CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

UNS
UNIVERSIDAD NACIONAL DEL SANTA

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL
UNIVERSIDAD NACIONAL DEL SANTA

INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 008-2024-2-3551-SCE

SERVICIO DE CONTROL ESPECIFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD A UNIVERSIDAD NACIONAL DEL SANTA

NUEVO CHIMBOTE-SANTA-ANCASH

"PAGO DE APORTES PREVISIONALES A LA AFP INTEGRA POR MANDATO JUDICIAL, PESE A INEXISTENCIA DE DEUDA E INACCIÓN DE LA DEFENSA LEGAL DE LA ENTIDAD"

PERÍODO

PERÍODO:1 DE ABRIL DE 2019 AL 24 DE ENERO DE 2024

TOMO I DE II

ANCASH - PERÚ

20 DE JUNIO DE 2024

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

0729

0082024235100

0001

INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 008-2024-2-3551-SCE

"PAGO DE APORTES PREVISIONALES A LA AFP INTEGRA POR MANDATO JUDICIAL, PESE A INEXISTENCIA DE DEUDA E INACCIÓN DE LA DEFENSA LEGAL DE LA ENTIDAD"

ÍNDICE

	DENOMINACIÓN	N° Pág.
I.	**ANTECEDENTES**	
	Origen	1
	Objetivos	1
	Materia de Control y Alcance	1
	De la entidad o dependencia	1
	Notificación del Pliego de Hechos	2
II.	**ARGUMENTOS DEL HECHO ESPECÍFICO PRESUNTAMENTE IRREGULAR**	
	1. Servidor de la Entidad no informó el cese de trabajadores en el portal AFPNET, originando demanda judicial de AFP INTEGRA por presuntos aportes previsionales impagos, dentro del cual servidores no presentaron medios probatorios en el estadío correspondiente, así como tampoco apelaron el auto final de ejecución, ocasionando perjuicio económico por S/49 746,49	3
III.	**ARGUMENTOS JURÍDICOS**	43
IV.	**IDENTIFICACIÓN DE PERSONAS INVOLUCRADAS EN LOS HECHOS ESPECÍFICOS PRESUNTAMENTE IRREGULARES**	44
V.	**CONCLUSIONES**	44
VI.	**RECOMENDACIONES**	45
VII.	**APÉNDICES**	45

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 008-2024-2-3551-SCE

"PAGO DE APORTES PREVISIONALES A LA AFP INTEGRA POR MANDATO JUDICIAL, PESE A INEXISTENCIA DE DEUDA E INACCIÓN DE LA DEFENSA LEGAL DE LA ENTIDAD"
PERÍODO: 1 DE ABRIL DE 2019 AL 24 DE ENERO DE 2024

I. ANTECEDENTES

1. Origen

El Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad a la Universidad Nacional del Santa, en adelante "Entidad", corresponde a un servicio de control posterior programado en el Plan Anual de Control 2024 del Órgano de Control Institucional de la Entidad, registrado en el Sistema de Control Gubernamental – SCG con la orden de servicio n.° 2-3551-2024-001, iniciado mediante oficio n.° 185-2024-OCI-UNS de 29 de abril de 2024, 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. Objetivo

Determinar si el área de personal y remuneración de la Entidad, cumplió con declarar en su oportunidad, el cese de la relación laboral de los trabajadores, además de establecer si la defensa legal de la Entidad, en la demanda de obligación de dar suma de dinero por concepto de aportes previsionales iniciada por la Administradora de Fondo de Pensiones INTEGRA, se realizó en concordancia con la normativa aplicable.

3. Materia de Control y Alcance

Materia de Control

Funcionarios no declararon el cese de la relación laboral de los aportantes, permitiendo el cobro en la vía judicial, donde funcionaria y servidor no ejercieron la correcta defensa legal de los intereses de la Entidad permitieron que la Entidad pague aportes previsionales que no correspondían, ocasionando un perjuicio económico de S/49 746,49.

Alcance

El servicio de control específico comprende el período de 1 de abril de 2019 al 24 de enero de 2024, correspondiente a la revisión y análisis de la documentación relativa al hecho con evidencias de presunta irregularidad.

