

GERENCIA REGIONAL DE CONTROL DE LA LIBERTAD

INFORME DE ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR
N° 11524-2023-CG/GRLIB-AOP

ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR
MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SANTIAGO DE CAO
SANTIAGO DE CAO, ASCOPE, LA LIBERTAD

INCORPORACIÓN, USO Y DESTINO DE LOS RECURSOS
ECONÓMICOS OTORGADOS EN EL MARCO DEL DECRETO
DE URGENCIA N° 009-2023

TRUJILLO, 15 DE JUNIO DE 2023

"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para mujeres y hombres"
"Año de la unidad, la paz y el desarrollo"

INFORME DE ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR
N° 11524-2023-CG/GRLIB-AOP

**INCORPORACIÓN, USO Y DESTINO DE LOS RECURSOS ECONÓMICOS OTORGADOS EN EL
MARCO DEL DECRETO DE URGENCIA N° 009-2023**

ÍNDICE

	N° Pág.
I. ORIGEN	3
II. OBJETIVO	3
III. HECHOS IRREGULARES EVIDENCIADOS	3
<p>NO SE HAN EJECUTADO ACCIONES INMEDIATAS PARA LA ATENCIÓN DEL PELIGRO INMINENTE Y LA EMERGENCIA OCURRIDA POR EL FENÓMENO YAKU, CONFORME A LO REQUERIDO EN EL DECRETO DE URGENCIA N° 009-2023, A PESAR DE HABERSE INFORMADO EN EL SINPAD LA EXISTENCIA DE POBLACIÓN Y VIVIENDAS AFECTADAS; LO CUAL OCASIONA QUE LOS DAÑOS SE MANTENGAN AUN CUANDO EL PERIODO DE EMERGENCIA YA HA FENECIDO.</p>	
IV. DOCUMENTACIÓN E INFORMACIÓN QUE SUSTENTA LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR	6
V. CONCLUSIÓN	6
VI. RECOMENDACIONES	7
APÉNDICES	8

INFORME DE ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR **N° 11524-2023-CG/GRLIB-AOP**

INCORPORACIÓN, USO Y DESTINO DE LOS RECURSOS ECONÓMICOS OTORGADOS EN EL MARCO DEL DECRETO DE URGENCIA N° 009-2023

I. ORIGEN

La Acción de Oficio Posterior a la Municipalidad Distrital de Santiago de Cao, provincia de Ascope, departamento La Libertad, en adelante "Entidad", corresponde a un servicio de control posterior no programado en el Plan Operativo 2023 de la Gerencia Regional de Control de La Libertad, registrado en el Sistema de Control Gubernamental – SCG con la orden de servicio n.° 01-L495-2023-010, en el marco de lo previsto en la Directiva n.° 023-2022-CG/VCIC "Acción de Oficio Posterior", aprobada mediante Resolución de Contraloría n.° 331-2022-CG de 18 de octubre de 2022.

II. OBJETIVO

El Informe de Acción de Oficio Posterior se emite con el objetivo de comunicar al Titular de la Municipalidad Distrital de Santiago de Cao, la existencia de hechos irregulares evidenciados que afectan los intereses del estado y el correcto funcionamiento de la administración pública; con el propósito de que adopte las acciones que correspondan.

III. HECHO IRREGULAR EVIDENCIADO

Como resultado de la evaluación a los hechos reportados, se ha identificado la existencia de irregularidades que ameritan que el Titular de la entidad adopte acciones, los mismos que se describen a continuación:

NO SE HAN EJECUTADO ACCIONES INMEDIATAS PARA LA ATENCIÓN DEL PELIGRO INMINENTE Y LA EMERGENCIA OCURRIDA POR EL FENÓMENO YAKU, CONFORME A LO REQUERIDO EN EL DECRETO DE URGENCIA N° 009-2023, A PESAR DE HABERSE INFORMADO EN EL SINPAD LA EXISTENCIA DE POBLACIÓN Y VIVIENDAS AFECTADAS; LO CUAL OCASIONA QUE LOS DAÑOS SE MANTENGAN AUN CUANDO EL PERIODO DE EMERGENCIA YA HA FENECIDO.

a) Condición:

Como resultado de las intensas precipitaciones pluviales, ocasionadas por el fenómeno climatológico "Yaku", que afectaron a distintas localidades de la región norte de nuestro país durante los meses de febrero y marzo del 2023, entre ellas al distrito de Santiago de Cao; la Entidad efectuó la evaluación de daños (EDAN) y registró dicha información en el Sistema de Información Nacional para la Respuesta y Rehabilitación – SINPAD.

