

**ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL
GERENCIA REGIONAL DE SALUD LA LIBERTAD**

**INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 001-2022-2-
0640-SCE**

**SERVICIO DE CONTROL ESPECIFICO A HECHOS CON
PRESUNTA IRREGULARIDAD A RED DE SALUD
OTUZCO**

OTUZCO-OTUZCO-LA LIBERTAD

**"OTORGAMIENTO DE BONIFICACIÓN
EXTRAORDINARIA A FAVOR DEL PERSONAL DE LA
SALUD Y ADMINISTRATIVO DE LA RED DE SALUD
OTUZCO, EN EL MARCO DE LA EMERGENCIA
SANITARIA POR COVID-19"**

PERÍODO

**PERÍODO:16 DE MARZO DE 2020 AL 31 DE DICIEMBRE
DE 2020**

TOMO I DE IV

LA LIBERTAD - PERÚ

18 DE ABRIL DE 2022

**"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA MUJERES Y HOMBRES"
"AÑO DEL FORTALECIMIENTO DE LA SOBERANÍA NACIONAL"**



0 7 2 9



0 0 1 2 0 2 2 2 0 6 4 0 0 0

INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 001-2022-2-0640-SCE

“OTORGAMIENTO DE BONIFICACIÓN EXTRAORDINARIA A FAVOR DEL PERSONAL DE LA SALUD Y ADMINISTRATIVO DE LA RED DE SALUD OTUZCO, EN EL MARCO DE LA EMERGENCIA SANITARIA POR COVID-19”

ÍNDICE

DENOMINACIÓN	N° Pág.
I. ANTECEDENTES	3
1. Origen	3
2. Objetivos	3
3. Materia de Control Específico y alcance	3
4. De la entidad o dependencia	3
5. Comunicación del Pliego de Hechos	4
II. ARGUMENTOS DEL HECHO ESPECÍFICO PRESUNTAMENTE IRREGULAR	4
<p>EN EL MARCO DE LA EMERGENCIA SANITARIA POR LA COVID 19, LA ENTIDAD OTORGÓ AL PERSONAL UNA BONIFICACIÓN EXTRAORDINARIA EN EXCESO Y A QUIENES NO CUMPLIAN CON LOS CRITERIOS ESTABLECIDOS PARA SU ENTREGA, LO CUAL OCASIONÓ UN PERJUICIO ECONÓMICO DE S/ 185 690,20.</p>	
III. ARGUMENTOS JURÍDICOS	55
IV. IDENTIFICACIÓN DE PERSONAS INVOLUCRADAS EN LOS HECHOS ESPECÍFICOS PRESUNTAMENTE IRREGULARES	55
V. CONCLUSIÓN	55
VI. RECOMENDACIONES	56
VII. APÉNDICES	57

REGION LA LIBERTAD
 V° B°
 JEFE
 Órgano de
 Control
 Institucional
 GERENCIA REGIONAL DE SALUD

REGION LA LIBERTAD
 SUPERVISOR
 Órgano de
 Control
 Institucional
 GERENCIA REGIONAL DE SALUD

REGION LA LIBERTAD
 Jefe de División
 Órgano de
 Control
 Institucional
 GERENCIA REGIONAL DE SALUD

REGION LA LIBERTAD
 Especialista Legal
 Órgano de
 Control
 Institucional
 GERENCIA REGIONAL DE SALUD

INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 001-2022-2-0640-SCE

“OTORGAMIENTO DE BONIFICACIÓN EXTRAORDINARIA A FAVOR DEL PERSONAL DE LA SALUD Y ADMINISTRATIVO DE LA RED DE SALUD OTUZCO, EN EL MARCO DE LA EMERGENCIA SANITARIA POR COVID-19”

PERÍODO: DEL 16 DE MARZO DE 2020 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

I. ANTECEDENTES

1. Origen

El Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad a la Red de Salud Otuzco, en adelante “La Entidad”, corresponde a un servicio de control posterior programado en el Plan Anual de Control del 2022 del Órgano de Control Institucional de la Gerencia Regional de Salud de La Libertad, registrado en el Sistema de Control Gubernamental – SCG con la orden de servicio n.° 2-0640-2021-004, acreditado mediante oficio n.° 000502-2021-CG/OC0640 de 9 de diciembre 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 y modificatorias.

2. Objetivos

Objetivo general:

Determinar si el otorgamiento de la bonificación extraordinaria al personal beneficiario se realizó conforme a los criterios y procedimientos establecidos en la normativa aplicable.

Objetivo específico:

Establecer si la Red de Salud Otuzco y los establecimientos de salud de su jurisdicción, otorgaron la bonificación extraordinaria al personal beneficiario acorde a los criterios y procedimiento que establece la normativa aplicable.

3. Materia del Control Específico y alcance

Materia del Control Específico

La materia de control específico se circunscribe al otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud y administrativo, en el marco de lo establecido en el artículo 4° del Decreto de Urgencia n.° 026-2020 de 15 de marzo de 2020 y normas conexas.

Alcance

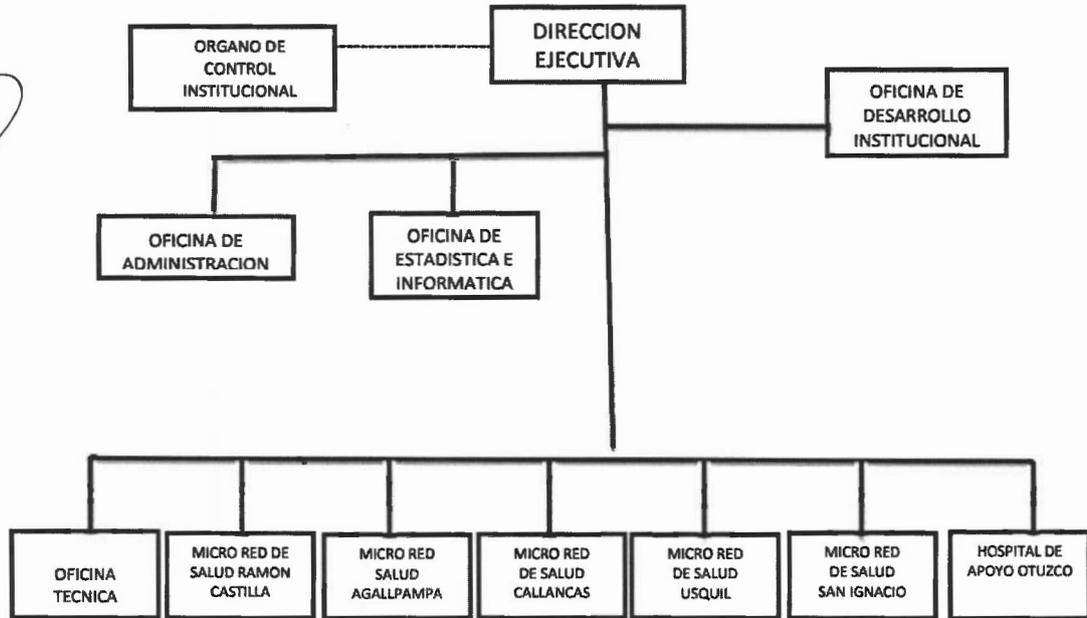
El servicio de control específico comprende el periodo del 16 de marzo al 31 de diciembre de 2020, correspondiente a la revisión y análisis de la documentación relativa al hecho con evidencias de presunta irregularidad.

4. De la entidad o dependencia

La Red de Salud Otuzco pertenece al sector salud, en el nivel de gobierno regional.

A continuación, se muestra la estructura orgánica gráfica de la Red de Salud Otuzco:

Gráfico n.º 01
Estructura orgánica de la Red de Salud Otuzco



Fuente: Manual de Organización y Funciones aprobado mediante Resolución Directoral n.º 230-2008-GR-LL/GGR-GS-RED-O-DE de 31 de diciembre de 2008.

5. Comunicación del Pliego de Hechos

En aplicación del numeral 7.31 de las Normas Generales de Control Gubernamental, aprobadas con Resolución de Contraloría n.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 y modificatorias, así como al marco normativo que regula la notificación electrónica emitida 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.

II. ARGUMENTOS DEL HECHO ESPECÍFICO PRESUNTAMENTE IRREGULAR

EN EL MARCO DE LA EMERGENCIA SANITARIA POR LA COVID-19, LA ENTIDAD OTORGÓ AL PERSONAL UNA BONIFICACIÓN EXTRAORDINARIA EN EXCESO Y A QUIENES NO CUMPLIAN CON LOS CRITERIOS ESTABLECIDOS PARA SU ENTREGA, LO CUAL OCASIONÓ UN PERJUICIO ECONÓMICO DE S/ 185 690,20

De la revisión a la información alcanzada por la Entidad, relacionada al otorgamiento de la bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo en el marco de la Emergencia Sanitaria a nivel nacional durante el periodo de marzo a diciembre de 2020, se advierte que el jefe de la Unidad de Personal, y el director ejecutivo de la Entidad, no cautelaron que la identificación del personal beneficiario con la bonificación extraordinaria se realice tomando en cuenta los criterios establecidos en la normativa aplicable, siendo que durante el periodo de marzo a diciembre de 2020, se pagó dicha bonificación a sesenta y nueve (69) servidores, los cuales se encuentran expresamente excluidos o son personal administrativo que no realiza labores señaladas en el marco de la COVID-19.

Además, se advierte que el cálculo de la bonificación extraordinaria, correspondiente a los meses de marzo, abril, mayo y junio de 2020 se realizó sin considerar la proporcionalidad a los días de servicio efectivamente laborados, y que, durante los meses de marzo a diciembre de 2020, se realizó el pago doble de tal incentivo a dos (2) servidores. Así también, se advierte que se consideró como personal beneficiario de la bonificación extraordinaria, a cinco (5) servidores que durante dicho periodo no se encontraban registrados en las listas nominales adjuntas a las resoluciones directorales que reconocen la Bonificación Extraordinaria de Salud, a favor del personal asistencial que labora en la Red de Salud Otuzco y sus establecimientos de salud adscritos a la misma.

La situación expuesta ha transgredido lo establecido en el numeral 4.1 del artículo 4° del Decreto de Urgencia n.° 026-2020 de 15 de marzo de 2020, que establece diversas medidas excepcionales y temporales para prevenir la programación del coronavirus (COVID-19) en el territorio nacional; el numeral 2.3 del artículo 2°, literales b), c) y d) del artículo 4° y el artículo 5° del Decreto Supremo n.° 068-2020-EF de 4 de abril de 2020 y modificatoria, que aprueba monto, oportunidad de la entrega, procedimientos para la identificación de los beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud, dispuesta en el artículo 4° del Decreto de Urgencia n.° 026-2020; Única Disposición Complementaria Modificatoria del Decreto de Urgencia n.° 053-2020 de 5 de mayo de 2020, que otorga un bono extraordinario al personal del Instituto Nacional Penitenciario, del Programa Nacional de Centros Juveniles, al personal del Ministerio de Defensa y al personal del Ministerio del Interior, por cumplir acciones de alto riesgo ante la emergencia producida por el COVID-19, y dicta otras disposiciones; numeral 1.1. del artículo 1° del Decreto de Urgencia n.° 069-2020 de 17 de junio de 2020; y numerales 4.2, 4.3 y 4.4 del artículo 4° y artículo 5° del Decreto Supremo n.° 184-2020-EF de 9 de julio de 2020 que aprueba el monto, oportunidad de la entrega, procedimiento para la identificación de beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud y administrativo, en el marco del artículo 4 del Decreto de Urgencia n.° 026-2020, y dicta otra disposición.

Los hechos expuestos ocasionaron un perjuicio económico al Estado de **S/ 185 690,20**.

La situación descrita ha sido originada por los jefes de la Unidad de Personal, quienes no verificaron los criterios establecidos en la normativa aplicable para el pago de la bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo, y sin tener en cuenta, además, el procedimiento para la identificación de los beneficiarios de tal incentivo y los criterios para su otorgamiento.

También por los directores ejecutivos de la Red de Salud Otuzco, quienes reconocieron la bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo mediante acto resolutivo, sin cautelar que dicho personal cumpla con los criterios establecidos por la normativa de la materia para la identificación de los beneficiarios de tal incentivo.

La situación descrita se detalla a continuación:

1. IDENTIFICACIÓN DE BENEFICIARIOS PARA LA BONIFICACIÓN EXTRAORDINARIA A PERSONAL QUE NO SE ENCUENTRAN COMPRENDIDOS EN EL NUMERAL 4.1 DEL ARTÍCULO 4° DEL DECRETO DE URGENCIA N° 026-2020 Y NORMATIVA APLICABLE.

Las entidades comprendidas en el ámbito de aplicación del Decreto Legislativo n.° 1153¹ son las encargadas de verificar que el personal de salud y administrativo a su cargo cumpla con los criterios

¹ Según lo dispuesto en el numeral 3.1 del artículo 3° del Decreto Legislativo n.° 1153 establece que:

*Artículo 3.- Ámbito de aplicación

Se encuentran bajo el alcance de la presente norma:

3.1. La Entidades. -

Para fines del presente Decreto Legislativo, se consideran las siguientes entidades:

a) Ministerio de Salud y sus Organismos Públicos

b) (...)"

establecidos, en la normativa de la materia, para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria. En ese sentido, de acuerdo a la información brindada por la Entidad, en relación al otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de salud y administrativo, durante los meses de marzo a diciembre 2020, se tiene que el procedimiento seguido para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria al personal beneficiario, comprendió, según lo informado por el Pedro Zacarias Vereau Padilla, jefe de la Unidad de Personal² de la Entidad, mediante correo electrónico de 20 de marzo de 2022 (Apéndice n.º 4), las actividades que a continuación se detallan:

(...)

En mi calidad de Jefe de la Unidad de Personal de la Red de Salud Otuzco, durante el periodo del 3 de enero de 2020 al 17 de agosto de 2020, (...)

(...)

En base a los criterios indicados en los diferentes DS emitidos referentes a la bonificación extraordinaria, se solicitaba de forma mensual, al Director del Hospital de Apoyo Otuzco y los Jefes de la Microredes que pertenecen a la Red de Salud Otuzco, la relación del personal que accedía a esta bonificación.

La Unidad de Personal se encargaba de verificar que el personal de salud indicado en la relación, cumpliera con los criterios establecidos en el DS que aplicaba para el mes respectivo, determinando además los días de servicio efectivamente laborados.

Durante el periodo que me desempeñe como Jefe de la Unidad de Personal de la Red de Salud Otuzco, no se otorgó bonificación extraordinaria al personal administrativo, (...)

Asimismo, el señor Carlos Wellington Alvarez Carranza, jefe de la Unidad de Personal³ de la Entidad, a través del informe n.º 001-2022-GR-GRS-RSO/CWAC de 10 de marzo de 2022 (Apéndice n.º 5) manifiesta en relación al procedimiento seguido para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria al personal beneficiario, lo siguiente:

(...)

en cuanto al procedimiento para la identificación de los beneficios del bono extraordinario por COVID-19, de marzo a julio del 2020, les hago de conocimiento que dichos beneficiarios ya habían sido registrados en el aplicativo INFORHUS, y que mi persona solamente procedió a regularizar dichos beneficiarios a través de las resoluciones respectivas, de acuerdo a los montos transferidos (...).

Y dada la premura del tiempo, se procedió a chequear con el encargado de control de asistencia de la Red, que los trabajadores beneficiarios hayan trabajado de manera presencial en la Unidad Ejecutora, en los meses respectivos (...).

Aspecto que se condice con lo indicado por el señor Max Anthony Pérez Rodríguez, jefe de la Unidad de Personal⁴ de la Entidad, a través del informe n.º 019-2022-GR-GRS-RSO/MAPR de 22 de febrero de 2022 (Apéndice n.º 6), en los términos siguientes:

(...)

Que, para otorgar el procedimiento para la bonificación extraordinaria del personal de salud, se tomó en cuenta lo establecido por la normativa contemplada en el numeral 4.1 del artículo 4 del Decreto de Urgencia N.º 026-2020 y del Decreto de Urgencia N.º 069-2020, que a tenor prescribe lo siguiente: "Autorízase, de manera excepcional, el otorgamiento de una bonificación extraordinaria a favor del personal al que se hace referencia en el numeral 3.2 del artículo 3 del Decreto Legislativo N.º 1153, Decreto Legislativo que regula la política intergal de compensaciones y entregas económicas del

² Resolución Directoral n.º 001-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 3 de enero de 2020.

³ Resolución Directoral n.º 232-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 17 de agosto de 2020.

⁴ Resolución Directoral n.º 017-2021-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 5 de enero de 2021.

personal de la salud al servicio del Estado, y del personal contratado bajo el régimen del decreto Legislativo N° 1057, Decreto Legistaltivo que regula el Régimen Especial de Contratación Administrativa de Servicios, del Ministerio de Salud, sus organismos públicos y las unidades ejecutoras de salud de los Gobiernos Regionales, así como las demas entidades comprendidas en el ámbito de aplicación del referido Decreto Legislativo que presten servicios de alerta y respuesta en el marco de la existencia del COVID-19 en la Unidades de Cuidados Intensivos, Hospitalización, o aquellos que realicen vigilancia epidemiologica y las visitas domiciliarias a los pacientes que reciben atención ambulatoria. (...)

(...)

Que, en la Red de Salud Otuzco se realizo el control con el horario de asistencia mensualizada quienes realizaban labor efectiva como menciona la normativa; (...).

(...)

Que al inicio de la pandemia la normativa no exigía la lista de personal beneficiario en tal sentido la Red de Salud Otuzco tiene lista de beneficiarios desde agosto, setiembre y octubre del 2020; (...)"

Conforme a la información alcanzada a la comisión de control, mediante Acta de recepción de documentos de 4 de febrero de 2021, acta de recopilación de información de 23 de setiembre de 2021 (Apéndice n.º 7) e informe n.º 019-2022-GR-GRS-RSO/MAPR de 22 de febrero de 2022 (Apéndice n.º 6), se tiene que, efectivamente, el procedimiento que realizaba la entidad para identificar a los beneficiarios de tal incentivo se limitaba, preliminarmente, a elaborar y obtener el listado o nómina del personal beneficiario de tal incentivo, así como los horarios y registros de asistencia que los jefes de los establecimientos de salud adscritos a la Red de Salud Otuzco, alcanzaban al jefe de la Unidad Personal, a fin de que proceda a realizar el registro correspondiente de tal personal en el aplicativo de INFORHUS, para ser remitidos al Ministerio de Salud, y posteriormente el director ejecutivo de la Entidad emita el acto resolutivo correspondiente.

En tal sentido, se tiene que la relación o nómina del personal beneficiario de tal incentivo y los horarios de los establecimientos de salud adscritos a la Red de Salud Otuzco, fueron utilizados por el jefe de la Unidad de Personal Pedro Zacarias Vereau Padilla, para identificar al personal beneficiario correspondiente a los periodos de marzo a julio 2020; no obstante, no se verificó el cumplimiento de los criterios establecidos tal como lo señalaba el artículo 4º del Decreto Supremo n.º 068-2020-EF y artículos 4º y 5º del Decreto Supremo n.º 184-2020-EF pese a ello, fueron incluidos en los listados nominales, esto según lo señalado en los informes técnicos (Apéndice n.º 8) emitidos por el mencionado funcionario en los cuales adjunta la lista nominal de beneficiarios del bono extraordinario de salud de la unidad ejecutora 408: Salud Otuzco, conforme se detalla a continuación:

Cuadro n.º 1
Informes Técnicos (marzo a julio de 2020)

Documento	Fecha	Concepto	Mes
Informe técnico n.º 001-2020 BONO COVID/GR-LL/GGR-/GRSS-RED-UP	30 de abril del 2020	Lista nominal de beneficiarios del bono extraordinario de salud de la Unidad Ejecutora 408: Salud Otuzco	Marzo 2020
Informe técnico n.º 002-2020 BONO COVID/GR-LL/GGR-/GRSS-RED-UP	25 de mayo de 2020	Lista nominal de beneficiarios del bono extraordinario de salud de la Unidad Ejecutora 408: Salud Otuzco	Abril 2020
Informe técnico n.º 003-2020 BONO COVID/GR-LL/GGR-/GRSS-RED-UP	22 de junio de 2020	Lista nominal de beneficiarios del bono extraordinario de salud de la Unidad Ejecutora 408: Salud Otuzco	Mayo 2020
Informe técnico n.º 004-2020 BONO COVID/GR-LL/GGR-/GRSS-RED-UP	20 de julio de 2020	Lista nominal de beneficiarios del bono extraordinario de salud de la Unidad Ejecutora 408: Salud Otuzco	Junio 2020

Documento	Fecha	Concepto	Mes
Informe técnico n.° 005-2020 BONO COVID/GR-LL/GGR-/GRSS-RED-UP	17 de agosto de 2020	Lista nominal de beneficiarios del bono extraordinario de salud de la Unidad Ejecutora 408: Salud Otuzco	Julio 2020

Fuente: Informes técnicos alcanzados a la comisión de control, mediante Informe n.° 019-2022-GR-GRS-RSO/MAPR de 22 de febrero de 2022 (Apéndice n.° 6) (marzo a julio de 2020)

Elaborado por: Comisión de control

Siendo pertinente precisar que, las listas nominales de beneficiarios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria para el personal de salud periodo de marzo a julio 2020, fueron elaboradas por el jefe de la unidad de personal, conforme se indica en las Resoluciones Directorales n.°s 218, 248, 249, 250, 261, 292, 293 y 294-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O DE de 23 de julio, 31 de agosto, 9 de setiembre, 16 de octubre y 17 de octubre de 2020, respectivamente, las cuales señalan lo siguiente:

"(...)

Que habiéndose elaborado la lista de beneficiarios del bono Extraordinario de Salud de la Unidad ejecutora 408: Salud Otuzco; por la jefatura de la Unidad de Personal, es pertinente realizar la resolución correspondiente a efectos de sustentar ante el Ministerio de Economía y Finanzas, la transferencia presupuestal correspondiente; (...)"

Asimismo, respecto al periodo de agosto a octubre 2020 la relación o nómina del personal beneficiario de tal incentivo remitidos por las microredes, Hospital de Apoyo Otuzco y Centro Comunitario Renacer y los horarios remitidos por los jefes de los establecimientos de salud adscritos a la Red de Salud Otuzco, fueron utilizadas por el jefe de la Unidad de Personal Carlos Wellington Alvarez Carranza, para identificar al personal beneficiario, no obstante, no se verificó el cumplimiento de los criterios establecidos tal como lo señala los artículos 4° y 5° del Decreto Supremo n.° 068-2020-EF y modificatoria y artículo 4° del Decreto Supremo n.° 184-2020-EF; pese a ello, fueron incluidos en los listados nominales, esto según lo señalado en los informes técnicos (Apéndice n.° 9) emitidos por el mencionado funcionario en los cuales adjunta la relación de trabajadores beneficiarios al bono extraordinario de salud de la unidad ejecutora 408: Salud Otuzco, conforme se detalla a continuación:

Cuadro n.° 2
Informes Técnicos (agosto a octubre de 2020)

Documento	Fecha	Asunto	Mes	Descripción
Informe Técnico	18 de setiembre de 2020	Relación de trabajadores beneficiarios al bono extraordinario de salud de la unidad ejecutora 408	Agosto 2020	Informe técnico que contiene la relación del personal de microredes, Centro de Salud Mental Comunitario y Hospital de Apoyo Otuzco.
Informe Técnico	13 de noviembre de 2020	Relación de trabajadores beneficiarios al bono extraordinario de salud de la unidad ejecutora 408	Setiembre 2020	Informe técnico que contiene la relación del personal de microredes, Centro de Salud Mental Comunitario y Hospital de Apoyo Otuzco.
Informe Técnico	18 de noviembre de 2020	Relación de trabajadores beneficiarios al bono extraordinario de salud de la unidad ejecutora 408	Mayo, Junio, Julio, Agosto y Setiembre 2020	Informe técnico que contiene la relación del personal de microredes, Centro de Salud Mental Comunitario y Hospital de Apoyo Otuzco.
Informe Técnico	18 de noviembre de 2020	Relación de trabajadores beneficiarios al bono extraordinario de salud de la unidad ejecutora 408	Octubre 2020	Informe técnico que contiene la relación del personal de microredes, Centro de Salud Mental Comunitario y Hospital de Apoyo Otuzco.

Fuente: Informes técnicos alcanzados a la comisión de control, mediante Informe n.° 019-2022-GR-GRS-RSO/MAPR de 22 de febrero de 2022 (Apéndice n.° 6) (agosto a octubre de 2020)

Elaborado por: Comisión de control

Cabe precisar que, las listas nominales de beneficiarios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria para el personal de salud periodo agosto a octubre 2020, fueron elaboradas por el jefe de la unidad de personal, conforme se indica en las Resoluciones Directorales n.ºs 379, 380 y 399-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE, todas, de 31 de diciembre de 2020, que señalan lo siguiente:

"(...)

Que habiéndose recepcionado los informes con las listas de Beneficiarios del bono Extraordinario de salud presentados por las microredes, Hospital de Apoyo Otuzco y Centro Comunitario RENACER; la jefatura de la Unidad de Personal de la Unidad ejecutora 408: Salud Otuzco, cree pertinente realizar la resolución directoral (...) para el pago del bono a los beneficiarios del bono extraordinario para el personal de salud a efectos de sustentar ante los órganos de control correspondientes; (...)"

Cabe precisar que, el 26 de marzo de 2021 se emitió la Resolución Directoral n.º 126-2021- GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE, que reconoció la Bonificación Extraordinaria de Salud, a favor del personal asistencial que laboraba en la Red de Salud Otuzco y sus establecimientos de salud adscritos a la misma, correspondiente al mes de diciembre 2020; a dicha fecha, la jefatura de la unidad de personal se encontraba a cargo del señor Max Anthony Pérez Rodríguez, periodo en el cual tampoco se verificó el cumplimiento de los criterios establecidos tal como lo señala los artículos 4º y 5º del Decreto Supremo n.º 068-2020-EF y modificatoria, y artículo 4º del Decreto Supremo n.º 184-2020-EF; pese a ello, fueron incluidos en la lista nominal.

La precitada resolución directoral señala:

"(...)