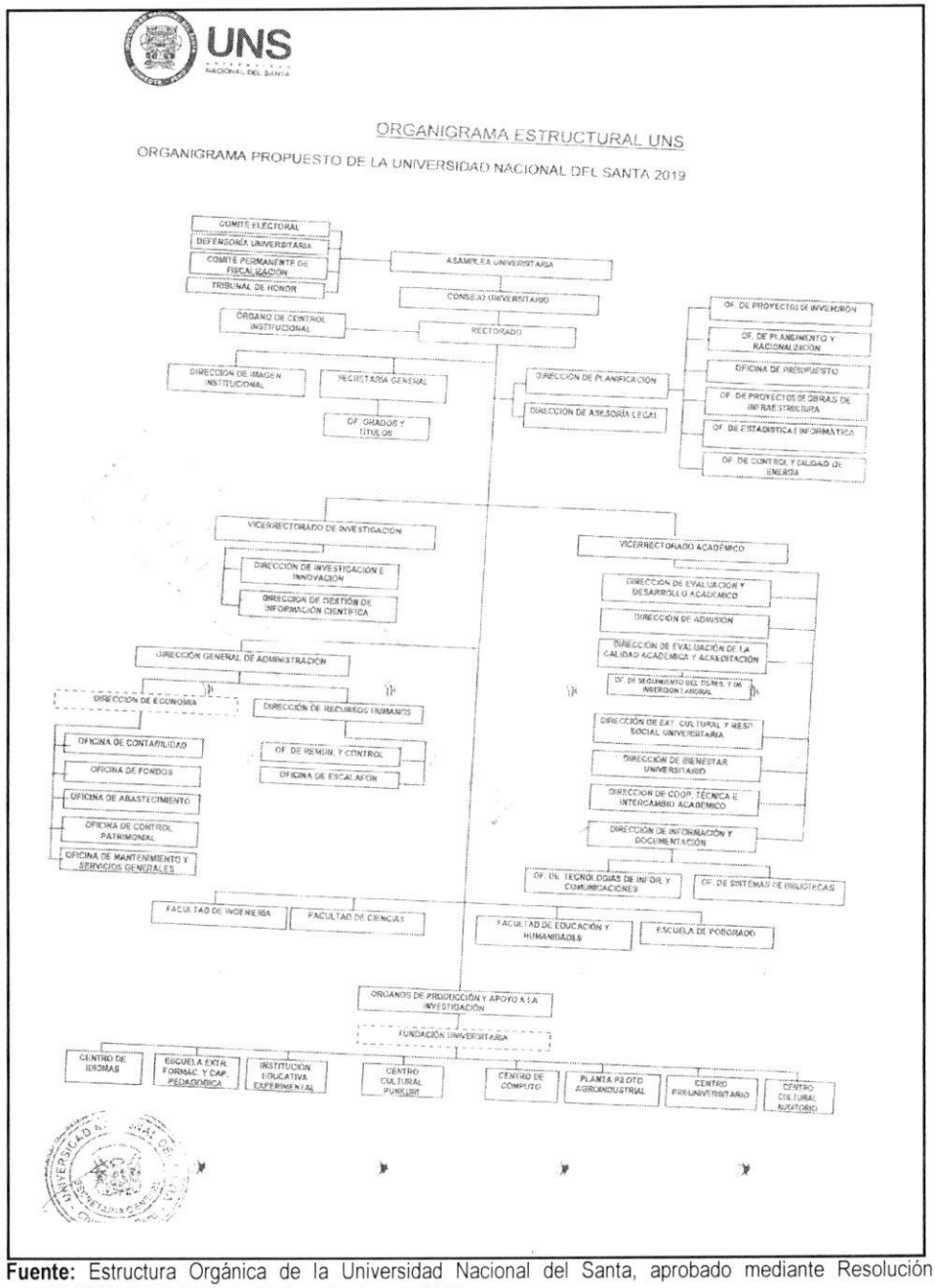
4. De la entidad o dependencia

La Universidad Nacional del Santa pertenece al Sector Educación, en el nivel de gobierno nacional.

