcionario autorizó las planillas de viáticos a favor de funcionarios, servidores y terceros, pese a que mantenían rendiciones de viáticos pendientes y dejó de adoptar acciones para cautelar el cumplimiento de las rendiciones de viáticos otorgados, así mismo, no adoptó acción alguna para el cobro en recupero ni inicio de proceso administrativo disciplinario alguno, permitiendo la acumulación de saldos por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/2 280,00.

Transgrediendo el numeral 6.1 del artículo 6° del Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Tesorería - Decreto Legislativo n.° 1441, referido a el nivel descentralizado u operativo; el artículo 3° del Decreto Supremo que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicio en el territorio nacional - Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, referido a la rendición de cuentas; y acápite n.° 4.1 del numeral IV, acápite n.° 5.4 del numeral V, acápites n.°s 7.1 y 7.2 del numeral VII, y los literales a) y c) del numeral XII de las Disposiciones para el otorgamiento de viáticos y pasajes en comisión de servicio, para funcionarios y servidores públicos en la Unidad Ejecutora 305 Educación Nauta de la Unidad de Gestión Educativa Local Nauta, de la Directiva n.° 008-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA, referidos a las Responsabilidades, Disposiciones Generales, Disposiciones Complementarias y Rendición de cuentas y archivo, respectivamente.

Incumpliendo sus funciones previstas en los literales a), m) y u) de las funciones específicas del director del Sistema Administrativo II (Jefe del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento), del Manual de Organización y Funciones (MOF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.° 000227-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018 (**Apéndice n.° 137**), que establecen *"Planificar, organizar, coordinar, ejecutar, evaluar y controlar las actividades de los equipos a su cargo"*, *"Administrar al personal, los recursos materiales, financieros y patrimoniales de la sede; cumplir con los procesos técnicos de los sistemas de personal, abastecimiento, contabilidad y tesorería"* y *"Adecuar, orientar, coordinar y supervisar el cumplimiento de las normas y procedimientos de los sistemas de administración"*, respectivamente.

Así como, incumpliendo sus funciones previstas en el literal k) del artículo 13° del Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.° 000226-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018 (**Apéndice n.° 138**), que establece: *"Administrar, controlar y evaluar los procesos técnicos de los Sistemas de Contabilidad, Tesorería y Abastecimiento, Personal e Infraestructura (...)"*.

Nelson Silvano Tamani, identificado con DNI n.° 05709837, jefe de Abastecimiento, durante el periodo comprendido de 2 de enero al 31 de enero de 2019, designado con Resolución Directoral n.° 000005-2019-GRL-DREL-DUGEL-R. de 2 de enero de 2019 (**Apéndice n.° 145**), se le comunicó el Pliego de Hechos, en su casilla electrónica n.° 05709837, con Cédula de Notificación electrónica n.° 0000004-2021-CG/GRLO de 26 de octubre de 2021 (**Apéndice n.° 134**), no presentó sus comentarios o aclaraciones.

El citado funcionario gestionó el otorgamiento de viáticos a favor de personas sin vínculo contractual con rendiciones pendientes, permitiendo la acumulación de saldos pendientes por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por S/660,00.

Transgrediendo el acápite n.° 4.2 del numeral IV y el literal a) del numeral XII de las Disposiciones para el otorgamiento de viáticos y pasajes en comisión de servicio, para funcionarios y servidores públicos en la Unidad Ejecutora 305 Educación Nauta de la Unidad de Gestión Educativa Local Nauta, de la Directiva n.° 008-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA, referidos a las Responsabilidades, Disposiciones Complementarias y Rendición de cuentas y archivo, respectivamente.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Bet del FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESURU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabel FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Incumpliendo sus funciones previstas en el literal e) de las funciones específicas Del Especialista Administrativo I (Abastecimiento), del Manual de Organización y Funciones (MOF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.° 000227-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018 (**Apéndice n.° 137**), que establece *"Revisar y autorizar la tramitación de las solicitudes de cotizaciones, órdenes de compra, guías de internamiento, órdenes de servicio, pedidos, comprobantes de salid, notas de entrada a almacenes y otros documentos afines a abastecimiento"*.

Pedro Cainamari Soto, identificado con DNI n.° 05397380, jefe de Abastecimiento, durante el periodo comprendido de 1 de febrero al 31 de octubre de 2019, según oficio n.° 835-2021-GRL-DREL-UGEL-LN-JAA-UPER de 9 de agosto de 2021⁴ (**Apéndice n.° 139**) y Contrato Administrativo de Servicios n.° 0041-2019-UGEL-LN de 24 de mayo de 2019 (**Apéndice n.° 146**), se le comunicó el Pliego de Hechos, con Cédula de Notificación n.° 003-2021-CG/GRLO-OCI-SCE.UGEL-LN de 25 de octubre de 2021 (**Apéndice n.° 134**), no presentó sus comentarios o aclaraciones.

El citado funcionario gestionó la elaboración de las planillas de viáticos a favor de funcionarios, servidores y terceros, pese a que mantenían rendiciones de viáticos pendientes, así como, gestionó el otorgamiento de viáticos a favor de personas sin vínculo contractual con rendiciones pendientes, permitiendo la acumulación de saldos pendientes por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por S/147 743,67.

Transgrediendo el acápite n.° 4.2 del numeral IV y el literal a) del numeral XII de las Disposiciones para el otorgamiento de viáticos y pasajes en comisión de servicio, para funcionarios y servidores públicos en la Unidad Ejecutora 305 Educación Nauta de la Unidad de Gestión Educativa Local Nauta, de la Directiva n.° 008-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA, referidos a las Responsabilidades, Disposiciones Complementarias y Rendición de cuentas y archivo, respectivamente.

Incumpliendo sus funciones previstas en el literal e) de las funciones específicas Del Especialista Administrativo I (Abastecimiento), del Manual de Organización y Funciones (MOF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.° 000227-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018 (**Apéndice n.° 137**), que establece: *"Revisar y autorizar la tramitación de las solicitudes de cotizaciones, órdenes de compra, guías de internamiento, órdenes de servicio, pedidos, comprobantes de salid, notas de entrada a almacenes y otros documentos afines a abastecimiento"*.

Leysi Tatiana Celis Silva, identificada con DNI n.° 43969418, jefa de Abastecimiento, durante el periodo comprendido de 14 de noviembre al 31 de diciembre de 2019, designado Contrato Administrativo de Servicios n.° 00233-2019-UGEL-LN de 14 de noviembre de 2019 (**Apéndice n.° 147**), se le comunicó el Pliego de Hechos, en su casilla electrónica n.° 43969418, con Cédula de Notificación electrónica n.° 00000010-2021-CG/GRLO de 26 de octubre de 2021 (**Apéndice n.° 134**), presentó sus comentarios o aclaraciones de forma extemporánea.

La citada funcionaria gestionó la elaboración de las planillas de viáticos a favor de funcionarios, servidores y terceros, pese a que mantenían rendiciones de viáticos pendientes, así como, gestionó el otorgamiento de viáticos a favor de personas sin vínculo contractual con rendiciones pendientes, permitiendo la acumulación de saldos pendientes por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por S/6 330,00.

⁴ Remitido a la Comisión de Control mediante oficio n.° 517-2021-GRL-DREL-UGEL-LN-D de 18 de agosto de 2021 (**Apéndice n.° 140**), adjuntando cuadro donde informaron que el señor Pedro Cainamari Soto identificado con DNI n.° 05397380 se desempeñó como Jefe de Abastecimiento de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto Nauta, desde el 1 de febrero al 30 de abril de 2019, señalando además que: *"Se tiene a la vista el documento de certificación presupuestal N° 1561 firmado por el Sr. Pedro CAINAMARI SOTO donde ostenta el cargo de Jefe (e) de Abastecimiento UGEL LN lo que evidencia el cargo desempeñado"*.



Transgrediendo el acápite n.º 4.2 del numeral IV y el literal a) del numeral XII de las Disposiciones para el otorgamiento de viáticos y pasajes en comisión de servicio, para funcionarios y servidores públicos en la Unidad Ejecutora 305 Educación Nauta de la Unidad de Gestión Educativa Local Nauta, de la Directiva n.º 008-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA, referidos a las Responsabilidades, Disposiciones Complementarias y Rendición de cuentas y archivo, respectivamente.

Incumpliendo sus funciones previstas en el literal e) de las funciones específicas Del Especialista Administrativo I (Abastecimiento), del Manual de Organización y Funciones (MOF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.º 000227-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018 (**Apéndice n.º 137**), que establece *"Revisar y autorizar la tramitación de las solicitudes de cotizaciones, órdenes de compra, guías de internamiento, órdenes de servicio, pedidos, comprobantes de salid, notas de entrada a almacenes y otros documentos afines a abastecimiento"*.

Luisa Angélica Barbarán Ynuma, identificada con DNI n.º 05331812, jefa del Área de Contabilidad, durante el periodo comprendido de 2 al 31 de enero de 2019, designada con Resolución Directoral n.º 000151-2019-UGEL-LN-D de 18 de enero de 2019 (**Apéndice n.º 148**, se le comunicó el Pliego de Hechos, en su casilla electrónica n.º 43969418, con Cédula de Notificación Electrónica n.º 00000010-2021-CG/GRLO de 26 de octubre de 2021 (**Apéndice n.º 134**), no presentó sus comentarios o aclaraciones.