Que habiéndose recepcionado los informes con las listas de Beneficiarios del bono Extraordinario de salud presentados por las microredes, Hospital de Apoyo Otuzco y Centro Comunitario RENACER; la jefatura de la Unidad de Personal de la Unidad ejecutora 408: Salud Otuzco, cree pertinente realizar la resolución directoral (...) para el pago del bono a los beneficiarios del bono extraordinario para el personal de salud a efectos de sustentar ante los órganos de control correspondientes; (...)"

Sin embargo, de la revisión a las citadas nóminas, los horarios del personal de salud y administrativo de la Entidad y de los establecimientos de salud adscritos a la misma, y a las resoluciones que reconocen la Bonificación Extraordinaria de Salud, a favor del personal asistencial que labora en la Entidad y sus establecimientos de salud adscritos a la misma, alcanzados por el jefe de la Unidad de Personal de la Entidad, así como del informe n.º 023-2022-GR-GRS-RSO/MAPR de 23 de febrero de 2022 (Apéndice n.º 10) y acta de entrevista n.º 03-2022-CG/OCI-GERESALL-SCE/RSO de 10 de marzo de 2022 (Apéndice n.º 11), correspondientes a los periodos de marzo a diciembre de 2020, se advierte que la Entidad pagó tal bonificación extraordinaria a sesenta y nueve (69) servidores, que no se encuentran comprendidos en los numerales 4.1 y 4.4 del artículo 4º del Decreto de Urgencia n.º 26-2020 y normas modificatorias, los mismos que no cumplían con los criterios establecidos en el artículo 4º del Decreto Supremo n.º 184-2020-EF de 9 de julio de 2020, concordante con el Decreto Supremo n.º 068-2020-EF de 4 de abril de 2020 y modificatoria, por cuanto se encuentran excluidos como beneficiarios de tal incentivo, en el marco del Estado de Emergencia Sanitaria por COVID-19, por desarrollar labores administrativas y excluidos de la norma, según se evidencia de sus Contratos Administrativos de Servicios, Adendas, Informe, Resoluciones Directorales, Horarios de personal, Resoluciones Ejecutivas Regionales, que se adjuntan conforme al Anexo n.º 001 "Personal de la salud y administrativo, excluido de la normativa aplicable por desarrollar labores administrativas" y Anexo n.º 002 "Personal de vigilancia, excluido de la normativa aplicable", que forma parte de los apéndices n.ºs 12 y 13.

Cuadro n.º 3
Pago de la bonificación extraordinaria a personal de salud y administrativo excluidos de la
normativa aplicable (marzo a diciembre de 2020)

Nº	DNI	Apellidos y Nombres	Cargo	Condición Laboral	Establecimiento	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Diciembre	Total S/
1	47229905	Rodríguez Villanueva Sarita Esther	Digitador/a	CAS	Centro de Salud Agallpampa		720,00	720,00	720,00						2 160,00
2	73931223	Salas Espinola Juan Orlando	Digitador/a	CAS	Centro de Salud Agallpampa				720,00						720,00
3	9590247	Mendoza Amaya Elveres Baldemar	Digitador/a	CAS	Centro de Salud Callancas				720,00						720,00
4	40970387	Vidal Zavaleta Maritza Evelin	Digitador/a	CAS	Centro de Salud Ramon Castilla				720,00						720,00
5	76410226	Ybañez Gutiérrez Deyli Mely	Digitador/a	CAS	Centro de Salud Ramon Castilla				720,00						720,00
6	19101855	Cruzado Barreto Wilder Jaime	Trabajador/a de Servicios	CAS	Centro de Salud Mental Comunitario Renacer			720,00	720,00						1 440,00
7	47169644	La Rosa Salas Bernardo Jonathan	Vigilante	CAS	Centro de Salud Mental Comunitario Renacer			720,00	720,00						1 440,00
8	43871146	Marcelo Eustaquio Robert Alex	Técnico/a Administrativo	CAS	Centro de Salud Mental Comunitario Renacer				648,00						648,00
9	45905459	Aguilar Salvador Angelita Marixa	Enfermera/o	CAS	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				600,00						600,00
10	19020512	Alcántara Ávila Flor de María	Técnico/a Administrativo	Nombrado	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				720,00						720,00
11	18072486	Alvarado Esquivel Segundo José	Químico Farmacéutico	Nombrado	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez									720,00	720,00
12	19693742	Aranda Gastañadui Cesar Antonio	Técnico/a Sanitario/a I (Técnico/a)	Nombrado	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				720,00						720,00
13	73761405	Bacilio Gonzales Kevin Alexis	Vigilante	CAS	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez						720,00	720,00	720,00	720,00	2 880,00
14	19037218	Bocanegra Aguilar Jaime Celestino	Técnico/a en Seguridad	CAS	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				720,00					720,00	1 440,00
15	52985679	Cerna Merino Omar Manuel	Odontólogo/a	Nombrado	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				720,00						720,00
16	40110418	Correa Núñez Orfelinda Roseli	Obstetra	Nombrado	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				720,00						720,00
17	70507574	Cruzado Hurtado Wilson Rafael	Vigilante	CAS	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez			720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	5 040,00
18	46042679	Femandini Chávez Jackeline Mecky	Enfermera/o	CAS	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				576,00						576,00
19	19029684	García Gutiérrez Miguel Ángel	Técnico/a en Mantenimiento	Nombrado	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				720,00						720,00
20	45018896	García Miguel Maritza Isabel	Técnico/a en Enfermería I	Nombrado	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				720,00						720,00
21	47481026	García Rodríguez Deivi Gilver	Técnico/a en Enfermería I	CAS	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez			720,00	720,00	720,00	720,00				2 880,00
22	46521022	García Ventura Elar Jhosimar	Vigilante	CAS	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez					720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	3 600,00
23	19037871	Guzmán Córdova Hernán Henry	Trabajador/a de Servicios	CAS	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				720,00					720,00	1 440,00

N°	DNI	Apellidos y Nombres	Cargo	Condición Laboral	Establecimiento	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Diciembre	Total S/
24	45541307	Guzmán Zavaleta Jane Mileidy	Técnico/a en Contabilidad	CAS	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				720,00						720,00
25	19036985	Lázaro Chávez Mirian Aidé	Técnico/a en Enfermería I	Nombrado	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				720,00						720,00
26	19075495	Miguel Honorio Favio Grimaldo	Trabajador/a de Servicios	CAS	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				720,00					720,00	1 440,00
27	42002399	Orbegoso Leiva Gerardo Rafael	Psicólogo/a	CAS	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez			720,00	720,00						1 440,00
28	19100369	Reyes Miguel Gilmer Grimaldo	Trabajador/a de Servicios	CAS	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				720,00					720,00	1 440,00
29	42753474	Rodríguez Hurtado Miguel Ángel	Trabajador/a de Servicios	CAS	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				720,00					720,00	1 440,00
30	70828700	Saona Rodríguez Carmen Rosa	Asistente/a Técnico/a Secre	CAS	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				720,00						720,00
31	45290637	Seijas Campos María del Carmen	Biólogo/a	CAS	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	4 320,00
32	73444062	Solano Tolentino Alexis Nolberto	Vigilante	CAS	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez			720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	720,00	5 040,00
33	44742606	Zamudio Burgos Melissa Irene	Trabajador/a Social	CAS	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				720,00						720,00
34	46953247	Zavaleta Orbegoso Violeta Elizabeth	Trabajador/a Social	CAS	Hospital Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez				720,00						720,00
35	47506125	Aguilar Salvador Ana María	Especialista Administrativo	CAS	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
36	40362760	Alfaro Cruz Norma	Obstetra	CAS	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
37	17913997	Álvarez Carranza Carlos Wellington	Especialista Administrativo	CAS	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
38	19031749	Álvarez Carranza Nancy Elisabeth	Auxiliar de Enfermería	Nombrado	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
39	46924706	Aranda Chiclayo Leysi Lisseth	Enfermera/o	CAS	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
40	19081011	Avalos Contreras Irma Madaleyne	Enfermera/o	Nombrado	Red de Salud Otuzco				672,00						672,00
41	85595	Bias Gavidia Edwin Johnny	Técnico/a en Enfermería I	Nombrado	Red de Salud Otuzco			720,00	720,00						1 440,00
42	47838313	Briceno Juárez Verónica Elizabeth	Asistente/a Técnico/a Secre	CAS	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
43	19033231	Carranza Aguilar Marco Antonio	Técnico/a Administrativo	Nombrado	Red de Salud Otuzco				576,00						576,00
44	18108503	Casas Rabines Angelita Deisy	Obstetra	CAS	Red de Salud Otuzco				552,00						552,00
45	41405667	Castillo Aguilar Karina Patricia	Enfermera/o	CAS	Red de Salud Otuzco				624,00						624,00
46	18132961	Collave Gonzales Jenny Matilde	Obstetra	Nombrado	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
47	19075313	De la Cruz Avalos José Antonio	Técnico/a Administrativo II	CAS	Red de Salud Otuzco			720,00	720,00	720,00	720,00				2 880,00
48	40875260	Díaz Gutiérrez Maira Ivett	Enfermera/o	CAS	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
49	17890192	Evangelista Vargas Rafael Santiago	Especialista Administrativo	CAS	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
50	19075099	Gonzales Argomedo Edgar Wilder	Técnico/a en Mantenimiento	Destacado	Red de Salud Otuzco				360,00						360,00
51	47402609	Gonzales Pacheco Pierre Erwin	Enfermera/o	CAS	Red de Salud Otuzco	720,00	720,00	720,00	720,00						2 880,00
52	19100083	Guzmán Zavaleta Jenny Janett	Técnico/a Administrativo	CAS	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00

N°	DNI	Apellidos y Nombres	Cargo	Condición Laboral	Establecimiento	Marzo	Abril	Mayo	Junio	Julio	Agosto	Setiembre	Octubre	Diciembre	Total S/
53	42156929	Herrera Collantes Vilma Doris	Técnico/a Administrativo	CAS	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
54	48646679	Jurado Marquina Dayanna Alejandra	Especialista Administrativo	CAS	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
55	44314653	León Laguna José Miguel	Técnico/a Administrativo	CAS	Red de Salud Otuzco				696,00						696,00
56	46699344	Lozano Bejarano Neder Rosinaldo	Asistente/a Administrativo	CAS	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
57	41826469	Muñoz Torres Luis Daniel	Biólogo/a	CAS	Red de Salud Otuzco	720,00	720,00	720,00	720,00						2 880,00
58	43665297	Obeso Jiménez Julio Iván	Digitador/a	CAS	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
59	43401844	Pérez Rodríguez Max Anthony	Abogado/a	CAS	Red de Salud Otuzco				624,00						624,00
60	43410955	Polo Ramírez José Edwar	Medico	CAS	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
61	43729924	Razuri Gutiérrez Jennifer Elizabeth	Obstetra	CAS	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
62	442139	Rodríguez Prieto Jamely del Pilar	Especialista Administrativo	CAS	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
63	44805309	Rodríguez Quiliche Dani Alexis	Especialista Administrativo	CAS	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
64	47619798	Urbina Escobar Jhonatan Smith	Especialista Administrativo	CAS	Red de Salud Otuzco				552,00						552,00
65	70168744	Valdiviezo Rosas Jubicsa Jakeline	Técnico/a en Enfermería I	CAS	Red de Salud Otuzco			720,00	720,00		720,00				2 160,00
66	70054761	Valverde Garcia Milton Daniel	Digitador/a	CAS	Red de Salud Otuzco				120,00						120,00
67	18144105	Vereau Padilla Pedro Zacarías	Especialista Administrativo	CAS	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
68	44094611	Vilca Méndez Deyner Riley	Técnico/a Administrativo	Nombrado	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
69	45613329	Zavaleta Ordoñez Néstor Alfredo	Especialista Administrativo	CAS	Red de Salud Otuzco				720,00						720,00
TOTAL															82 920,00

Fuente: Acta de recopilación de información de 23 de setiembre de 2021 (Apéndice n.º 7), Informe n.º 023-2022-GR-GRS-RSO/MAPR de 23 de febrero de 2022 (Apéndice n.º 10) y Acta de Entrevista n.º 03-2022-CG/OCI-GERESALL-SCE/RSO de 10 de marzo de 2022 (Apéndice n.º 11). Resoluciones Directorales n.ºs 218, 248, 249, 250, 261, 292, 293, 294, 379, 380 y 399-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 23 de julio, 31 de agosto, 9 de setiembre, 17 de octubre y 31 de diciembre de 2020, respectivamente; así como Resolución Directoral n.º 126-2021-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 26 de marzo de 2021 (Apéndice n.º 15). Nóminas y los horarios del personal de la Entidad.

Elaborado por: Comisión auditora

En ese sentido, el personal descrito en el cuadro anterior, fue beneficiado con la bonificación extraordinaria, no obstante, no cumplían con los criterios establecidos en el literal c) y d) del artículo 4º del Decreto Supremo n.º 068-2020-EF y el numeral 4.2 del artículo 4º del Decreto Supremo 184-2020-EF; pese a ello, fueron incluidos en los listados nominales correspondientes a los meses de marzo a diciembre de 2020; que los directores ejecutivos de la Entidad, mediante Resoluciones Directorales⁵ n.ºs 218, 248, 249, 250, 261, 292, 293, 294-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 23 de julio, 31 de agosto, 9 de setiembre, 17 de octubre de 2020, respectivamente; así como también las resoluciones Directorales⁶ n.ºs 379, 380 y 390-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 31 de diciembre de 2020 y Resolución Directoral n.º 126-2021-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 26 de marzo de 2021 (Apéndice n.º 14), reconocieron la bonificación para su pago correspondiente, el cual asciende al monto de S/ 82 920,00, monto que fue efectivizado conforme se advierte de los comprobantes de pago⁷ detallados en los siguientes cuadros:

⁵ Mediante Resolución Ejecutiva Regional n.º 633-2020-GRLL/GOB de 29 de abril de 2020, se designó como director ejecutivo de la Entidad al señor Cleyman Jhans Viera Meza.

⁶ Mediante Resolución Ejecutiva Regional n.º 952-2020-GRLL/GOB de 27 de noviembre de 2020, se designó como director ejecutivo de la Entidad al señor Alan Antonio Alvarado Muñoz.

⁷ Documentación alcanzada a la comisión de control mediante Acta de recopilación de información de 23 de setiembre de 2021 y Documentos S/N de 30 de setiembre de 2021 y 8 de marzo de 2022.

Cuadro n.º 4
Relación de comprobantes de pago – bonificación extraordinaria marzo 2020

Nº	DNI	Apellidos y Nombres	CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica	Importe
1	47402609	Gonzales Pacheco Pierre Erwin	21	6/11/2020	1760	20100651	720,00
2	41826469	Muñoz Torres Luis Daniel	21	6/11/2020	1760	20100651	720,00
TOTAL							1 440,00

Fuente: Comprobante de pago n.º 21 de 6 de noviembre de 2020 (Apéndice n.º 15).
Elaborado por: Comisión de Control

Cuadro n.º 5
Relación de comprobantes de pago – bonificación extraordinaria abril 2020

Nº	DNI	Apellidos y Nombres	CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica	Importe
1	47402609	Gonzales Pacheco Pierre Erwin	2124	2/09/2020	1484	20100500	720,00
2	41826469	Muñoz Torres Luis Daniel	2124	2/09/2020	1484	20100500	720,00
3	47229905	Rodríguez Villanueva Sarita Esther	2124	2/09/2020	1484	20100500	720,00
TOTAL							2 160,00

Fuente: Comprobante de pago n.º 2124 de 2 de setiembre de 2020 (Apéndice n.º 16).
Elaborado por: Comisión de Control

Cuadro n.º 6
Relación de comprobantes de pago – bonificación extraordinaria mayo 2020

Nº	DNI	Apellidos y Nombres	CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica	Importe
1	19085595	Blas Gavidia Edwin Johnny	2118	1/09/2020	1482	20100491	720,00
2	19101855	Cruzado Barreto Wilder Jaime	2126	2/09/2020	1485	20100502	720,00
3	70507574	Cruzado Hurtado Wilson Rafael	2127	2/09/2020	1485	20100503	720,00
4	19075313	De la Cruz Avalos José Antonio	2126	2/09/2020	1485	20100502	720,00
5	47481026	García Rodríguez Deivi Gilver	2126	2/09/2020	1485	20100502	720,00
6	47402609	Gonzales Pacheco Pierre Erwin	2127	2/09/2020	1485	20100503	720,00
7	47169644	La Rosa Salas Bernardo Jonathan	2127	2/09/2020	1485	20100503	720,00
8	41826469	Muñoz Torres Luis Daniel	2127	2/09/2020	1485	20100503	720,00
9	42002399	Orbegoso Leiva Gerardo Rafael	2127	2/09/2020	1485	20100503	720,00
10	47229905	Rodríguez Villanueva Sarita Esther	2127	2/09/2020	1485	20100503	720,00
11	73444062	Solano Tolentino Alexis Nolberto	2127	2/09/2020	1485	20100503	720,00
12	70168744	Valdiviezo Rosas Jubisca Jakeline	36	11/01/2021	1762	21100036	720,00
TOTAL							8 640,00

Fuente: Comprobantes de pago n.ºs 2118, 2126 y 2127 de 1 y 2 de setiembre de 2020, respectivamente; y Comprobante de pago n.º 36 de 11 de enero de 2021 (Apéndice n.º 17).
Elaborado por: Comisión de Control

Cuadro n.º 7
Relación de comprobantes de pago – bonificación extraordinaria junio 2020

Nº	DNI	Apellidos y Nombres	CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica	Importe
1	44094611	Vilca Méndez Deyner Riley	4	14/10/2020	1692	20100568	720,00
2	47506125	Aguilar Salvador Ana María	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
3	40362760	Alfaro Cruz Norma	1	14/10/2020	1693	20100565	720,00
4	17913997	Álvarez Carranza Carlos Wellington	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
5	46924706	Aranda Chiclayo Leysi Lisseth	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00

N°	DNI	Apellidos y Nombres	CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica	Importe
6	47838313	Briceño Juárez Verónica Elizabeth	1	14/10/2020	1693	20100565	504,00
			3	14/10/2020	1693	20100567	216,00
7	18108503	Casas Rabines Angelita Deisy	2	14/10/2020	1693	20100566	552,00
8	41405667	Castillo Aguilar Karina Patricia	1	14/10/2020	1693	20100565	624,00
9	19075313	De la Cruz Avalos José Antonio	1	14/10/2020	1693	20100565	720,00
10	40875260	Díaz Gutiérrez Maira Ivett	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
11	17890192	Evangelista Vargas Rafael Santiago	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
12	47402609	Gonzales Pacheco Pierre Erwin	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
13	19100083	Guzmán Zavaleta Jenny Janett	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
14	42156929	Herrera Collantes Vilma Doris	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
15	48646679	Jurado Marquina Dayanna Alejandra	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
16	44314653	León Laguna José Miguel	2	14/10/2020	1693	20100566	696,00
17	46699344	Lozano Bejarano Neder Rosinaldo	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
18	41826469	Muñoz Torres Luis Daniel	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
19	43665297	Obeso Jiménez Julio Iván	1	14/10/2020	1693	20100565	720,00
20	43401844	Pérez Rodríguez Max Anthony	2	14/10/2020	1693	20100566	624,00
21	43410955	Polo Ramírez José Edwar	1	14/10/2020	1693	20100565	720,00
22	43729924	Razuri Gutiérrez Jennifer Elizabeth	1	14/10/2020	1693	20100565	720,00
23	60142139	Rodríguez Prieto Jamely del Pilar	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
24	44805309	Rodríguez Quiliche Dani Alexis	1	14/10/2020	1693	20100565	720,00
25	47619798	Urbina Escobar Jhonatan Smith	2	14/10/2020	1693	20100566	552,00
26	70168744	Valdiviezo Rosas Jubicsa Jakeline	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
27	70054761	Valverde García Milton Daniel	2	14/10/2020	1693	20100566	120,00
28	18144105	Vereau Padilla Pedro Zacarias	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
29	45613329	Zavaleta Ordoñez Néstor Alfredo	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
30	47229905	Rodríguez Villanueva Sarita Esther	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
31	73931223	Salas Espínola Juan Orlando	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
32	9590247	Mendoza Amaya Elveres Baldemar	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
33	19101855	Cruzado Barreto Wilder Jaime	1	14/10/2020	1693	20100565	720,00
34	47169644	La Rosa Salas Bernardo Jonathan	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
35	43871146	Marcelo Eustaquio Robert Alex	1	14/10/2020	1693	20100565	648,00
36	45905459	Aguilar Salvador Angelita Marixa	2	14/10/2020	1693	20100566	600,00
			3	14/10/2020	1693	20100567	288,00
37	19037218	Bocanegra Aguilar Jaime Celestino	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
38	70507574	Cruzado Hurtado Wilson Rafael	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
39	46042679	Fernandini Chávez Jackeline Mecky	2	14/10/2020	1693	20100566	576,00
40	47481026	García Rodríguez Deivi Gilver	1	14/10/2020	1693	20100565	720,00
41	19037871	Guzmán Córdova Hernán Henry	2	14/10/2020	1693	20100566	288,00
			3	14/10/2020	1693	20100567	432,00
42	45541307	Guzmán Zavaleta Jane Mileidy	1	14/10/2020	1693	20100565	720,00
43	19075495	Miguel Honorio Favio Grimaldo	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
44	42002399	Orbegoso Leiva Gerardo Rafael	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
45	19100369	Reyes Miguel Gilmer Grimaldo	2	14/10/2020	1693	20100566	576,00
			3	14/10/2020	1693	20100567	144,00
46	42753474	Rodríguez Hurtado Miguel Ángel	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
47	70828700	Saona Rodríguez Carmen Rosa	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
48	45290637	Seijas Campos María del Carmen	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
49	73444062	Solano Tolentino Alexis Nolberto	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
50	44742606	Zamudio Burgos Melissa Irene	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
51	46953247	Zavaleta Orbegoso Violeta Elizabeth	1	14/10/2020	1693	20100565	720,00
52	40970387	Vidal Zavaleta Maritza Evelin	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
53	76410226	Ybañez Gutiérrez Deyli Mely	2	14/10/2020	1693	20100566	720,00
54	19075099	Gonzales Argomedo Edgar Wilder	4	14/10/2020	1692	20100568	360,00
55	19031749	Álvarez Carranza Nancy Elisabeth	4	14/10/2020	1692	20100568	720,00



N°	DNI	Apellidos y Nombres	CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica	Importe
56	19081011	Avalos Contreras Irma Madaleyne	4	14/10/2020	1692	20100568	672,00
57	19085595	Blas Gavidía Edwin Johnny	4	14/10/2020	1692	20100568	720,00
58	19033231	Carranza Aguilar Marco Antonio	4	14/10/2020	1692	20100568	576,00
59	18132961	Collave Gonzales Jenny Matilde	4	14/10/2020	1692	20100568	720,00
60	19020512	Alcántara Ávila Flor de María	4	14/10/2020	1692	20100568	720,00
61	19693742	Aranda Gastañadui Cesar Antonio	4	14/10/2020	1692	20100568	720,00
62	32985679	Cerna Merino Omar Manuel	4	14/10/2020	1692	20100568	720,00
63	40110418	Correa Núñez Orfelinda Roseli	4	14/10/2020	1692	20100568	720,00
64	19029684	García Gutiérrez Miguel Ángel	4	14/10/2020	1692	20100568	720,00
65	45018896	García Miguel Maritza Isabel	4	14/10/2020	1692	20100568	720,00
66	19036985	Lázaro Chávez Mirian Aide	4	14/10/2020	1692	20100568	720,00
TOTAL							45 480,00

Fuente: Comprobantes de pago n.ºs 1, 2, 3 y 4 de 14 de octubre de 2020 (Apéndice n.º 18).

Elaborado por: Comisión de Control.

Cuadro n.º 8

Relación de comprobantes de pago – bonificación extraordinaria julio 2020

N°	DNI	Apellidos y Nombres	CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica	Importe
1	45290637	Seijas Campos María del Carmen	38	11/01/2021	1762	21100038	720,00
2	70507574	Cruzado Hurtado Wilson Rafael	38	11/01/2021	1762	21100038	720,00
3	19075313	De la Cruz Avalos José Antonio	37	11/01/2021	1762	21100037	720,00
4	47481026	García Rodríguez Deivi Gilver	37	11/01/2021	1762	21100037	720,00
5	46521022	García Ventura Elar Jhosimar	38	11/01/2021	1762	21100038	720,00
6	73444062	Solano Tolentino Alexis Nolberto	38	11/01/2021	1762	21100038	720,00
TOTAL							4 320,00

Fuente: Comprobantes de pago n.ºs 37 y 38 de 11 de enero de 2021 (Apéndice n.º 19).

Elaborado por: Comisión de Control.

Cuadro n.º 9

Relación de comprobantes de pago – bonificación extraordinaria agosto 2020

N°	DNI	Apellidos y Nombres	CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica	Importe
1	73761405	Bacilio Gonzales Kevin Alexis	41	11/01/2021	2353	21100042	720,00
2	70507574	Cruzado Hurtado Wilson Rafael	41	11/01/2021	2353	21100042	720,00
3	19075313	De la Cruz Avalos José Antonio	40	11/01/2021	2353	21100040	720,00
4	47481026	García Rodríguez Deivi Gilver	40	11/01/2021	2353	21100040	720,00
5	46521022	García Ventura Elar Jhosimar	41	11/01/2021	2353	21100042	720,00
6	45290637	Seijas Campos María del Carmen	41	11/01/2021	2353	21100042	720,00
7	73444062	Solano Tolentino Alexis Nolberto	41	11/01/2021	2353	21100042	720,00
8	70168744	Valdiviezo Rosas Jubica Jakeline	41	11/01/2021	2353	21100042	720,00
TOTAL							5 760,00

Fuente: Comprobantes de pago n.ºs 40 y 41 de 11 de enero de 2021 (Apéndice n.º 20).

Elaborado por: Comisión de Control.