Siendo que, la información registrada por la Entidad en el SINPAD, señala que el 10 de marzo de 2023 se registraron lluvias intensas en las localidades de Nepén, San José Bajo, Chiquitoy, Santiago de Cao, Cartavio y Sumanique, generando viviendas afectadas, así como, daños a la vida y a la salud de las personas; conforme al detalle que se muestra en el reporte SINPAD n.° 166365.

La Entidad efectuó dicha evaluación en atención a lo dispuesto en el artículo 54° del Reglamento de la Ley N° 29664, que crea el Sistema Nacional de Gestión del Riesgo de Desastres (SINAGERD), aprobado por el Decreto Supremo N° 048-2011-PCM, el cual establece que: *“La Evaluación de Daños y Análisis de Necesidades (EDAN PERÚ), es el mecanismo de recolección de datos y procesamiento de información cualitativa y cuantitativa, de la extensión, gravedad y localización de los efectos de un evento adverso, sirve para la evaluación de necesidades que se establezcan para los procesos de respuesta, rehabilitación y reconstrucción”.*

Es así que, de conformidad con lo dispuesto en el numeral 68.5 del artículo 68 del Reglamento de la Ley N° 29664, en concordancia con el numeral 5.3 del artículo 5 y el numeral 9.2 del artículo 9 de la “Norma Complementaria sobre la Declaratoria de Estado de Emergencia por Desastre o Peligro Inminente, en el marco de la Ley N° 29664, del Sistema Nacional de Gestión de Riesgo de Desastres - SINAGERD”, aprobada mediante el Decreto Supremo N° 074-2014-PCM; la Presidencia del Consejo de Ministros emitió el Decreto Supremo N° 034-2023-PCM, publicado el 12 de marzo de 2023, declarando el Estado de Emergencia en varios distritos de algunas provincias de los departamentos de Cajamarca, La Libertad, Lambayeque y Piura, por impacto de daños ante intensas precipitaciones pluviales, otorgando un plazo de sesenta (60) días calendario, para la ejecución de medidas y acciones de excepción, inmediatas y necesarias de reducción del Muy Alto Riesgo existente, así como de respuesta y rehabilitación que correspondan.

Siendo que, entre las localidades declaradas en emergencia del departamento de La Libertad, se incluyó al distrito de Santiago de Cao ubicado en la provincia de Ascope, debiendo sus autoridades efectuar acciones inmediatas en virtud a dicha declaratoria de emergencia hasta el 10 de mayo del presente año.

Para dicho efecto, se emitió el Decreto de Urgencia N° 009-2023 el cual fue publicado el 11 de abril de 2023, que tenía por objeto establecer medidas extraordinarias, en materia económica y financiera, que permitan al Estado peruano realizar acciones inmediatas para la atención del peligro inminente y las emergencias por impacto de daños o desastre de gran magnitud ante la ocurrencia de intensas precipitaciones pluviales y peligros asociados que se hayan producido en las zonas que vienen siendo declaradas en estado de emergencia.

Mediante dicho dispositivo legal, se transfirieron a la citada municipalidad el importe de S/ 100 000,00 (Cien mil con 00/100 soles), recayendo en el alcalde la obligación de emitir la resolución de desagregación de los recursos a nivel programático, dentro de los cinco (05) días calendarios después de la entrada en vigencia del decreto.

Ahora bien, de la revisión efectuada a la información remitida a esta Gerencia Regional de Control, se advierte que, el señor Felipe Santiago Cerna García, alcalde de la Entidad, emitió la Resolución de Alcaldía N° 189-2023-MDSC de 14 de abril de 2023, autorizando la incorporación de los recursos transferidos, afectando a las genéricas de herramientas, servicios diversos y otros bienes de la categoría presupuestal 068 Reducción de Vulnerabilidad y atención de emergencias por desastres, en la Actividad 5006144 Atención de actividades de emergencia, por un monto de S/ 5 000,00; S/45 000,00 y S/ 50 000,00 respectivamente.