La citada funcionaria gestionó el compromiso y devengado las planillas de viáticos a favor de personas que no tenían vínculo contractual con la Entidad sin que rindan a la fecha, permitiendo la acumulación de saldos por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por S/660,00.

Transgrediendo el artículo 3º del Decreto Supremo que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicio en el territorio nacional – Decreto Supremo n.º 007-2013-EF, referido a la rendición de cuentas; acápite n.º 4.3 del numeral IV, acápite n.º 5.4 del numeral V, y el literal a) del numeral XII de las Disposiciones para el otorgamiento de viáticos y pasajes en comisión de servicio, para funcionarios y servidores públicos en la Unidad Ejecutora 305 Educación Nauta de la Unidad de Gestión Educativa Local Nauta, de la Directiva n.º 008-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA, referidos a las Responsabilidades, Disposiciones Generales, Disposiciones Complementarias y Rendición de cuentas y archivo, respectivamente.

Incumpliendo sus funciones previstas en los literales b), c), d), f), n) y q) de las funciones específicas Del Contador I, del Manual de Organización y Funciones (MOF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.º 000227-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018 (**Apéndice n.º 137**), que establecen: *"Verificar la ejecución presupuestaria, registrar las operaciones contables y notas complementarias, etc."*, *"Integrar las operaciones contables de bienes, fondos presupuestales, complementarias, así como las de servicios, planillas de personal, viáticos, planillas de movilidad local y las rendiciones de cuentas"*, *"Realizar la supervisión previa de las órdenes de compra y/o servicios, planillas de viáticos, planillas de movilidad local y las rendiciones de fondos para pagos en efectivos"*, *"Contabilizar en el módulo SIAF-SP, el compromiso, devengado, girado, pagado y las planillas de haberes mensuales"*, y *"Revisar y firmar la planilla de viáticos"*, *"Visar los comprobantes de pago, previa revisión de la documentación sustentatoria"*, respectivamente.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Bet: bet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESURU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Miriam Eni Mozombite Manuyama, identificado con DNI n.° 40025809, jefa del Área de Contabilidad, durante el periodo comprendido de 1 de abril al 31 de octubre de 2019, según oficio n.° 835-2021-GRL-DREL-UGEL-LN-JAA-UPER de 9 de agosto de 2021⁵ (**Apéndice n.° 139**), se le comunicó el Pliego de Hechos, en su casilla electrónica n.° 43969418, con Cédula de Notificación electrónica n.° 00000009-2021-CG/GRLO de 26 de octubre de 2021 (**Apéndice n.° 134**), no presentó sus comentarios o aclaraciones.

La citada funcionaria gestionó el compromiso y devengado a favor de funcionarios, servidores y terceros que mantenían rendiciones pendientes, así como otorgó a personas que no tenían vínculo contractual con la Entidad sin que rindan a la fecha, permitiendo la acumulación de saldos por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/142 603,67.

Transgrediendo el artículo 3° del Decreto Supremo que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicio en el territorio nacional – Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, referido a la rendición de cuentas; acápite n.° 4.3 del numeral IV, acápite n.° 5.4 del numeral V, y el literal a) del numeral XII de las Disposiciones para el otorgamiento de viáticos y pasajes en comisión de servicio, para funcionarios y servidores públicos en la Unidad Ejecutora 305 Educación Nauta de la Unidad de Gestión Educativa Local Nauta, de la Directiva n.° 008-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA, referidos a las Responsabilidades, Disposiciones Generales, Disposiciones Complementarias y Rendición de cuentas y archivo, respectivamente.

Incumpliendo sus funciones previstas en los literales b), c), d), f), n) y q) de las funciones específicas Del Contador I, del Manual de Organización y Funciones (MOF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.° 000227-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018 (**Apéndice n.° 137**), que establecen: “Verificar la ejecución presupuestaria, registrar las operaciones contables y notas complementarias, etc”, “Integrar las operaciones contables de bienes, fondos presupuestales, complementarias, así como las de servicios, planillas de personal, viáticos, planillas de movilidad local y las rendiciones de cuentas”, “Realizar la supervisión previa de las órdenes de compra y/o servicios, planillas de viáticos, planillas de movilidad local y las rendiciones de fondos para pagos en efectivos”, “Contabilizar en el módulo SIAF-SP, el compromiso, devengado, girado, pagado y las planillas de haberes mensuales”, y “Revisar y firmar la planilla de viáticos”, “Visar los comprobantes de pago, previa revisión de la documentación sustentatoria”, respectivamente.

Daniel Alcides Romero García, identificado con DNI n.° 05934060, Jefe del Área de Contabilidad, durante el periodo comprendido de 4 de noviembre de 2019 hasta la actualidad, encargado con memorando n.° 1897-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 4 de noviembre de 2019 (**Apéndice n.° 150**), se le comunicó el Pliego de Hechos, en su casilla electrónica n.° 43969418, con Cédula de Notificación Electrónica n.° 00000005-2021-CG/GRLO de 26 de octubre de 2021 (**Apéndice n.° 134**), no presentó sus comentarios o aclaraciones.

El citado funcionario gestionó el compromiso y devengado de las planillas de viáticos a favor de funcionarios, servidores y terceros que mantenían rendiciones pendientes, así como otorgó a personas que no tenían vínculo contractual con la Entidad sin que rindan a la fecha, permitiendo la acumulación de saldos por rendir, ocasionando perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/6 850,00.

⁵ Remitido a la Comisión de Control mediante oficio n.° 517-2021-GRL-DREL-UGEL-LN-D de 18 de agosto de 2021 (**Apéndice n.° 140**), adjuntando cuadro donde informaron que la señora Miriam Eni Mozombite Manuyama identificada con DNI n.° 40025809 se desempeñó como Jefa del Área de Contabilidad de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto Nauta, desde el 1 de abril al 31 de octubre de 2019, señalando además que: “Se tiene a la vista el memorándum N° 0689-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de fecha 08-05-2019 remitido por el Administrador de la UGEL LN donde se le atribuye el cargo de Jefe (e) del Área de Contabilidad UGEL LN lo que evidencia el cargo desempeñado”.

Transgrediendo el artículo 3° del Decreto Supremo que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicio en el territorio nacional – Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, referido a la rendición de cuentas; acápite n.° 4.3 del numeral IV, acápite n.° 5.4 del numeral V, y el literal a) del numeral XII de las Disposiciones para el otorgamiento de viáticos y pasajes en comisión de servicio, para funcionarios y servidores públicos en la Unidad Ejecutora 305 Educación Nauta de la Unidad de Gestión Educativa Local Nauta, de la Directiva n.° 008-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA, referidos a las Responsabilidades, Disposiciones Generales, Disposiciones Complementarias y Rendición de cuentas y archivo, respectivamente.

Incumpliendo sus funciones previstas en los literales b), c), d), f), n) y q) de las funciones específicas Del Contador I, del Manual de Organización y Funciones (MOF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.° 000227-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018 (**Apéndice n.° 137**), que establecen: “Verificar la ejecución presupuestaria, registrar las operaciones contables y notas complementarias, etc.”, “Integrar las operaciones contables de bienes, fondos presupuestales, complementarias, así como las de servicios, planillas de personal, viáticos, planillas de movilidad local y las rendiciones de cuentas”, “Realizar la supervisión previa de las órdenes de compra y/o servicios, planillas de viáticos, planillas de movilidad local y las rendiciones de fondos para pagos en efectivos”, “Contabilizar en el módulo SIAF-SP, el compromiso, devengado, girado, pagado y las planillas de haberes mensuales”, y “Revisar y firmar la planilla de viáticos”, “Visar los comprobantes de pago, previa revisión de la documentación sustentatoria”, respectivamente.

III. ARGUMENTOS JURÍDICOS

- Los argumentos jurídicos por presunta responsabilidad administrativa funcional no sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría, de la Irregularidad “Elaboración, otorgamiento y rendición de planillas de viáticos a favor de funcionarios y servidores de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto - Nauta inobservando la normativa aplicable, ocasionó perjuicio económico por el importe de S/154 733,67”, están desarrollados en el **Apéndice N° 2** del Informe de Control Específico.
- Los argumentos jurídicos por presunta responsabilidad civil de la Irregularidad “Elaboración, otorgamiento y rendición de planillas de viáticos a favor de funcionarios y servidores de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto - Nauta inobservando la normativa aplicable, ocasionó perjuicio económico por el importe de S/154 733,67” están desarrollados en el **Apéndice N° 3** del Informe de Control Específico.