Cuadro n.º 10

Relación de comprobantes de pago – bonificación extraordinaria setiembre 2020

N°	DNI	Apellidos y Nombres	CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica	Importe
1	45290637	Seijas Campos María del Carmen	44	11/01/2021	2461	21100043	720,00
2	73761405	Bacilio Gonzales Kevin Alexis	44	11/01/2021	2461	21100043	720,00

3	70507574	Cruzado Hurtado Wilson Rafael	44	11/01/2021	2461	21100043	720,00
4	46521022	García Ventura Elar Jhosimar	44	11/01/2021	2461	21100043	720,00
5	73444062	Solano Tolentino Alexis Nolberto	44	11/01/2021	2461	21100043	720,00
TOTAL							3 600,00

Fuente: Comprobante de pago n.º 44 de 11 de enero de 2021 (Apéndice n.º 21).
Elaborado por: Comisión de Control.

Cuadro n.º 11
Relación de comprobantes de pago – bonificación extraordinaria octubre 2020

Nº	DNI	Apellidos y Nombres	CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica	Importe
1	73761405	Bacilio Gonzales Kevin Alexis	47	12/01/2021	2462	21100047	720,00
2	70507574	Cruzado Hurtado Wilson Rafael	47	12/01/2021	2462	21100047	720,00
3	46521022	García Ventura Elar Jhosimar	47	12/01/2021	2462	21100047	720,00
4	45290637	Seijas Campos María del Carmen	47	12/01/2021	2462	21100047	720,00
5	73444062	Solano Tolentino Alexis Nolberto	47	12/01/2021	2462	21100047	720,00
TOTAL							3 600,00

Fuente: Comprobante de pago n.º 47 de 12 de enero de 2021 (Apéndice n.º 22).
Elaborado por: Comisión de Control.

Cuadro n.º 12
Relación de comprobantes de pago – bonificación extraordinaria diciembre 2020

Nº	DNI	Apellidos y Nombres	CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros	Importe
1	45290637	Seijas Campos María del Carmen	4	31/03/2021	434	21100158	720,00
2	73761405	Bacilio Gonzales Kevin Alexis	4	31/03/2021	434	21100158	720,00
3	19037218	Bocanegra Aguilar Jaime Celestino	4	31/03/2021	434	21100158	288,00
			6	8/04/2021	434	21100162	432,00
4	70507574	Cruzado Hurtado Wilson Rafael	4	31/03/2021	434	21100158	720,00
5	46521022	García Ventura Elar Jhosimar	4	31/03/2021	434	21100158	720,00
6	19037871	Guzmán Córdova Hernán Henry	4	31/03/2021	434	21100158	288,00
			6	8/04/2021	434	21100162	432,00
7	19075495	Miguel Honorio Favio Grimaldo	4	31/03/2021	434	21100158	720,00
8	19100369	Reyes Miguel Gilmer Grimaldo	4	31/03/2021	434	21100158	576,00
			6	8/04/2021	434	21100162	144,00
9	42753474	Rodríguez Hurtado Miguel Ángel	4	31/03/2021	434	21100158	504,00
10	73444062	Solano Tolentino Alexis Nolberto	4	31/03/2021	434	21100158	720,00
			6	8/04/2021	434	21100162	216,00
11	18072486	Alvarado Esquivel Segundo José	1	31/03/2021	433	21100155	710,00
			11	16/04/2021	433	21000427	10,00
TOTAL							7 920,00

Fuente: Comprobantes de pago n.ºs 3, 4, 6 y 11 de 31 de marzo. 8 de abril y 16 de abril de 2021 (Apéndice n.º 23).
Elaborado por: Comisión de Control.

Por consiguiente, el monto pagado por concepto de bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo descritos en los cuadros n.ºs 4 al 12, que no cumplían con los criterios establecidos en la normativa de la materia para ser considerados beneficiarios de la bonificación extraordinaria, asciende a S/ 82 920,00, de acuerdo al siguiente detalle:

Cuadro n.º 13
Monto pagado por concepto de bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo – marzo a diciembre de 2020

Marzo 2020	Abril 2020	Mayo 2020	Junio 2020	Julio 2020	Agosto 2020	Setiembre 2020	Octubre 2020	Diciembre 2020	TOTAL S/
1 440,00	2 160,00	8 640,00	45 480,00	4 320,00	5 760,00	3 600,00	3 600,00	7 920,00	82 920,00

Fuente: Comprobantes de pago detallados en los cuadros n.ºs 4 al 12.

Elaborado por: Comisión de Control.

2. CÁLCULO DE LA BONIFICACIÓN EXTRAORDINARIA A FAVOR DEL PERSONAL DE SALUD Y ADMINISTRATIVO, SIN CONSIDERAR LA PROPORCIONALIDAD DEL SERVICIO EFECTIVAMENTE LABORADO.

De la revisión a las Resoluciones Directorales n.ºs 218, 248, 249, 250, 261, 292 y 293-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE, de 23 de julio, 31 de agosto, 9 de setiembre, 16 de octubre y 17 de octubre de 2020, respectivamente (Apéndice n.º 14), se tiene que el director ejecutivo de la Entidad reconoció la bonificación extraordinaria de salud a favor del personal asistencial y administrativo, sin que, durante los meses de marzo, abril, mayo y junio de 2020, se advierta el cálculo proporcional por la prestación efectiva realizada por dicho personal durante tal periodo.

En ese sentido, y a fin de corroborar el cálculo proporcional de la bonificación extraordinaria, correspondiente a los meses de marzo, abril, mayo y junio de 2020, la comisión de control revisó el registro de marcaciones del reloj biométrico, registros de asistencia de personal, así como los horarios del personal de salud y administrativo de la Entidad y de los establecimientos de salud adscritos a la misma, los cuales fueron alcanzados por la Unidad Personal, mediante acta de recepción de documentos de 4 de febrero de 2021 (Apéndice n.º 7) y acta de recopilación de información de 23 de setiembre de 2021 (Apéndice n.º 7), advirtiéndose que durante dicho periodo, la Entidad calculó la bonificación extraordinaria sin tener en cuenta los días que efectivamente habían laborado los beneficiarios de tal incentivo, conllevando que se genere un pago en exceso, según se detalla en el siguiente cuadro:

Cuadro n.º 14
Relación de trabajadores Nombrados y CAS beneficiarios de la bonificación extraordinaria - Marzo 2020⁸

Nº	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Turnos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
1	44852431	Guzmán Lizárraga Roni Lenner	Centro de Salud Agallpampa	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	17	6/11/2020	1759	20100647
2	18900799	Paredes Alfaro Rosa Angelica	Centro de Salud Agallpampa	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	17	6/11/2020	1759	20100647
3	17866121	Pereda Trujillo María Elena	Centro de Salud Agallpampa	150	720,00	11	66	4,8	316,80	403,20	17	6/11/2020	1759	20100647
4	43793290	Zavaleta Ponce Erica Carina	Centro de Salud Agallpampa	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	17	6/11/2020	1759	20100647
5	44694813	Escudero Rodríguez Ruth Maribel	Centro de Salud Callancas	150	720,00	14	84	4,8	403,20	316,80	17	6/11/2020	1759	20100647
6	45659576	García Agustín Lucy Maribel	Centro de Salud Chota	150	720,00	0	0	4,8	0,00	720,00	17	6/11/2020	1759	20100647
7	41619594	Gutiérrez Loyola Hayde Maribel	Centro de Salud Chota	150	720,00	11	66	4,8	316,80	403,20	17	6/11/2020	1759	20100647

⁸ Personal con turnos de 6 horas que incluye guardias.

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Turnos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = DxE	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
8	40098779	Vega Benites Delmira Yasenia	Centro de Salud Chota	150	720,00	15	90	4,8	432,00	288,00	17	6/11/2020	1759	20100647
9	70745701	Cubas García Doyler Jauer	Centro de Salud Chota	150	720,00	14	84	4,8	403,20	316,80	31	2/12/2020	1759	20100666
10	72189292	Lujan Revilla Carolina del Milagros	Centro de Salud Chota	150	720,00	14	84	4,8	403,20	316,80	31	2/12/2020	1759	20100666
11	19067369	Alvarado Rodríguez Marilín Amparo	Centro de Salud Ramon Castilla	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	17	6/11/2020	1759	20100647
12	45509441	Gutiérrez Aguilar Judith Elizabeth	Centro de Salud Ramon Castilla	75	360,00	1	6	4,8	28,80	331,20	17	6/11/2020	1759	20100647
13	42401695	Guzmán Zavaleta Lilia Aydee	Centro de Salud Ramon Castilla	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	17	6/11/2020	1759	20100647
14	0708272	Palomino Sánchez Elvia Elizabeth	Centro de Salud Ramon Castilla	150	720,00	11	66	4,8	316,80	403,20	17	6/11/2020	1759	20100647
15	44123753	Liza León Fiorela Lilibel	Centro de Salud Salpo	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	17	6/11/2020	1759	20100647
16	18859572	Marcelo Salazar Lucy	Centro de Salud Salpo	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	17	6/11/2020	1759	20100647
17	70357500	Castro Espinoza Jorge Antonio	Centro de Salud Salpo	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	31	2/12/2020	1759	20100666
18	43619337	Alvarado Muñoz Alan Antonio	Centro de Salud Usquil	150	720,00	14	84	4,8	403,20	316,80	18	6/11/2020	1759	20100648
19	47999058	Santos Montero Wendy Yajhayra	Centro de Salud Usquil	150	720,00	14	84	4,8	403,20	316,80	31	2/12/2020	1759	20100666
20	44441460	Pinillos Vásquez Luigui Paolo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	9	54	4,8	259,20	460,80	2113	1/09/2020	1480	20100485
21	45947847	Reyes Cruz Brissi Nohelia	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	11	66	4,8	316,80	403,20	2114	1/09/2020	1480	20100486
22	41756979	Vásquez Rojas Miriam	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	14	84	4,8	403,20	316,80	2113 2207	1/09/2020 17/09/2020	1480	20100485 20001130
23	18140159	Gallardo Florián Anghela Melissa	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	11	66	4,8	316,80	403,20	2113	1/09/2020	1480	20100485
24	18215918	Alfaro Lujan Segundo Arcadio	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	16	96	4,8	460,80	259,20	2113 2207	1/09/2020 17/09/2020	1480	20100485 20001130
25	27433595	Pérez Núñez José Mario	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	2113	1/09/2020	1480	20100485
26	26681906	Esparza Castro Nidia Trinidad	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	2113	1/09/2020	1480	20100485
27	19035939	Narcizo Barreto Lita Yolanda	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	14	84	4,8	403,20	316,80	2113	1/09/2020	1480	20100485
28	43885657	Valdivieso Varas Leidy Aydee	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	14	84	4,8	403,20	316,80	2113	1/09/2020	1480	20100485
29	41068542	Céspedes Arteaga Peter George	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	2113 2133	1/09/2020 2/09/2020	1480	20100485 20100507
30	18220197	Pacheco Campos Herless Edwin	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	2113	1/09/2020	1480	20100485
31	43025030	Quispe Chávez Joselyne Muriel	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	10	60	4,8	288,00	432,00	2113	1/09/2020	1480	20100485

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Turnos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
32	32924123	Rodríguez Tapia Ciro Alejandro	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	2113	1/09/2020	1480	20100485
											2207	17/09/2020	1480	20001130
33	41423437	Urbina Castillo José Leónidas	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	14	84	4,8	403,20	316,80	2113	1/09/2020	1480	20100485
34	45557739	Neira Chamorro Brian Erick	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	11	66	4,8	316,80	403,20	124	20/01/2021	1876	21100123
35	80615020	Julian Contreras Carlos Alberto	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	2122	2/09/2020	1483	20100498
36	5946558	Mejia Acuña Nancy	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	15	90	4,8	432,00	288,00	2122	2/09/2020	1483	20100498
37	45224881	Pérez Rojas Italo Jhonatan	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	2121	2/09/2020	1483	20100497
38	40568150	Rosales Calderón Carmen Nelly	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	2121	2/09/2020	1483	20100497
39	45290637	Seijas Campos María del Carmen	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	2122	2/09/2020	1483	20100498
40	47197596	Tafur Muñoz Víctor Hugo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	11	66	4,8	316,80	403,20	2122	2/09/2020	1483	20100498
41	70788202	Vega Liñan Kharent Abigail	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	2121	2/09/2020	1483	20100497
42	19089252	Villacorta Zavaleta Segundo Victoriano	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	2122	2/09/2020	1483	20100498
43	44082227	Carbajal Chuquiruna Gary Randy	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	21	6/11/2020	1760	20100651
44	5255198	Guzmán Vásquez Frank Robert	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	15	90	4,8	432,00	288,00	21	6/11/2020	1760	20100651
											22	6/11/2020	1760	20100652
45	45202796	Lujan Reyes Licner Arantes	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	21	6/11/2020	1760	20100651
46	70009858	Aguilar Villanueva Renny Joel	Puesto de Salud Barro Negro	150	720,00	15	90	4,8	432,00	288,00	31	2/12/2020	1759	20100666
47	74809472	Campos Veintemilla Laura Patricia	Puesto de Salud Bellavista	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	31	2/12/2020	1759	20100666
48	72319463	Sosaya Rodríguez José Camilo	Puesto de Salud Bellavista	150	720,00	14	84	4,8	403,20	316,80	31	2/12/2020	1759	20100666
49	72856276	Gutiérrez Álvarez Susan Alicia	Puesto de Salud Canibamba Bajo	150	720,00	15	90	4,8	432,00	288,00	31	2/12/2020	1759	20100666
50	80638262	Leiva León Elmo Ramon	Puesto de Salud Capachique	150	720,00	9	54	4,8	259,20	460,80	17	6/11/2020	1759	20100647
51	47675528	Rodríguez Casas Alex Juan Eduardo	Puesto de Salud Capachique	150	720,00	14	84	4,8	403,20	316,80	31	2/12/2020	1759	20100666
52	43915892	Pérez Rosado Yobana Elizabeth	Puesto de Salud Carata	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	17	6/11/2020	1759	20100647
53	70351503	Salinas Morales Cynthia Alexandra	Puesto de Salud Carata	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	31	2/12/2020	1759	20100666
54	73975290	Sánchez Zavaleta Judith Katherine	Puesto de Salud Carata	150	720,00	15	90	4,8	432,00	288,00	31	2/12/2020	1759	20100666
55	40474975	Alvarado Gamboa Santos Violeta	Puesto de Salud Choconday	150	720,00	15	90	4,8	432,00	288,00	17	6/11/2020	1759	20100647

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Turnos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
56	70026836	Crisanto Tenorio Diana Patricia	Puesto de Salud Choconday	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	18	6/11/2020	1759	20100648
57	70176645	Meregildo Carranza Carlos Jesús Junior	Puesto de Salud Chuquizonzo	150	720,00	16	96	4,8	460,80	259,20	31	2/12/2020	1759	20100666
58	41982540	Juárez Mantilla Deisy Bertha	Puesto de Salud Coina	150	720,00	11	66	4,8	316,80	403,20	17	6/11/2020	1759	20100647
59	18108596	Valdiviezo Garcia Lidia Emerita	Puesto de Salud Coina	150	720,00	9	54	4,8	259,20	460,80	17	6/11/2020	1759	20100647
60	72245871	Neciosup Muñoz Ronald Ernesto	Puesto de Salud Coina	150	720,00	14	84	4,8	403,20	316,80	31	2/12/2020	1759	20100666
61	46412312	Carhuachin Vega Scarlet Rosmelita	Puesto de Salud Cruz de Mayo	150	720,00	11	66	4,8	316,80	403,20	17	6/11/2020	1759	20100647
62	0455204	Velorio Loje Cristina Elizabeth	Puesto de Salud Cruz de Mayo	150	720,00	19	114	4,8	547,20	172,80	31	2/12/2020	1759	20100666
63	19032829	Angulo Hurtado Juana Haydee	Puesto de Salud Cushcanday	150	720,00	10	60	4,8	288,00	432,00	17	6/11/2020	1759	20100647
64	43118490	Rodríguez Alvarado José Luis	Puesto de Salud Cuyuchugo	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	17	6/11/2020	1759	20100647
65	70672100	Salinas Cevallos Javier Alexander	Puesto de Salud Cuyuchugo	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	31	2/12/2020	1759	20100666
66	77234488	Torres Salinas Anaveli Teolinda	Puesto de Salud Cuyuchugo	150	720,00	15	90	4,8	432,00	288,00	31	2/12/2020	1759	20100666
67	70261338	Rojas Ruiz José Antonio	Puesto de Salud Huacamochal	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	31	2/12/2020	1759	20100666
68	44444618	Aguilar Bacilio Esther Ayde	Puesto de Salud La Morada	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	17	6/11/2020	1759	20100647
69	80064391	Hernández Vásquez Flor Hortencia	Puesto de Salud La Morada	150	720,00	0	0	4,8	0,00	720,00	17	6/11/2020	1759	20100647
70	43728387	Campos Capristan Anibal Martín	Puesto de Salud Llaugueda	150	720,00	16	96	4,8	460,80	259,20	31	2/12/2020	1759	20100666
71	72645219	Linares Vargas Rosa Elizabeth	Puesto de Salud Llaugueda	150	720,00	18	108	4,8	518,40	201,60	31	2/12/2020	1759	20100666
72	47505509	Quispe Joaquín Francisca Jhuliana	Puesto de Salud Lluin	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	31	2/12/2020	1759	20100666
73	76535965	Obando Salvador Josué	Puesto de Salud Monchacap	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	31	2/12/2020	1759	20100666
74	44225523	Horna Rodríguez Elizabeth	Puesto de Salud Motil	150	720,00	18	108	4,8	518,40	201,60	17	6/11/2020	1759	20100647
75	73037061	Quinde Palacios Cecilia Lysseth	Puesto de Salud Pachin Alto	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	31	2/12/2020	1759	20100666
76	43162116	Valdiviezo Garcia Dariela Mercedes	Puesto de Salud Paihual	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	17	6/11/2020	1759	20100647
77	76298602	Goicochea Mori Daisy Rosmary	Puesto de Salud Paihual	150	720,00	15	90	4,8	432,00	288,00	31	2/12/2020	1759	20100666
78	44436307	Sifuentes Arévalo Maydee Pilar	Puesto de Salud Pango	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	17	6/11/2020	1759	20100647
79	73218101	Chumo Yanayaco Gina Tatiana	Puesto de Salud Pango	150	720,00	16	96	4,8	460,80	259,20	31	2/12/2020	1759	20100666
80	47637353	Gordillo Chávez Claudia Elizabeth	Puesto de Salud Pango	150	720,00	16	96	4,8	460,80	259,20	31	2/12/2020	1759	20100666
81	18221332	Reyes Cipra Anita Yanett	Puesto de Salud Paraíso	150	720,00	9	54	4,8	259,20	460,80	17	6/11/2020	1759	20100647
82	19038287	Vare Aguilera Santos Francisca	Puesto de Salud Paraíso	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	17	6/11/2020	1759	20100647
83	70283726	Córdova Aguilar Mónica Joseli	Puesto de Salud Paraíso	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	31	2/12/2020	1759	20100666
84	73452265	Lino Huaman Bruno Félix	Puesto de Salud Paraíso	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	31	2/12/2020	1759	20100666
85	70777777	Soles Rodríguez Laly Alejandra	Puesto de Salud Pueblo Libre	150	720,00	0	0	4,8	0,00	720,00	31	2/12/2020	1759	20100666

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Turnos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
86	41064441	Gamboa Rodríguez Santos Noemi	Puesto de Salud Rayampampa	135	648,00	12	72	4,8	345,60	302,40	17	6/11/2020	1759	20100647
87	40080583	García Guevara Maruja	Puesto de Salud Rayampampa	150	720,00	14	84	4,8	403,20	316,80	17	6/11/2020	1759	20100647
88	42861621	Luna Ventura Josué Alex	Puesto de Salud Rayampampa	150	720,00	14	84	4,8	403,20	316,80	17	6/11/2020	1759	20100647
89	18065858	Rodríguez Quipucco Ana María	Puesto de Salud Rayampampa	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	17	6/11/2020	1759	20100647
90	70283726	Benites Paredes Rosanna Elizabeth	Puesto de Salud Samne	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	17	6/11/2020	1759	20100647
91	18849216	Gonzales Gutiérrez Felicita	Puesto de Salud Samne	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	17	6/11/2020	1759	20100647
92	0224390	Hoyos Díaz Marcos Alejandro	Puesto de Salud Samne	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	31	2/12/2020	1759	20100666
93	45351298	Zavaleta García Ana Rosa	Puesto de Salud San Agustín	150	720,00	9	54	4,8	259,20	460,80	17	6/11/2020	1759	20100647
94	18838806	Espinoza Otiniano José Antonio	Puesto de Salud San Ignacio de Loyola	150	720,00	16	96	4,8	460,80	259,20	17 19	6/11/2020 6/11/2020	1759 1759	20100647 20100649
95	44055303	Velásquez Villanueva Silvia Guisella	Puesto de Salud San Isidro	150	720,00	10	60	4,8	288,00	432,00	17	6/11/2020	1759	20100647
96	71044993	Alban Sánchez Franco Alejandro	Puesto de Salud San Isidro	150	720,00	14	84	4,8	403,20	316,80	31	2/12/2020	1759	20100666
97	71210030	Blanco Calvo Andrea Claudia María	Puesto de Salud San Isidro	150	720,00	11	66	4,8	316,80	403,20	31	2/12/2020	1759	20100666
98	40730115	Serrato Gamarra María Isabel	Puesto de Salud Saucó	150	720,00	14	84	4,8	403,20	316,80	17	6/11/2020	1759	20100647
99	47215209	García Chávez Leonid Joset	Puesto de Salud Shulgon	150	720,00	15	90	4,8	432,00	288,00	31	2/12/2020	1759	20100666
100	41143535	Bacilio Gutiérrez Neri Rosmeri	Puesto de Salud Sinsicap	150	720,00	17	102	4,8	489,60	230,40	17	6/11/2020	1759	20100647
101	09578791	Pesantes Aranda Yolanda Violeta	Puesto de Salud Sinsicap	150	720,00	17	102	4,8	489,60	230,40	17	6/11/2020	1759	20100647
TOTAL										35 395,20				

Fuente: Registro de marcaciones del reloj biométrico y registro de asistencias, así como programaciones del personal de salud y administrativo de la Entidad y de los establecimientos de salud adscritos a la Red de Salud Otuzco (Apéndice n.º 7).

Resoluciones Directorales n.ºs 248 y 292-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 31 de agosto y 16 de octubre de 2020 (Apéndice n.º 14).

Comprobantes de Pago n.ºs 2113 y 2114 de 1 de setiembre de 2020, Comprobantes de Pago n.ºs 2121, 2122 y 2133 de 2 de setiembre de 2020, Comprobante de pago n.º 2207 de 17 de setiembre de 2020, Comprobantes de pago n.ºs 17, 18, 19, 20, 21 y 22 de 6 de noviembre de 2020, Comprobante de pago n.º 31 de 2 de diciembre de 2020 y Comprobante de pago n.º 124 de 20 de enero de 2021 (Apéndice n.º 15).

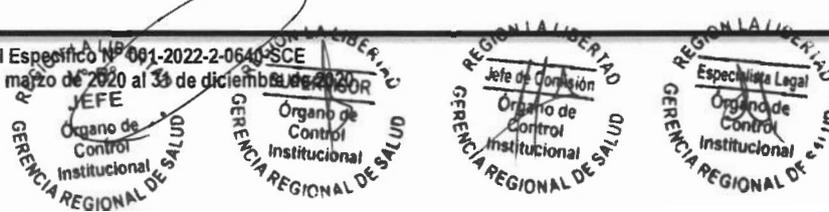
Elaborado por: Comisión de Control

Cuadro n.º 15
Relación de trabajadores CAS beneficiarios de la bonificación extraordinaria - Marzo 2020⁹

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Tornos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx8	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
1	44050269	Carranza Salinas Analí Carolina	Centro de Salud Agallpampa	192	720,00	13	104	3.75	390,00	330,00	21	6/11/2020	1760	20100651
2	42717075	De La Cruz Tirado Víctor Eduardo	Centro de Salud Agallpampa	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	21	6/11/2020	1760	20100651
3	45548937	Huamán Medrano Edwin Abel	Centro de Salud Agallpampa	192	720,00	13	104	3.75	390,00	330,00	21	6/11/2020	1760	20100651
4	70234991	Montes de la Cruz Cindy Lizbeth	Centro de Salud Agallpampa	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	21	6/11/2020	1760	20100651
5	3058785	Zavaleta Aredo Esteban Simón	Centro de Salud Agallpampa	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	21	6/11/2020	1760	20100651
6	40480022	Ruiz Aliaga Lucy Haidy	Centro de Salud Callancas	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	20	6/11/2020	1760	20100650
7	72213490	Solano Silva Jean Jhonatan	Centro de Salud Callancas	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	21	6/11/2020	1760	20100651
8	48014756	Viera Meza Cleymán Jhans	Centro de Salud Callancas	192	720,00	15	120	3.75	450,00	270,00	20	6/11/2020	1760	20100650
9	46588900	Crisanto Pescoran Katherine Inés	Centro de Salud Chota	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	21	6/11/2020	1760	20100651
10	18149303	Gutiérrez Lujan Hemán Leonides	Centro de Salud Chota	192	720,00	13	104	3.75	390,00	330,00	21	6/11/2020	1760	20100651
11	45591379	Justiniano Pereda Miriam Varinia	Centro de Salud Chota	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	21	6/11/2020	1760	20100651
12	70467879	Torres Morales Flor Isabel	Centro de Salud Chota	192	720,00	11	88	3.75	330,00	390,00	21	6/11/2020	1760	20100651
13	41361995	Álvarez Palma Gerardo Ramon	Centro de Salud Huaranchal	192	720,00	13	104	3.75	390,00	330,00	20	6/11/2020	1760	20100650
14	46739286	Rojas Albuquerque María Elena	Centro de Salud Huaranchal	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	20	6/11/2020	1760	20100650
15	71693574	Sandoval Rodríguez Elizabeth Cristina	Centro de Salud Huaranchal	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	21	6/11/2020	1760	20100651
16	44052952	Zavala Rodríguez Carlos Alberto Segundo	Centro de Salud Huaranchal	192	720,00	9	72	3.75	270,00	450,00	21	6/11/2020	1760	20100651
17	46095677	Cueva Mantilla Juana Rosario	Centro de Salud Mache	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	20	6/11/2020	1760	20100650
18	18172506	Delgado Rojas Luis Benjamin	Centro de Salud Mache	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	20 22	6/11/2020 6/11/2020	1760 1760	20100650 20100652
19	70359090	Gutiérrez García Merly Bervely	Centro de Salud Mache	192	720,00	14	112	3.75	420,00	300,00	20	6/11/2020	1760	20100650
20	42950125	Quipuscoa Medina Araceli Marilú	Centro de Salud Mache	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	20	6/11/2020	1760	20100650
21	19052281	Vega Avalos Juan	Centro de Salud Mache	192	720,00	11	88	3.75	330,00	390,00	21	6/11/2020	1760	20100651
22	19100649	Chávez Leyva Julio Cesar	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	20	6/11/2020	1760	20100650
23	46277907	Figueroa Mendoza Segundo Carlos	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	11	88	3.75	330,00	390,00	21	6/11/2020	1760	20100651
24	45010182	Huañap Luciano Anita Pamela	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	7	56	3.75	210,00	510,00	20	6/11/2020	1760	20100650
25	47020262	Mendoza Villacorta Leydi Mireli	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	8	64	3.75	240,00	480,00	20	6/11/2020	1760	20100650
26	47620503	Minchola Rodríguez Cristian Antony	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	13	104	3.75	390,00	330,00	21	6/11/2020	1760	20100651

⁹ Personal con turnos de 8 horas.