A continuación, se muestra la estructura orgánica gráfica de la Universidad Nacional del Santa:

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

Grafica n.° 1
Organigrama de la Universidad Nacional del Santa



Fuente: Estructura Orgánica de la Universidad Nacional del Santa, aprobado mediante Resolución n.° 708-2019-CU-R-UNS de 27 de setiembre de 2019

5. Notificación del Pliego de Hechos

En aplicación del numeral 7.30 de las Normas Generales de Control Gubernamental, aprobadas con Resolución de Contraloría N° 295-2021-CG, la Directiva N° 007-2021-CG-NORM "Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad" aprobada con Resolución de Contraloría N° 134-2021-CG, de 11 de junio de 2021 y, sus modificatorias, así como al marco normativo que regula la notificación electrónica emita por la Contraloría se cumplió con el procedimiento de notificación del Pliego de Hechos a las personas comprendidas en los hechos con evidencias de presunta irregularidad a fin que formulen sus comentarios o aclaraciones.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

Respecto a la notificación electrónica a los servidores públicos, no fue posible su realización, debido a inconvenientes con el Sistema de Casilla Electrónica, motivo por el cual se ha optado por la comunicación personal a través de medios físicos, cumpliendo con la notificación del Pliego de Hechos a las personas comprendidas en estos, por ello se cumple con adjuntar la razón fundamentada y conformidad respectiva en el **Apéndice n.° 71.**

II. ARGUMENTOS DEL HECHO ESPECÍFICO PRESUNTAMENTE IRREGULAR

SERVIDOR DE LA ENTIDAD NO INFORMÓ EL CESE DE TRABAJADORES EN EL PORTAL AFPNET, ORIGINANDO DEMANDA JUDICIAL DE AFP INTEGRA POR PRESUNTOS APORTES PREVISIONALES IMPAGOS, DENTRO DEL CUAL SERVIDORES NO PRESENTARON MEDIOS PROBATORIOS EN EL ESTADÍO CORRESPONDIENTE, ASÍ COMO TAMPOCO APELARON EL AUTO FINAL DE EJECUCIÓN, OCASIONANDO PERJUICIO ECONÓMICO POR S/49 746,49

De la revisión de la documentación proporcionada por la Universidad Nacional del Santa (en adelante "Entidad"), relacionada con la demanda de Obligación de Dar Suma de Dinero, interpuesta por la Administradora de Fondo de Pensiones INTEGRA (en adelante, "AFP INTEGRA"), en contra de la Entidad, por concepto de presuntos aportes previsionales impagos, en los meses devengados de marzo 2019 y, de enero a abril de 2022, por el monto de S/49 746,49, recaído en el expediente judicial n.° 00786-2022-0-2501-JP-LA-01, en adelante "expediente judicial".

Al respecto, se ha evidenciado que el hecho que originó que la AFP INTEGRA, impulsara la demanda respecto a los meses devengados de marzo 2019, enero 2022, febrero 2022[1] y marzo 2022, fue el no informar a través de la Planilla de Declaración y Pago de Aportes Previsionales, por parte del jefe de la Oficina de Remuneraciones y Control, adscrita a la Dirección de Recursos Humanos, el cese de la relación laboral de diversos trabajadores de la Entidad, mientras que para el mes devengado de abril de 2022, se ha evidenciado que la deuda previsional fue debidamente cancelada, sin embargo, no se presentaron al juez de la causa el sustento correspondiente.

De otra parte, de la revisión del expediente judicial, se ha comprobado que el abogado defensor de la Entidad Denis Edwar Nagahama Rodríguez, no presentó las documentales para sustentar la contradicción sobre los títulos ejecutivos de los meses devengados de marzo 2019 y, de enero a abril de 2022, a pesar que la Dirección de Recursos Humanos le facilitó la documentación para hacerlo y, que el juez de la causa le otorgó un plazo de diez (10) días para presentar los referidos documentos, mediante Resolución n.° DOS de 6 de junio de 2022. Esta indefensión ocasionó que el juez a cargo del proceso, mediante la Resolución n.° CUATRO de 30 de junio de 2022, declarara FUNDADA la demanda a favor de la AFP INTEGRA, y ORDENE a la Entidad el pago de S/49 746,49 soles.

Por último, la defensa legal de la Entidad, no presentó el recurso de apelación correspondiente en el plazo previsto para ello, permitiendo que el juez a cargo del proceso, declarara CONSENTIDA la resolución judicial que declaró fundada la demanda interpuesta por la AFP INTEGRA.