IV. IDENTIFICACIÓN DE PERSONAS INVOLUCRADAS EN LOS HECHOS ESPECÍFICOS PRESUNTAMENTE IRREGULARES

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 entidad, se formulan las conclusiones siguientes:

1. De la revisión y análisis efectuada a la información registrada en el Sistema Integrado de Administración Financiera del Sector Público, en adelante “SIAF-SP” de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto – Nauta, en adelante la “Entidad” y de los comprobantes de pago relacionados a las planillas de viáticos otorgadas durante el periodo 2019, se ha evidenciado la elaboración y autorización del otorgamiento de planillas de viáticos; a pesar de que mantenían



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESURU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:58:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00

rendiciones pendientes y no se adoptaron acciones para el recupero de los mismos; asimismo, el otorgamiento de planillas de viáticos a personas que no mantenían ningún vínculo con la Entidad.

Transgrediendo el numeral 6.1 del artículo 6° del Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Tesorería - Decreto Legislativo n.° 1441, referido a el nivel descentralizado u operativo; el artículo 3° del Decreto Supremo que regula el otorgamiento de viáticos para viajes en comisión de servicio en el territorio nacional - Decreto Supremo n.° 007-2013-EF, referido a la rendición de cuentas; y acápites n.°s 4.1, 4.2 y 4.3 del numeral IV, acápites n.° 5.4 del numeral V, acápites n.°s 7.1 y 7.2 del numeral VII, y los literales a), b) y c) del numeral XII de las Disposiciones para el otorgamiento de viáticos y pasajes en comisión de servicio, para funcionarios y servidores públicos en la Unidad Ejecutora 305 Educación Nauta de la Unidad de Gestión Educativa Local Nauta, de la Directiva n.° 008-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA, referidos a las Responsabilidades, Disposiciones Generales, Disposiciones Complementarias y Rendición de cuentas y archivo, respectivamente.

Los hechos expuestos ocasionaron perjuicio económico a la Entidad por el importe de S/154 733,67, compuesta por el importe de S/102 613,67 que representa las planillas de viáticos asignados a funcionarios y servidores que mantenían viáticos pendientes de rendición y que a la fecha se encuentran pendientes de rendición, S/48 970, que representa planillas de viáticos otorgados que se encuentran pendientes de rendición y S/3 150,00 que representa las planillas de viáticos asignados a personas que no tenían vínculo con la Entidad.

Los hechos fueron ocasionados por el accionar de los jefes del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento, jefes del Área de Abastecimiento, y jefes del Área Contabilidad, quienes gestionaron la elaboración, autorización, compromiso y devengado de planillas de viáticos a favor de funcionarios, servidores y terceros que mantenían rendiciones pendientes de rendición, así como se otorgaron a personas que no tenían vínculo contractual con la Entidad sin que rindan a la fecha; así como, por no velar por el cumplimiento de las rendiciones de las planillas de viáticos, ni adoptaron las acciones necesarias para el recupero de los mismos, asimismo, no iniciaron el proceso administrativo disciplinario alguno a los comisionados por la falta de rendición, permitiendo la acumulación de saldos por rendir.

VI. RECOMENDACIONES

Al Titular de la Entidad:

1. Realice las acciones tendientes a fin que el órgano competente efectúe el deslinde de las responsabilidades que correspondan, de los funcionarios y servidores públicos de la entidad comprendidos en los hechos irregulares "Elaboración, otorgamiento y rendición de planillas de viáticos a favor de funcionarios y servidores de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto - Nauta inobservando la normativa aplicable, ocasionó perjuicio económico por el importe de S/154 733,67" del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia. **(Conclusión n.° 1)**

Al Procurador Público de la Contraloría General de la República:

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



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
Período del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsabet FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00



Firmado digitalmente por
MARIN ELESURU Erick
Javier FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
PANDURO BUSTOS Harvey FAU
20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsabet FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

VII. APÉNDICES

- Apéndice n.º 1:** Relación de personas comprendidas en la irregularidad.
- Apéndice n.º 2:** Argumentos jurídicos por presunta responsabilidad administrativa funcional no sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría.
- Apéndice n.º 3:** Argumentos jurídicos por presunta responsabilidad civil.
- Apéndice n.º 4:** Fotocopia autenticada del oficio múltiple n.º 001-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 12 de febrero de 2019, dirigido a David Sánchez Cabrera, jefe (e) del Área de Informática, a Zenith Liceira Becerra Khan, directora de la Unidad de Gestión Educativa Local Loreto - Nauta, a Samuel Flores Armas, director (e) del Área de Gestión Institucional, a Robert Alberto Silvano Arimuya, jefe del Área de Tesorería, a Yuri Wenceslao Muñoz Rodríguez, jefe (e) del Área de Secretaría Administrativa, a Alfonso Freitas Saldaña, jefe (e) de la Unidad de Personal, a Marvin Marchand Mervin Marcel, jefe (e) Asesoría Jurídica, a Martín Pezo Ríos, jefe del Órgano de Control Institucional, a Leona Arévalo Tamani, jefe (e) del Área de Bienestar Social, a Wilson Gerardo Angulo Flores, presidente de la Comisión de Procesos Docentes, a Pedro Cainamari Soto, jefe (e) del Área de Abastecimiento, a Billy Junior Icomena Guerra, jefe (e) del Área de Almacén, a Levi Verástegui Gutierrez, director (e) del Área de Gestión Pedagógico, a Donaldo Vela Paredes, jefe (e) del Área de Remuneraciones y Pensiones, a Manuel Rivera Charpentier, jefe (e) del Área de Escalafón Registro y Control, a Yuri Christopher Muñoz Culqui, jefe (e) del Área de Patrimonio, a Xixmena Nascimento Alva, jefa del Área de Contabilidad, a Carlos Fernando Navarro Vásquez, jefe del Área de Relaciones Públicas.
- Apéndice n.º 5:** Fotocopia autenticada del oficio múltiple n.º 002-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 5 de marzo de 2019, a David Sánchez Cabrera, jefe (e) del Área de Informática, a Xixmena Nascimento Alva, jefa del Área de Contabilidad, a Roy James Vásquez Freitas, jefe (e) del Área de Infraestructura, a Billy Junior Icomena Guerra, jefe (e) del Área de Almacén, a Leona Arévalo Tamani, jefe (e) del Área de Bienestar Social, a Pedro Cainamari Soto, jefe (e) del Área de Abastecimiento, a Robert Alberto Silvano Arimuya, jefe de Tesorería.
- Apéndice n.º 6:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 00656 de 8 de julio de 2019.
 - Memorando n.º 1153-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 2 de agosto de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 6327 de 7 de agosto de 2019.
 - Estado bancario del mes de agosto de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.º 11934776.
- Apéndice n.º 7:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 00649 de 8 de julio de 2019.
 - Memorando n.º 1194-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 12 de agosto de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 7066 de 10 de setiembre de 2019.
 - Estado bancario del mes de setiembre de 2019, en el cual figura el cobro del depósito en cuenta n.º 4523106185.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabel FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESURU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabel FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

- Apéndice n.º 8:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 00287 de 22 de mayo de 2019.
 - Memorando n.º 0770-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 24 de mayo de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4094 de 28 de mayo de 2019.
 - Estado bancario del mes de mayo de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.º 10894240.
- Apéndice n.º 9:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 917 de 21 de agosto de 2019.
 - Memorando n.º 1327-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de agosto de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 6780 de 22 de agosto de 2019.
 - Estado bancario del mes de agosto de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.º 11935020.
- Apéndice n.º 10:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 1298 de 11 de octubre de 2019.
 - Memorando n.º 1785-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 16 de octubre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 7886 de 17 de octubre de 2019.
 - Estado bancario del mes de octubre de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.º 11935626.
- Apéndice n.º 11:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 169 de 25 de abril de 2019.
 - Memorando n.º 0623-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 25 de abril de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 2853 de 25 de abril de 2019.
 - Estado bancario del mes de abril de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.º 10893005.
- Apéndice n.º 12:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 277 de 21 de mayo de 2019.
 - Memorando n.º 0764-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de mayo de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4088 de 28 de mayo de 2019.
 - Estado bancario del mes de mayo de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.º 10894234.
- Apéndice n.º 13:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 282 de 21 de mayo de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4090 de 28 de mayo de 2019.
 - Estado bancario del mes de mayo de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.º 10894236.
- Apéndice n.º 14:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 467 de 13 de junio de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 900-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de junio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4684 de 14 de junio de 2019.
 - Estado bancario del mes de julio de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.º 10894759.