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Turnos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx8	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = DxE	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
27	44826450	Pacheco Vela Cindy Susan	Centro de Salud Ramon Castilla	185,6	696,00	9	72	3.75	270,00	426,00	20	6/11/2020	1760	20100650
28	44092027	Ríos Vargas Ze Carla	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	10	80	3.75	300,00	420,00	21	6/11/2020	1760	20100651
29	77505793	Terrones Vásquez Diana Paola	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	9	72	3.75	270,00	450,00	21	6/11/2020	1760	20100651
30	41242080	Cruz Moreno Jheny Elizabeth	Centro de Salud Usquil	192	720,00	10	80	3.75	300,00	420,00	21	6/11/2020	1760	20100651
31	44708551	López Bacilio Edward Rostanio	Centro de Salud Usquil	192	720,00	15	120	3.75	450,00	270,00	21	6/11/2020	1760	20100651
32	70393760	Orbegoño Burgos Diana Pamela	Centro de Salud Usquil	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	21	6/11/2020	1760	20100651
33	7250233	Villanueva Polo Carlos Alberto	Centro de Salud Usquil	192	720,00	13	104	3.75	390,00	330,00	21	6/11/2020	1760	20100651
34	80622641	León Angaspilco Juan Carlos	Puesto de Salud Allacday	192	720,00	14	112	3.75	420,00	300,00	21	6/11/2020	1760	20100651
35	43002842	De La Cruz Aredo Lucila	Puesto de Salud Barro Negro	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	20	6/11/2020	1760	20100650
36	48393102	Solano Mantilla Aide Elizabeth	Puesto de Salud Barro Negro	192	720,00	11	88	3.75	330,00	390,00	21	6/11/2020	1760	20100651
37	41942068	Flores Zavaleta Eyder Luis	Puesto de Salud Bellavista	192	720,00	14	112	3.75	420,00	300,00	21	6/11/2020	1760	20100651
38	72868033	Pesantes López Gloria Roxana	Puesto de Salud Bellavista	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	21	6/11/2020	1760	20100651
39	19100415	Aguilar Moya Nancy Marleny	Puesto de Salud Canibamba Bajo	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	20	6/11/2020	1760	20100650
40	41091467	Castillo González Samuel Alexander	P.S. Canibamba Bajo	192	720,00	13	104	3.75	390,00	330,00	21	6/11/2020	1760	20100651
41	46074609	Terán Mostacero Esmerita Violeta	Puesto de Salud Capachique	192	720,00	15	120	3.75	450,00	270,00	20	6/11/2020	1760	20100650
42	71613632	Julian Mantilla Fabiola Lita	Puesto de Salud Carata	192	720,00	11	88	3.75	330,00	390,00	21	6/11/2020	1760	20100651
43	47406084	Caypo Valverde Nalda Edhita	Puesto de Salud Chuquizongo	192	720,00	16	128	3.75	480,00	240,00	20	6/11/2020	1760	20100650
44	43481963	Ventura Becerra Fabiola	Puesto de Salud Chuquizongo	192	720,00	16	128	3.75	480,00	240,00	20	6/11/2020	1760	20100650
45	7220515	Morales Villareal Fiorela Yanira	Puesto de Salud Cushcanday	192	720,00	14	112	3.75	420,00	300,00	21	6/11/2020	1760	20100651
46	41449294	Prado Rubio Hortencia Hermelinda	Puesto de Salud Huacamochal	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	21	6/11/2020	1760	20100651
47	76323450	Meregildo Argomedeo Yulissa Yuliana	Puesto de Salud Llaugueda	192	720,00	13	104	3.75	390,00	330,00	21	6/11/2020	1760	20100651
48	47511737	Villareal Gomez Belber Rober	Puesto de Salud Llaugueda	192	720,00	14	112	3.75	420,00	300,00	20	6/11/2020	1760	20100650
49	41832150	Figueroa Sanchez Sonia Consuelo	Puesto de Salud Lluin	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	20	6/11/2020	1760	20100650
50	19089383	Visitación Solano Elvia	Puesto de Salud Monchacap	192	720,00	13	104	3.75	390,00	330,00	21	6/11/2020	1760	20100651
51	42982110	Alfaro Valdez Damaris Abigail	Puesto de Salud Pachin Alto	192	720,00	13	104	3.75	390,00	330,00	20	6/11/2020	1760	20100650
52	41678653	Sánchez Rodríguez Giovanni Beatriz	Puesto de Salud Pampa Grande	192	720,00	14	112	3.75	420,00	300,00	20	6/11/2020	1760	20100650
53	74491311	Méndez Cruz Fiorela Yulisa	Puesto de Salud Pango	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	20	6/11/2020	1760	20100650
54	42699040	Lozano Loyola Daniel	Puesto de Salud Rayampampa	192	720,00	13	104	3.75	390,00	330,00	21	6/11/2020	1760	20100651
55	42191794	Salgado López Oscar Eduardo	Puesto de Salud Samne	192	720,00	14	112	3.75	420,00	300,00	21	6/11/2020	1760	20100651



N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Turnos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx8	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
56	45516235	Huamán Rodríguez Annie Fiorela	Puesto de Salud San Agustín	192	720,00	12	96	3.75	360,00	360,00	20	6/11/2020	1760	20100650
57	48123067	García Gómez Yone Dilmer	Puesto de Salud San Isidro	192	720,00	13	104	3.75	390,00	330,00	21	6/11/2020	1760	20100651
58	43394009	Blas Gavidia Jamilet Edit	Red de Salud Otuzco	192	720,00	12	96	3,75	360,00	288,00	2122	2/09/2020	1483	20100498
TOTAL										20 376,00				

Fuente: Registro de marcaciones del reloj biométrico y registro de asistencias, así como programaciones del personal de salud y administrativo de la Entidad y de los establecimientos de salud adscritos a la Red de Salud Otuzco (Apéndice n.º 7).

Resoluciones Directorales n.ºs 248 y 292-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 31 de agosto y 16 de octubre de 2020 (Apéndice n.º 14).

Comprobante de Pago n.º 2122 de 2 de setiembre de 2020 y Comprobantes de Pago n.ºs 20, 21 y 22 de 6 de noviembre de 2020 (Apéndice n.º 15).

Elaborado por: Comisión de Control

Cuadro n.º 16
Relación de trabajadores Nombrados y CAS beneficiarios de la bonificación extraordinaria - Abril 2020¹⁰

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Turnos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
1	44694813	Escudero Rodríguez Ruth Maribel	Centro de Salud Callancas	150	720,00	8	48	4,8	230,40	489,60	2115	1/09/2020	1481	20100487
2	70745701	Cubas García Doyler Jauer	Centro de Salud Chota	90	432,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2166	10/09/2020	1473	20100512
				60	288,00						2181	16/09/2020	1516	20100551
3	45659576	García Agustín Lucy Maribel	Centro de Salud Chota	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2115	1/09/2020	1481	20100487
4	2189292	Lujan Revilla Carolina del Milagros	Centro de Salud Chota	90	432,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2166	10/09/2020	1473	20100512
				60	288,00						2181	16/09/2020	1516	20100551
5	70357500	Castro Espinoza Jorge Antonio	Centro de Salud Salpo	90	432,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2166	10/09/2020	1473	20100512
				60	288,00						2181	16/09/2020	1516	20100551
6	44123753	Liza León Fiorela Lilibel	Centro de Salud Salpo	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2115	1/09/2020	1481	20100487
7	43619337	Alvarado Muñoz Alan Antonio	Centro de Salud Usquil	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2116	1/09/2020	1481	20100496
8	18830464	Aquino Pizarro Leonardo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2116	1/09/2020	1481	20100496
9	18078278	Avalos Esquivel Marina Consuelo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2115	1/09/2020	1481	20100487
10	19037934	Bacilio Chávez Ramos Doris	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2115	1/09/2020	1481	20100487
11	45094850	Castillo García Lady Doralissa	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	2123	2/09/2020	1484	20100499

¹⁰ Personal con turnos de 6 horas que incluye guardias.

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Turnos trabajados (C)	Total de horas (D) = CX6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
12	41023048	Delfin Reyes Lisset Isabel	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2123	2/09/2020	1484	20100499
13	45858959	Ferrel Gamboa Fernando Edwars	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	2123	2/09/2020	1484	20100499
14	18140159	Gallardo Florián Anghela Melissa	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	17	102	4,8	489,60	230,40	2115	1/09/2020	1481	20100487
15	40232801	Gómez Zavaleta Consuelo Jakelyn	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2115	1/09/2020	1481	20100487
16	1504857	Gutiérrez Acevedo Elizet Mili	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2116	1/09/2020	1481	20100496
17	45255198	Guzmán Vásquez Frank Robert	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2124	2/09/2020	1484	20100500
											2125	2/09/2020	1484	20100501
18	80615020	Julián Contreras Carlos Alberto	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	19	114	4,8	547,20	172,80	2124	2/09/2020	1484	20100500
19	44232289	Julián Herrera Marisol Ruth	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2115	1/09/2020	1481	20100487
20	45202796	Lujan Reyes Licner Arantes	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	2124	2/09/2020	1484	20100500
21	19090144	Méndez Cabrera Nilda Marleny	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2115	1/09/2020	1481	20100487
22	19088985	Moya Salinas Gladis	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2115	1/09/2020	1481	20100487
23	26731394	Mujica Alfaro Aldo Gilmer	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	10	60	4,8	288,00	432,00	2115	1/09/2020	1481	20100487
											2208	17/09/2020	1481	20001131
24	196640	Murga Paredes Omar Misael	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2115	1/09/2020	1481	20100487
25	19035939	Narcizo Barreto Lita Yolanda	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2115	1/09/2020	1481	20100487
26	45557739	Neira Chamorro Brian Erick	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	48	230,40	24	144	4,8	691,20	28,80	2166	10/09/2020	1473	20100512
				102	489,60						2181	16/09/2020	1516	20100551
27	18220197	Pacheco Campos Herless Edwin	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	2115	1/09/2020	1481	20100487
28	18169752	Peláez Esquerre Consuelo Mercedes	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2115	1/09/2020	1481	20100487
29	44441460	Pinillos Vásquez Luigui Paolo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	19	114	4,8	547,20	172,80	2115	1/09/2020	1481	20100487
30	43025030	Quispe Chávez Joselyne Muriel	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	2115	1/09/2020	1481	20100487
31	18125211	Rodríguez Mantilla Francisca Yanette	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2115	1/09/2020	1481	20100487

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Turnos trabajados (C)	Total de horas (D) = CX6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
32	17943085	Rodríguez Mantilla Guillermo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2115	1/09/2020	1481	20100487
33	40568150	Rosales Calderón Carmen Nelly	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	2123	2/09/2020	1484	20100499
34	42896337	Rosas Gutiérrez Rosa Emérita	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2115	1/09/2020	1481	20100487
35	17918784	Salaverry Herrera Patricia Edelmira	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2115	1/09/2020	1481	20100487
36	1197596	Tafur Muñoz Víctor Hugo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	18	108	4,8	518,40	201,60	2124	2/09/2020	1484	20100500
37	40134801	Tauca Rabanal Dennis Royer	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	20	120	4,8	576,00	144,00	2115	1/09/2020	1481	20100487
38	70788202	Vega Liñán Kharent Abigail	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2123	2/09/2020	1484	20100499
39	19089252	Villacorta Zavaleta Segundo Victoriano	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2124	2/09/2020	1484	20100500
40	18065752	Yupanqui Sifuentes de Pineda Nicolasa Lucinda	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2115	1/09/2020	1481	20100487
41	43375577	Zavala Carranza Luis Segundo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	20	120	4,8	576,00	144,00	2123	2/09/2020	1484	20100499
42	42123344	Zavaleta Castro Janett Elizabeth	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2115	1/09/2020	1481	20100487
43	40800243	Zavaleta García Nelly Maritza	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2124	2/09/2020	1484	20100500
44	74809472	Campos Veintemilla Laura Patricia	Puesto de Salud Bellavista	90	432,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2166	10/09/2020	1473	20100512
				60	288,00						2181	16/09/2020	1516	20100551
45	72319463	Sosaya Rodríguez José Camilo	Puesto de Salud Bellavista	90	432,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2166	10/09/2020	1473	20100512
				60	288,00						2181	16/09/2020	1516	20100551
46	70351503	Salinas Morales Cynthia Alexandra	Puesto de Salud Carata	90	432,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2166	10/09/2020	1473	20100512
				60	288,00						2181	16/09/2020	1516	20100551
47	73975290	Sánchez Zavaleta Judith Katherine	Puesto de Salud Carata	90	432,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2166	10/09/2020	1473	20100512
				60	288,00						2181	16/09/2020	1516	20100551
48	41982540	Juárez Mantilla Deisy Bertha	Puesto de Salud Coina	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	2115	1/09/2020	1481	20100487
49	46412312	Carhuachin Vega Scarlet Rosmelita	Puesto de Salud Cruz de Mayo	150	720,00	19	114	4,8	547,20	172,80	2115	1/09/2020	1481	20100487
50	43118490	Rodríguez Alvarado José Luis	Puesto de Salud Cuyuchugo	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2115	1/09/2020	1481	20100487
51	77234488	Torres Salinas Anaveli Teolinda	Puesto de Salud Cuyuchugo	54	259,20	24	144	4,8	691,20	28,80	2166	10/09/2020	1473	20100512
				96	460,80						2181	16/09/2020	1516	20100551

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Tornos trabajados (C)	Total de horas (D) = CX6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
52	47505509	Quispe Joaquín Francisca Jhuliana	Puesto de Salud Lluín	90	432,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2166	10/09/2020	1473	20100512
				60	288,00						2181	16/09/2020	1516	20100551
53	76298602	Goicochea Mori Daisy Rosmary	Puesto de Salud Pailhual	90	432,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2166	10/09/2020	1473	20100512
				60	288,00						2181	16/09/2020	1516	20100551
54	46195058	Horna Carranza Zuli Ysela	Puesto de Salud Pueblo Libre	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2115	1/09/2020	1481	20100487
55	70777777	Soles Rodriguez Laly Alejandra	Puesto de Salud Pueblo Libre	90	432,00	0	0	4,8	0,00	432,00	2166	10/09/2020	1473	20100512
				60	288,00	0	0	4,8	0,00	288,00	2181	16/09/2020	1516	20100551
56	70080583	García Guevara Maruja	Puesto de Salud Rayampampa	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2115	1/09/2020	1481	20100487
57	42861621	Luna Ventura Josue Alex	Puesto de Salud Rayampampa	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2115	1/09/2020	1481	20100487
58	18065858	Rodríguez Quipuzco Ana María	Puesto de Salud Rayampampa	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2115	1/09/2020	1481	20100487
59	80428587	Benites Paredes Rosanna Elizabeth	Puesto de Salud Samne	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	2115	1/09/2020	1481	20100487
60	18838806	Espinoza Otiniano José Antonio	Puesto de Salud San Ignacio de Loyola	150	720,00	8	48	4,8	230,40	489,60	2115	1/09/2020	1481	20100487
											2117	1/09/2020	1481	20100490
61	44055303	Velásquez Villanueva Silvia Guisella	Puesto de Salud San Isidro	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2115	1/09/2020	1481	20100487
62	40730115	Serrato Gamarra María Isabel	Puesto de Salud Sauco	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2115	1/09/2020	1481	20100487
63	47215209	García Chávez Leonid Joset	Puesto de Salud Shulgon	90	432,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2166	10/09/2020	1473	20100512
				60	288,00						2181	16/09/2020	1516	20100551
64	41143535	Bacilio Gutiérrez Neri Rosmeri	Puesto de Salud Sinsicap	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2115	1/09/2020	1481	20100487
TOTAL										7 084,80				

Fuente: Registro de marcaciones del reloj biométrico y registro de asistencias, así como programaciones del personal de salud y administrativo de la Entidad y de los establecimientos de salud adscritos a la Red de Salud Otuzco (Apéndice n.º 7).

Resoluciones Directorales n.ºs 218 y 249-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 23 de julio y 31 de agosto de 2020 (Apéndice n.º 14).

Comprobantes de Pago n.ºs 2115, 2116 y 2117 de 1 setiembre de 2020, Comprobantes de Pago n.ºs 2123, 2124 y 2125 de 2 de setiembre de 2020, Comprobante de pago n.º 2166 de 10 de setiembre de 2020, Comprobante de pago n.º 2181 de 16 de setiembre de 2020 y Comprobante de Pago 2208 de 17 de setiembre de 2020 (Apéndice n.º 16).

Elaborado por: Comisión de Control

Cuadro n.º 17
Relación de trabajadores CAS beneficiarios de la bonificación extraordinaria – Abril 2020¹¹

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establec.	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Tornos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx8h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
1	44050269	Carranza Salinas Anali Carolina	Centro de Salud Agallpampa	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	2124	2/09/2020	1484	20100500
2	18172506			192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	2123	2/09/2020	1484	20100499

¹¹ Personal con turnos de 8 horas.

		Delgado Rojas Luis Benjamin	Centro de Salud Mache								2125	2/09/2020	1484	20100501
3	46277907	Figueroa Mendoza Segundo Carlos	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	20	160	3,75	600,00	120,00	2124	2/09/2020	1484	20100500
4	47020262	Mendoza Villacorta Leydi Mireli	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	2123	2/09/2020	1484	20100499
5	47620503	Minchola Rodriguez Cristhian Antony	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	2124	2/09/2020	1484	20100500
6	44826450	Pacheco Vela Cindy Susan	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	2123	2/09/2020	1484	20100499
7	72868033	Pesantes Lopez Gloria Roxana	Puesto de Salud Bellavista	192	720,00	22	176	3,75	660,00	60,00	2124	2/09/2020	1484	20100500
8	61220515	Morales Villareal Fiorela Yanira	Puesto de Salud Cushcanday	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	2124	2/09/2020	1484	20100500
9	42982110	Alfaro Valdez Damaris Abigail	Puesto de Salud Pachin Alto	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	2123	2/09/2020	1484	20100499
10	74491311	Mendez Cruz Fiorela Yulisa	Puesto de Salud Pango	192	720,00	12	96	3,75	360,00	360,00	2123	2/09/2020	1484	20100499
11	42699040	Lozano Loyola Daniel	Puesto de Salud Rayampampa	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	2124	2/09/2020	1484	20100500
1	43394009	Blas Gavidia Jamilet Edit	Red de Salud Otuzco	192	720,00	15	120	3,75	450,00	270,00	2124	2/09/2020	1484	20100500
TOTAL										1 050,00				

Fuente: Registro de marcaciones del reloj biométrico y registro de asistencias, así como programaciones del personal de salud y administrativo de la Entidad y de los establecimientos de salud adscritos a la Red de Salud Otuzco (Apéndice n.º 7).

Resoluciones Directorales n.ºs 218 y 249-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 23 de julio y 31 de agosto de 2020 (Apéndice n.º 14).

Comprobantes de Pago n.ºs 2123, 2124 y 2125 de 2 de setiembre de 2020 (Apéndice n.º 16).

Elaborado por: Comisión de Control

Cuadro n.º 18
Relación de trabajadores Nombrados y CAS beneficiarios de la bonificación extraordinaria – Mayo 2020¹²

Nº	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Turnos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
1	44852431	Guzmán Lizárraga Roni Lenner	Centro de Salud Agallpampa	150	720,00	20	120	4,8	576,00	144,00	2118	1/09/2020	1482	20100491
											2209	17/09/2020	1482	20001132
2	17866121	Pereda Trujillo Maria Elena	Centro de Salud Agallpampa	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2118	1/09/2020	1482	20100491
											2209	17/09/2020	1482	20001132
3	19327061	Tantalean Murga Nori Anita	Centro de Salud Agallpampa	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
4	44694813	Escudero Rodríguez Ruth Maribel	Centro de Salud Callancas	150	720,00	0	0	4,8	0,00	720,00	2118	1/09/2020	1482	20100491
											2209	17/09/2020	1482	20001132
5	45659576	García Agustín Lucy Maribel	Centro de Salud Chota	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	2118	1/09/2020	1482	20100491
6	41619594	Gutiérrez Loyola Hayde Maribel	Centro de Salud Chota	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2118	1/09/2020	1482	20100491
7	40098779	Vega Benites Delmira Yasenia	Centro de Salud Chota	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2118	1/09/2020	1482	20100491
8	70745701	Cubas García Doyler Jauer	Centro de Salud Chota	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	1517	22/09/2020	1517	20100552
9	72189292	Lujan Revilla Carolina del Milagros	Centro de Salud Chota	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	1517	22/09/2020	1517	20100552
10	19092323	Gaitán Cueva Edison Milton	Centro de Salud Mache	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	20	11/01/2021	1761	21100020

¹² Personal con turnos de 6 horas que incluye guardias.

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Tornos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
11	45509441	Gutiérrez Aguilar Judith Elizabeth	Centro de Salud Ramon Castilla	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2118	1/09/2020	1482	20100491
12	42401695	Guzmán Zavaleta Lilia Aydee	Centro de Salud Ramon Castilla	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	2118	1/09/2020	1482	20100491
13	40708272	Palomino Sánchez Elvia Elizabeth	Centro de Salud Ramon Castilla	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2118	1/09/2020	1482	20100491
14	40787844	Paredes Aguilar Juvenal Roberto	Centro de Salud Ramon Castilla	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	2118	1/09/2020	1482	20100491
15	40340935	Alfaro Julca Klíder Yovani	Centro de Salud Ramon Castilla	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
16	18010465	Quineche Barba Carla Giuliana	Centro de Salud Ramon Castilla	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
17	44123753	Liza León Fiorela Lilíbel	Centro de Salud Salpo	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2118	1/09/2020	1482	20100491
18	70580288	Armijo Villegas Fiorella Sthefanny	Centro de Salud Mental Comunitario Renacer	150	720,00	24	132	4,8	691,20	28,80	2126	2/09/2020	1485	20100502
19	47267779	Cruzado Carlos Wilma Katherine	Centro de Salud Mental Comunitario Renacer	150	720,00	24	132	4,8	691,20	28,80	2127	2/09/2020	1485	20100503
20	19578158	Escobedo Alvarado Modesta Eulalia	Centro de Salud Mental Comunitario Renacer	150	720,00	24	132	4,8	691,20	28,80	2126	2/09/2020	1485	20100502
21	46919009	Flores Velásquez Junior Jeanpierre	Centro de Salud Mental Comunitario Renacer	150	720,00	24	138	4,8	691,20	28,80	2126	2/09/2020	1485	20100502
22	43650884	González Vásquez Katherine Lisette	Centro de Salud Mental Comunitario Renacer	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	2126	2/09/2020	1485	20100502
23	44105581	Ponte Anampa Melci	Centro de Salud Mental Comunitario Renacer	150	720,00	24	138	4,8	691,20	28,80	2126	2/09/2020	1485	20100502
24	40121453	Purizaga Chinchayan Víctor Hugo	Centro de Salud Mental Comunitario Renacer	150	720,00	24	138	4,8	691,20	28,80	2127	2/09/2020	1485	20100503
25	46352629	Reyes Villacorta Fiorella Ingrid	Centro de Salud Mental Comunitario Renacer	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2126	2/09/2020	1485	20100502
26	42768724	Ruiz Alayo Ruth Raquel	Centro de Salud Mental Comunitario Renacer	150	720,00	23	120	4,8	662,40	57,60	2126	2/09/2020	1485	20100502
27	18094379	Aldana Taniguche María Esther	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2118	1/09/2020	1482	20100491
28	27165459	Alvites Mendoza de Gamarra Luz Emérita	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2118	1/09/2020	1482	20100491
29	18078278	Avalos Esquivel Marina Consuelo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	20	120	4,8	576,00	144,00	2118	1/09/2020	1482	20100491
30	18839903	Barrera Urteaga María Elena	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2118	1/09/2020	1482	20100491
31	18094514	Burgos Gamboa Alicia Angelita	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2118	1/09/2020	1482	20100491
32	19075384	Castillo Vera Casilda Jenny	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2118	1/09/2020	1482	20100491

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Tornos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
33	43543760	López Gatica Vanessa Antonelly	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2118	1/09/2020	1482	20100491
34	19088985	Moya Salinas Gladis	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2118	1/09/2020	1482	20100491
35	41148839	Mujica Quispe Rosa Jacqueline	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2118	1/09/2020	1482	20100491
36	19035939	Narcizo Barreto Lita Yolanda	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2118	1/09/2020	1482	20100491
											2209	17/09/2020	1482	20001132
37	11223802	Ortiz Villarruel Noris Mabel	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2118	1/09/2020	1482	20100491
38	19101862	Peláez Mercedes Imelda Azucena	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2118	1/09/2020	1482	20100491
39	43025030	Quispe Chávez Joselyne Muriel	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2118	1/09/2020	1482	20100491
40	19100443	Rodríguez Herrera Hita Ladi	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2118	1/09/2020	1482	20100491
41	40169236	Rubio Escalón Edgar Iban	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	2118	1/09/2020	1482	20100491
42	19081021	Solano García Robert Javier	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	20	120	4,8	576,00	144,00	2118	1/09/2020	1482	20100491
43	18062912	Valles Méndez Yrma Esther	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2118	1/09/2020	1482	20100491
44	45557739	Neira Chamorro Brian Erick	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	1517	22/09/2020	1517	20100552
45	43115445	Aguirre Milachay Edgar Paul	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2127	2/09/2020	1485	20100503
46	41832138	Angulo Enríquez Segundo Roberto	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2126	2/09/2020	1485	20100502
47	48063899	Araujo Luna Jimmy Steffany	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2127	2/09/2020	1485	20100503
48	43691665	Avalos Arqueros Elizabeth Nelly	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2127	2/09/2020	1485	20100503
49	70386246	Briceño Juárez Alejandro Exequiel	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2127	2/09/2020	1485	20100503
50	44082227	Carbajal Chuquiruna Gary Randy	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	2127	2/09/2020	1485	20100503
51	43837510	Chávez Campos Ruby Roxana	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2127	2/09/2020	1485	20100503
52	48034206	Cruzado Carlos Sandra Liscet	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2126	2/09/2020	1485	20100502