Lo expuesto contravino lo dispuesto en el literal b) del artículo 38° del Texto Único Ordenado de La Ley del Sistema Privado de Administración de Fondos de Pensiones, aprobado con Decreto Supremo n.° 054-97-EF de 14 de mayo de 1997 y, modificatorias, además del artículo 691° del TUO del Código Procesal Civil, aprobado con Resolución Ministerial n.° 010-93-JUS de 22 de abril de 1993 y, modificatorias.

Lo comentado, ocasionó que se paguen aportes previsionales a pesar de la inexistencia de la obligación de pago, en perjuicio de la Entidad, por el monto de S/49 746,49 **(Cuarenta y nueve mil setecientos cuarenta y seis con 49/100 soles)**.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

[1] Por la Liquidación para Cobranza n.° IN2022C043847

En mérito a la revisión y análisis realizada a la información contenida en el expediente judicial de demanda interpuesta por la AFP INTEGRA, en contra de la Entidad por concepto de aportes previsionales impagos, generándose el expediente judicial n.° 00786-2022-0-2501-JP-LA-01 **(Apéndice n.° 4)** (en adelante, "expediente judicial") y la proporcionada por la Entidad. Se procede a describir la verificación y análisis realizado, al amparo de evidencia suficiente y apropiada que la sustenta, según se detalla a continuación:

A través del escrito n.° 1 de 29 de abril del 2022 **(Apéndice n.° 14)** el apoderado de la AFP INTEGRA, Antonio Llanos Cárdenas interpuso demanda de obligación de dar suma de dinero por concepto de aportes previsionales impagos, contra la Entidad, teniendo como objetivo que esta última cumpla con pagar la suma de S/49 746,49 **(Cuarenta y nueve mil setecientos cuarenta y seis con 49/100 soles),** más intereses moratorios devengados y por devengar hasta el pago efectivo de la acreencia, en merito a las liquidaciones para cobranza siguiente:

1. Liquidación para Cobranza n.° IN2022C043847, por S/308,27 (febrero 2022). **(Apéndice n.° 5)**
2. Liquidación para Cobranza n.° IN2022C043848, por S/6 965,22 (marzo 2022). **(Apéndice n.° 6)**
3. Liquidación para Cobranza n.° IN2022C043849, por S/1 699,58 (marzo 2019). **(Apéndice n.° 7)**
4. Liquidación para Cobranza n.° IN2022C043850, por S/344,78 (enero 2022). **(Apéndice n.° 8)**
5. Liquidación para Cobranza n.° IN2022C043851, por S/343,32 (febrero 2022). **(Apéndice n.° 9)**
6. Liquidación para Cobranza n.° IN2022C043852, por S/40 085,32 (abril 2022). **(Apéndice n.° 10)**

Al respecto, AFP INTEGRA fundamentó su demanda en el artículo 34° del TUO de la Ley del Sistema Privado de Administración de Fondos de Pensiones, que determina la obligación de los empleadores de retener, declarar y pagar los aportes previsionales de sus trabajadores. De otra parte, el artículo 37° del mismo dispositivo legal, establece la obligación de las AFP's de determinar el monto de los aportes adeudados por el empleador, emitiendo para tal efecto una Liquidación para Cobranza, la misma que constituye un título ejecutivo.

Luego, con Resolución n.° UNO de 20 de mayo de 2022, **(Apéndice n.° 11)** comunicada a la Entidad mediante notificación n.° 20110-2022-JP-LA de 25 de mayo del 2022, **(Apéndice n.° 12)** en la que el 1° Juzgado de Paz Letrado – NLPT, resolvió: *"**ADMITIR A TRAMITE LA DEMANDA** interpuesta por **AFP INTEGRA S A** en la vía del **PROCESO ÚNICO DE EJECUCIÓN**; en consecuencia, se **ORDENA** a **UNIVERSIDAD NACIONAL DEL SANTA** (...) que dentro del plazo de **CINCO DÍAS** cumpla con pagar a favor de la ejecutante la suma de **S/ 49,746.49** , **(CUARENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS CUARENTA Y SEIS CON 49/100 SOLES),** más intereses moratorios, gastos de cobranza, costos y costas del proceso; (...)"*

Cabe indicar que, según lo establecido en el artículo 124° del TUO de la Ley Orgánica del Poder Judicial, *"Las actuaciones judiciales se practican en días y horas hábiles (...)"*; del mismo modo, los artículos 141° y 147° del Código Procesal Civil, determinan que *"Son días hábiles los comprendidos entre el lunes y el viernes de cada semana, salvo los feriados."* y *"El plazo se cuenta desde el día siguiente de notificada la resolución que lo fija (...)"*, respectivamente; es así que, considerando la fecha de notificación y, los días concedidos, se tiene que la Entidad contaba como fecha máxima para cumplir con lo ordenado o contradecir la demanda, hasta el 1 de junio de 2022.