- Apéndice n.º 15:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 1249 de 09 de octubre de 2019.
 - Memorando n.º 1739-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 11 de octubre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 7817 de 11 de octubre de 2019.
- Apéndice n.º 16:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 679 de 10 de julio de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 1128-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 25 de julio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 6331 de 7 de agosto de 2019.
- Apéndice n.º 17:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 425 de 07 de junio de 2019.
 - Memorando n.º 1218-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de agosto de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 6481 de 15 de agosto de 2019.
- Apéndice n.º 18:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 875 de 16 de agosto de 2019.
 - Memorando n.º 1382-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 28 de agosto de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 6838 de 02 de setiembre de 2019.
- Apéndice n.º 19:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 1015 de 05 de setiembre de 2019.
 - Memorando n.º 1490-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 9 de setiembre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 7080 de 10 de setiembre de 2019.
- Apéndice n.º 20:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 1123 de 25 de setiembre de 2019.
 - Memorando n.º 1665-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 2 de octubre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 7693 de 07 de octubre de 2019.
- Apéndice n.º 21:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 1512 de 18 de noviembre de 2019.
 - Memorando n.º 2058-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de noviembre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 8684 de 25 de noviembre de 2019.
- Apéndice n.º 22:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 166 de 25 de abril de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 2850 de 25 de abril de 2019.
- Apéndice n.º 23:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 280 de 21 de mayo de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 3864 de 23 de mayo de 2019.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Período del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESPURU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

- Apéndice n.º 24:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 418 de 6 de junio de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 832-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 06 de junio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4624 de 06 de junio de 2019.
- Apéndice n.º 25:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 157 de 23 de abril de 2019.
 - Memorando n.º 0612-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 24 de abril de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 2902 de 26 de abril de 2019.
- Apéndice n.º 26:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 414 de 4 de junio de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 832-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 06 de junio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4617 de 06 de junio de 2019.
- Apéndice n.º 27:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 42 de 22 de febrero de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 257-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 01 de marzo de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 1162 de 04 de marzo de 2019.
- Apéndice n.º 28:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 92 de 4 de abril de 2019.
 - Memorando n.º 0501-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 05 de abril de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 2340 de 10 de abril de 2019.
- Apéndice n.º 29:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 220 de 11 de junio de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 863-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 11 de junio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4733 de 13 de junio de 2019.
- Apéndice n.º 30:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 465 de 13 de junio de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 900-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de junio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4682 de 14 de junio de 2019.
- Apéndice n.º 31:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 809 de 13 de agosto de 2019.
 - Memorando n.º 1273-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 16 de agosto de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 6590 de 19 de agosto de 2019.
- Apéndice n.º 32:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 72 de 29 de marzo de 2019.
 - Memorando n.º 0511-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 08 de abril de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 2325 de 10 de abril de 2019.



- Apéndice n.º 33:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 171 de 25 de abril de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 2857 de 25 de abril de 2019.
- Apéndice n.º 34:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 273 de 21 de mayo de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4099 de 28 de mayo de 2019.
- Apéndice n.º 35:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 296 de 27 de mayo de 2019.
 - Memorando n.º 0802-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 31 de mayo de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4427 de 03 de junio de 2019.
- Apéndice n.º 36:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 724 de 23 de julio de 2019.
 - Memorando n.º 1108-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 24 de julio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 6338 de 07 de agosto de 2019.
- Apéndice n.º 37:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 274 de 21 de mayo de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 3859 de 23 de mayo de 2019.
- Apéndice n.º 38:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 600 de 05 de julio de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 0980-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 05 de julio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 5175 de 05 de julio de 2019.
- Apéndice n.º 39:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 450 de 11 de junio de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 1128-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 25 de julio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 6211 de 01 de agosto de 2019.
- Apéndice n.º 40:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 1040 de 09 de setiembre de 2019.
 - Memorando n.º 1518-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 13 de setiembre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 7103 de 16 de setiembre de 2019.
- Apéndice n.º 41:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 1009 de 5 de setiembre de 2019.
 - Memorando n.º 1593-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 24 de setiembre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 7379 de 25 de setiembre de 2019.
- Apéndice n.º 42:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 1502 de 13 de noviembre de 2019.
 - Memorando n.º 2005-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 20 de noviembre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 8458 de 20 de noviembre de 2019.



- Apéndice n.º 43:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 170 de 25 de abril de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 2854 de 25 de abril de 2019.
- Apéndice n.º 44:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Memorando n.º 0724-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 17 de mayo de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 3354 de 16 de mayo de 2019.
- Apéndice n.º 45:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 283 de 21 de mayo de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4091 de 28 de mayo de 2019.
- Apéndice n.º 46:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 726 de 25 de julio de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 1128-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 25 de julio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 6464 de 14 de agosto de 2019.
- Apéndice n.º 47:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 440 de 10 de junio de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 868-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 12 de junio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4694 de 14 de junio de 2019.
- Apéndice n.º 48:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 1200 de 26 de setiembre de 2019.
 - Memorando n.º 1649-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 1 de octubre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 7544 de 3 de octubre de 2019.
- Apéndice n.º 49:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 394 de 29 de mayo de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 816-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 05 de junio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4470 de 6 de junio de 2019.
- Apéndice n.º 50:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 508 de 19 de junio de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 1104-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 24 de julio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 6206 de 01 de agosto de 2019.
- Apéndice n.º 51:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 709 de 11 de julio de 2019.
 - Memorando n.º 1219-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de agosto de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 6487 de 15 de agosto de 2019.
- Apéndice n.º 52:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 876 de 16 de agosto de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 6843 de 2 de setiembre de 2019.



Informe de Control Especifico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Período del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESPIRU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsab FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsab FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00

- Apéndice n.° 53:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.° 1021 de 5 de setiembre de 2019.
 - Comprobante de pago n.° 7079 de 10 de setiembre de 2019.
 - Estado bancario del mes de setiembre de 2019, en el cual figura el cobro del depósito en cuenta n.° 4521047572.
- Apéndice n.° 54:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.° 1122 de 25 de setiembre de 2019.
 - Comprobante de pago n.° 7701 de 07 de octubre de 2019.
 - Estado bancario del mes de octubre de 2019, en el cual figura el cobro del depósito en cuenta n.° 4521047572.
- Apéndice n.° 55:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.° 1515 de 18 de noviembre de 2019.
 - Comprobante de pago n.° 8681 de 25 de noviembre de 2019.
- Apéndice n.° 56:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.° 160 de 23 de abril de 2019.
 - Comprobante de pago n.° 2914 de 26 de abril de 2019.
 - Estado bancario del mes de mayo de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.° 10893064.
- Apéndice n.° 57:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.° 0692-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 09 de mayo de 2019.
 - Comprobante de pago n.° 3314 de 09 de mayo de 2019.
 - Estado bancario del mes de mayo de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.° 10893472.
- Apéndice n.° 58:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.° 168 de 25 de abril de 2019.
 - Comprobante de pago n.° 2852 de 25 de abril de 2019.
- Apéndice n.° 59:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.° 281 de 21 de mayo de 2019.
 - Comprobante de pago n.° 4089 de 28 de mayo de 2019.
- Apéndice n.° 60:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.° 466 de 13 de junio de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.° 900-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de junio de 2019.
 - Comprobante de pago n.° 4683 de 14 de junio de 2019.
- Apéndice n.° 61:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.° 585 de 4 de julio de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.° 973-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 04 de julio de 2019.
 - Copia visada por el área de tesorería del comprobante de pago n.° 5204 de 10 de julio de 2019.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Bet: bet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESPIRU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

- Apéndice n.º 62:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 805 de 13 de agosto de 2019.
 - Memorando n.º 1224-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de agosto de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 7844 de 15 de octubre de 2019.
- Apéndice n.º 63:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 993 de 3 de setiembre de 2019.
 - Memorando n.º 1450-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 5 de setiembre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 7027 de 06 de setiembre de 2019.
- Apéndice n.º 64:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 291 de 24 de mayo de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 0818-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 05 de junio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4516 de 06 de junio de 2019.
- Apéndice n.º 65:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 469 de 17 de junio de 2019.
 - Memorando n.º 916-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 17 de junio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4705 de 18 de junio de 2019.
- Apéndice n.º 66:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 828 de 14 de agosto de 2019.
 - Memorando n.º 1376-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 28 de agosto de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 6873 de 3 de setiembre de 2019.
- Apéndice n.º 67:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 841 de 15 de agosto de 2019.
 - Memorando n.º 1377-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 28 de agosto de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 6857 de 03 de setiembre de 2019.
- Apéndice n.º 68:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 891 de 16 de agosto de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 1378-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 28 de agosto de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 6852 de 3 de setiembre de 2019.
- Apéndice n.º 69:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 1131 de 25 de setiembre de 2019.
 - Memorando n.º 1660-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 1 de octubre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 7519 de 2 de octubre de 2019.
- Apéndice n.º 70:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 1529 de 18 de noviembre de 2019.
 - Memorando n.º 2057-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de noviembre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 8671 de 25 de noviembre de 2019.