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Tumos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
53	47007441	Espinola Neri Jessica Inés	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2127	2/09/2020	1485	20100503
54	46248318	Guzmán Rodríguez Deisy Elizabeth	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2126	2/09/2020	1485	20100502
55	45255198	Guzmán Vásquez Frank Robert	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	19	114	4,8	547,20	172,80	2127	2/09/2020	1485	20100503
											2128	2/09/2020	1485	20100504
56	44214176	Lozada Zelada Edward Fernando	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2127	2/09/2020	1485	20100503
57	45202796	Lujan Reyes Licner Arantes	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2127	2/09/2020	1485	20100503
58	72916896	Marcos Tandaypan Silvia Magaly	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2127	2/09/2020	1485	20100503
59	45946558	Mejia Acuña Nancy	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2127	2/09/2020	1485	20100503
60	42490735	Minchola Gallardo Lita Zury	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2127	2/09/2020	1485	20100503
61	73064793	Neri Rosas Fiorela	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	10	60	4,8	288,00	432,00	2127	2/09/2020	1485	20100503
62	41079733	Rodríguez Hurtado Cosme Isidro	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	18	108	4,8	518,40	201,60	2126	2/09/2020	1485	20100502
63	70434893	Saldarriaga Cespedes Liset Yeraldine	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2127	2/09/2020	1485	20100503
64	75246013	Sandoval Marina Patsy Thalia	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2127	2/09/2020	1485	20100503
65	47428888	Solano Horna Jhan Marcos	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	12	72	4,8	345,60	374,40	2126	2/09/2020	1485	20100502
66	74248371	Villanueva Enriquez Marivi Pamela	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2127	2/09/2020	1485	20100503
67	43375577	Zavala Carranza Luis Segundo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	16	96	4,8	460,80	259,20	2126	2/09/2020	1485	20100502
68	40800243	Zavaleta García Nelly Maritza	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2127	2/09/2020	1485	20100503
69	19089035	Alfaro Valdivieso Silvia Janet	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
70	18142957	Alvarado Ascoy Karina Victoria	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	17	102	4,8	489,60	230,40	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
71	18859912	Amaya Ordaz Liliana Araceli	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
72	19180621	Amaya Pairazaman José Leonci	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Tornos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
73	40379648	Angulo Herrera Carmen Rosa	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
74	18139017	Cabrera Tantaquispe Bania Florentina	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
75	45502845	Caffo Mendoza Carlos Joel	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
76	18859287	Calderón Solís de Terán Karim Janet	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
77	41151626	Campos Jara Clara Luz	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
78	18087906	Carranza Miguel Delis Alicia	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
79	18126312	Castillo Lázaro Raquel	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
80	18162431	Delgado Riojas Alis Nareri	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
81	26681906	Esparza Castro Nidia Trinidad	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
82	42019342	Fernández Lujan Rober Amildo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
83	18140159	Gallardo Florián Anghela Melissa	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
84	18101940	Gamboa Gonzales Daisi Airi	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	19	114	4,8	547,20	172,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
85	40232801	Gómez Zavaleta Consuelo Jakelyn	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	140	674,00	23	138	4,8	662,40	11,60	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
86	44909011	Guerra Mariños Erika Cicely	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	20	120	4,8	576,00	144,00	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
87	42755670	Larrea Ramos Juana Daniela	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	20	120	4,8	576,00	144,00	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
88	19090144	Mendez Cabrera Nilda Marieny	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
89	19037418	Moreno Guzmán Carmen del Rocío	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
90	18090683	Morillo Arqueros Carmen Jovane	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
91	26731394			135.42	650,00	12	72	4,8	345.60	304,40	20	11/01/2021	1761	21100020

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Turnos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
		Mujica Alfaro Aldo Gilmer	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez								76	22/01/2021	1761	21000196
92	18196640	Murga Paredes Omar Misael	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	135.42	650,00	16	96	4,8	460.80	189,20	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
93	32929407	Nava Leiva Luis Augusto	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604.80	115,20	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
94	18169752	Peláez Esquerre Consuelo Mercedes	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662.40	57,60	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
95	44441460	Pinillos Vázquez Luigui Paolo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	20	120	4,8	576.00	144,00	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
96	44519329	Ravelo Guzmán Evelyn Meley	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	20	120	4,8	576.00	144,00	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
97	18009911	Reyes Guzmán Orlando Ronald	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662.40	57,60	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
98	17942576	Rodríguez Mantilla Consuelo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662.40	57,60	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
99	17943085	Rodríguez Mantilla Guillermo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604.80	115,20	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
100	18019706	Rodríguez Valdivieso Hermes	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	145.21	697,00	24	144	4,8	691.20	5,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
101	18122614	Rosario Avila Hilda Trinidad	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691.20	28,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
102	41356165	Rubio Varas Roli Cafeli	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691.20	28,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
103	41393045	Sánchez Linares Rosa María	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604.80	115,20	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
104	32835246	Sánchez Nazario María Isabel	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633.60	86,40	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
105	40134801	Tauca Rabanal Dennis Royer	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633.60	86,40	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
106	43885657	Valdiviezo Varas Leidy Aydee	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	20	120	4,8	576.00	144,00	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
107	17901437	Valverde Gamboa Rolin Sulema	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604.80	115,20	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
108	41737173	Villanueva García Roxana Magali	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604.80	115,20	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
109	18065752			150	720,00	22	132	4,8	633.60	86,40	20	11/01/2021	1761	21100020

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Tumos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
		Yupanqui Sifuentes de Pineda Nicolasa Lucinda	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez								76	22/01/2021	1761	21000196
110	18217756	Zavaleta Torres Lidia Milagros	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662.40	57,60	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
111	18120093	García Carranza Rosa Herminia	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633.60	86,40	35	11/01/2021	1762	21100035
112	17806292	Gutiérrez Contreras Miguel Ángel	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662.40	57,60	36	11/01/2021	1762	21100036
											67	22/01/2021	1762	21000185
113	47197596	Tafur Muñoz Victor Hugo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662.40	57,60	36	11/01/2021	1762	21100036
											67	22/01/2021	1762	21000185
114	19090335	Enriquez Vidal Deysi Marisela	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	20	120	4,8	576.00	144,00	35	11/01/2021	1762	21100035
115	80615020	Julian Contreras Carlos Alberto	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633.60	86,40	36	11/01/2021	1762	21100036
116	41978906	Loyola Ríos Mariana Armida	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604.80	115,20	35	11/01/2021	1762	21100035
117	45224881	Pérez Rojas Italo Jhonatan	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691.20	28,80	35	11/01/2021	1762	21100035
118	40568150	Rosales Calderón Carmen Nelly	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633.60	86,40	35	11/01/2021	1762	21100035
119	74809472	Campos Veintemilla Laura Patricia	Puesto de Salud Bellavista	150	720,00	7	42	4,8	201.60	518,40	1517	22/09/2020	1517	20100552
120	41899908	Varas Gamboa Iris Susana	Puesto de Salud Bellavista	150	720,00	13	78	4,8	374.40	345,60	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
121	80638262	Leiva León Elmo Ramon	Puesto de Salud Capachique	102	488,00	12	72	4,8	345.60	142,40	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
122	70351503	Salinas Morales Cynthia Alexandra	Puesto de Salud Carata	150	720,00	24	144	4,8	691.20	28,80	1517	22/09/2020	1517	20100552
123	73975290	Sánchez Zavaleta Judith Katherine	Puesto de Salud Carata	150	720,00	20	120	4,8	576.00	144,00	1517	22/09/2020	1517	20100552
124	70176645	Meregildo Carranza Carlos Jesús Junior	Puesto de Salud Chuquizongo	150	720,00	0	0	4,8	0.00	720,00	1517	22/09/2020	1517	20100552
125	18108596	Valdiviezo García Lidia Emérita	Puesto de Salud Coina	150	720,00	24	144	4,8	691.20	28,80	2118	1/09/2020	1482	20100491
											2209	17/09/2020	1482	20001132
126	19032829	Angulo Hurtado Juana Haydee	Puesto de Salud Cuschcanday	150	720,00	14	84	4,8	403.20	316,80	2118	1/09/2020	1482	20100491
127	41021471	Chun Lujan Erika Raquel	Puesto de Salud Huayobamba	150	720,00	22	132	4,8	633.60	86,40	2118	1/09/2020	1482	20100491
128	45854431	Ruiz Arteaga María Teresa	Puesto de Salud Llaugueda	150	720,00	24	144	4,8	691.20	28,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Tornos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
129	47505509	Quispe Joaquín Francisca Jhuliana	Puesto de Salud Lluin	150	720,00	22	132	4,8	633.60	86,40	1517	22/09/2020	1517	20100552
130	40478266	Altamirano Leyva Rosa Esperanza	Puesto de Salud Lluin	150	720,00	24	144	4,8	691.20	28,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
131	43030476	Rodríguez Rubio María Felicita	Puesto de Salud Lluin	150	720,00	24	144	4,8	691.20	28,80	20	11/01/2021	1761	21100020
132	76535965	Obando Salvador Josué	Puesto de Salud Monchacap	150	720,00	3	18	4,8	86.40	633,60	1517	22/09/2020	1517	20100552
133	40751043	Contreras Gutiérrez Zandra Gessica	Puesto de Salud Pachin Alto	150	720,00	24	144	4,8	691.20	28,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
134	43162116	Valdiviezo García Daniela Mercedes	Puesto de Salud Pihual	150	720,00	24	144	4,8	691.20	28,80	2118	1/09/2020	1482	20100491
135	76298602	Goicochea Mori Daisy Rosmary	Puesto de Salud Pihual	150	720,00	24	144	4,8	691.20	28,80	1517	22/09/2020	1517	20100552
136	44436307	Sifuentes Arévalo Maydee Pilar	Puesto de Salud Pango	150	720,00	21	126	4,8	604.80	115,20	2118	1/09/2020	1482	20100491
											2209	17/09/2020	1482	20001132
137	44786258	Lara Rodríguez Lourdes Maritza	Puesto de Salud Pango	75	360,00	9	54	4,8	259.20	100,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
138	26955682	Quiroz Chacón Haydee	Puesto de Salud Pango	150	720,00	21	126	4,8	604.80	115,20	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
139	70777777	Soles Rodríguez Laly Alejandra	Puesto de Salud Pueblo Libre	150	720,00	0	0	4,8	0.00	720,00	1517	22/09/2020	1517	20100552
140	45351298	Zavaleta García Ana Rosa	Puesto de Salud San Agustín	150	720,00	24	144	4,8	691.20	28,80	2118	1/09/2020	1482	20100491
141	44055303	Velásquez Villanueva Silvia Guisella	Puesto de Salud San Isidro	150	720,00	18	108	4,8	518.40	201,60	2118	1/09/2020	1482	20100491
142	40751043	Cortegana Vega Bazán Luz	Puesto de Salud San Isidro	150	720,00	24	144	4,8	691.20	28,80	20	11/01/2021	1761	21100020
											76	22/01/2021	1761	21000196
TOTAL										15 730,20				

Fuente: Registro de marcaciones del reloj biométrico y registro de asistencias, así como programaciones del personal de salud y administrativo de la Entidad y de los establecimientos de salud adscritos a la Red de Salud Otuzco (Apéndice n.º 7).

Resoluciones Directorales n.ºs 250 y 293-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 31 de agosto y 17 de octubre de 2020 (Apéndice n.º 14).

Comprobante de pago n.º 2118 de 1 de setiembre de 2020, Comprobantes de pago n.ºs 2126, 2127 y 2128 de 2 de setiembre de 2020, Comprobante de pago n.º 2209 de 17 de setiembre de 2020, Comprobante de pago n.º 1517 de 22 de setiembre de 2020, Comprobantes de pago n.ºs 20, 35 y 36 de 11 de enero de 2021 y Comprobantes de pago n.ºs 67 y 76 de 22 de enero de 2021 (Apéndice n.º 17).

Elaborado por: Comisión de Control

Cuadro n.º 19
Relación de trabajadores CAS beneficiarios de la bonificación extraordinaria – Mayo 2020¹³

Nº	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Turnos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx8h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
1	70234991	Montes de la Cruz Cindy Lizbeth	Centro de Salud Agalpampa	192	720,00	22	176	3,75	660,00	60,00	2127	2/09/2020	1485	20100503
2	19036774	Rafael Delgado Doraliza	Centro de Salud Agalpampa	192	720,00	20	160	3,75	600,00	120,00	35	11/01/2021	1762	21100035
3	45978240	Fernández Gutiérrez Willington Francisco	Centro de Salud Agalpampa	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	36	11/01/2021	1762	21100036
											67	22/01/2021	1762	21000185
4	17836351	Rodríguez Ravelo Esteban Marino	Centro de Salud Callancas	192	720,00	2	16	3,75	60,00	660,00	36	11/01/2021	1762	21100036
5	18149303	Gutiérrez Lujan Hemán Leonides	Centro de Salud Chota	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	2127	2/09/2020	1485	20100503
6	40762233	García Miguel Santos Jhony	Centro de Salud Chota	192	720,00	20	160	3,75	600,00	120,00	35	11/01/2021	1762	21100035
7	18172506	Delgado Rojas Luis Benjamin	Centro de Salud Mache	192	720,00	17	136	3,75	510,00	210,00	2126	2/09/2020	1485	20100502
											2128	2/09/2020	1485	20100504
8	42950125	Quipuscoa Medina Araceli Mariú	Centro de Salud Mache	192	720,00	19	152	3,75	570,00	150,00	2126	2/09/2020	1485	20100502
9	47020262	Mendoza Villacorta Leydi Mireli	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	19	152	3,75	570,00	150,00	2126	2/09/2020	1485	20100502
10	44826450	Pacheco Vela Cindy Susan	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	20	160	3,75	600,00	120,00	2126	2/09/2020	1485	20100502
11	44092097	Rios Vargas Ze Carla	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	7	56	3,75	210,00	510,00	2127	2/09/2020	1485	20100503
12	77505793	Terrones Vásquez Diana Paola	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	22	176	3,75	660,00	60,00	2127	2/09/2020	1485	20100503
13	45206287	Cruzado Hurtado Carlita Victoria	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	20	160	3,75	600,00	120,00	35	11/01/2021	1762	21100035
14	47557411	Rodríguez Rodríguez Delis Nabel	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	20	160	3,75	600,00	120,00	36	11/01/2021	1762	21100036
15	41942068	Flores Zavaleta Eyder Luis	Puesto de Salud Bellavista	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	2127	2/09/2020	1485	20100503
16	71613632	Julián Mantilla Fabiola Lita	Puesto de Salud Carata	192	720,00	13	104	3,75	390,00	330,00	2127	2/09/2020	1485	20100503
17	76955718	Rodríguez Rodríguez Jhonela Esther	Puesto de Salud Cayanchal	192	720,00	21	168	3,75	630,00	90,00	2127	2/09/2020	1485	20100503
18	70255547	Rojales Risco Mariela Luisa	Puesto de Salud Cayanchal	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	36	11/01/2021	1762	21100036
19	43481963	Ventura Becerra Fabiola	Puesto de Salud Chuquizongo	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	2126	2/09/2020	1485	20100502
20	41221254	Alvarado Rodríguez Elvis Ruben	Puesto de Salud Chuquizongo	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	36	11/01/2021	1762	21100036
21	70859148	Vásquez Castillo Gretty Janina	Puesto de Salud Cruz de Mayo	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	2126	2/09/2020	1485	20100502
22	42192779	Cruz Julca Rosbert Rosell	Puesto de Salud Huacamochal	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	36	11/01/2021	1762	21100036
23	47862086	Alvarado Pantoja Maribel	Puesto de Salud San Ignacio de Loyola	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	36	11/01/2021	1762	21100036
TOTAL										3 090,00				

¹³ Personal con turnos de 8 horas.

Informe de Control Especial N.º 009-2022-2-0640-SGE
Período: Del 16 de marzo de 2020 al 31 de diciembre de 2020

Organismo de Control Institucional
GERENCIA REGIONAL DE SALUD

Fuente: Registro de asistencias, así como programaciones del personal de salud de los establecimientos de salud adscritos a la Red de Salud Otuzco (Apéndice n.º 7). Resoluciones Directorales n.ºs 250 y 293-2020-GRL/GR/GRS-RED-O-DE de 31 de agosto y 17 de octubre de 2020 (Apéndice n.º 14). Comprobantes de pago n.ºs 2126, 2127 y 2128 de 2 de setiembre de 2020, Comprobantes de pago n.ºs 35 y 36 de 11 de enero de 2021 y Comprobante de pago n.º 67 de 22 de enero de 2021 (Apéndice n.º 17).

Elaborado por: Comisión de Control

Cuadro n.º 20
Relación de trabajadores Nombrados y CAS beneficiarios de la bonificación extraordinaria – Junio 2020¹⁴

Nº	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Turnos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
1	03883774	Brocos Yzquierdo Victoria	Centro de Salud Agallpampa	150	720,00	18	108	4,8	518,40	201,60	4	14/10/2020	1692	20100568
2	1852431	Guzmán Lizárraga Roni Lenner	Centro de Salud Agallpampa	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	4	14/10/2020	1692	20100568
3	18900799	Paredes Alfaro Rosa Angelica	Centro de Salud Agallpampa	150	720,00	19	114	4,8	547,20	172,80	4	14/10/2020	1692	20100568
4	17866121	Pereda Trujillo María Elena	Centro de Salud Agallpampa	150	720,00	18	108	4,8	518,40	201,60	4	14/10/2020	1692	20100568
5	18008429	Valverde Rojas Esther Margarita	Centro de Salud Huaranchal	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	4	14/10/2020	1692	20100568
6	40708272	Palomino Sánchez Elvia Elizabeth	Centro de Salud Ramon Castilla	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	4	14/10/2020	1692	20100568
7	44123753	Liza León Fiorela Lilibel	Centro de Salud Salpo	140	672,00	23	138	4,8	662,40	9,60	4	14/10/2020	1692	20100568
8	19578158	Escobedo Alvarado Modesta Eulalia	Centro de Salud Mental Comunitario Renacer	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	1	14/10/2020	1693	20100565
9	40913856	Rodríguez Rivera Suellen Damary	Centro de Salud Mental Comunitario Renacer	120	576,00	17	102	4,8	489,60	86,40	1	14/10/2020	1693	20100565
10	42768724	Ruiz Alayo Ruth Raquel	Centro de Salud Mental Comunitario Renacer	145	696,00	16	96	4,8	460,80	235,20	1	14/10/2020	1693	20100565
11	18162431	Delgado Riojas Alis Nareni	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	4	14/10/2020	1692	20100568
12	43504857	Gutiérrez Acevedo Elizet Mili	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	20	120	4,8	576,00	144,00	5	14/10/2020	1692	20100569
13	42755670	Larrea Ramos Juana Daniela	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	4	14/10/2020	1692	20100568
14	44441460	Pinillos Vázquez Luigui Paolo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	4	14/10/2020	1692	20100568
15	40912601	Salazar León Cesiah Katherina	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	4	14/10/2020	1692	20100568
16	41832138	Angulo Enríquez Segundo Roberto	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	1	14/10/2020	1693	20100565
17	48063899	Araujo Luna Jeimmy Steffany	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2	14/10/2020	1693	20100566

¹⁴ Personal con turnos de 6 horas que incluye guardias.

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Tumos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
18	43691665	Avalos Arqueros Elizabeth Nelly	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2	14/10/2020	1693	20100566
19	43837510	Chávez Campos Ruby Roxana	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	19	114	4,8	547,20	172,80	2	14/10/2020	1693	20100566
20	46077435	Cruz Gamboa Ana Lizbeth	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	1	14/10/2020	1693	20100565
21	48034206	Cruzado Carlos Sandra Liscet	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	1	14/10/2020	1693	20100565
22	41023048	Delfin Reyes Lisset Isabel	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	1	14/10/2020	1693	20100565
23	19090335	Enríquez Vidal Deysi Marisela	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	1	14/10/2020	1693	20100565
24	47007441	Espínola Neri Jessica Inés	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2	14/10/2020	1693	20100566
25	45858959	Ferrel Gamboa Fernando Edwars	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	1	14/10/2020	1693	20100565
26	17806292	Gutiérrez Contreras Miguel Ángel	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2	14/10/2020	1693	20100566
											25	20/11/2020	1693	20001356
27	46248318	Guzmán Rodríguez Deisy Elizabeth	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	1	14/10/2020	1693	20100565
28	45255198	Guzmán Vázquez Frank Robert	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2	14/10/2020	1693	20100566
											3	14/10/2020	1693	20100567
29	45392821	Haro Bacilio Delis Fredesvinda	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	95	456,00	10	60	4,8	288,00	168,00	2	14/10/2020	1693	20100566
30	45406771	Juárez Tomas Yeni Licet	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	1	14/10/2020	1693	20100565
31	80615020	Julián Contreras Carlos Alberto	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	2	14/10/2020	1693	20100566
32	41978906	Loyola Ríos Marianela Armida	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	1	14/10/2020	1693	20100565
33	44214176	Lozada Zelada Edward Fernando	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2	14/10/2020	1693	20100566
											25	20/11/2020	1693	20001356
34	45202796	Lujan Reyes Licner Arantes	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2	14/10/2020	1693	20100566
35	72916896	Marcos Tandaypan Silvia Magaly	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	2	14/10/2020	1693	20100566
36	45946558	Mejía Acuña Nancy	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2	14/10/2020	1693	20100566
37	42490735	Minchola Gallardo Lita Zury	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2	14/10/2020	1693	20100566
38	73064793	Neri Rosas Fiorela	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	2	14/10/2020	1693	20100566

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Tornos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
39	45224881	Pérez Rojas Italo Jhonatan	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	1	14/10/2020	1693	20100565
40	47687868	Rengifo Gamarra Olenka Nataly	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	2	14/10/2020	1693	20100566
41	42075360	Rodríguez Rodríguez Digna Alicia	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	95	456,00	14	84	4,8	403,20	52,80	2	14/10/2020	1693	20100566
42	40568150	Rosales Calderón Carmen Nelly	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	20	120	4,8	576,00	144,00	1	14/10/2020	1693	20100565
43	70434893	Saldarriaga Cespedes Liset Yeraldine	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	16	96	4,8	460,80	259,20	2	14/10/2020	1693	20100566
											25	20/11/2020	1693	20001356
44	45995362	Salinas Ventura Rosa Evelin	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	15	90	4,8	432,00	288,00	2	14/10/2020	1693	20100566
45	47808535	Santos Jiménez Rosa Isabel	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	95	456,00	6	36	4,8	172,80	283,20	2	14/10/2020	1693	20100566
46	47428888	Solano Horna Jhan Marcos	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	1	14/10/2020	1693	20100565
47	47197596	Tafur Muñoz Victor Hugo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	9	54	4,8	259,20	460,80	2	14/10/2020	1693	20100566
48	45445924	Valderrama Espinola Sonia Isabel	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	1	14/10/2020	1693	20100565
49	70340556	Valverde Ponce Lizet Karina	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	2	14/10/2020	1693	20100566
50	70788202	Vega Liñan Kharent Abigail	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	1	14/10/2020	1693	20100565
51	19089252	Villacorta Zavaleta Segundo Victoriano	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	17	102	4,8	489,60	230,40	2	14/10/2020	1693	20100566
52	43375577	Zavala Carranza Luis Segundo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	1	14/10/2020	1693	20100565
53	18142957	Alvarado Ascoy Karina Victoria	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	4	14/10/2020	1692	20100568
54	18830464	Aquino Pizarro Leonardo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	5	14/10/2020	1692	20100569
55	18215918	Alfaro Lujan Segundo Arcadio	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	4	14/10/2020	1692	20100568
56	18072486	Alvarado Esquivel Segundo José	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	20	120	4,80	576,00	144,00	4	14/10/2020	1692	20100568
57	27165459	Alvitres Mendoza de Gamarra Luz Emérita	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	4	14/10/2020	1692	20100568
58	18859912	Amaya Ordaz Lilliana Araceli	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	20	120	4,8	576,00	144,00	4	14/10/2020	1692	20100568
59	19180621	Amaya Pairazaman José Leoncio	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	4	14/10/2020	1692	20100568