De otra parte, de conformidad con el literal b) del artículo 38° del TUO del Ley del Sistema Privado de Administración de Fondos de Pensiones, que indica que los ejecutados[2] pueden contradecir la ejecución solo por los siguientes fundamentos: **1)** Estar cancelada la deuda; **2)** Nulidad formal o falsedad de la liquidación para cobranza; **3)** Inexistencia de vínculo laboral con el afiliado durante los meses que se habrían devengado los aportes materia de cobranza, lo que se acredita con copia de los libros planilla; **4)** Error de hecho en la determinación del monto consignado como deuda en la

[2] Para hacer referencia a los empleadores obligados y, que fueron pasibles de demandas para el cumplimiento de pago de aportaciones.

0006

Liquidación para Cobranza; **5)** Las excepciones y defensas previas señaladas en los Artículos 446 y 455 del Código Procesal Civil.

Por ello, a través del oficio n.° 649-2022-UNS-DAL de 26 de mayo de 2022, **(Apéndice n.° 13)** Elvira Amanda Del Carmen Rivera Burgos, directora de la Dirección de Asesoría Legal, solicitó a Alvino Cesar Carbajal Gonzales, director (e) de la Dirección de Recursos Humanos, informe a la brevedad, respecto a las liquidaciones para cobranza n.°s IN2022C043847 al IN2022C043852, **(Apéndice n.°s 5 al 10)** así como la copia de la planilla, voucher o ticket de pago de alguna entidad que corrobore el pago y que acreditarían la inexistencia de vínculo laboral, indicando además:

> *"Es menester precisar que la solicitada información se requiere con carácter de **urgente** para contradecir la demanda interpuesta por AFP INTEGRA S.A. (...)".*

Es así que, a través del sello de proveído s/n de 26 de mayo de 2022 **(Apéndice n.° 13)**, el director (e) de la Dirección de Recursos Humanos, deriva el requerimiento de información de la Dirección de Asesoría Legal, a Wilmer Ibarra Márquez, jefe de la Oficina de Remuneraciones y Control, para *"su informe correspondiente de manera urgente"*.

Por su parte, la Entidad a través de su apoderado legal[3] Abg. Denis Edwar Nagahama Rodríguez, presentó a través de mesa de partes electrónica del 1° Juzgado de Paz Letrado – NLPT, el escrito n.° 01 de 31 de mayo de 2022, a las 11:17 horas, **(Apéndice n.° 4)** con el que formuló **CONTRADICCIÓN,** amparándose en la causal de **INEXISTENCIA DE VINCULO LABORAL CON LOS AFILIADOS,** indicando que según información extraoficial de la Dirección de Recursos Humanos, **NO EXISTE LA OBLIGACIÓN,** además solicita el otorgamiento de un plazo ampliatorio de quince (15) días hábiles, para poder presentar los medios probatorios correspondientes.

De otra parte, en atención al oficio n.° 649-2022-UNS-DAL **(Apéndice n.° 13)** y sello de proveído s/n de la Dirección de Recursos Humanos, ambos de 26 de mayo de 2022 **(Apéndice n.° 13)**; con el oficio n.° 360-2022-UNS-DRH/OREM de 31 de mayo de 2022, **(Apéndice n.° 15)** a las 12:10 horas, el señor Wilber Ibarra Márquez, jefe de la Oficina de Remuneraciones, remite al director (e) de la Dirección de Recursos Humanos, en 151 folios, la siguiente información: **1) Constancia de haberes y descuentos del trabajador,** que representa el resumen de los pagos y descuentos por trabajador; **2) Ticket de pago y planillas de los aportes de los afiliados presentadas y pagadas de la AFP INTEGRA**; **3) Copias de las planillas únicas de pago de los docentes contratados,** el mismo que contiene a los docentes que laboraron en los meses demandados.