- Apéndice n.º 71:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 1570 de 02 de diciembre de 2019.
 - Memorando n.º 2186-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 11 de diciembre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 9136 de 23 de diciembre de 2019.
- Apéndice n.º 72:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 839 de 14 de agosto de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 6591 de 19 de agosto de 2019.
- Apéndice n.º 73:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 1025 de 5 de setiembre de 2019.
 - Memorando n.º 1480-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 9 de setiembre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 7065 de 10 de setiembre de 2019.
- Apéndice n.º 74:** Fotocopia autenticada de los siguientes oficios:
- Oficio n.º 0348-2021-GRL-DREL-UGEL-LN.D de 15 de junio de 2021.
 - Oficio n.º 0651-2021-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de junio de 2021.
 - Oficio n.º 0110-2021-GRL-DREL-UGEL-LN-DAA/CONT de 19 de agosto de 2021.
 - Informe n.º 0040-2021-GRL-DREL-UGEL-305-DAA/ABAST de 14 de mayo de 2021.
 - Oficio n.º 0561-2021-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 20 de mayo de 2021.
- Apéndice n.º 75:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 391 de 29 de mayo de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 816-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 05 de junio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4465 de 06 de junio de 2019.
- Apéndice n.º 76:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 1579 de 3 de diciembre de 2019.
 - Memorando n.º 2187-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 11 de diciembre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 8904 de 13 de diciembre de 2019.
 - Estado bancario del mes de diciembre de 2019, en el cual figura el cobro del cheque 11936236.
- Apéndice n.º 77:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 57 de 1 de marzo de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 266-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 4 de marzo de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 1163 de 4 de marzo de 2019.
 - Estado bancario del mes de marzo de 2019, en el cual figura el cobro del cheque 9198143.
- Apéndice n.º 78:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 413 de 4 de junio de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 832-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 6 de junio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4618 de 6 de junio de 2019.



- Apéndice n.º 79:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 698 de 11 de julio de 2019.
 - Memorando n.º 1125-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 25 de julio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 6288 de 7 de agosto de 2019.
- Apéndice n.º 80:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 404 de 3 de junio de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 879-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 13 de junio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4689 de 13 de junio de 2019.
 - Estado bancario del mes de junio de 2019, en el cual figura el cobro del cheque 10894813.
- Apéndice n.º 81:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 276 de 21 de mayo de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 3861 de 23 de mayo de 2019.
 - Estado bancario del mes de mayo de 2019, en el cual figura el cobro del cheque 10894006.
- Apéndice n.º 82º:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 889 de 16 de agosto de 2019.
 - Memorando n.º 1519-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 13 de setiembre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 7114 de 16 de setiembre de 2019.
- Apéndice n.º 83:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 1220 de 04 de octubre de 2019.
 - Memorando n.º 1738-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 11 de octubre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 7825 de 11 de octubre de 2019.
- Apéndice n.º 84:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 464 de 12 de junio de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 879-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 13 de junio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4747 de 14 de junio de 2019.
- Apéndice n.º 85:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 989 de 2 de setiembre de 2019.
 - Memorando n.º 1449-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 05 de setiembre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 7031 de 06 de setiembre de 2019.
 - Estado bancario del mes de setiembre de 2019, en el cual figura el cobro del cheque 11935130.
- Apéndice n.º 86:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 488 de 17 de junio de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 1017-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 15 de julio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 5877 de 18 de julio de 2019.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Período del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESURU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

- Estado bancario del mes de julio de 2019, en el cual figura el depósito en cuenta 4523333858.

Apéndice n.º 87: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 79 de 29 de marzo de 2019.
- Comprobante de pago n.º 2333 de 10 de abril de 2019.

Apéndice n.º 88: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 367 de 29 de mayo de 2019.
- Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 810-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 03 de junio de 2019.
- Comprobante de pago n.º 4443 de 3 de junio de 2019.
- Estado bancario del mes de junio de 2019, en el cual figura el cobro del cheque 10894583.

Apéndice n.º 89: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 61 de 9 de marzo de 2019.
- Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 327-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 08 de marzo de 2019.
- Comprobante de pago n.º 1280 de 11 de marzo de 2019.
- Estado bancario del mes de marzo de 2019, en el cual figura el cobro del cheque 9198 259.

Apéndice n.º 90: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 905 de 20 de agosto de 2019.
- Memorando n.º 1333-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de agosto de 2019.
- Comprobante de pago n.º 6795 de 26 de agosto de 2019.
- Estado bancario del mes de setiembre de 2019, en el cual figura el cobro del cheque 11935031.

Apéndice n.º 91: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 798 de 12 de agosto de 2019.
- Memorando n.º 1223-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 14 de agosto de 2019.
- Comprobante de pago n.º 6498 de 15 de agosto de 2019.

Apéndice n.º 92: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 14 de 11 de febrero de 2019.
- Memorando n.º 0160-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 11 de febrero de 2019.
- Comprobante de pago n.º 442 de 11 de febrero de 2019.
- Estado bancario del mes de febrero de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.º 9197645.

Apéndice n.º 93: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 495 de 18 de junio de 2019.
- Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 946-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 20 de junio de 2019.
- Comprobante de pago n.º 6164 de 1 de agosto de 2019.



- Apéndice n.º 94:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 41 de 22 de febrero de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 0257-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 1 de marzo de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 1161 de 04 de marzo de 2019.
- Apéndice n.º 95:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 360 de 29 de mayo de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 810-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 3 de junio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4442 de 03 de junio de 2019.
 - Estado bancario del mes de junio de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.º 10894582.
- Apéndice n.º 96:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 359 de 29 de mayo de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 810-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 3 de junio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4437 de 3 de junio de 2019.
- Apéndice n.º 97:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 361 de 29 de mayo de 2019.
 - Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 810-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 3 de junio de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 4441 de 3 de junio de 2019.
- Apéndice n.º 98:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 82 de 29 de marzo de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 2330 de 10 de abril de 2019.
- Apéndice n.º 99:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 15 de 11 de febrero de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 443 de 11 de febrero de 2019.
- Apéndice n.º 100:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 78 de 29 de marzo de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 2305 de 10 de abril de 2019.
- Apéndice n.º 101:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 01033 de 09 de setiembre de 2019.
 - Memorando n.º 1515-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 12 de setiembre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 7105 de 16 de setiembre de 2019.
- Apéndice n.º 102:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 1149 de 25 de setiembre de 2019.
 - Memorando n.º 1617-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 26 de setiembre de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 7451 de 27 de setiembre de 2019.
 - Estado bancario del mes de setiembre de 2019, en el cual figura el depósito en cuenta n.º 4521610706.



Apéndice n.° 103: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.° 233 de 10 de mayo de 2019.
- Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.° 0700-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 10 de mayo de 2019.
- Comprobante de pago n.° 3330 de 12 de mayo de 2019.

Apéndice n.° 104: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.° 1098 de 17 de setiembre de 2019.
- Memorando n.° 1579-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 23 de setiembre de 2019.
- Comprobante de pago n.° 7385 de 25 de setiembre de 2019.

Apéndice n.° 105: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.° 356 de 29 de mayo de 2019.
- Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.° 810-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 3 de junio de 2019.
- Comprobante de pago n.° 4445 de 3 de junio de 2019.
- Estado bancario del mes de junio de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.° 10894585.

Apéndice n.° 106: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.° 439 de 10 de junio de 2019.
- Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.° 868-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 12 de junio de 2019.
- Comprobante de pago n.° 5179 de 5 de julio de 2019.

Apéndice n.° 107: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.° 601 de 5 de julio de 2019.
- Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.° 980-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 5 de julio de 2019.
- Comprobante de pago n.° 5171 de 5 de julio de 2019.
- Estado bancario del mes de julio de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.° 11934391.

Apéndice n.° 108: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.° 968 de 25 de agosto de 2019.
- Memorando n.° 1431-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 4 de setiembre de 2019.
- Comprobante de pago n.° 6953 de 5 de setiembre de 2019.
- Estado bancario del mes de setiembre de 2019, en el cual figura el depósito en la cuenta n.° 4521477399.

Apéndice n.° 109: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.° 1330 de 16 de octubre de 2019.
- Memorando n.° 1813-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de octubre de 2019.
- Comprobante de pago n.° 8064 de 22 de octubre de 2019.
- Estado bancario del mes de octubre de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.° 11935755.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESURU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00

Apéndice n.º 110: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 582 de 4 de julio de 2019.
- Pantallazo compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 973-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 4 de julio de 2019.
- Comprobante de pago n.º 5168 de 4 de julio de 2019.
- Estado bancario del mes de octubre de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.º 11934385.

Apéndice n.º 111: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 838 de 14 de agosto de 2019.
- Comprobante de pago n.º 6586 de 19 de agosto de 2019.

Apéndice n.º 112: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 187 de 6 de mayo de 2019.
- Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 0696-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 9 de mayo de 2019.
- Comprobante de pago n.º 3296 de 9 de mayo de 2019.
- Estado bancario del mes de mayo de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.º 10893454.

Apéndice n.º 113: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 1104 de 18 de setiembre de 2019.
- Memorando n.º 1594-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 24 de setiembre de 2019.
- Comprobante de pago n.º 7403 de 25 de setiembre de 2019.

Apéndice n.º 114: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 584 de 4 de julio de 2019.
- Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 973-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 4 de julio de 2019.
- Comprobante de pago n.º 1328 de 4 de julio de 2019.

Apéndice n.º 115: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 76 de 29 de marzo de 2019.
- Comprobante de pago n.º 2307 de 10 de abril de 2019.

Apéndice n.º 116: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 1559 de 2 de diciembre de 2019.
- Memorando n.º 2185-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 11 de diciembre de 2019.
- Comprobante de pago n.º 8847 de 17 de diciembre de 2019.
- Estado bancario del mes de diciembre de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.º 11936197.