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Tornos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
60	40379648	Angulo Herrera Carmen Rosa	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	4	14/10/2020	1692	20100568
61	18078278	Avalos Esquivel Marina Consuelo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	4	14/10/2020	1692	20100568
62	19037934	Bacilio Chávez Ramos Doris	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	4	14/10/2020	1692	20100568
63	18839903	Barrera Urteaga María Elena	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	4	14/10/2020	1692	20100568
64	18139017	Cabrera Tantaquispe Bania Florentina	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	16	96	4,8	460,80	259,20	4	14/10/2020	1692	20100568
65	18126312	Castillo Lázaro Raquel	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	4	14/10/2020	1692	20100568
66	41068542	Cespedes Arteaga Peter George	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	19	114	4,8	547,20	172,80	4 6	14/10/2020 14/10/2020	1692 1692	20100568 20100570
67	26681906	Esparza Castro Nidia Trinidad	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	4	14/10/2020	1692	20100568
68	18140159	Gallardo Florián Anghela Melissa	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	4	14/10/2020	1692	20100568
69	18101940	Gamboa Gonzales Daisi Airi	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	20	120	4,8	576,00	144,00	4	14/10/2020	1692	20100568
70	19100389	García Rodríguez Jackeline Azucena	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	4	14/10/2020	1692	20100568
71	19081255	Gutiérrez Rebaza Sandra Lili	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	140	672,00	20	120	4,8	576,00	96,00	4	14/10/2020	1692	20100568
72	40980715	Ibáñez Espinola Mirta Rosmery	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	17	102	4,8	489,60	230,40	4	14/10/2020	1692	20100568
73	44232289	Julián Herrera Marisol Ruth	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	17	102	4,8	489,60	230,40	4	14/10/2020	1692	20100568
74	43543760	López Gatica Vanessa Antonelly	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	19	114	4,8	547,20	172,80	4	14/10/2020	1692	20100568
75	19037418	Moreno Guzmán Carmen del Rocío	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	19	114	4,8	547,20	172,80	4	14/10/2020	1692	20100568
76	18090683	Morillo Arqueros Carmen Jovane	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	4	14/10/2020	1692	20100568
77	19088985	Moya Salinas Gladis	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	4	14/10/2020	1692	20100568
78	41148839	Mujica Quispe Rosa Jacqueline	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	18	108	4,8	518,40	201,60	4	14/10/2020	1692	20100568
79	18142665	Muñoz Meléndez Leislee Nury	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	4	14/10/2020	1692	20100568
80	18196640	Murga Paredes Omar Misael	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	4	14/10/2020	1692	20100568

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Tumos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
81	19035939	Narcizo Barreto Lita Yolanda	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	4	14/10/2020	1692	20100568
82	43560496	Negrón Montañez María Noelia	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	19	114	4,8	547,20	172,80	4	14/10/2020	1692	20100568
83	18220197	Pacheco Campos Herless Edwin	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	14	84	4,8	403,20	316,80	4	14/10/2020	1692	20100568
84	18169752	Peláez Esquerre Consuelo Mercedes	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	4	14/10/2020	1692	20100568
85	27433595	Pérez Núñez José Mario	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	4	14/10/2020	1692	20100568
86	18011707	Quiroz Latoche Roxana Elizabeth	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	19	114	4,8	547,20	172,80	4	14/10/2020	1692	20100568
87	43025030	Quispe Chávez Joselyne Muriel	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	115	552,00	18	108	4,8	518,40	33,60	4	14/10/2020	1692	20100568
88	19081035	Reyes Zavala Santos Bernabita	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	4	14/10/2020	1692	20100568
89	19100443	Rodríguez Herrera Hita Ladi	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	4	14/10/2020	1692	20100568
90	18125211	Rodríguez Mantilla Francisca Yanette	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	4	14/10/2020	1692	20100568
91	17943085	Rodríguez Mantilla Guillermo	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	17	102	4,8	489,60	230,40	4	14/10/2020	1692	20100568
92	32924123	Rodríguez Tapia Ciro Alejandro	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	135	648,00	13	78	4,8	374,40	273,60	4	14/10/2020	1692	20100568
93	18019706	Rodríguez Valdivieso Hermes	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	4	14/10/2020	1692	20100568
94	18122614	Rosario Avila Hilda Trinidad	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	4	14/10/2020	1692	20100568
95	40169236	Rubio Escalón Edgar Iban	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	20	120	4,8	576,00	144,00	4	14/10/2020	1692	20100568
96	41356165	Rubio Varas Roli Cafeli	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	4	14/10/2020	1692	20100568
97	40088602	Ruiz Chávez Gisella	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	4	14/10/2020	1692	20100568
98	17918784	Salaverry Herrera Patricia Edelmira	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	20	120	4,8	576,00	144,00	4	14/10/2020	1692	20100568
99	32835246	Sánchez Nazario María Isabel	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	4	14/10/2020	1692	20100568
100	19081021	Solano García Robert Javier	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	4	14/10/2020	1692	20100568
101	40134801	Tauca Rabanal Dennis Royer	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	4	14/10/2020	1692	20100568

N°	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Turnos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx6h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
102	41423437	Urbina Castillo José Leónidas	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	125	600,00	17	102	4,8	489,60	110,40	4	14/10/2020	1692	20100568
103	43885657	Valdivieso Varas Leidy Aydee	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	8	48	4,8	230,40	489,60	4	14/10/2020	1692	20100568
104	17901437	Valverde Gamboa Rolin Sulema	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	20	120	4,8	576,00	144,00	4	14/10/2020	1692	20100568
105	18096909	Vega Córdova María Anita	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	4	14/10/2020	1692	20100568
106	41737173	Villanueva García Roxana Magali	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	4	14/10/2020	1692	20100568
107	18065752	Yupanqui Sifuentes de Pineda Nicolasa Lucinda	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	4	14/10/2020	1692	20100568
108	19082351	Zavaleta Saldaña Esther Magalli	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	115	552,00	15	90	4,8	432,00	120,00	4	14/10/2020	1692	20100568
109	18217756	Zavaleta Torres Lidia Milagros	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	4	14/10/2020	1692	20100568
110	41899908	Varas Gamboa Iris Susana	Puesto de Salud Bellavista	150	720,00	13	78	4,8	374,40	345,60	4	14/10/2020	1692	20100568
111	19032829	Angulo Hurtado Juana Haydee	Puesto de Salud Cushcanday	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	4	14/10/2020	1692	20100568
112	41021471	Chun Lujan Erika Raquel	Puesto de Salud Huayobamba	150	720,00	23	138	4,8	662,40	57,60	4	14/10/2020	1692	20100568
113	44225523	Homa Rodríguez Elizabeth	Puesto de Salud Motil	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	4	14/10/2020	1692	20100568
114	44786258	Lara Rodríguez Lourdes Maritza	Puesto de Salud Pango	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	4	14/10/2020	1692	20100568
115	26955682	Quiroz Chacón Haydee	Puesto de Salud Pango	150	720,00	21	126	4,8	604,80	115,20	4	14/10/2020	1692	20100568
116	4436307	Sifuentes Arévalo Maydee Pilar	Puesto de Salud Pango	150	720,00	22	132	4,8	633,60	86,40	4	14/10/2020	1692	20100568
117	19038287	Vare Aguilera Santos Francisca	Puesto de Salud Paraíso	150	720,00	14	84	4,8	403,20	316,80	4	14/10/2020	1692	20100568
118	43546432	Flores de la Cruz Kelly Fiorella	Puesto de Salud Rayampampa	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	5	14/10/2020	1692	20100569
119	18065858	Rodríguez Quipuzco Ana María	Puesto de Salud Rayampampa	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	4	14/10/2020	1692	20100568
120	41064441	Gamboa Rodríguez Santos Noemi	Puesto de Salud Rayampampa	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	4	14/10/2020	1692	20100568
121	45351298	Zavaleta García Ana Rosa	Puesto de Salud San Agustín	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	4	14/10/2020	1692	20100568
122	40751043	Cortegana Vega Bazán Luz	Puesto de Salud San Isidro	150	720,00	24	144	4,8	691,20	28,80	4	14/10/2020	1692	20100568
TOTAL										13 680,00				

Fuente: Registro de marcaciones del reloj biométrico y registro de asistencias, así como programaciones del personal de salud y administrativo de la Entidad y de los establecimientos de salud adscritos a la Red de Salud Otuzco (Apéndice n.º 7).

Resolución Directoral n.º 261-2020-GRLL/GGR-RED-O-DE de 9 de setiembre de 2020 (Apéndice n.º 14).

Comprobantes de pago n.ºs 1, 2, 3, 4, 5 y 6 de 14 de octubre 2020 y Comprobante de Pago n.º 25 de 20 de noviembre de 2020 (Apéndice n.º 18)

Elaborado por: Comisión de Control

Cuadro n.º 21
Relación de trabajadores CAS beneficiarios de la bonificación extraordinaria – Junio 2020¹⁵

Nº	DNI	Apellidos y nombres	Establecimiento	Horas (A)	Monto Pagado S/ (B)	Registro de asistencia de personal		Análisis de la Comisión			CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros
						Turnos trabajados (C)	Total de horas (D) = Cx8h	Costo por hora S/ (E) = B/A	Monto que debió pagarse S/ (F) = D*E	Monto de pago en exceso S/ (G) = B-F				
1	42717075	De La Cruz Tirado Víctor Eduardo	Centro de Salud Agalpampa	140.8	528,00	17	136	3,75	510,00	18,00	2	14/10/2020	1693	20100566
2	45548937	Huamán Medrano Edwin Abel	Centro de Salud Agalpampa	192	720,00	13	104	3,75	390,00	330,00	2	14/10/2020	1693	20100566
3	47020262	Mendoza Villacorta Leydi Mireli	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	21	168	3,75	630,00	90,00	1	14/10/2020	1693	20100565
4	4826450	Pacheco Vela Cindy Susan	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	20	160	3,75	600,00	120,00	1	14/10/2020	1693	20100565
5	47557411	Rodríguez Rodríguez Delis Nabel	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	21	168	3,75	630,00	90,00	2	14/10/2020	1693	20100566
6	47937125	Simón Scamarone Grassy Elva	Centro de Salud Ramon Castilla	192	720,00	19	152	3,75	570,00	150,00	2	14/10/2020	1693	20100566
7	46410732	Aguirre Reyes Rudy Norma	Centro de Salud Usquil	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	2	14/10/2020	1693	20100566
8	41242080	Cruz Moreno Jheny Elizabeth	Centro de Salud Usquil	44.8	168,00	4	32	3,75	120,00	48,00	2	14/10/2020	1693	20100566
9	70227135	Llanos Bruno Johnny Alexander	Centro de Salud Usquil	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	2	14/10/2020	1693	20100566
10	41091467	Castillo González Samuel Alexander	Puesto de Salud Canibamba Bajo	121.6	456,00	3	24	3,75	90,00	366,00	2	14/10/2020	1693	20100566
11	73899435	Charca Colque Yoszelin Paola	Puesto de Salud Chuquizongo	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	2	14/10/2020	1693	20100566
12	70859148	Vasquez Castillo Gretty Janina	Puesto de Salud Cruz de Mayo	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	1	14/10/2020	1693	20100565
13	19091086	Aguirre Guzmán Joel Francisco	Puesto de Salud La Ramada	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	2	14/10/2020	1693	20100566
14	19089383	Visitación Solano Elvia	Puesto de Salud Monchacap	192	720,00	23	184	3,75	690,00	30,00	2	14/10/2020	1693	20100566
15	46232689	Cruz Lázaro Alex David	Puesto de Salud Pango	192	720,00	21	168	3,75	630,00	90,00	2	14/10/2020	1693	20100566
TOTAL										1 482,00				

Fuente: Registro de asistencias, así como programaciones del personal de salud de los establecimientos de salud adscritos a la Red de Salud Otuzco (Apéndice n.º 7). Resolución Directoral n.º 261-2020-GRLL/GGR-RED-O-DE de 9 de setiembre de 2020 (Apéndice n.º 14). Comprobantes de pago n.ºs 1, 2 de 14 de octubre 2020 (Apéndice n.º 18)

Elaborado por: Comisión de Control

En ese sentido, la Entidad efectuó el pago de la bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo, sin tomar en consideración los días de servicio efectivamente laborados; cuyo monto asciende a S/ 97 888,20, de acuerdo al siguiente detalle:

¹⁵ Personal con turnos de 8 horas.

Cuadro n.º 22

Monto pagado por concepto de bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo – marzo a junio de 2020, sin considerar la proporcionalidad del servicio efectivamente laborado

Marzo 2020		Abril 2020		Mayo 2020		Junio 2020		TOTAL S/
(Cuadro n.º 14)	(Cuadro n.º 15)	(Cuadro n.º 16)	(Cuadro n.º 17)	(Cuadro n.º 18)	(Cuadro n.º 19)	(Cuadro n.º 20)	(Cuadro n.º 21)	
35 395,20	20 376,00	7 084,80	1 050,00	15 730,20	3 090,00	13 680,00	1 482,00	97 888,20

Fuente: Comprobantes de pago detallados en los cuadros n.ºs 14 al 21

Elaborado por: Comisión de Control.

3. PAGO DOBLE DE BONIFICACIÓN EXTRAORDINARIA A FAVOR DEL PERSONAL DE SALUD Y ADMINISTRATIVO – MARZO A DICIEMBRE DE 2020

De la revisión a la Resolución Directoral n.º 218, 248, 249, 250, 261, 292, 293, 294, 379, 380 y 399-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 23 de julio, 31 de agosto, 9 de setiembre, 16 de octubre, 17 de octubre y 31 de diciembre de 2020, respectivamente, así como, la Resolución Directoral n.º 126-2021-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 26 de marzo de 2021 (Apéndice n.º 14) y los Comprobantes de pago del Personal CAS y nombrado (DL 276), se advierte que se ha realizado dos (2) pagos dobles al personal de la Entidad y de sus establecimientos de salud adscritos a la misma, conforme se detalla en el siguiente cuadro:

Cuadro n.º 23

Pago doble por concepto de bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo – marzo a diciembre de 2020

Nº	DNI	Nombres y apellidos	Condición Laboral	Establecimiento	Resolución Directoral	Mes	Monto S/	CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Transferencia a cuenta de terceros	Perjuicio S/
1	18196640	Murga Paredes Omar Misael	Nombrado	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	293-2020	Ampliación Mayo	650,00	20	11/01/2021	1761	21100020	619,00
								76	22/01/2021	1761	21000196	
					293-2020	Ampliación Mayo	650,00	78	26/01/2021	1761	21100063	
								76	22/01/2021	1761	21000196	
							84	29/01/2021	1761	21100117		
2	19081021	Solano García Robert Javier	Nombrado	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	294-2020	Julio	720,00	23	11/01/2021	1761	21100023	663,00
								77	22/01/2021	1761	21000197	
					294-2020	Julio	720,00	79	27/01/2021	1761	21000064	
								77	22/01/2021	1761	21000197	
								85	29/01/2021	1761	21100118	
TOTAL												1 282,00

Fuente: Resoluciones Directorales n.ºs 293 y 294-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 17 de octubre de 2020 (Apéndice n.º 14).

Comprobantes de pagos n.ºs 20, 23 de 11 de enero de 2021, Comprobantes de pagos n.ºs 76 y 77 de 22 de enero de 2021, Comprobantes de pagos n.ºs 78, 79 y 85 de 26, 27 y 29 de enero 2021, respectivamente (Apéndice n.ºs 17 y 19).

Elaborado por: Comisión de Control.

4. PAGO DE BONIFICACIÓN EXTRAORDINARIA A FAVOR DEL PERSONAL ASISTENCIAL NO CONSIDERADO EN LAS LISTAS NOMINALES ADJUNTAS A LAS RESOLUCIONES DIRECTORALES.

De la revisión a la Resolución Directoral n.º 218, 248, 249, 250, 261, 292, 293, 294, 379, 380 y 399-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 23 de julio, 31 de agosto, 9 de setiembre, 16 de octubre, 17 de octubre y 31 de diciembre de 2020, respectivamente, así como, la Resolución Directoral n.º 126-2021-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 26 de marzo de 2021 (Apéndice n.º 14) y los Comprobantes

de pago del Personal CAS y nombrado (DL 276), se advierte que se ha realizado cinco (5) pagos a personal asistencial no considerado en las listas nominales adjuntas a las resoluciones directorales que reconocen la Bonificación Extraordinaria de Salud, a favor del personal asistencial que labora en la Red de Salud Otuzco y sus establecimientos de salud adscritos al mismo, conforme se detalla en el siguiente cuadro:

Cuadro n.º 24
Personal beneficiario de la bonificación extraordinaria no considerado en las listas nominales de las resoluciones directorales – marzo a diciembre 2020

Nº	Mes	DNI	Apellidos y Nombres	Cargo	Condición Laboral	Establecimiento	CP	Fecha	SIAF	Carta Orden electrónica/ Cheque	Importe S/
1	Marzo	43375577	Zavala Carranza Luis Segundo	Piloto de Ambulancia	CAS	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	2121	2/09/2020	1483	20100497	720,00
2	Abril	18889632	Marín Alayo Diana Rasmelly	Químico Farmacéutico	Nombrado	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	2116	1/09/2020	1481	20100496	720,00
3	Mayo	45947847	Reyes Cruz Brissi Nohelia	Médico Especialista	Nombrado	Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez	2119	1/09/2020	1482	20100495	720,00
4	Ampliación Mayo	40870892	Rosales Vázquez Luzmila Elizabeth	Obstetra	Nombrado	Puesto de Salud Usquil	49	13/01/2021	1761	15925219	720,00
5	Ampliación Mayo	47660919	Bacilio Aguilar Deyci Roxana	Técnico/a en Enfermería I	Nombrado	Puesto de Salud La Morada	90	30/01/2021	1761	15925280	720,00
TOTAL S/											3 600,00

Fuente: Resoluciones Directorales n.ºs 218, 248, 249, 250, 292 y 293-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 23 de julio, 31 de agosto, 16 de octubre y 17 de octubre de 2020 (Apéndice n.º 14).

Comprobantes de pago n.ºs 2116 y 2119 de 1 de setiembre de 2020, Comprobante de pago n.º 2121 de 2 de setiembre de 2020, Comprobante de pago n.º 49 de 13 de enero de 2021 y Comprobante de pago n.º 90 de 30 de enero de 2021 (Apéndice n.ºs 15, 16 y 17).

Elaborado por: Comisión de Control

En tal sentido, el monto pagado a personal que no cumplía con los criterios establecidos para ser considerado beneficiario de la bonificación, monto pagado sin considerar la proporcionalidad del servicio efectivamente laborado, pago doble por concepto de bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo, y monto pagado a personal asistencial no considerado en las listas nominales de las resoluciones directorales, correspondiente al periodo de marzo a diciembre de 2020, detallado en los cuadros n.ºs 3, 22, 23 y 24, asciende a S/ 185 690,20, de acuerdo al siguiente detalle:

Cuadro n.º 25
Consolidado de perjuicio económico periodo marzo a diciembre 2020

Pago de la bonificación extraordinaria a personal de salud y administrativo excluidos de la normativa aplicable - marzo a diciembre de 2020 (Cuadro n.º 3)	Monto pagado por concepto de bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo – marzo a junio de 2020, sin considerar la proporcionalidad del servicio efectivamente laborado (Cuadro n.º 22)	Pago doble por concepto de bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo – marzo a diciembre de 2020 (Cuadro n.º 23)	Pago de bonificación extraordinaria a favor del personal asistencial, no considerado en las listas nominales adjuntas a las resoluciones directorales. (Cuadro n.º 24)	TOTAL
S/ 82 920,00	S/ 97 888,20	S/ 1 282,00	S/ 3 600,00	S/ 185 690,20

Fuente: Cuadros n.º 3, 22, 23 y 24.

Elaborado por: Comisión de Control

Siendo pertinente precisar que, el citado perjuicio económico deberá ser resarcido por los jefes de la Unidad de Personal y por los directores ejecutivos de la Red de Salud Otuzco, en mérito a su participación en los hechos antes detallados, conforme se muestra a continuación en el siguiente cuadro:

Cuadro n.º 26

Responsabilidad solidaria de los funcionarios y/o servidores de acuerdo a su participación

Monto del perjuicio (S/)	Funcionario y/o servidor	Perjuicio económico por cada funcionario y/o servidor
185 690,20	Cleyman Jhans Viera Meza (*)	164 810,20
	Alan Antonio Alvarado Muñoz (*)	20 880,00
	Pedro Zacarias Vereau Padilla (*)	164 810,20
	Carlos Welligton Álvarez Carranza (*)	12 960,00
	Max Anthony Pérez Rodríguez (*)	7 920,00

Fuente: Comprobantes de pago del personal (periodo de marzo a diciembre 2020).

(*) La responsabilidad solidaria de dichos funcionarios y servidores se limita a su participación en los hechos advertidos.

Elaborado por: Comisión de control

Los hechos expuestos transgreden la siguiente normativa:

- Decreto de Urgencia n.º 026-2020 de 15 de marzo de 2020 que establece diversas medidas excepcionales y temporales para prevenir la propagación del coronavirus (COVID-19) en el Territorio Nacional, señala:

(...)

Artículo 4º.- Autorización para el otorgamiento de una bonificación extraordinaria para el personal de la salud

4.1. Autorízase, de manera excepcional, el otorgamiento de una bonificación extraordinaria a favor del personal al que se hace referencia en el numeral 3.2 del artículo 3 del Decreto Legislativo N° 1153, Decreto Legislativo que regula la política integral de compensaciones y entregas económicas del personal de la salud al servicio del Estado, y del personal contratado bajo el régimen del Decreto Legislativo N° 1057, Decreto Legislativo que regula el Régimen Especial de Contratación Administrativa de Servicios, del Ministerio de Salud, sus organismos públicos y las unidades ejecutoras de salud de los Gobiernos Regionales, así como las demás entidades comprendidas en el ámbito de aplicación del referido Decreto Legislativo que presten servicios de alerta y respuesta en el marco de la existencia del COVID-19 en las Unidades de Cuidados Intensivos, Hospitalización o aquellos que realicen vigilancia epidemiológica y las visitas domiciliarias a los pacientes que reciben atención ambulatoria. (...)

- Decreto Supremo n.º 068-2020-EF de 4 de abril de 2020 que aprueba el monto, oportunidad de la entrega, procedimientos para la identificación de los beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud, dispuesta en el artículo 4 del Decreto de Urgencia n.º 026-2020, que señala:

“Artículo 2.- Oportunidad de la entrega de la bonificación extraordinaria

(...)

- Para el caso de periodos menores a un mes, el pago de la bonificación extraordinaria es proporcional y se sujeta a los días de servicio efectivamente laborados durante el mes que corresponda.”

“Artículo 4.- Criterios para determinar el otorgamiento de la bonificación extraordinaria

Para determinar el otorgamiento de la bonificación extraordinaria, se deben cumplir con los siguientes criterios:

(...)

- Son beneficiarios de la bonificación extraordinaria el personal de la salud comprendido en el numeral 3.2 del artículo 3 del Decreto Legislativo N° 1153 y el personal contratado bajo el régimen del Decreto Legislativo N° 1057, del Ministerio de Salud, sus organismos públicos y las Unidades Ejecutoras de Salud de los Gobiernos Regionales, así como las demás entidades comprendidas en el ámbito de aplicación del Decreto Legislativo N° 1153.

c. Los beneficiarios deben prestar servicios efectivos de alerta y respuesta en el marco de la existencia del COVID-19 en:

- Unidades productoras de servicios de salud de cuidados intensivos.
 - Unidades productoras de servicios de salud de hospitalización. -Vigilancia epidemiológica, que contempla actividades destinadas a la identificación clínica y de apoyo al diagnóstico de casos confirmados de COVID-19 y sus contactos y a la gestión y manejo de residuos biocontaminados en los establecimientos de salud del primer, segundo y tercer nivel de atención, así como en los laboratorios de referencia nacional y regional. Asimismo, el personal de la salud que realiza vigilancia epidemiológica en los órganos del Ministerio de Salud, Direcciones/ Gerencias Regionales de Salud, Direcciones de Redes Integradas de Salud, Direcciones de Redes de Salud o los que hagan sus veces en las otras entidades comprendidas en el ámbito de aplicación del Decreto Legislativo N° 1153.
 - Visitas domiciliarias, las cuales contemplan la identificación de casos sospechosos de COVID-19, el seguimiento de casos positivos que se encuentren en manejo ambulatorio, así como el manejo prehospitalario y traslado de casos positivos con complicaciones.
- d. Se encuentran excluidos como beneficiarios de la bonificación extraordinaria, el personal de la salud que ocupa cargos de confianza o directivo y aquellos que realizan actividades de carácter administrativo, con excepción del personal de la salud que realiza vigilancia epidemiológica.

(...)"

"Artículo 5°.- Procedimiento para identificar al personal de la salud beneficiario que presten servicios de alerta y respuesta en el marco de la existencia del COVID-19.

De acuerdo a la publicación que efectúa el Ministerio de Salud sobre los casos confirmados por COVID-19, en el ámbito nacional, las entidades comprendidas en el ámbito de aplicación del Decreto Legislativo N° 1153 verifican si el personal de salud a su cargo cumple con los criterios establecidos para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria, conforme al siguiente procedimiento:

- a) El jefe de Departamento o Servicios de los Establecimientos de Salud del segundo o tercer nivel de atención, el Jefe del Establecimiento de Salud del primer nivel de atención, o los Directores de los órganos del Ministerio de Salud, Direcciones/Gerencias Regionales de Salud, Direcciones de Redes Integradas de Salud, Direcciones de Redes de Salud o los que hagan sus veces, deben identificar al personal que cumple con los criterios señalados en el artículo 4 del presente Decreto Supremo, y elabora una lista nominal de dicho personal, la cual se remite a la Oficina de Recursos Humanos o la que haga sus veces en la Unidad Ejecutora, respectiva.
- b) La Oficina de Recursos Humanos o la que haga sus veces en la Unidad Ejecutora, verifica que el personal señalado en la lista nominal se encuentre registrado en el INFORHUS y corrobora la asistencia de dicho personal en el sistema de control de asistencia a fin de determinar los días efectivamente laborados.

(...)

- d) El Director o Jefe de la Oficina de Recursos Humanos o quien haga sus veces en la Unidad Ejecutora, aprueba mediante acto resolutivo el listado nominal y el costo de la bonificación extraordinaria a favor de los beneficiarios identificados de acuerdo a los criterios y procedimientos señalados en el presente Decreto Supremo.

(...)

- f) La máxima autoridad administrativa de cada unidad ejecutora, es responsable de velar por el estricto cumplimiento de la identificación del personal que resulte beneficiario de la bonificación extraordinaria, así como su correspondiente pago (...)"

- **Decreto de Urgencia n.º 053-2020 de 5 de mayo de 2020, que otorga un bono extraordinario al personal del Instituto Nacional Penitenciario, del Programa Nacional de Centros Juveniles, al personal del Ministerio de Defensa y al personal del Ministerio del Interior, por cumplir acciones de alto riesgo ante la emergencia producida por el COVID-19, y dicta otras disposiciones.**

" (...)

Disposición Complementaria Modificatoria

Única. Modificación del artículo 4 del Decreto de Urgencia N° 026-2020

Modifícase el artículo 4 del Decreto de Urgencia N° 026-2020, Decreto de Urgencia que establece diversas medidas excepcionales y temporales para prevenir la propagación del coronavirus (COVID-19) en el territorio nacional, incorporándose los numerales 4.4, 4.5, 4.6 y 4.7, de acuerdo al siguiente texto:

" (...)