Sin embargo, de la información obtenida del portal de transparencia económica del Ministerio de Economía y Finanzas – Consulta amigable, al 15 de junio de 2023 (fecha de corte de la información obtenida), no se ha comprometido ni devengado dicho importe; lo cual evidencia que no se han ejecutado acciones inmediatas relacionadas con la atención de los daños informados en el

SINPAD, pese a que la vigencia de la declaratoria de emergencia en el distrito de Santiago de Cao culminó el 10 de mayo de 2023.

Imagen n.º 1
Consulta amigable al 15 de junio de 2023 – Portal de Transparencia Económica MEF



¿Quién gasta?	¿En qué se gasta?		¿Con qué se financian los gastos?		¿Cómo se estructura el gasto?	¿Dónde se gasta?
	Producto/Proyecto	Dispositivos Legales	Fuente	Rubro	Genérica	Departamento
Departamento 13: LA LIBERTAD		9,520,511	3,312,783		2,486,151	1,719,978 18.1
Provincia 1302: ASCOPE		782,786	378,702		217,109	86,133 11.0
Municipalidad 130207-301146: MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SANTIAGO DE CAO		100,000	0		0	0 0.0
Categoría Presupuestal	Marco Presupuestal	Certificación	Compromiso Anual	Devengado	Avance %	
0068: REDUCCION DE VULNERABILIDAD Y ATENCION DE EMERGENCIAS POR DESASTRES	100,000	0	0	0	0.0	

Fuente: https://apps5.mineco.gob.pe/emergencia_lluvias/Navegador/default.aspx

Cabe señalar, que mediante la emisión del Decreto Supremo N° 059-2023-PCM, publicado el 11 de mayo de 2023, no se consideró al citado distrito dentro de la declaratoria de emergencia vigente; consecuentemente, el periodo declarado en emergencia ya feneció.

b) Criterio:

- **Decreto de Urgencia n° 009-2023 Decreto de Urgencia que aprueba medidas extraordinarias y urgentes en materia económica y financiera ante peligro inminente y emergencias por impacto de daños o desastre de gran magnitud ante la ocurrencia de intensas precipitaciones pluviales y peligros asociados en el 2023; publicado el 11 de abril de 2023.**

Artículo 1.- Objeto.

El presente Decreto de Urgencia tiene por objeto establecer medidas extraordinarias, en materia económica y financiera, que permitan al Estado peruano realizar acciones inmediatas para la atención del peligro inminente y las emergencias por impacto de daños o desastre de gran magnitud ante la ocurrencia de intensas precipitaciones pluviales y peligros asociados que se hayan producido en las zonas que vienen siendo declaradas en estado de emergencia.

Artículo 2.- Ámbito de aplicación.

El ámbito de aplicación del Decreto de Urgencia son las zonas en peligro inminente y afectadas por impacto de daños o desastre de gran magnitud ante la ocurrencia de intensas precipitaciones pluviales y peligros asociados, que vienen siendo declaradas en estado de emergencia mediante Decretos Supremos emitidos a partir del 6 de febrero de 2023.

- **Decreto Supremo N° 034-2023-PCM Decreto Supremo que declara el Estado de Emergencia en varios distritos de algunas provincias de los departamentos de Cajamarca, La Libertad, Lambayeque y Piura, por impacto de daños ante intensas precipitaciones pluviales; publicado el 12 de marzo de 2023.**

Artículo 1.- Declaratoria del Estado de Emergencia.

Declarar el Estado de Emergencia en algunos distritos de varias provincias de los departamentos de Cajamarca, La Libertad, Lambayeque y Piura, que se encuentran detallados en el Anexo que forma parte del presente decreto supremo, por impacto de daños a consecuencia de intensas precipitaciones pluviales, por el plazo de sesenta (60) días calendario, para la ejecución de medidas y acciones de excepción, inmediatas y necesarias, de respuesta y rehabilitación que correspondan.