Del mismo modo, brinda un comentario por cada una de las liquidaciones de cobranza, que a continuación se describe:

> *"**1. NUMERO DE LIQUIDACIÓN IN2022C043847 – FEBRERO 2022***
>
> ***a) AGUILAR MINCHON RYTA MARIADHELA***
>
> - *LA MENCIONADA DOCENTE CONTRATADA, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE FEBRERO DEL AÑO 2,022, **POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA**, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR Y LAS PLANILLAS UNICAS DE PAGO QUE SE EMITIO EN EL MES DE FEBRERO DEL 2,022, (...).*
>
> ***b) SANCHEZ OSORIO NELLY REBECA***
>
> - *LA MENCIONADA DOCENTE CONTRATADA, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE FEBRERO DEL AÑO 2,022, **POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA**, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR Y LAS PLANILLAS UNICAS DE PAGO QUE SE EMITIO EN EL MES DE FEBRERO DEL 2,022, (...).*

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

[3] Designado como apoderado legal, a través de la Escritura con kardex n.° 14124, minuta n.° 345, instrumento n.° 358, de 14 de marzo de 2022.

0007

- *LA MENCIONADA DOCENTE CONTRATADA, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE FEBRERO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR Y LAS PLANILLAS UNICAS DE PAGO QUE SE EMITIO EN EL MES DE FEBRERO DEL 2,022, (...).*

2. NUMERO DE LIQUIDACIÓN IN2022C043848 – MARZO 2022

a) ABANTO BUITRON SHIRLEY JULIANE

- *LA MENCIONADA DOCENTE CONTRATADA, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

b) ALVARADO LEON DANIEL EDGAR

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

c) ANGELES BUSTOS ANDRES ALEJANDRO

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

d) AYALA CAPRA ZAIT BECKER

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

e) CARRASCO ALVARADO WILMER PASION

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

f) CASTAÑEDA CRUZADO MANUEL STEFAN

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

g) CHALA VELASQUEZ LIONEL JULIANO

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

h) CHAUCA SOLANO JORGE WALTER

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

i) DIESTRA BALTA JESUS GRABRIEL

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

j) FIGUEROA LEON RUBEN ADRIAN

ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS * OCI *

0008

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022, **POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA**, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

k) FLORES DE CIUDAD ELIZABETH EMELDA

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022, **POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA**, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

l) GAMBOA CARRANZA NILTON FABRICIO

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022, **POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA**, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

m) GUTIERREZ APONTE JOSE LUIS

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022, **POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA**, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

n) HERRERA UCHALIN MARILIA GHARDENNY

- *LA MENCIONADA DOCENTE CONTRATADA, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022, **POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA**, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

o) HORA MANRIQUE ISABEL SUSY

- *LA MENCIONADA DOCENTE CONTRATADA, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022, **POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA**, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

p) JAQUE CHAUCA JESUS ANGEL

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022, **POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA**, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

q) LAZARO SUYON JORGE LUIS

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022, **POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA**, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

r) LECCA TAPIA ALEM MANUEL

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022, **POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA**, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

s) OTOYA TASAYCO OSWALDO JONEL DE JESUS

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022, **POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA**, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

t) DULCE PALACIOS NELSON JHONNI

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022, **POR LO TANTO, NO***

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS * OCI *

0009

APORTO A LA AFP INTEGRA, *SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

u) PARDO REYES JUAN CARLOS

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

v) PAREDES JACINTO MARLENE RAQUEL

- *LA MENCIONADA DOCENTE CONTRATADA, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

w) PEREZ BARRENECHEA ELIANA CATHERINE

- *LA MENCIONADA DOCENTE CONTRATADA, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

x) POZO CUSMA BETSI MARGARET

- *LA MENCIONADA DOCENTE CONTRATADA, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

y) SANCHEZ SOLORZANO JOSE ROBERTO

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

z) TANDAYPAN CRUZ GREGORIO AQUILES

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

aa) TOMAS VASQUEZ JAVIER CESAR

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

bb) TUME RAMIREZ HIPOLITO

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

cc) VALDERRAMA RAMOS MANUEL NELSON

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

dd) VASQUEZ TOLENTINO EMERITA VICTORIA

- *LA MENCIONADA DOCENTE CONTRATADA, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