4.4 Asimismo, son beneficiarios de la bonificación extraordinaria a la que hace referencia el numeral 4.1 del artículo 4 el siguiente personal de la salud bajo los alcances del Decreto Legislativo N° 1153 y Decreto Legislativo N° 1057, así como el personal administrativo sujeto al régimen del Decreto Legislativo N° 276 y Decreto Legislativo N° 1057, según corresponda, de acuerdo al siguiente detalle:

- a) Profesionales, técnicos y auxiliares asistenciales de la salud de los establecimientos del segundo y tercer nivel de atención que intervienen en el diagnóstico, tratamiento y manejo de los casos sospechosos o confirmados con COVID-19 y que requieren ser atendidos por las diferentes unidades productoras de servicios de salud;
- b) Choferes que forman parte de los Equipos de Emergencia Rápida;
- c) Profesionales, técnicos y auxiliares asistenciales de la salud que realizan el manejo del cadáver en los establecimientos de salud o similares y los que integran el Equipo Humanitario de Recojo de Cadáveres y;
- d) Profesionales, técnicos y auxiliares asistenciales de la salud que realiza visita domiciliaria en el primer nivel de atención;
- e) Profesionales, técnicos y auxiliares asistenciales que realizan triajes diferenciados en los establecimientos de salud de los diferentes niveles de atención;
- f) Personal que realiza servicio de admisión;
- g) Personal que realiza el mantenimiento, limpieza, despacho y entrega de los equipos e insumos en los establecimientos de salud relacionados al COVID-19;
- h) Profesionales, técnicos y auxiliares asistenciales de la salud que forman parte del Equipo de Acompañamiento Psicosocial para el Personal de la Salud;
- i) Profesionales y técnicos asistenciales de la salud de los Centros de Salud Mental Comunitarios (...)"

- **Decreto de Urgencia N° 069-2020, Decreto de Urgencia que establece alcances del artículo 4 del Decreto de Urgencia N° 026-2020 en el marco de la emergencia sanitaria por COVID-19, que señala:**

"Artículo 1.- Bonificación extraordinaria establecida en el artículo 4 del Decreto de Urgencia N° 026-2020

1.1 A efectos de implementar el pago de la bonificación extraordinaria a que se refiere el numeral 4.1 del artículo 4 del Decreto de Urgencia N° 026-2020, precisase que, en atención a la vigencia de la Emergencia Sanitaria a nivel nacional declarada mediante el Decreto Supremo N° 008-2020-SA y su prórroga, dicho pago se considera a partir de la vigencia del Decreto de Urgencia N° 026-2020, y conforme a lo establecido en el Decreto Supremo N° 068-2020-EF.
(...)"

- **Decreto Supremo n.º 184-2020-EF de 9 de julio de 2020 que aprueba el monto, oportunidad de la entrega, procedimiento para la identificación de beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud y administrativo, en el marco del artículo 4 del Decreto de Urgencia n.º 026-2020, y dicta otra disposición; que señala:**

"Artículo 2º.- Oportunidad de la entrega de la bonificación extraordinaria

(...)"

2.3. La Bonificación extraordinaria se otorga al personal de la salud y personal administrativo comprendido dentro de los alcances del numeral 4.4. del artículo 4 del Decreto de Urgencia N° 26-2020, que cumplen labores conforme a los criterios establecidos en el artículo 4 del presente Decreto Supremo.”

“Artículo 4°.- Criterios para determinar el otorgamiento de la bonificación extraordinaria

Los criterios para determinar el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud y personal administrativo a los que se refiere el numeral 4.4 del artículo 4 del Decreto de Urgencia N° 026-2020, son los siguientes:

(...)

4.2. Son beneficiarios extraordinaria el personal de la salud bajo los alcances del Decreto Legislativo N° 1153 y Decreto Legislativo N° 1057, así como el personal administrativo sujeto al régimen del Decreto Legislativo N° 276 y Decreto Legislativo N° 1057 del Ministerio de Salud, sus organismos públicos y las Unidades Ejecutoras de Salud de los Gobiernos Regionales, así como las demás entidades comprendidas en el ámbito de aplicación del Decreto Legislativo N° 1153.

4.3 Los beneficiarios prestan servicios presenciales en el marco de la emergencia sanitaria por COVID-19, de acuerdo al siguiente detalle:

a) Profesionales, técnicos y auxiliares asistenciales de la salud de los establecimientos del segundo y tercer nivel de atención que intervienen en el diagnóstico, tratamiento y manejo de los casos sospechosos o confirmados con COVID-19 y que requieren ser atendidos por las diferentes unidades productoras de servicios de salud;

b) Choferes que forman parte de los Equipos de Emergencia Rápida;

c) Profesionales, técnicos y auxiliares asistenciales de la salud que realizan el manejo del cadáver en los establecimientos de salud o similares y los que integran el Equipo Humanitario de Recojo de Cadáveres;

d) Profesionales, técnicos y auxiliares asistenciales de la salud que realiza visita domiciliaria en el primer nivel de atención;

e) Profesionales, técnicos y auxiliares asistenciales que realizan triajes diferenciados en los establecimientos de salud de los diferentes niveles de atención;

f) Personal que realiza servicio de admisión;

g) Personal que realiza el mantenimiento, limpieza, despacho y entrega de los equipos e insumos en los establecimientos de salud relacionados al COVID-19;

h) Profesionales, técnicos y auxiliares asistenciales de la salud que forman parte del Equipo de Acompañamiento Psicosocial para el Personal de la Salud;

i) Profesionales y técnicos asistenciales de la salud de los Centros de Salud Mental Comunitarios.

(...)

“Artículo 5°.- Procedimiento para identificar los beneficiarios de la bonificación extraordinaria.

De acuerdo a la publicación que efectúa el Ministerio de Salud sobre los casos confirmados por COVID-19, en el ámbito nacional, las entidades comprendidas en el ámbito de aplicación del Decreto Legislativo N° 1153 verifican si el personal de salud y personal administrativo a su cargo cumple con los criterios establecidos para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria, conforme al siguiente procedimiento:

a) El jefe de Departamento o Servicios de los Establecimientos de Salud del segundo o tercer nivel de atención, el Jefe del Establecimiento de Salud del primer nivel de atención, o los Directores de los órganos del Ministerio de Salud, Direcciones/Gerencias Regionales de Salud, Direcciones de Redes Integradas de Salud, Direcciones de Redes de Salud o los que hagan sus veces, deben identificar al personal que cumple labores de acuerdo a los criterios señalados en el artículo 4 del presente Decreto Supremo, y elabora una lista nominal de dicho personal, la cual se remite a la Oficina de Recursos Humanos o la que haga sus veces en la Unidad Ejecutora, respectiva.

b) La Oficina de Recursos Humanos o la que haga sus veces en la Unidad Ejecutora, es responsable de verificar que el personal señalado en la lista nominal se encuentre registrado en el INFORHUS, para lo cual dispone de un plazo máximo de diez (10) días hábiles del mes siguiente para realizar el registro.

c) El Director o Jefe de la Oficina de Recursos Humanos o quien haga sus veces en la Unidad Ejecutora, aprueba mediante acto resolutivo el listado nominal y el costo de la bonificación extraordinaria a favor de los beneficiarios identificados de acuerdo a los criterios y procedimientos señalados en el presente Decreto Supremo.

d) La máxima autoridad administrativa de la Unidad Ejecutora remite copia del acto resolutivo indicado en el literal precedente, según cronograma establecido por el Ministerio de Salud para su conformidad, a efectos de sustentar ante el Ministerio de Economía y Finanzas la transferencia de partidas correspondiente.

e) La máxima autoridad administrativa de cada unidad ejecutora, es responsable de velar por el estricto cumplimiento de la identificación del personal que resulte beneficiario de la bonificación extraordinaria, así como su correspondiente pago.

(...)"

Disposición Complementaria Modificatoria

"Única.- Modificación del Decreto Supremo N° 068-2020-EF, conforme al siguiente texto:

Modifícase el numeral 2.3 del artículo 2 y los literales b) y c) del artículo 5 del Decreto Supremo N° 068-2020-EF, conforme al siguiente texto:

"Artículo 5.- Procedimiento para identificar al personal de la salud beneficiario que presten servicios de alerta y respuesta en el marco de la existencia del COVID-19

(...)

b. La Oficina de Recursos Humanos o la que haga sus veces en la Unidad Ejecutora, es responsable de verificar que el personal señalado en la lista nominal se encuentre registrado en el INFORHUS y verifica el cumplimiento de los criterios establecidos en el artículo 4 del presente Decreto Supremo.

c. La Oficina de Recursos Humanos o quien haga sus veces en la Unidad Ejecutora, calcula el costo del otorgamiento de la bonificación extraordinaria correspondiente, según el número de beneficiarios identificados.

(...)"

Los hechos expuestos ocasionaron un perjuicio económico al Estado de **S/ 185 690,20**.

La situación descrita ha sido originada por los jefes de la Unidad de Personal, quienes no verificaron los criterios establecidos en la normativa aplicable para el pago de la bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo, y sin tener en cuenta, además, el procedimiento para la identificación de los beneficiarios de tal incentivo y los criterios para su otorgamiento.

También por los directores ejecutivos de la Red de Salud Otuzco, quienes reconocieron la bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo mediante acto resolutivo, sin cautelar que dicho personal cumpla con los criterios establecidos por la normativa de la materia para la identificación de los beneficiarios de tal incentivo.

Las personas comprendidas en los hechos, presentaron sus comentarios conforme consta en el **Apéndice n.º 24**.

Efectuada la evaluación de los comentarios y documentos presentados, se concluye que los mismos no desvirtúan los hechos comunicados en el Pliego de Hechos; siendo que, la referida evaluación y la cédula de comunicación forman parte del **Apéndice n.º 24** del Informe de Control Específico; en tal sentido subsiste la presunta responsabilidad de las siguientes personas:

- **Cleyman Jhans Viera Meza**, identificado con DNI n.º 48014756, director ejecutivo de la Red de Salud Otuzco, periodo de gestión del 29 de abril de 2020 al 27 de noviembre de 2020¹⁶, a quien se le comunicó el pliego de hechos mediante la Cédula de Comunicación n.º 001-2022-CG/OCI-GERESALL-SCE/RSO recibido el 22 de

¹⁶ Designado mediante Resolución Ejecutiva Regional n.º 633-2020-GRLL/GOB de 29 de abril de 2020, dejada sin efecto a través de la Resolución Ejecutiva Regional n.º 952-2020-GRLL/GOB de 27 de noviembre de 2020 (Apéndice n.º 25).

marzo de 2022 (**Apéndice n.º 24**), presentando sus comentarios mediante escrito n.º 001-2022 recibido el 30 de marzo de 2022 en veinte (20) folios (**Apéndice n.º 24**), quien reconoció el pago de la bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo, sin cautelar que dicho personal cumpla con los criterios establecidos por la normativa de la materia para la identificación de los beneficiarios de tal incentivo, ocasionando un perjuicio económico al Estado ascendente S/ 164 810,20.

Con su accionar, contravino lo establecido en el numeral 4.1 del artículo 4º del Decreto de Urgencia n.º 026-2020 de 15 de marzo de 2020, que establece diversas medidas excepcionales y temporales para prevenir la programación del coronavirus (COVID-19) en el territorio nacional; en el numeral 2.3 del artículo 2º, literales b), c) y d) del artículo 4º y el artículo 5º del Decreto Supremo n.º 068-2020-EF de 4 de abril de 2020, que aprueba monto, oportunidad de la entrega, procedimientos para la identificación de los beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud, dispuesta en el artículo 4º del Decreto de Urgencia n.º 026-2020; en la Única Disposición Complementaria Modificatoria del Decreto de Urgencia n.º 053-2020 de 5 de mayo de 2020, que otorga un bono extraordinario al personal del Instituto Nacional Penitenciario, del Programa Nacional de Centros Juveniles, al personal del Ministerio de Defensa y al personal del Ministerio del Interior, por cumplir acciones de alto riesgo ante la emergencia producida por el COVID-19, y dicta otras disposiciones; en el numeral 1.1. del artículo 1º del Decreto de Urgencia N° 069-2020; y en los numerales 4.2, 4.3 y 4.4 del artículo 4º y artículo 5º del Decreto Supremo n.º 184-2020-EF de 9 de julio de 2020 que aprueba el monto, oportunidad de la entrega, procedimiento para la identificación de beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud y administrativo, en el marco del artículo 4 del Decreto de Urgencia n.º 026-2020, y dicta otra disposición.

Igualmente, incumplió su función establecida en el literal f. del artículo 5º del Decreto Supremo n.º 068-2020-EF de 4 de abril de 2020, que aprueba monto, oportunidad de la entrega, procedimientos para la identificación de los beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud, dispuesta en el artículo 4º del Decreto de Urgencia n.º 026-2020; la cual señala que: *“La máxima autoridad administrativa de cada unidad ejecutora, es responsable de velar por el estricto cumplimiento de la identificación del personal que resulte beneficiario de la bonificación extraordinaria, así como su correspondiente pago”*; que a su vez se encuentra prescrita en el literal e. del artículo 5º del Decreto Supremo n.º 184-2020-EF de 9 de julio de 2020 que aprueba el monto, oportunidad de la entrega, procedimiento para la identificación de beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud y administrativo, en el marco del artículo 4 del Decreto de Urgencia n.º 026-2020, y dicta otra disposición; y es concordante con lo prescrito en el numeral 12, del numeral 3. Funciones y atribuciones del cargo, del numeral 6.1 Dirección de Red de Salud Otuzco, del Capítulo VI Descripción de funciones de los cargos, del Manual de Organización y Funciones de la Red de Salud Otuzco, aprobado mediante Resolución Directoral n.º 230-2008-GR-LL/GGR-GS-RED-O-DE de 31 de diciembre de 2008 (**Apéndice n.º 25**), que establece: *Dirigir adecuadamente los recursos humanos, materiales, financieros y presupuestales de acuerdo a las disposiciones legales vigentes”*.

- **Alan Antonio Muñoz Alvarado**, identificado con DNI n.º 43619337, director ejecutivo de la Red de Salud Otuzco, periodo de gestión del 27 de noviembre de 2020 a la actualidad¹⁷, a quien se le comunicó el pliego de hechos mediante la Cédula de Comunicación n.º 002-2022-CG/OCI-GERESALL-SCE/RSO recibido el 22 de marzo de 2022 (**Apéndice n.º 24**), presentando sus comentarios mediante escrito s/n recibido el 30 de marzo de 2022 en cuatro (4) folios (**Apéndice n.º 24**), quien reconoció el pago de la bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo, sin cautelar que dicho personal cumpla con los criterios establecidos por la normativa de la materia para la identificación de los beneficiarios de tal incentivo, ocasionando un perjuicio económico al Estado ascendente S/ 20 880,00.

Con su accionar, contravino lo establecido en el numeral 4.1 del artículo 4º del Decreto de Urgencia n.º 026-2020 de 15 de marzo de 2020, que establece diversas medidas excepcionales y temporales para

¹⁷ Designado mediante Resolución Ejecutiva Regional n.º 952-2020-GRLL/GOB de 27 de noviembre de 2020 a la actualidad (**Apéndice n.º 27**).

prevenir la programación del coronavirus (COVID-19) en el territorio nacional; en el numeral 2.3 del artículo 2°, literales b), c) y d) del artículo 4° y el artículo 5° del Decreto Supremo n.° 068-2020-EF de 4 de abril de 2020, que aprueba monto, oportunidad de la entrega, procedimientos para la identificación de los beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud, dispuesta en el artículo 4° del Decreto de Urgencia n.° 026-2020; en la Única Disposición Complementaria Modificatoria del Decreto de Urgencia n.° 053-2020 de 5 de mayo de 2020, que otorga un bono extraordinario al personal del Instituto Nacional Penitenciario, del Programa Nacional de Centros Juveniles, al personal del Ministerio de Defensa y al personal del Ministerio del Interior, por cumplir acciones de alto riesgo ante la emergencia producida por el COVID-19, y dicta otras disposiciones; en el numeral 1.1. del artículo 1° del Decreto de Urgencia N° 069-2020; y en los numerales 4.2, 4.3 y 4.4 del artículo 4° y artículo 5° del Decreto Supremo n.° 184-2020-EF de 9 de julio de 2020 que aprueba el monto, oportunidad de la entrega, procedimiento para la identificación de beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud y administrativo, en el marco del artículo 4 del Decreto de Urgencia n.° 026-2020, y dicta otra disposición.



Igualmente, incumplió su función establecida en el literal f. del artículo 5° del Decreto Supremo n.° 068-2020-EF de 4 de abril de 2020, que aprueba monto, oportunidad de la entrega, procedimientos para la identificación de los beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud, dispuesta en el artículo 4° del Decreto de Urgencia n.° 026-2020; la cual señala que: "La máxima autoridad administrativa de cada unidad ejecutora, es responsable de velar por el estricto cumplimiento de la identificación del personal que resulte beneficiario de la bonificación extraordinaria, así como su correspondiente pago"; que a su vez se encuentra prescrita en el literal e. del artículo 5° del Decreto Supremo n.° 184-2020-EF de 9 de julio de 2020 que aprueba el monto, oportunidad de la entrega, procedimiento para la identificación de beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud y administrativo, en el marco del artículo 4 del Decreto de Urgencia n.° 026-2020, y dicta otra disposición y es concordante con lo prescrito en el numeral 12, del numeral 3. Funciones y atribuciones del cargo, del numeral 6.1 Dirección de Red de Salud Otuzco, del Capítulo VI Descripción de funciones de los cargos, del Manual de Organización y Funciones de la Red de Salud Otuzco, aprobado mediante Resolución Directoral n.° 230-2008-GR-LL/GGR-GS-RED-O-DE de 31 de diciembre de 2008 (**Apéndice n.° 25**), que establece: *Dirigir adecuadamente los recursos humanos, materiales, financieros y presupuestales de acuerdo a las disposiciones legales vigentes*".



- **Pedro Zacarías Vereau Padilla**, identificado con DNI n.° 18144105, jefe de la Unidad de Personal de la Red de Salud Otuzco, periodo de gestión del 7 de enero de 2020¹⁸ al 17 de agosto de 2020, a quien se le comunicó el pliego de hechos mediante la Cédula de Comunicación n.° 003-2022-CG/OCI-GERESALL-SCE/RSO recibido el 22 de marzo de 2022 (**Apéndice n.° 24**), no habiendo presentado sus comentarios y/o aclaraciones, quien no verificó los criterios establecidos en la normativa aplicable para el pago de la bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo, sin tener en cuenta, además, el procedimiento para la identificación de los beneficiarios de tal incentivo y los criterios para su otorgamiento; lo cual ocasiono un perjuicio económico al Estado ascendente a S/ 164 810,20.



Con su accionar, contravino lo establecido en el numeral 4.1 del artículo 4° del Decreto de Urgencia n.° 026-2020 de 15 de marzo de 2020, que establece diversas medidas excepcionales y temporales para prevenir la programación del coronavirus (COVID-19) en el territorio nacional; en el numeral 2.3 del artículo 2°, literales b), c) y d) del artículo 4° y el artículo 5° del Decreto Supremo n.° 068-2020-EF de 4 de abril de 2020, que aprueba monto, oportunidad de la entrega, procedimientos para la identificación de los beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud, dispuesta en el artículo 4° del Decreto de Urgencia n.° 026-2020; en la Única Disposición Complementaria Modificatoria del Decreto de Urgencia n.° 053-2020 de 5 de mayo de 2020, que otorga un bono extraordinario al personal del Instituto Nacional Penitenciario, del Programa Nacional de Centros Juveniles, al personal del Ministerio de

¹⁸ Designado mediante Resolución Directoral n.° 001-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 3 de enero de 2020, dejada sin efecto a través de Resolución Directoral n.° 232-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 17 de agosto de 2020 (**Apéndice n.° 25**).

Defensa y al personal del Ministerio del Interior, por cumplir acciones de alto riesgo ante la emergencia producida por el COVID-19, y dicta otras disposiciones; en el numeral 1.1. del artículo 1° del Decreto de Urgencia n.° 069-2020; y en los numerales 4.2, 4.3 y 4.4 del artículo 4° y artículo 5° del Decreto Supremo n.° 184-2020-EF de 9 de julio de 2020 que aprueba el monto, oportunidad de la entrega, procedimiento para la identificación de beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud y administrativo, en el marco del artículo 4 del Decreto de Urgencia n.° 026-2020, y dicta otra disposición.

Igualmente, incumplió su función establecida en los literales b. y d. del artículo 5° del Decreto Supremo n.° 068-2020-EF de 4 de abril de 2020, modificado por la Única Disposición Complementaria Modificatoria del Decreto Supremo n.° 184-2020-EF de 9 de julio de 2020, que señalan que: "b. La Oficina de Recursos Humanos o la que haga sus veces en la Unidad Ejecutora, es responsable de verificar que el personal señalado en la lista nominal se encuentre registrado en el INFORHUS y verifica el cumplimiento de los criterios establecidos en el artículo 4 del presente Decreto Supremo; y d. El Director o Jefe de la Oficina de Recursos Humanos o quien haga sus veces en la Unidad Ejecutora, aprueba mediante acto resolutivo el listado nominal y el costo de la bonificación extraordinaria a favor de los beneficiarios identificados de acuerdo a los criterios y procedimientos señalados en el presente Decreto Supremo" (Lo subrayado es nuestro).

Tales funciones a su vez se encuentran prescritas en el literal c. del artículo 5° del Decreto Supremo n.° 184-2020-EF de 9 de julio de 2020 que aprueba el monto, oportunidad de la entrega, procedimiento para la identificación de beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud y administrativo, en el marco del artículo 4 del Decreto de Urgencia n.° 026-2020, y dicta otra disposición; y es concordante con lo establecido en los literales a) y c) del artículo 16° de la Ley n.° 28175, Ley Marco del Empleo Público de 18 de febrero de 2004, que señala que: "Todo empleado está sujeto a las siguientes obligaciones. (...) a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público (...) c) Salvaguardar los intereses del Estado y emplear austeramente los recursos públicos, destinándolos solo para la prestación del servicio público (...)"; así como, en lo prescrito en el numeral 1.1 Principio de Legalidad del artículo IV del Título Preliminar de la Ley n.° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General, el cual establece que: "Las autoridades administrativas deben actuar con respeto a la Constitución, la ley y el derecho, dentro de las facultades que le estén atribuidas y de acuerdo con los fines para los que fueron conferidas".

- **Carlos Wellington Álvarez Carranza**, identificado con DNI n.° 17913997, jefe de la Unidad de Personal de la Red de Salud Otuzco, periodo de gestión del 17 de agosto de 2020¹⁹ al 31 de diciembre de 2020, a quien se le comunicó el pliego de hechos mediante la Cédula de Comunicación n.° 004-2022-CG/OCI-GERESALL-SCE/RSO recibido el 23 de marzo de 2022 (**Apéndice n.° 24**), no habiendo presentado sus comentarios y/o aclaraciones, quien no verificó los criterios establecidos en la normativa aplicable para el pago de la bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo, sin tener en cuenta, además, el procedimiento para la identificación de los beneficiarios de tal incentivo y los criterios para su otorgamiento; lo cual ocasiono un perjuicio económico al Estado ascendente a S/ 12 960,00.

Con su accionar, contravino lo establecido en el numeral 4.1 del artículo 4° del Decreto de Urgencia n.° 026-2020 de 15 de marzo de 2020, que establece diversas medidas excepcionales y temporales para prevenir la programación del coronavirus (COVID-19) en el territorio nacional; en el numeral 2.3 del artículo 2°, literales b), c) y d) del artículo 4° y el artículo 5° del Decreto Supremo n.° 068-2020-EF de 4 de abril de 2020, que aprueba monto, oportunidad de la entrega, procedimientos para la identificación de los beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud, dispuesta en el artículo 4° del Decreto de Urgencia n.° 026-2020; en la Única Disposición Complementaria Modificatoria del Decreto de Urgencia n.° 053-2020 de 5 de mayo de 2020, que otorga un bono extraordinario al personal del Instituto Nacional Penitenciario, del Programa Nacional de Centros Juveniles, al personal del Ministerio de Defensa y al personal del Ministerio del Interior, por cumplir acciones de alto riesgo ante la emergencia

¹⁹ Resolución Directoral n.° 232-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 17 de agosto de 2020, dejada sin efecto a través de la Resolución Directoral n.° 017-2021 GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 5 de enero de 2021 (**Apéndice n.° 25**).

producida por el COVID-19, y dicta otras disposiciones; en el numeral 1.1. del artículo 1° del Decreto de Urgencia n.° 069-2020; y en los numerales 4.2, 4.3 y 4.4 del artículo 4° y artículo 5° del Decreto Supremo n.° 184-2020-EF de 9 de julio de 2020 que aprueba el monto, oportunidad de la entrega, procedimiento para la identificación de beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud y administrativo, en el marco del artículo 4 del Decreto de Urgencia n.° 026-2020, y dicta otra disposición.

Igualmente, incumplió su función establecida en los literales b. y d. del artículo 5° del Decreto Supremo n.° 068-2020-EF de 4 de abril de 2020, modificado por la Única Disposición Complementaria Modificatoria del Decreto Supremo n.° 184-2020-EF de 9 de julio de 2020, que señalan que: "b. La Oficina de Recursos Humanos o la que haga sus veces en la Unidad Ejecutora, es responsable de verificar que el personal señalado en la lista nominal se encuentre registrado en el INFORHUS y verifica el cumplimiento de los criterios establecidos en el artículo 4 del presente Decreto Supremo; y d. El Director o Jefe de la Oficina de Recursos Humanos o quien haga sus veces en la Unidad Ejecutora, aprueba mediante acto resolutivo el listado nominal y el costo de la bonificación extraordinaria a favor de los beneficiarios identificados de acuerdo a los criterios y procedimientos señalados en el presente Decreto Supremo" (Lo subrayado es nuestro).

