

### Ficha Resumen - Informe de Control Posterior

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

|                                       |  |                             |                       |
|---------------------------------------|--|-----------------------------|-----------------------|
| N° de informe:                        | 018-2024-2-0402  |                             |                       |
| Título del informe:                   | Elaboración y aprobación de la ficha técnica, contratación y ejecución de la actividad de mitigación y capacidad de respuesta "Limpieza y descolmatación del río Aspuzana, en la localidad de Maronilla, distrito de Pucayacu - provincia Leoncio Prado, departamento de Huánuco"  |                             |                       |
| Objetivo de la auditoría:             | Establecer si la elaboración y aprobación de la ficha técnica, contratación y la ejecución contractual del contrato de servicios para la ejecución de actividad de mitigación y capacidad de respuesta "Limpieza y descolmatación del río Aspuzana, en la localidad de Maronilla, distrito de Pucayacu - provincia Leoncio Prado, departamento de Huánuco", se enmarcó en la normativa aplicable, disposiciones internas y las estipulaciones contractuales. |                             |                       |
| Entidad auditada:                     | MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE PUCAYACU  |                             |                       |
| Monto auditado:                       | S/ 936,906.57  |                             |                       |
| Monto examinado:                      | S/ 935,924.56  |                             |                       |
| Ubigeo:                               | Región:<br>HUANUCO   | Provincia:<br>LEONCIO PRADO | Distrito:<br>PUCAYACU |
| Fecha de emisión del informe:         | 28/06/2024   |                             |                       |
| Unidad orgánica que emite el informe: | OCI - MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LEONCIO PRADO  |                             |                       |

#### 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. La unidad formuladora y consultor contratado por la entidad elaboraron y reformularon ficha técnica de servicio con metrados de partidas sobredimensionadas sin sustento ingenieril; asimismo, miembros del comité de selección otorgaron la buena pro a postor que no cumplió con los requisitos de calificación: respecto a la experiencia del postor en la especialidad, del responsable técnico y del especialista en hidrología; además, en la ejecución contractual, el monitor de la ejecución del servicio autorizó modificaciones al margen de las especificaciones técnicas y sin sustento técnico definido, pagándose valorizaciones con metrados irreales y no ejecutados, así como pagos al monitor por labores no cumplidas, lo que generó un perjuicio económico a la entidad por S/644 948,71.</p> |
|---|---|

| 2          | <p><b>Recomendaciones:</b><br/>Al Titular de la Entidad:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 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 Distrital de Pucayacu comprendidos en los hechos observados del presente Informe de Auditoría, de acuerdo a las normas que regulan la materia.</li> <li>2. Disponer que las áreas encargadas aprueben e implementen lineamientos y/o directivas internas para la elaboración, reformulación y modificación de fichas técnicas para la ejecución de actividades, cautelando para ello el cumplimiento de la normativa vigente y contar con las autorizaciones respectivas.</li> <li>3. Disponer que los miembros del comité de selección designados efectúen una revisión exhaustiva a la propuesta de los postores a fin de poder otorgar la buena pro a la que cumple con todos los requisitos de calificación establecidos en las bases integradas.</li> <li>4. Disponer que la Gerencia de Infraestructura, Desarrollo Urbano y Rural cautele el cumplimiento contractual para la ejecución y/o supervisión de las actividades y proyectos de inversión.</li> <li>5. Disponer que Gerencia Municipal efectúe el control interno a las actividades de las unidades y/o oficinas de apoyo respecto al cumplimiento de los plazos establecidos en la normativa vigente.</li> </ol> <p>Al Órgano Instructor:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>6. Realizar el procesamiento de los funcionarios y servidores públicos de la Municipalidad Distrital de Pucayacu comprendidos en los hechos observados del presente Informe de Auditoría, de acuerdo a su competencia.</li> </ol> <p>A la Procuraduría Pública Especializada en Delitos de Corrupción:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>7. Iniciar la acción penal contra los funcionarios y servidores comprendidos en los hechos de la observación única del Informe de Auditoría con la finalidad que se determinen las responsabilidades que correspondan.</li> </ol> |              |                            |               |                 |                 |                 |                 |          |                       |  |   |  |  |   |          |                             |  |   |  |  |   |          |                      |  |   |  |   |  |          |                              |  |   |  |   |  |
|------------|---|--------------|----------------------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------|-----------------------|--|---|--|--|---|----------|-----------------------------|--|---|--|--|---|----------|----------------------|--|---|--|---|--|----------|------------------------------|--|---|--|---|--|
| 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>41312020</td> <td>ISIDRO MAYLLE VENTURA</td> <td></td> <td>X</td> <td></td> <td></td> <td>X</td> </tr> <tr> <td>44895334</td> <td>FREDY EMBERZON TAMARA PORTA</td> <td></td> <td>X</td> <td></td> <td></td> <td>X</td> </tr> <tr> <td>47487787</td> <td>SIMEON CARMEN BAYLON</td> <td></td> <td>X</td> <td></td> <td>X</td> <td></td> </tr> <tr> <td>46624123</td> <td>FRANCO MANUEL PINEDO RENGIFO</td> <td></td> <td>X</td> <td></td> <td>X</td> <td></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> | 41312020 | ISIDRO MAYLLE VENTURA |  | X |  |  | X | 44895334 | FREDY EMBERZON TAMARA PORTA |  | X |  |  | X | 47487787 | SIMEON CARMEN BAYLON |  | X |  | X |  | 46624123 | FRANCO MANUEL PINEDO RENGIFO |  | 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> |                 |                 |          |                       |  |   |  |  |   |          |                             |  |   |  |  |   |          |                      |  |   |  |   |  |          |                              |  |   |  |   |  |
| 41312020   | ISIDRO MAYLLE VENTURA   |              | X                          |               |                 | X               |                 |                 |          |                       |  |   |  |  |   |          |                             |  |   |  |  |   |          |                      |  |   |  |   |  |          |                              |  |   |  |   |  |
| 44895334   | FREDY EMBERZON TAMARA PORTA   |              | X                          |               |                 | X               |                 |                 |          |                       |  |   |  |  |   |          |                             |  |   |  |  |   |          |                      |  |   |  |   |  |          |                              |  |   |  |   |  |
| 47487787   | SIMEON CARMEN BAYLON  |              | X                          |               | X               |                 |                 |                 |          |                       |  |   |  |  |   |          |                             |  |   |  |  |   |          |                      |  |   |  |   |  |          |                              |  |   |  |   |  |
| 46624123   | FRANCO MANUEL PINEDO RENGIFO  |              | X                          |               | X               |                 |                 |                 |          |                       |  |   |  |  |   |          |                             |  |   |  |  |   |          |                      |  |   |  |   |  |          |                              |  |   |  |   |  |