Apéndice n.º 117: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 470 de 17 de junio de 2019.
- Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 916-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 18 de junio de 2019.
- Comprobante de pago n.º 4704 de 18 de junio de 2019.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESPIRU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00

Apéndice n.º 118: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 1312 de 14 de octubre de 2019.
- Memorando n.º 1829-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de octubre de 2019.
- Comprobante de pago n.º 9089 de 26 de diciembre de 2019.
- Estado bancario del mes de diciembre de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.º 11936380.

Apéndice n.º 119: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 80 de 29 de marzo de 2019.
- Comprobante de pago n.º 2332 de 10 de abril de 2019.
- Estado bancario del mes de abril de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.º 10892523.

Apéndice n.º 120: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 475 de 17 de junio de 2019.
- Memorando n.º 918-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 8 de junio de 2019.
- Comprobante de pago n.º 4707 de 18 de junio de 2019.
- Estado bancario del mes de junio de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.º 10894783.

Apéndice n.º 121: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 216 de 11 de mayo de 2019.
- Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 863-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 11 de junio de 2019.
- Comprobante de pago n.º 4729 de 13 de junio de 2019.

Apéndice n.º 122: – Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 1382 de 21 de octubre de 2019.
- Memorando n.º 1894-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 30 de octubre de 2019.
- Comprobante de pago n.º 8225 de 5 de noviembre de 2019.
- Estado bancario del mes de noviembre de 2019, en el cual figura el depósito en la cuenta n.º 4521578896.

Apéndice n.º 123: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 1102 de 18 de setiembre de 2019.
- Comprobante de pago n.º 7388 de 25 de setiembre de 2019.

Apéndice n.º 124: Fotocopia autenticada de los oficios que sustentan que la jefatura del Área de Contabilidad comunicó a la Dirección del Área de Administración, la existencia de planillas de viáticos pendientes de rendición correspondientes al periodo 2019, lo que se detalla:

- Oficio n.º 105-2019-GRL-DREL-UGEL-LN-DAA/CONT de 27 de mayo de 2019.
- Oficio n.º 153-2019-GRL-DREL-UGEL-LN-DAA/CONT de 31 de julio de 2019.
- Oficio n.º 180-2019-GRL-DREL-UGEL-LN-DAA/CONT de 28 de agosto de 2019.
- Oficio n.º 194-2019-GRL-DREL-UGEL-LN-DAA/CONT de 17 de setiembre de 2019.
- Oficio n.º 0227-2019-GRL-DREL-UGEL-LN-DAA/CONT de 26 de noviembre de 2019.



Informe de Control Especifico N° 010-2021-2-0734-SCE
Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsab FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00



Firmado digitalmente por
MARIN ELESURU Erick
Javier FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
PANDURO BUSTOS Harvey FAU
20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsab FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Apéndice n.º 125: Fotocopia autenticada de las cartas n.º 012, 126, 127, 131, 132, 134, 136, 138, 140, 142, 144, 148, 152, 154, 155-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 1 de agosto de 2019 a Ahuanari Oliveira José Manuel, Sánchez Nogueira Fiorella, Sandi Cariajano Rudber, Santisteban Guerra Ana, Saquiray Murayari Hugo, Sinarahua Alva Petronila, Solano Castillo Rolando, Soplin Ochoa Edson Enrique, Tamani Gutiérrez Wagner Javier, Taricuarima Ahuanari Alfredo, Tello Flores Kiko, Valles Mozombite Salomón, Vásquez Dorado Víctor Antonio, Vásquez Portocarrero Euclides y Vásquez Silva Clarita.

Apéndice n.º 126: Fotocopia autenticada del oficio n.º 035-2021-GRL-DREL-UGEL-LN-DAA/CONT de 19 de febrero de 2021, que sustenta la comunicación del Área de Contabilidad a la Dirección de Administración de los viáticos pendientes de rendición del año 2019.

Apéndice n.º 127: Fotocopia autenticada de los siguientes oficios:

- Oficio n.º 052-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 23 de abril de 2021.
- Oficio n.º 058-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 20 de abril de 2021.
- Oficio n.º 067-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 20 de abril de 2021.
- Oficio n.º 071-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 23 de abril de 2021.
- Oficio n.º 075-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 17 de mayo de 2021.
- Oficio n.º 084-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 23 de abril de 2021.
- Oficio n.º 116-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 23 de abril de 2021.
- Oficio n.º 121-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 23 de abril de 2021.
- Oficio n.º 141-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 23 de abril de 2021.
- Oficio n.º 150-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 23 de abril de 2021.
- Oficio n.º 160-2021-CG/GRLO-OCI-DREL-SCE.UGEL-LN de 23 de abril de 2021.

Apéndice n.º 128: Fotocopia autenticada del oficio n.º 041-2021-GRL-DREL-UGEL-LN-PAD de 18 de febrero de 2021.

Apéndice n.º 129: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 1552 de 29 de noviembre de 2019.
- Memorando n.º 2104-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 29 de noviembre de 2019.
- Comprobante de pago n.º 8716 de 2 de diciembre de 2019.
- Estado bancario del mes de diciembre de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.º 11936132.

Apéndice n.º 130: Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:

- Planilla de viáticos n.º 583 de 4 de julio de 2019.
- Pantallazo del compromiso y devengado en el cual se consigna el memorando n.º 973-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 4 de julio de 2019.
- Comprobante de pago n.º 5169 de 4 de julio de 2019.



Informe de Control Especifico N° 010-2021-2-0734-SCE
Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019



Firmado digitalmente por
MARIN ELESURU Erick
Javier FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
PANDURO BUSTOS Harvey FAU
20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsabet FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsabet FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00

- Apéndice n.º 131:** Fotocopia autenticada de los siguientes documentos:
- Planilla de viáticos n.º 7 de 17 de enero de 2019.
 - Memorando n.º 078-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 22 de enero de 2019.
 - Comprobante de pago n.º 416 de 22 de enero de 2019.
 - Estado bancario del mes de enero de 2019, en el cual figura el cobro del cheque n.º 9197119.
- Apéndice n.º 132:** Fotocopia autenticada del oficio n.º 985-2021-GRL-DREL-D de 4 de agosto de 2021.
- Apéndice n.º 133:** Fotocopia autenticada del informe n.º 0154-2021-UGEL-NAUTA-UPER/NEXUS de 23 de julio de 2021.
- Apéndice n.º 134:** Fotocopia autenticada y simple de las cédulas de notificación (electrónica y física), los comentarios o aclaraciones presentados por la persona comprendida en la irregularidad y la evaluación de comentarios o aclaraciones elaborada por la Comisión de Control, por cada uno de los involucrados.
- Apéndice n.º 135:** Fotocopia autenticada de la conformidad para notificación personal de Pliego de Hechos a través de medios físicos.
- Apéndice n.º 136:** Fotocopia autenticada de la Resolución Directoral n.º 000001-2019-UGEL-LN de 2 de enero de 2019.
- Apéndice n.º 137:** Fotocopia autenticada del Manual de Organización y Funciones (MOF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.º 000227-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018.
- Apéndice n.º 138:** Fotocopia autenticada del Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto, Nauta, aprobado mediante Resolución Directoral n.º 000226-2018-UGEL-LN de 19 de enero de 2018.
- Apéndice n.º 139:** Fotocopia autenticada del oficio n.º 835-2021-GRL-DREL-UGEL-LN-JAA-UPER de 9 de agosto de 2021.
- Apéndice n.º 140:** Fotocopia autenticada del oficio n.º 517-2021-GRL-DREL-UGEL-LN-D de 18 de agosto de 2021.
- Apéndice n.º 141:** Fotocopia autenticada de la Resolución Directoral n.º 000213-2019-UGEL-LN de 23 de enero de 2019.
- Apéndice n.º 142:** Fotocopia autenticada de la Resolución Directoral n.º 003505-2019-UGEL-LN de 12 de julio de 2019.
- Apéndice n.º 143:** Fotocopia autenticada del memorando n.º 2039-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 20 de noviembre de 2019.
- Apéndice n.º 144:** Fotocopia autenticada del memorando n.º 2181-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 10 de noviembre de 2019.
- Apéndice n.º 145:** Fotocopia autenticada de la Resolución Directoral n.º 000005-2019-GRL-DREL-DUGEL-R de 2 de enero de 2019.



Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE
 Periodo del 1 de enero de 2019 al 31 de diciembre de 2019

Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:29:32 -05:00



Firmado digitalmente por
 MARIN ELESPIRU Erick
 Javier FAU 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:26:39 -05:00



Firmado digitalmente por
 PANDURO BUSTOS Harvey FAU
 20131378972 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 17-11-2021 09:56:51 -05:00



Firmado digitalmente por
 ROVALINO PAREDES Betsy
 Betsabet FAU 20131378972
 soft
 Motivo: Doy Visto Bueno
 Fecha: 16-11-2021 18:34:55 -05:00

- Apéndice n.° 146:** Fotocopia autenticada del Contrato Administrativo de Servicios n.° 0041-2019-UGEL-LN de 24 de mayo de 2019.
- Apéndice n.° 147:** Fotocopia autenticada del Contrato Administrativo de Servicios n.° 00233-2019-UGEL-LN de 14 de noviembre de 2019.
- Apéndice n.° 148:** Fotocopia autenticada de la Resolución Directoral n.° 000151-2019-UGEL-LN-D de 18 de enero de 2019.
- Apéndice n.° 149:** Fotocopia autenticada del memorando n.° 1897-2019-GRL-DREL-UE305EN-DAA de 4 de noviembre de 2019.