Artículo 2.- Acciones a ejecutar.

Los Gobiernos Regionales de Cajamarca, La Libertad, Lambayeque y Piura; y, gobiernos locales comprendidos, con la coordinación técnica y seguimiento del Instituto Nacional de Defensa Civil (INDECI) (...) y demás instituciones públicas y privadas involucradas; ejecutarán las medidas y acciones de excepción, inmediatas y necesarias, de respuesta y rehabilitación de las zonas afectadas. Dichas acciones deberán tener nexo directo de causalidad entre las intervenciones y el evento, y podrán ser modificadas de acuerdo a las necesidades y elementos de seguridad que se vayan presentando durante su ejecución, sustentadas en los estudios técnicos de las entidades competentes.

c) Efecto:

La situación expuesta, ocasiona que a la fecha no se hayan atendido las necesidades de la población afectada por las intensas precipitaciones pluviales, con los recursos transferidos para dicho fin.

IV. DOCUMENTACIÓN E INFORMACIÓN QUE SUSTENTA LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR

La información y documentación que el Equipo a cargo de la Evaluación, ha revisado y analizado durante el desarrollo de la Acción de Oficio Posterior se encuentra detallada en el **Apéndice n.º 1**.

El hecho irregular evidenciado en el presente informe se sustenta en la revisión y análisis de la documentación e información obtenida por el Equipo a cargo de la Evaluación de Denuncias, la cual ha sido señalada en el rubro III del presente informe y se encuentra en el acervo documentario de la Entidad.

V. CONCLUSIÓN

Como resultado de la Acción de Oficio Posterior practicada a la Municipalidad Distrital de Santiago de Cao, se ha advertido un (1) hecho irregular evidenciado, el cual ha sido detallado en el presente Informe.

VI. RECOMENDACIONES

Adoptar las acciones que correspondan, en el marco de sus competencias, a fin de superar los hechos irregulares evidenciados como resultado de la Acción de Oficio Posterior.

Trujillo, 15 de junio de 2023.

Gerald Luis Flores Morán
Supervisor

Juan Diego Alva Valera
Jefe de Comisión de Control

AL SEÑOR GERENTE REGIONAL DE CONTROL DE LA LIBERTAD

El Gerente Regional de Control de La Libertad que suscribe el presente informe, ha revisado su contenido y lo hace suyo, procediendo a su aprobación.

Trujillo, 15 de junio de 2023.

Joan Humberto Ramírez Merino
Gerente Regional de Control de La Libertad
Contraloría General de la República

APÉNDICE UNICO DEL INFORME DE ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR N° 11524-2023-CG/ GRLIB-AOP
DOCUMENTACIÓN VINCULADA A LA ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR
INCORPORACIÓN, USO Y DESTINO DE LOS RECURSOS ECONÓMICOS OTORGADOS EN EL MARCO DEL DECRETO DE URGENCIA N° 009-2023.

N°	Documentos
1.	Reporte SINPAD n.° 166365 de 10 de marzo de 2023.
2.	Resolución de Alcaldía N° 189-2023-MDSC de 14 de abril de 2023.

*Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres
Año de la unidad, la paz y el desarrollo*

Trujillo, 16 de Junio de 2023
OFICIO N° 000815-2023-CG/GRLIB

Señor
Felipe Santiago Cerna Garcia
Alcalde
Municipalidad Distrital de Santiago de Cao
Calle San Martín N° 360
La Libertad/Ascope/Santiago De Cao

Asunto : Informe de Acción de Oficio Posterior n.º 11524-2023-CG/GRLIB-AOP.

Referencia : a) Artículo 8º de la Ley n.º 27785, Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República, y sus modificatorias.
b) Directiva n.º 023-2022-CG/VCIC "Acción de Oficio Posterior", aprobada con Resolución de Contraloría n.º 331-2022-CG de 17 de octubre de 2022.
c) Directiva n.º 014-2020-CG/SESNC "Implementación de las recomendaciones de los informes de servicios de control posterior, seguimiento y publicación", aprobada con Resolución de Contraloría n.º 343-2020-CG de 23 de noviembre de 2020, modificada con Resolución de Contraloría n.º 359-2022-CG de 4 de noviembre de 2022.