Tales funciones a su vez se encuentran prescritas en el literal c. del artículo 5° del Decreto Supremo n.° 184-2020-EF de 9 de julio de 2020 que aprueba el monto, oportunidad de la entrega, procedimiento para la identificación de beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud y administrativo, en el marco del artículo 4 del Decreto de Urgencia n.° 026-2020, y dicta otra disposición; y es concordante con lo establecido en los literales a) y c) del artículo 16° de la Ley n.° 28175, Ley Marco del Empleo Público de 18 de febrero de 2004, que señala que: *"Todo empleado está sujeto a las siguientes obligaciones. (...) a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público (...) c) Salvaguardar los intereses del Estado y emplear austeramente los recursos públicos, destinándolos solo para la prestación del servicio público (...)"*; así como, en lo prescrito en el numeral 1.1 Principio de Legalidad del artículo IV del Título Preliminar de la Ley n.° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General, el cual establece que: *"Las autoridades administrativas deben actuar con respeto a la Constitución, la ley y el derecho, dentro de las facultades que le estén atribuidas y de acuerdo con los fines para los que fueron conferidas"*.

- **Max Anthony Pérez Rodríguez**, identificado con DNI n.° 43401844, jefe de la Unidad de Personal de la Red de Salud Otuzco, periodo de gestión del 1 de enero de 2021²⁰ a la actualidad, a quien se le comunicó el pliego de hechos mediante la Cédula de Comunicación n.° 005-2022-CG/OCI-GERESALL-SCE/RSO recibido el 23 de marzo de 2022 (**Apéndice n.° 24**), no habiendo presentado sus comentarios y/o aclaraciones, quien no verificó los criterios establecidos en la normativa aplicable para el pago de la bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo, sin tener en cuenta, además, el procedimiento para la identificación de los beneficiarios de tal incentivo y los criterios para su otorgamiento; lo cual ocasiono un perjuicio económico al Estado ascendente a S/ 7 920,00.

Con su accionar, contravino lo establecido en el numeral 4.1 del artículo 4° del Decreto de Urgencia n.° 026-2020 de 15 de marzo de 2020, que establece diversas medidas excepcionales y temporales para prevenir la programación del coronavirus (COVID-19) en el territorio nacional; en el numeral 2.3 del artículo 2°, literales b), c) y d) del artículo 4° y el artículo 5° del Decreto Supremo n.° 068-2020-EF de 4 de abril de 2020, que aprueba monto, oportunidad de la entrega, procedimientos para la identificación de los beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud, dispuesta en el artículo 4° del Decreto de Urgencia n.° 026-2020; en la Única Disposición Complementaria Modificatoria del Decreto de Urgencia n.° 053-2020 de 5 de mayo de 2020, que otorga un bono extraordinario al personal del Instituto Nacional Penitenciario, del Programa Nacional de Centros Juveniles, al personal del Ministerio de Defensa y al personal del Ministerio del Interior, por cumplir acciones de alto riesgo ante la emergencia producida por el COVID-19, y dicta otras disposiciones; en el numeral 1.1. del artículo 1° del Decreto de Urgencia n.° 069-2020; y en los numerales 4.2, 4.3 y 4.4 del artículo 4° y artículo 5° del Decreto Supremo

²⁰ Designado mediante Resolución Directoral n.° 017-2021 GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 5 de enero de 2021 a la actualidad (**Apéndice n.° 25**).

n.º 184-2020-EF de 9 de julio de 2020 que aprueba el monto, oportunidad de la entrega, procedimiento para la identificación de beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud y administrativo, en el marco del artículo 4 del Decreto de Urgencia n.º 026-2020, y dicta otra disposición.

Igualmente, incumplió su función establecida en los literales b. y d. del artículo 5º del Decreto Supremo n.º 068-2020-EF de 4 de abril de 2020, modificado por la Única Disposición Complementaria Modificatoria del Decreto Supremo n.º 184-2020-EF de 9 de julio de 2020, que señalan que: "b. La Oficina de Recursos Humanos o la que haga sus veces en la Unidad Ejecutora, es responsable de verificar que el personal señalado en la lista nominal se encuentre registrado en el INFORHUS y verifica el cumplimiento de los criterios establecidos en el artículo 4 del presente Decreto Supremo; y d. El Director o Jefe de la Oficina de Recursos Humanos o quien haga sus veces en la Unidad Ejecutora, aprueba mediante acto resolutivo el listado nominal y el costo de la bonificación extraordinaria a favor de los beneficiarios identificados de acuerdo a los criterios y procedimientos señalados en el presente Decreto Supremo" (Lo subrayado es nuestro).

Tales funciones a su vez se encuentran prescritas en el literal c. del artículo 5º del Decreto Supremo n.º 184-2020-EF de 9 de julio de 2020 que aprueba el monto, oportunidad de la entrega, procedimiento para la identificación de beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud y administrativo, en el marco del artículo 4 del Decreto de Urgencia n.º 026-2020, y dicta otra disposición; y es concordante con lo establecido en los literales a) y c) del artículo 16º de la Ley n.º 28175, Ley Marco del Empleo Público de 18 de febrero de 2004, que señala que: "Todo empleado está sujeto a las siguientes obligaciones. (...) a) Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público (...) c) Salvaguardar los intereses del Estado y emplear austeramente los recursos públicos, destinándolos solo para la prestación del servicio público (...)"; así como, en lo prescrito en el numeral 1.1 Principio de Legalidad del artículo IV del Título Preliminar de la Ley n.º 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General, el cual establece que: "Las autoridades administrativas deben actuar con respeto a la Constitución, la ley y el derecho, dentro de las facultades que le estén atribuidas y de acuerdo con los fines para los que fueron conferidas".

III. ARGUMENTOS JURÍDICOS

- Los argumentos jurídicos por presunta responsabilidad administrativa de la irregularidad "En el marco de la Emergencia Sanitaria por la COVID-19, se otorgó al personal una bonificación extraordinaria en exceso y a quienes no cumplían con los criterios establecidos para su entrega, ocasionando un perjuicio económico de S/ 185 690,20"; están desarrollados en el Apéndice n.º 2 del Informe de Control Específico.
- Los argumentos jurídicos por presunta responsabilidad civil de la irregularidad "En el marco de la Emergencia Sanitaria por la COVID-19, se otorgó al personal una bonificación extraordinaria en exceso y a quienes no cumplían con los criterios establecidos para su entrega, ocasionando un perjuicio económico de S/ 185 690,20", están desarrollados en el Apéndice n.º 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.º 1.

V. CONCLUSIÓN

Como resultado del Servicio de Control Específico a Hechos con Evidencia de Irregularidad practicado a la Red de Salud Otuzco, se formula la conclusión siguiente:

1. En el marco del contexto de la Emergencia Sanitaria decretada por el Gobierno Nacional a través del Decreto Supremo n.° 008-2020-SA de 11 de marzo de 2020, y sus modificatorias, los jefes de la Unidad de Personal, y los directores ejecutivos de la Entidad, no cautelaron que la identificación del personal beneficiario con la bonificación extraordinaria se realice tomando en cuenta los criterios establecidos en la normativa aplicable, siendo que durante el periodo de marzo a diciembre de 2020, se pagó dicha bonificación a sesenta y nueve (69) servidores, los cuales se encuentran expresamente excluidos o son personal administrativo que no realiza labores señaladas en el marco de la COVID-19.

Además, se advierte que el cálculo de la bonificación extraordinaria, correspondientes a los meses de marzo, abril, mayo y junio de 2020 se realizó sin considerar la proporcionalidad a los días de servicio efectivamente laborados, y que, durante los meses de marzo a diciembre de 2020, se realizó el pago doble de tal incentivo a dos (2) servidores. Así también, se advierte que se consideró como personal beneficiario de la bonificación extraordinaria, a cinco (5) servidores que durante dicho periodo no se encontraban registrados en las listas nominales adjuntas a las resoluciones directorales que reconocen la Bonificación Extraordinaria de Salud, a favor del personal asistencial que labora en la Red de Salud Otuzco y sus establecimientos de salud adscritos a la misma.

La situación expuesta ha transgredido lo establecido en el numeral 4.1 del artículo 4° del Decreto de Urgencia n.° 026-2020 de 15 de marzo de 2020, que establece diversas medidas excepcionales y temporales para prevenir la programación del coronavirus (COVID-19) en el territorio nacional; el numeral 2.3 del artículo 2°, literales b), c) y d) del artículo 4° y el artículo 5° del Decreto Supremo n.° 068-2020-EF de 4 de abril de 2020 y modificatoria, que aprueba monto, oportunidad de la entrega, procedimientos para la identificación de los beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud, dispuesta en el artículo 4° del Decreto de Urgencia n.° 026-2020; Única Disposición Complementaria Modificatoria del Decreto de Urgencia n.° 053-2020 de 5 de mayo de 2020, que otorga un bono extraordinario al personal del Instituto Nacional Penitenciario, del Programa Nacional de Centros Juveniles, al personal del Ministerio de Defensa y al personal del Ministerio del Interior, por cumplir acciones de alto riesgo ante la emergencia producida por el COVID-19, y dicta otras disposiciones; numeral 1.1. del artículo 1° del Decreto de Urgencia n.° 069-2020 de 17 de junio de 2020; y numerales 4.2, 4.3 y 4.4 del artículo 4° y artículo 5° del Decreto Supremo n.° 184-2020-EF de 9 de julio de 2020 que aprueba el monto, oportunidad de la entrega, procedimiento para la identificación de beneficiarios y criterios para el otorgamiento de la bonificación extraordinaria a favor del personal de la salud y administrativo, en el marco del artículo 4 del Decreto de Urgencia n.° 026-2020, y dicta otra disposición.

Los hechos expuestos ocasionaron un perjuicio económico al Estado de **S/ 185 690,20**.

La situación descrita ha sido originada por los jefes de la Unidad de Personal, quienes no verificaron los criterios establecidos en la normativa aplicable para el pago de la bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo, y sin tener en cuenta, además, el procedimiento para la identificación de los beneficiarios de tal incentivo y los criterios para su otorgamiento.

También por los directores ejecutivos de la Red de Salud Otuzco, quienes reconocieron la bonificación extraordinaria al personal de salud y administrativo mediante acto resolutivo, sin cautelar que dicho personal cumpla con los criterios establecidos por la normativa de la materia para la identificación de los beneficiarios de tal incentivo. (Irregularidad única)

VI. RECOMENDACIONES

Como resultado del Servicio de Control Específico a Hechos con Evidencia de Irregularidad practicado a la Red de Salud Otuzco, se formulan las recomendaciones siguientes:

Al Titular de la Entidad:

1. Realizar las acciones tendentes a fin que el órgano competente efectúe el deslinde de las responsabilidades que corresponda, de los funcionarios y servidores públicos de la Red de Salud Otuzco, comprendidos en los hechos observados del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia.

(Conclusión n.º 1)

A la Procuraduría Pública de la Contraloría General de la República:

2. Iniciar las acciones civiles contra los funcionarios y servidores públicos comprendidos en los hechos de las irregularidades del Informe de Control Específico.

(Conclusión n.º 1)

VII. APÉNDICES

- Apéndice n.º 1: Relación de personas comprendidas en los hechos específicos irregulares.
- Apéndice n.º 2: Argumentos jurídicos por presunta responsabilidad administrativa no sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría.
- Apéndice n.º 3: Argumentos jurídicos por presunta responsabilidad civil.
- Apéndice n.º 4: Impresión de correo electrónico de 20 de marzo de 2022.
- Apéndice n.º 5: Fotocopia autenticada de Informe n.º 001-2022-GR-GRS-RSO/CWAC de 10 de marzo de 2022.
- Apéndice n.º 6: Fotocopia autenticada de Informe n.º 019-2022-GR-GRS-RSO/MAPR de 22 de febrero de 2022.
- Apéndice n.º 7:
- Fotocopia autenticada de Acta de recepción de documentos de 4 de febrero de 2021.
 - Fotocopia autenticada de Acta de recopilación de información de 23 de setiembre de 2021, y fotocopia autenticada de documentación sustentadora.
 - Disco compacto que contiene el registro de marcaciones del reloj biométrico del Hospital de Apoyo Otuzco Elpidio Berovidez Pérez y del personal administrativo de la Red de Salud Otuzco (marzo a diciembre de 2020).
- Apéndice n.º 8:
- Fotocopia autenticada de Informe Técnico n.º 001-2020 BONO COVID/GR-LL/GGR-/GRSS-RED-UP de 30 de abril de 2020; y documentación sustentadora.
 - Fotocopia autenticada de Informe Técnico n.º 002-2020 BONO COVID/GR-LL/GGR-/GRSS-RED-UP de 25 de mayo de 2020; y documentación sustentadora.
 - Fotocopia autenticada de Informe Técnico n.º 003-2020 BONO COVID/GR-LL/GGR-/GRSS-RED-UP de 22 de junio de 2020; y documentación sustentadora.

- Fotocopia autenticada de Informe Técnico n.º 004-2020 BONO COVID/GR-LL/GGR-/GRSS-RED-UP de 20 de julio de 2020; y documentación sustentadora.
- Fotocopia autenticada de Informe Técnico n.º 005-2020 BONO COVID/GR-LL/GGR-/GRSS-RED-UP de 17 de agosto de 2020; y documentación sustentadora.

Apéndice n.º 9:

- Fotocopia autenticada de Informe Técnico de 18 de setiembre de 2020; y fotocopia simple (folios 1077 a 1120) de documentación sustentadora.
- Fotocopia autenticada de Informe Técnico de 13 de noviembre de 2020; y documentación sustentadora.
- Fotocopia autenticada de Informe Técnico de 18 de noviembre de 2020; y documentación sustentadora.
- Fotocopia autenticada de Informe Técnico de 18 de noviembre de 2020; y documentación sustentadora.

Apéndice n.º 10:

Fotocopia autenticada de Informe n.º 023-2022-GR-GRS-RSO/MAPR de 23 de febrero de 2022.

Apéndice n.º 11:

Fotocopia autenticada de Acta de Entrevista n.º 03-2022-CG/OCI-GERESALL-SCE/RSO de 10 de marzo de 2022.

Apéndice n.º 12:

Anexo n.º 001 "Personal de la salud y administrativo, excluido de la normativa aplicable por desarrollar labores administrativas", elaborado por la comisión de control, Fotocopia autenticada de documentación sustentadora (folios 1270 a 1677).

Apéndice n.º 13:

Anexo n.º 002 "Personal de vigilancia, excluido de la normativa aplicable", elaborado por la comisión de control, Fotocopia autenticada de documentación sustentadora (folios 1681 a 1762).

Apéndice n.º 14:

- Fotocopia autenticada de Resolución Directoral n.º 218-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 23 de julio de 2020; y documentación sustentadora.
- Fotocopia autenticada de Resolución Directoral n.º 248-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 31 de agosto de 2020; y documentación sustentadora.
- Fotocopia autenticada de Resolución Directoral n.º 249-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 31 de agosto de 2020; y documentación sustentadora.
- Fotocopia autenticada de Resolución Directoral n.º 250-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 31 de agosto de 2020; y documentación sustentadora.
- Fotocopia autenticada de Resolución Directoral n.º 261-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 9 de setiembre de 2020; y documentación sustentadora.

- Fotocopia autenticada de Resolución Directoral n.º 293-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 17 de octubre de 2020; y documentación sustentadora.
- Fotocopia autenticada de Resolución Directoral n.º 294-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 17 de octubre de 2020; y documentación sustentadora.
- Fotocopia autenticada de Resolución Directoral n.º 379-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 31 de diciembre de 2020; y documentación sustentadora.
- Fotocopia autenticada de Resolución Directoral n.º 380-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 31 de diciembre de 2020; y documentación sustentadora.
- Fotocopia autenticada de Resolución Directoral n.º 399-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 31 de diciembre de 2020; y documentación sustentadora.
- Fotocopia autenticada de Resolución Directoral n.º 126-2021-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 26 de marzo de 2021; y documentación sustentadora.

- Apéndice n.º 15:** Fotocopia autenticada de Comprobantes de pago n.ºs 2113, 2114, 2121, 2122, 2133, 2207, 017, 018, 019, 020, 021, 022, 031 y 124 de 1 de setiembre, 2 de setiembre, 17 de setiembre, 6 de noviembre, 2 de diciembre de 2020 y 20 de enero de 2021, respectivamente, correspondientes al pago del mes de marzo 2020.
- Apéndice n.º 16:** Fotocopia autenticada de Comprobantes de pago n.ºs 2115, 2116, 2117, 2123, 2124, 2125, 2166, 2181 y 2208 de 1 de setiembre, 2 de setiembre, 10 de setiembre, 16 de setiembre y 17 de setiembre de 2020, respectivamente, correspondientes al pago del mes de abril 2020.
- Apéndice n.º 17:** Fotocopia autenticada de Comprobantes de pago n.ºs 2118, 2119, 2126, 2127, 2128, 2209, 1517, 020, 035, 036, 049, 067, 076, 078, 084 y 090 de 1 de setiembre, 2 de setiembre, 17 de setiembre, 22 de setiembre de 2020, 11 de enero, 13 de enero, 22 de enero, 26 de enero, 29 de enero y 30 de enero de 2021, respectivamente, correspondientes al pago del mes de mayo 2020.
- Apéndice n.º 18:** Fotocopia autenticada de Comprobantes de pago n.ºs 001, 002, 003, 004, 005, 006 y 025 de 14 de octubre y 20 de noviembre de 2020, respectivamente, correspondientes al pago del mes de junio 2020.
- Apéndice n.º 19:** Fotocopia autenticada de Comprobantes de pago n.ºs 023, 037, 038, 077, 079 y 085 de 11 de enero, 22 de enero, 27 de enero y 29 de enero de 2021, respectivamente, correspondientes al pago del mes de julio 2020.
- Apéndice n.º 20:** Fotocopia autenticada de Comprobantes de pago n.ºs 040 y 041 de 11 de enero de 2021, correspondientes al pago del mes de agosto 2020.
- Apéndice n.º 21:** Fotocopia autenticada de Comprobante de pago n.º 044 de 11 de enero de 2021, correspondiente al pago del mes de setiembre 2020.

Apéndice n.º 22: Fotocopia autenticada de Comprobante de pago n.º 047 de 12 de enero de 2021, correspondiente al pago del mes de octubre 2020.

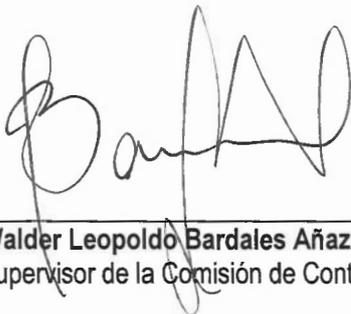
Apéndice n.º 23: Fotocopia autenticada de Comprobantes de pago n.ºs 001, 004, 006 y 011 de 31 de marzo, 8 de abril y 16 de abril de 2021, respectivamente, correspondientes al pago del mes de diciembre 2020.

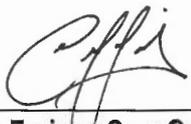
Apéndice n.º 24: Fotocopia simple de Cédulas de comunicación, notificación, comentarios y/o aclaraciones presentadas por las personas comprendidas en la irregularidad, y original de la evaluación de comentarios o aclaraciones, elaborada por la Comisión de Control, para cada uno de los involucrados (folios 2029 a 2098).

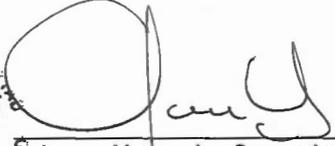
Apéndice n.º 25: Documentos de gestión de la Red de Salud Otuzco:

- Fotocopia simple del Manual de Organización y Funciones de la Entidad.
- Fotocopia autenticada de Resolución Ejecutiva Regional n.º 633-2020-GRLL/GOB de 29 de abril de 2020.
- Fotocopia autenticada de Resolución Ejecutiva Regional n.º 704-2020-GRLL/GOB de 31 de julio de 2020.
- Fotocopia autenticada de Resolución Ejecutiva Regional n.º 952-2020-GRLL/GOB de 27 de noviembre de 2020.
- Fotocopia autenticada de Resolución Directoral n.º 001-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 3 de enero de 2020.
- Fotocopia autenticada de Resolución Directoral n.º 232-2020-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 17 de agosto de 2020.
- Fotocopia autenticada de Resolución Directoral n.º 017-2021-GRLL/GGR/GRS-RED-O-DE de 5 de enero de 2021.

Trujillo, 18 de abril de 2022


Walder Leopoldo Bardales Añazco
Supervisor de la Comisión de Control


Julio Enrique Cruz Odar
Jefe de la Comisión de Control


Jorge Alexander Quezada varas
Abogado de la Comisión de Control

El jefe del Órgano de Control Institucional de la Gerencia Regional de Salud La Libertad que suscribe el presente informe, ha revisado su contenido y lo hace suyo, procediendo a su aprobación.

Trujillo, 18 de abril de 2022.




Edgar Efrain Olaya Olivares
Jefe del Órgano de Control Institucional (e)
Gerencia Regional de Salud La Libertad

APÉNDICE N° 1



*Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres
Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional*

Trujillo, 21 de Abril de 2022

OFICIO N° 000085-2022-CG/OC0640

Señora
Kerstyn Morote García
Gerente Regional
Gerencia Regional de Salud La Libertad
Calle Las Esmeraldas N° 403, Urbanización Santa Inés
Trujillo/Trujillo/La Libertad

Asunto : Se remite Informe de Control Específico N° 001-2022-2-0640-SCE.

Referencia : a) Oficio N° 000502-2021-CG/OC0640 de 9 de diciembre 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 y modificatorias.

Me es grato dirigirme a usted con relación al documento de la referencia a), mediante el cual se comunicó al director ejecutivo de la Red de Salud Otuzco, el inicio del Servicio de Control Específico al "Otorgamiento de Bonificación Extraordinaria a favor del personal de salud y administrativo de la Red de Salud Otuzco en el marco de la Emergencia Sanitaria por COVID-19".

Sobre el particular, como resultado del Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad, se ha emitido el Informe de Control Específico N° 001-2022-2-0640-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 de Control Institucional, las acciones adoptadas al respecto.

Asimismo, 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,



Documento firmado digitalmente
Edgar Efraín Olaya Olivares
Jefe del Órgano de Control Institucional (e)
Gerencia Regional de Salud La Libertad

(E00/jco)

Nro. Emisión: 00194 (0640 - 2022) Elab:(U63951 - 0640)





CÉDULA DE NOTIFICACIÓN ELECTRÓNICA N° 00000001-2022-CG/0640

DOCUMENTO : OFICIO N° 000085-2022-CG-OC-0640

EMISOR : JULIO ENRIQUE CRUZ ODAR - JEFE DE COMISIÓN - GERENCIA REGIONAL DE SALUD LA LIBERTAD - ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL

DESTINATARIO : KERSTYN MOROTE GARCIA

ENTIDAD SUJETA A CONTROL : GERENCIA REGIONAL DE SALUD LA LIBERTAD

DIRECCIÓN : CASILLA ELECTRÓNICA N° 20218911189

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

N° FOLIOS : 3347

Sumilla: Como resultado del citado Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad, se ha emitido el Informe de Control Específico N° 001-2022-2-0640-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 a este Órgano de Control Institucional, las acciones adoptadas al respecto.

Se adjunta lo siguiente:

1. Oficio N° 000085-2022-CG-OC0640[F]
2. Informe y Apéndice N° 1[F]
3. Apéndice N° 2[F]
4. Apéndice N° 3[F]
5. Apéndice N° 4[F]
6. Apéndice N° 5[F]
7. Apéndice N° 6[F]



8. Apéndice N° 7 parte 1[F]
9. Apéndice N° 7 parte 2[F]
10. Apéndice N° 7 parte 3[F]
11. Apéndice N° 7 parte 4[F]
12. Apéndice N° 7 parte 5[F]
13. Apéndice N° 7 parte 6[F]
14. Apéndice N° 7 parte 7[F]
15. Apéndice N° 8 al 11[F]
16. Apéndice N° 12 parte 1[F]
17. Apéndice N° 12 parte 2[F]
18. Apéndice N° 12 parte 3[F]
19. Apéndice N° 13[F]
20. Apéndice N° 14[F]
21. Apéndice N° 15 al 23[F]
22. Apéndice N° 24[F]
23. Apéndice N° 25[F]





CARGO DE NOTIFICACIÓN

Sistema de Notificaciones y Casillas Electrónicas - eCasilla CGR

DOCUMENTO : OFICIO N° 000085-2022-CG-OC-0640

EMISOR : JULIO ENRIQUE CRUZ ODAR - JEFE DE COMISIÓN - GERENCIA REGIONAL DE SALUD LA LIBERTAD - ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL

DESTINATARIO : KERSTYN MOROTE GARCIA

ENTIDAD SUJETA A CONTROL : GERENCIA REGIONAL DE SALUD LA LIBERTAD

Sumilla:

Como resultado del citado Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad, se ha emitido el Informe de Control Específico N° 001-2022-2-0640-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 a este Órgano de Control Institucional, las acciones adoptadas al respecto.

Se ha realizado la notificación con el depósito de los siguientes documentos en la **CASILLA ELECTRÓNICA N° 20218911189**:

1. CÉDULA DE NOTIFICACIÓN N° 00000001-2022-CG/0640
2. Oficio N° 000085-2022-CG-OC0640[F]
3. Informe y Apéndice N° 1[F]
4. Apéndice N° 2[F]
5. Apéndice N° 3[F]
6. Apéndice N° 4[F]
7. Apéndice N° 5[F]
8. Apéndice N° 6[F]
9. Apéndice N° 7 parte 1[F]
10. Apéndice N° 7 parte 2[F]
11. Apéndice N° 7 parte 3[F]
12. Apéndice N° 7 parte 4[F]



13. Apéndice N° 7 parte 5[F]
14. Apéndice N° 7 parte 6[F]
15. Apéndice N° 7 parte 7[F]
16. Apéndice N° 8 al 11[F]
17. Apéndice N° 12 parte 1[F]
18. Apéndice N° 12 parte 2[F]
19. Apéndice N° 12 parte 3[F]
20. Apéndice N° 13[F]
21. Apéndice N° 14[F]
22. Apéndice N° 15 al 23[F]
23. Apéndice N° 24[F]
24. Apéndice N° 25[F]

NOTIFICADOR : JULIO ENRIQUE CRUZ ODAR - GERENCIA REGIONAL DE SALUD LA LIBERTAD - CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