Iquitos, 15 de noviembre de 2021

 Firmado digitalmente por PANDURO
BUSTOS Harvey FAU 20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 17-11-2021 09:48:16 -05:00

Harvey Panduro Bustos
Supervisor de la Comisión de
Control

 Firmado digitalmente por MARIN
ELESURU Erick Javier FAU
20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 16-11-2021 18:28:04 -05:00

Erick Javier Marín Eléspuru
Jefe de Comisión de Control

 Firmado digitalmente por ROVALINO
PAREDES Betsy Betsabet FAU
20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 16-11-2021 18:37:11 -05:00

**Betsy Betsabet Rovalino
Paredes**
Abogada de la Comisión de
Control

La jefa del Órgano de Control Institucional que suscribe el presente informe, ha revisado su contenido y lo hace suyo, procediendo a su aprobación.

Iquitos, 15 de noviembre de 2021

 Firmado digitalmente por ROVALINO
PAREDES Betsy Betsabet FAU
20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 16-11-2021 18:39:21 -05:00

Betsy Betsabet Rovalino Paredes
Jefa del Órgano de Control Institucional
Dirección Regional de Educación de Loreto

APÉNDICES

Apéndice n.º 1 Relación de personas comprendidas en la
irregularidad.

APÉNDICE N° 1 DEL INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 010-2021-2-0734-SCE

RELACIÓN DE PERSONAS COMPRENDIDAS EN LA IRREGULARIDAD

N°	Sumilla del Hecho con evidencia de Irregularidad	Nombres y Apellidos	Documento Nacional de Identidad N°	Cargo Desempeñado	Periodo de Gestión (a)		Condición de vínculo laboral o contractual	Casilla Electrónica	Dirección domiciliar	Presunta responsabilidad identificada (Marcar con X)		
					Desde	Hasta				Civil	Penal	Administrativa funcional Sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría
1	*Elaboración, otorgamiento y rendición de planillas de viáticos a favor de funcionarios y servidores de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto - Nautla Inobservando la normativa aplicable, ocasionó perjuicio económico por el importe de S/154 733,67*	Xixmena Nascimento Alva	05242083	Jefa del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	02/01/2019	22/01/2019	Designado	05242083	Calle Arequipa n.° 685, Iquitos/Maynas/Loreto	X		X
2	*Elaboración, otorgamiento y rendición de planillas de viáticos a favor de funcionarios y servidores de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto - Nautla Inobservando la normativa aplicable, ocasionó perjuicio económico por el importe de S/154 733,67*	Wiston Sánchez Pizango	40750753	Jefa del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	23/01/2019	08/07/2019	Designado	40750753	Calle Carlos P. Saenz n.° 512 - Caballo Cocha, Ramón Castilla/Mariscal Ramón Castilla/Loreto	X		X



Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsy B. FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 10:35:18 -05:00



Firmado digitalmente por
MARIN ELESPIRU Erick
Erick M. FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 15-11-2021 20:00:18 -05:00



Firmado digitalmente por
PANDURO BUSTOS Harvey FAU
Harvey B. FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 17-11-2021 09:59:32 -05:00



Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsy B. FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 10:39:24 -05:00



N°	Sumilla del Hecho con evidencia de Irregularidad	Nombres y Apellidos	Documento Nacional de Identidad N°	Cargo Desempeñado	Período de Gestión ⁽³⁾		Condición de vínculo laboral o contractual	Casilla Electrónica	Dirección domiciliaria ¹	Presunta responsabilidad identificada (Marcar con X)		
					Desde [dd/mm/aaaa]	Hasta [dd/mm/aaaa]				Civil	Penal	Administrativa funcional Sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría
3	"Elaboración, otorgamiento y rendición de planillas de viáticos a favor de funcionarios y servidores de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto - Nauta inobservando la normativa aplicable, ocasionó perjuicio económico por el importe de S/154 733,67"	Jrsula Vanesa Mestanza Ojanama	47103709	Jefa del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	09/07/2019	04/08/2019	Encargado	47103709	Calle Comercio n.° 961 - Barrio La Loma, Yurimaguas/Alto Amazonas/Loreto	X		X
4	"Elaboración, otorgamiento y rendición de planillas de viáticos a favor de funcionarios y servidores de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto - Nauta inobservando la normativa aplicable, ocasionó perjuicio económico por el importe de S/154 733,67"	Paul Marcos Lecca León	05390173	Jefa del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	21/11/2019	22/11/2019	Encargado	05390173	Calle Arequipa n.° 1502, Iquitos/Maynas/Loreto	X		X
5	"Elaboración, otorgamiento y rendición de planillas de viáticos a favor de funcionarios y servidores de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto - Nauta inobservando la normativa aplicable, ocasionó perjuicio económico por el importe de S/154 733,67"	Carlos Antonio Paredes Mori	45084356	Jefa del Área de Administración, Infraestructura y Equipamiento	11/12/2019	12/12/2019	Encargado	45084356	Calle Calvo de Araujo n.° 1694, Iquitos/Maynas/Loreto	X		X



Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 10:35:18 -05:00



Firmado digitalmente por
MARINO ELESPIURU Erick
Javier FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 15-11-2021 20:00:18 -05:00



Firmado digitalmente por
PANDURO BUSTOS Harvey FAU
20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 17-11-2021 09:59:32 -05:00



Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 10:39:24 -05:00



N°	Sumilla del Hecho con evidencia de Irregularidad	Nombres y Apellidos	Documento Nacional de Identidad N°	Cargo Desempeñado	Período de Gestión (3)		Condición de vínculo laboral o contractual	Casilla Electrónica	Dirección domiciliaria	Presunta responsabilidad identificada (Marcar con X)		
					Desde [dd/mm/aaaa]	Hasta [dd/mm/aaaa]				Civil	Penal	Administrativa funcional Sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría
	Local de Loreto - Nauta inobservando la normativa aplicable, ocasionó perjuicio económico por el importe de S/154 733,67"											
6	"Elaboración, otorgamiento y rendición de planillas de viáticos a favor de funcionarios y servidores de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto - Nauta inobservando la normativa aplicable, ocasionó perjuicio económico por el importe de S/154 733,67"	Nelson Silvano Tamani	05709837	Jefe de Abastecimiento	02/01/2019	31/01/2019	Encargado	05709837	Jirón Lima n.º 714, Nauta/Loreto/Loreto	X		X
7	"Elaboración, otorgamiento y rendición de planillas de viáticos a favor de funcionarios y servidores de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto - Nauta inobservando la normativa aplicable, ocasionó perjuicio económico por el importe de S/154 733,67"	Pedro Cainamani Solo	05397380	Jefe de Abastecimiento	01/02/2019	31/10/2019	CAS	No activo	Calle San Luis n.º 445 AA.HH. Las Mercedes, San Juan Bautista/Maynas/Loreto	X		X



Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsabet FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 10:39:24 -05:00



Firmado digitalmente por
PANDURO BUSTOS Harvey FAU
20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 17-11-2021 09:59:32 -05:00



Firmado digitalmente por
MARIN ELESPIRU Erick
Javier FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 15-11-2021 20:00:18 -05:00



Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsabet FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 10:35:18 -05:00



N°	Sumilla del Hecho con evidencia de irregularidad	Nombres y Apellidos	Documento Nacional de Identidad N°	Cargo Desempeñado	Período de Gestión (3)		Condición de vínculo laboral o contractual	Casilla Electrónica	Dirección domiciliar	Presunta responsabilidad identificada (Marcar con X)		
					Desde [dd/mm/aaaa]	Hasta [dd/mm/aaaa]				Civil	Penal	Administrativa funcional Sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría
8	"Elaboración, otorgamiento y rendición de planillas de viáticos a favor de funcionarios y servidores de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto - Nauta inobservando la normativa aplicable, ocasionó perjuicio económico por el importe de S/154 733,67"	Leysi Tatiana Celis Silva	43969418	Jefe de Abastecimiento	14/11/2019	31/12/2019	CAS	43969418	Jirón José Pezet y Monel n.° 1909 altura cuadra 8 de Canevaro, Lince/Lima/Lima	X		X
9	"Elaboración, otorgamiento y rendición de planillas de viáticos a favor de funcionarios y servidores de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto - Nauta inobservando la normativa aplicable, ocasionó perjuicio económico por el importe de S/154 733,67"	Luisa Angélica Barbarán Ynuma	05331812	Jefa del Área de Contabilidad	02/01/2019	31/01/2019	Contratada N° 276	05331812	Nanay n.° 868, Iquitos/Maynas/Loreto	X		X
10	"Elaboración, otorgamiento y rendición de planillas de viáticos a favor de funcionarios y servidores de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto - Nauta"	Miniam Eni Mozombite Manuyama	40025809	Jefa del Área de Contabilidad	01/04/2019	31/10/2019	Encargado	40025809	Prolongación Yavari n.° 1703, Iquitos/Maynas/Loreto	X		X



Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsy Betsab FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 10:39:24 -05:00



Firmado digitalmente por
PANDURO BUSTOS Harvey FAU
20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 17-11-2021 09:56:32 -05:00



Firmado digitalmente por
MARIN ELESPIRU Erick
Javier FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 15-11-2021 20:00:18 -05:00



Firmado digitalmente por
ROVALINO PAREDES Betsy
Betsy Betsab FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 10:35:18 -05:00



N°	Sumilla del Hecho con evidencia de Irregularidad	Nombres y Apellidos	Documento Nacional de Identidad N°	Cargo Desempeñado	Período de Gestión ⁽³⁾		Condición de vínculo laboral o contractual	Casilla Electrónica	Dirección domiciliar	Presunta responsabilidad identificada (Marcar con X)		
					Desde	Hasta				Civil	Penal	Administrativa funcional
					[dd/mm/aaaa]	[dd/mm/aaaa]						Entidad
11	inobservando la normativa aplicable, ocasionó perjuicio económico por el importe de S/154 733.67* "Elaboración, otorgamiento y rendición de planillas de viáticos a favor de funcionarios y servidores de la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto - Nauta inobservando la normativa aplicable, ocasionó perjuicio económico por el importe de S/154 733.67"	Daniel Alcides Romero García	05934060	Jefe del Área de Contabilidad	04/1/2019	Actualidad	CAS	05934060	Calle 2 de Febrero n.º 256 Anita Cabrera, San Juan Bautista/Maynas/Loreto	X		X



Firmado digitalmente por
ROYALINO PAREDES Betsy
Betsy Paredes Betsy
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 10:37:04 -05:00



Firmado digitalmente por
MARIN ELESPIRITU Erick
Javier FAU 20131378972
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 17-11-2021 15:09:36 -05:00



Firmado digitalmente por
PANDURO BUSTOS Harvey FAU
20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 17-11-2021 10:03:31 -05:00



Firmado digitalmente por
ROYALINO PAREDES Betsy
Betsy Paredes Betsy
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 16-11-2021 10:41:54 -05:00

*Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres
Año del Bicentenario del Perú: 200 años de Independencia*

Iquitos, 17 de noviembre de 2021

OFICIO N° 0298-2021-CG/GRLO-OCI-DREL

Señor:
Javier Antonio Cárdenas Guevara
Director
Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto
Calle Manuel Pacaya s/n
Nauta/Loreto/Loreto. -

ASUNTO : Remite Informe de Control Específico

REF. : a) Oficio n.º 186-2021-CG/GRLO-OCI-DREL de 6 de septiembre de 2021.
b) Directiva N° 007-2021-CG/NORM "Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad" aprobada mediante Resolución de Contraloría N° 134-2021-CG de 11 de junio de 2021.

Me dirijo a usted con relación al documento de la referencia a), mediante el cual se comunicó el inicio del Servicio de Control Específico al Proceso de elaboración, otorgamiento y rendición de planillas de viáticos a funcionarios y servidores de la Entidad, en la Unidad de Gestión Educativa Local de Loreto a su cargo.

Sobre el particular, como resultado del Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad, se ha emitido el Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE, que recomienda disponer el inicio del procedimiento administrativo a los funcionarios y servidores públicos involucrados en los hechos con evidencias de irregularidad, debiendo informar al Órgano Control Institucional, las acciones adoptadas al respecto.

Finalmente, hacemos de su conocimiento que el Informe de Control Específico ha sido remitido al Procurador Público de la Contraloría General de la República para el inicio de las acciones legales civiles por las irregularidades identificadas en el referido Informe.

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

Atentamente,

Betsy Betsabet Rovalino Paredes
Jefe del Órgano de Control Institucional
Dirección Regional de Educación de Loreto

CARGO DE NOTIFICACIÓN

Sistema de Notificaciones y Casillas Electrónicas - eCasilla CGR

DOCUMENTO : OFICIO N° 0298-2021-CG/GRLO-OCI-DREL

EMISOR : BETSY BETSABET ROVALINO PAREDES - JEFE DE OCI -
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN LORETO - ÓRGANO DE
CONTROL INSTITUCIONAL

DESTINATARIO : JAVIER ANTONIO CARDENAS GUEVARA

**ENTIDAD SUJETA A
CONTROL** : UNIDAD EJECUTORA 305 EDUCACION NAUTA

Sumilla:

Como resultado del Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad, se remite el Informe de Control Específico, se remite Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE, que recomienda disponer el inicio del procedimiento administrativo a los funcionarios y servidores públicos involucrados en los hechos con evidencias de irregularidad.

Se ha realizado la notificación con el depósito de los siguientes documentos en la **CASILLA ELECTRÓNICA N° 20493304055**:

1. CÉDULA DE NOTIFICACIÓN N° 00000019-2021-CG/0734
2. oficio 0298-2021-CG-GRLO-OCI-DREL firma[F]
3. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte1[F]
4. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte2[F]
5. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte3[F]
6. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte4[F]
7. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte5[F]
8. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte6[F]
9. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte7[F]
10. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte8[F]
11. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte9[F]
12. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte10[F]
13. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte11[F]



14. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte12[F]
15. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte13[F]
16. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte14[F]
17. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte15[F]
18. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte16[F]
19. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte17[F]
20. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte18[F]
21. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte19[F]
22. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte20[F]
23. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte21[F]
24. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte22[F]
25. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte23[F]
26. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte24[F]
27. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte25[F]
28. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte26[F]
29. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte27[F]
30. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte28[F]
31. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte29[F]
32. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte30[F]
33. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte31[F]
34. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte32[F]
35. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte33[F]
36. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte34[F]
37. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte35[F]
38. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte36[F]
39. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte37[F]
40. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte38[F]
41. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte39[F]
42. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte40[F]
43. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte41[F]
44. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte42[F]
45. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte43[F]
46. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte44[F]
47. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte45[F]
48. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte46[F]
49. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte47[F]
50. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte48[F]
51. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte49[F]
52. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte50[F]
53. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte51[F]
54. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte52[F]



- 55. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte53[F]
- 56. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte54[F]
- 57. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte55[F]
- 58. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte56[F]
- 59. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte57[F]
- 60. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte58[F]

NOTIFICADOR : MARCO ANTONIO MORENO NAVARRO - DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN LORETO - CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA



CÉDULA DE NOTIFICACIÓN ELECTRÓNICA N° 00000019-2021-CG/0734

DOCUMENTO : OFICIO N° 0298-2021-CG/GRLO-OCI-DREL

EMISOR : BETSY BETSABET ROVALINO PAREDES - JEFE DE OCI -
DIRECCIÓN REGIONAL DE EDUCACIÓN LORETO - ÓRGANO DE
CONTROL INSTITUCIONAL

DESTINATARIO : JAVIER ANTONIO CARDENAS GUEVARA

ENTIDAD SUJETA A CONTROL : UNIDAD EJECUTORA 305 EDUCACION NAUTA

DIRECCIÓN : CASILLA ELECTRÓNICA N° 20493304055

TIPO DE SERVICIO CONTROL GUBERNAMENTAL O PROCESO ADMINISTRATIVO : SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR - SERVICIO DE CONTROL
ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD

N° FOLIOS : 1159

Sumilla: Como resultado del Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad, se remite el Informe de Control Específico, se remite Informe de Control Específico N° 010-2021-2-0734-SCE, que recomienda disponer el inicio del procedimiento administrativo a los funcionarios y servidores públicos involucrados en los hechos con evidencias de irregularidad.

Se adjunta lo siguiente:

1. oficio 0298-2021-CG-GRLO-OCI-DREL firma[F]
2. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte1[F]
3. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte2[F]
4. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte3[F]
5. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte4[F]
6. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte5[F]
7. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte6[F]
8. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte7[F]



9. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte8[F]
10. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte9[F]
11. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte10[F]
12. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte11[F]
13. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte12[F]
14. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte13[F]
15. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte14[F]
16. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte15[F]
17. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte16[F]
18. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte17[F]
19. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte18[F]
20. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte19[F]
21. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte20[F]
22. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte21[F]
23. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte22[F]
24. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte23[F]
25. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte24[F]
26. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte25[F]
27. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte26[F]
28. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte27[F]
29. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte28[F]
30. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte29[F]
31. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte30[F]
32. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte31[F]
33. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte32[F]
34. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte33[F]
35. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte34[F]
36. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte35[F]
37. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte36[F]
38. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte37[F]
39. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte38[F]
40. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte39[F]
41. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte40[F]



42. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte41[F]
43. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte42[F]
44. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte43[F]
45. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte44[F]
46. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte45[F]
47. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte46[F]
48. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte47[F]
49. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte48[F]
50. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte49[F]
51. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte50[F]
52. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte51[F]
53. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte52[F]
54. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte53[F]
55. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte54[F]
56. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte55[F]
57. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte56[F]
58. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte57[F]
59. Informe 10-2021-2-0734-SCE-parte58[F]

