

## Ficha Resumen - Informe de Control Posterior

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

|                                       |   |                     |                    |
|---------------------------------------|---|---------------------|--------------------|
| N° de informe:                        | 029-2023-2-0408   |                     |                    |
| Título del informe:                   | Ejecución contractual del proyecto: Mejoramiento del camino vecinal en el tramo de Agua Rica - Mollaque Chico - Pichango, centro poblado de Agua Rica - centro poblado de Mollaque Chico - centro poblado de Pichango; distrito de Palpa, provincia de Palpa, departamento de Ica   |                     |                    |
| Objetivo de la auditoría:             | Determinar si la ejecución contractual del proyecto: "Mejoramiento del camino vecinal en el tramo Agua Rica-Mollaque Chico-Pinchango, centro poblado de Agua Rica-centro poblado de Mollaque Chico-centro poblado de Pinchango, distrito de Palpa, provincia de Palpa, departamento de Ica", se realizó de acuerdo a la normatividad aplicable. |                     |                    |
| Entidad auditada:                     | MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PALPA   |                     |                    |
| Monto auditado:                       | S/ 3,365,885.50   |                     |                    |
| Monto examinado:                      | S/ 3,365,885.50   |                     |                    |
| Ubigeo:                               | Región:<br>ICA  | Provincia:<br>PALPA | Distrito:<br>PALPA |
| Fecha de emisión del informe:         | 27/11/2023  |                     |                    |
| Unidad orgánica que emite el informe: | OCI - MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PALPA   |                     |                    |

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

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

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

|   |   |
|---|---|
| 1 | <p><b>Observaciones:</b></p> <p>1. Aprobación de segunda suspensión de plazo, adicional de obra N° 2 y ampliación de plazo N° 2, pese a que las causales invocadas no se encontraban justificadas, habría generado la inaplicación de penalidades por S/ 301 434,23; así también, aprobaron de forma incorrecta el deductivo de obra N° 2, ocasionando perjuicio económico de S/ 25 404,80; todo ello afectó la eficiencia, legalidad y transparencia de la contratación pública, así como la probidad con la que deben actuar los servidores públicos.</p> <p>2. Aprobación de saldo a favor del contratista sin descontar las penalidades incurridas en la ejecución de la obra; e inejecución de carta fianza con las formalidades de ley, permitiendo su vencimiento y si haber</p> |
|---|---|