Tengo a bien dirigirme a usted en el marco de la normativa de la referencia a) y b) que regula el Servicio de Control "Acción de Oficio Posterior" a cargo de la Contraloría General de la República y de los Órganos de Control Institucional, cuyo objetivo es comunicar la existencia de hechos irregulares evidenciados, que afectan los intereses del Estado y el correcto funcionamiento de la administración pública.

Sobre el particular, como resultado de la revisión efectuada a la información y documentación vinculada a la "Incorporación, uso y destino de los recursos económicos otorgados en el marco del Decreto de Urgencia n.º 009-2023", se ha emitido el Informe de Acción de Oficio Posterior n.º 11524-2023-CG/GRLIB-AOP, adjunto al presente, en el cual se ha identificado un (1) hecho irregular evidenciado, que hacemos de su conocimiento para la adopción de las acciones que correspondan.

Finalmente, conforme a lo establecido en el numeral 7.1.1 de la normativa de la referencia c), se solicita remitir al Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Ascope, el Plan de Acción correspondiente, en un plazo máximo de veinte (20) días hábiles, contado a partir del día hábil siguiente de recibida la presente comunicación, en el formato correspondiente.

Atentamente,

Documento firmado digitalmente
Joan Humberto Ramirez Merino
Gerente Regional de Control de la Libertad
Contraloría General de la República

(JRM/jac)

Nro. Emisión: 05075 (L495 - 2023) Elab:(U17707 - L495)





CARGO DE NOTIFICACIÓN

Sistema de Notificaciones y Casillas Electrónicas - eCasilla CGR

DOCUMENTO : OFICIO N° 000815-2023-CG/GRLIB

EMISOR : JOAN HUMBERTO RAMIREZ MERINO - GERENTE REGIONAL DE CONTROL DE LA LIBERTAD - GERENCIA REGIONAL DE CONTROL DE LA LIBERTAD - CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DESTINATARIO : FELIPE SANTIAGO CERNA GARCIA

ENTIDAD SUJETA A CONTROL : MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SANTIAGO DE C

Sumilla:

Mediante el presente, se remite el Oficio N° 000815-2023-CG/GRLIB conteniendo el Informe de Acción de Oficio Posterior n.° 11524-2023-CG/GRLIB-AOP.

Se ha realizado la notificación con el depósito de los siguientes documentos en la **CASILLA ELECTRÓNICA N° 20185157921**:

1. CÉDULA DE NOTIFICACIÓN N° 00000026-2023-CG/GRLIB
2. OFICIO-000815-2023-GRLIB MD STGO DE CAO [F]
3. Informe AOP 11524-2023 MD Stgo de Cao

NOTIFICADOR : JUAN EDUARDO AGUINAGA CABALLERO - GERENCIA REGIONAL DE CONTROL DE LA LIBERTAD - CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA





CÉDULA DE NOTIFICACIÓN ELECTRÓNICA N° 0000026-2023-CG/GRLIB

DOCUMENTO : OFICIO N° 000815-2023-CG/GRLIB

EMISOR : JOAN HUMBERTO RAMIREZ MERINO - GERENTE REGIONAL DE CONTROL DE LA LIBERTAD - GERENCIA REGIONAL DE CONTROL DE LA LIBERTAD - CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

DESTINATARIO : FELIPE SANTIAGO CERNA GARCIA

ENTIDAD SUJETA A CONTROL : MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SANTIAGO DE C

DIRECCIÓN : CASILLA ELECTRÓNICA N° 20185157921

TIPO DE SERVICIO CONTROL GUBERNAMENTAL O PROCESO ADMINISTRATIVO : SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR - ACCIÓN DE OFICIO POSTERIOR

N° FOLIOS : 9

Sumilla: Mediante el presente, se remite el Oficio N° 000815-2023-CG/GRLIB conteniendo el Informe de Acción de Oficio Posterior n.° 11524-2023-CG/GRLIB-AOP.

Se adjunta lo siguiente:

1. OFICIO-000815-2023-GRLIB MD STGO DE CAO [F]
2. Informe AOP 11524-2023 MD Stgo de Cao