|            | <p>solicitado su renovación, ocasionaría perjuicio a la entidad por S/ 301 434,23.</p> <p>3. Funcionarios de la entidad permitieron el consentimiento de la liquidación de obra presentada por el contratista, en el cual no se descontó el cobro de penalidades, además se consideró mayores metrados que no fueron ejecutados, ocasionando un perjuicio económico a la entidad por S/ 394 144,46.</p>  |              |                            |               |                 |                 |                 |                 |          |                          |   |  |  |   |  |          |                         |  |   |  |   |  |          |                            |   |  |  |   |  |          |                         |   |  |  |  |   |          |                                |  |   |  |  |  |          |                                |   |  |  |   |   |
|------------|--|--------------|----------------------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|--------------------------|---|--|--|---|--|----------|-------------------------|--|---|--|---|--|----------|----------------------------|---|--|--|---|--|----------|-------------------------|---|--|--|--|---|----------|--------------------------------|--|---|--|--|--|----------|--------------------------------|---|--|--|---|---|
| 2          | <p><b>Recomendaciones:</b><br/>Al titular de la entidad:</p> <p>1. Realizar las acciones tendentes, a fin que el órgano competente efectúe el deslinde de responsabilidades que correspondan, de los funcionarios y servidores públicos de la Municipalidad Provincial de Palpa, comprendidos en los hechos observados del presente Informe de Auditoría, de acuerdo a las normas que regulan la materia.<br/>(Conclusión N° 1)</p> <p>2. Realizar las acciones tendentes a fin que el órgano competente efectúe el deslinde de las responsabilidades que correspondan, de los funcionarios y servidores públicos de la Municipalidad Provincial de Palpa, comprendidos en los hechos observados del presente Informe de Auditoría, de acuerdo a las normas que regulan la materia.<br/>(Conclusión N° 2)</p> <p>Al órgano instructor:</p> <p>1. Realizar el procesamiento de los funcionarios y servidores públicos de la Municipalidad Provincial de Palpa, comprendidos en los hechos observados del presente Informe de Auditoría, de acuerdo a su competencia.<br/>(Conclusión N° 3)</p> <p>A la Procuraduría Pública de la Contraloría General de la República:</p> <p>1. Iniciar las acciones civiles contra los funcionarios y servidores comprendidos en las observaciones 3.2 y 3.3 del Informe de Auditoría, con la finalidad que se determinen las responsabilidades que correspondan.<br/>(Conclusión N° 2 y 3).</p> <p>A la Procuraduría Pública Especializada en Delitos de Corrupción:</p> <p>1. Iniciar las acciones penales contra los funcionarios y servidores comprendidos en las observaciones 3.2 y 3.3 del Informe de Auditoría, con la finalidad que se determinen las responsabilidades que correspondan.<br/>(Conclusión N° 1).</p> |              |                            |               |                 |                 |                 |                 |          |                          |   |  |  |   |  |          |                         |  |   |  |   |  |          |                            |   |  |  |   |  |          |                         |   |  |  |  |   |          |                                |  |   |  |  |  |          |                                |   |  |  |   |   |
| 3          | <p><b>Funcionarios comprendidos en los hechos y presuntas responsabilidades identificadas (Apéndice 1):</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th><u>DNI</u></th> <th><u>Nombres y apellidos</u></th> <th><u>Civil</u></th> <th><u>Penal</u></th> <th><u>Admin.</u></th> <th><u>Adm. ENT</u></th> <th><u>Adm. PAS</u></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>45386821</td> <td>CLEVER MIRCO RAMOS CUCHO</td> <td>X</td> <td></td> <td></td> <td>X</td> <td></td> </tr> <tr> <td>46471642</td> <td>ROY ROMAR ÑAÑA ESPINOZA</td> <td></td> <td>X</td> <td></td> <td>X</td> <td></td> </tr> <tr> <td>22184081</td> <td>JOSE DANIEL PACHECO GARCIA</td> <td>X</td> <td></td> <td></td> <td>X</td> <td></td> </tr> <tr> <td>21521042</td> <td>MARIO CESAR MATTA SOLAR</td> <td>X</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>X</td> </tr> <tr> <td>28294791</td> <td>EDWIN ALEXANDERS PAUCAR PORRAS</td> <td></td> <td>X</td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>42610545</td> <td>DANNY RUBEN ARTEAGA YAURICASSA</td> <td>X</td> <td></td> <td></td> <td>X</td> <td>X</td> </tr> </tbody> </table>  | <u>DNI</u>   | <u>Nombres y apellidos</u> | <u>Civil</u>  | <u>Penal</u>    | <u>Admin.</u>   | <u>Adm. ENT</u> | <u>Adm. PAS</u> | 45386821 | CLEVER MIRCO RAMOS CUCHO | X |  |  | X |  | 46471642 | ROY ROMAR ÑAÑA ESPINOZA |  | X |  | X |  | 22184081 | JOSE DANIEL PACHECO GARCIA | X |  |  | X |  | 21521042 | MARIO CESAR MATTA SOLAR | X |  |  |  | X | 28294791 | EDWIN ALEXANDERS PAUCAR PORRAS |  | X |  |  |  | 42610545 | DANNY RUBEN ARTEAGA YAURICASSA | X |  |  | X | X |
| <u>DNI</u> | <u>Nombres y apellidos</u>   | <u>Civil</u> | <u>Penal</u>               | <u>Admin.</u> | <u>Adm. ENT</u> | <u>Adm. PAS</u> |                 |                 |          |                          |   |  |  |   |  |          |                         |  |   |  |   |  |          |                            |   |  |  |   |  |          |                         |   |  |  |  |   |          |                                |  |   |  |  |  |          |                                |   |  |  |   |   |
| 45386821   | CLEVER MIRCO RAMOS CUCHO   | X            |                            |               | X               |                 |                 |                 |          |                          |   |  |  |   |  |          |                         |  |   |  |   |  |          |                            |   |  |  |   |  |          |                         |   |  |  |  |   |          |                                |  |   |  |  |  |          |                                |   |  |  |   |   |
| 46471642   | ROY ROMAR ÑAÑA ESPINOZA  |              | X                          |               | X               |                 |                 |                 |          |                          |   |  |  |   |  |          |                         |  |   |  |   |  |          |                            |   |  |  |   |  |          |                         |   |  |  |  |   |          |                                |  |   |  |  |  |          |                                |   |  |  |   |   |
| 22184081   | JOSE DANIEL PACHECO GARCIA   | X            |                            |               | X               |                 |                 |                 |          |                          |   |  |  |   |  |          |                         |  |   |  |   |  |          |                            |   |  |  |   |  |          |                         |   |  |  |  |   |          |                                |  |   |  |  |  |          |                                |   |  |  |   |   |
| 21521042   | MARIO CESAR MATTA SOLAR  | X            |                            |               |                 | X               |                 |                 |          |                          |   |  |  |   |  |          |                         |  |   |  |   |  |          |                            |   |  |  |   |  |          |                         |   |  |  |  |   |          |                                |  |   |  |  |  |          |                                |   |  |  |   |   |
| 28294791   | EDWIN ALEXANDERS PAUCAR PORRAS   |              | X                          |               |                 |                 |                 |                 |          |                          |   |  |  |   |  |          |                         |  |   |  |   |  |          |                            |   |  |  |   |  |          |                         |   |  |  |  |   |          |                                |  |   |  |  |  |          |                                |   |  |  |   |   |
| 42610545   | DANNY RUBEN ARTEAGA YAURICASSA   | X            |                            |               | X               | X               |                 |                 |          |                          |   |  |  |   |  |          |                         |  |   |  |   |  |          |                            |   |  |  |   |  |          |                         |   |  |  |  |   |          |                                |  |   |  |  |  |          |                                |   |  |  |   |   |