ee) VEGA FAJARDO ADOLFO HANS

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

ff) VEGA GARCIA IRMA ELIZABETH

- *LA MENCIONADA DOCENTE CONTRATADA, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

gg) VELASQUEZ YUPANQUI JESSICA MELISSA

- *LA MENCIONADA DOCENTE CONTRATADA, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

hh) VILLACORTA ARENAS ANA MARIA

- *LA MENCIONADA DOCENTE CONTRATADA, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

ii) VILLAREAL TORRES HENRY OSWALDO

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*

jj) ZARATE ALEGRE GIOVANA MARLENE

- *LA MENCIONADA DOCENTE CONTRATADA, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, (...).*
- ***LAS PLANILLAS UNICAS DE PAGO ESTAN A FOJAS DEL 70 AL 75, LA LIQUIDACION N°.-IN2022C043848 (...).***

3. NUMERO DE LIQUIDACION IN2022C043849 – MARZO 2019

kk) TRUJILLO ULLOAR WASHINGTON ALFONSO

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE MARZO DEL AÑO 2,019,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, Y LA PLANILLA UNICA (01) DE PAGO QUE SE EMITIO EN EL MES DE MARZO DEL 2,019, (...).*

4. NUMERO DE LIQUIDACION IN2022C043850 – ENERO 2022

a) BELTRAN OSORIO RAFAEL ROBERTO

- *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, NO PERCIBIÓ NINGUN SUELDO O REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE ENERO DEL AÑO 2,019,* ***POR LO TANTO, NO APORTO A LA AFP INTEGRA****, SE ADJUNTA LA CONSTANCIA DE HABERES Y DESCUENTOS DEL TRABAJADOR, Y LAS PLANILLAS UNICAS DE PAGO QUE SE EMITIO EN EL MES DE ENERO DEL 2,022, (...).*

5. NUMERO DE LIQUIDACION IN2022C043851 – FEBRERO 2022

a) BELTRAN OSORIO RAFAEL ROBERTO

II) *EL MENCIONADO DOCENTE CONTRATADO, PERCIBIO SU REMUNERACIÓN (...) EN EL MES DE FEBRERO DEL AÑO 2,022,* ***POR LO TANTO, LA UNIVERSIDAD NACIONAL DEL SANTA SI REALIZO EL RESPECTIVO APORTE A LA AFP INTEGRA****, PRESENTANDO Y PAGANDO CON EL NUMERO DE TICKET 2333014254 Y CON LA PLANILLA NUMERO 2212481702, SE ADJUNTA COPIAS DE LAS MISMAS, (...).*

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

*6. **NUMERO DE LIQUIDACION IN2022C043852 – ABRIL 2022***

***a)** ESTA LIQUIDACION **PRESENTA UN GRAVE ERROR EN SU EMISION**, YA QUE **SE ESTA DUPLICANDO A LOS MISMOS AFILIADOS EN SUS TRES (03) PAGINAS,** YA QUE **SON SOLAMENTE 29 AFILIADOS Y ELLOS LO PRESENTAN COMO SI FUERAN 58 AFILIADOS;** ASIMISMO, SE INFORMA QUE **LA UNIVERSIDAD NACIONAL DEL SANTA SI REALIZO EL RESPECTIVO APORTE DE TODOS ESTOS AFILIADOS A LA AFP INTEGRA**, PRESENTANDO Y PAGANDO CON EL NUMERO DE TICKET 23339105804 Y CON LA PLANILLA NUMERO 2212788382, SE ADJUNTA COPIAS DE LAS MISMAS, (...)"*

En resumen, respecto a las liquidaciones para cobranza de los meses devengados de **MARZO 2019, ENERO 2022 y MARZO 2022**, la Entidad refiere que los aportantes incluidos en las referidas liquidaciones, no trabajaron en esos periodos en la Entidad, adjuntando la evidencia pertinente para demostrar lo indicado; en lo que refiere a la liquidación para cobranza del mes devengado de **FEBRERO 2022**, la Entidad indica que efectivamente, el aportante incluido en la liquidación, laboró en el periodo devengado, por lo que se realizó la declaración y pago del aporte previsional respectivo, adjuntando la evidencias pertinentes y; en cuanto a la liquidación de cobranza del mes devengado de **ABRIL 2022,** la Entidad refiere que la liquidación presenta un grave error, ya que **SE HA DUPLICADO A LOS APORTANTES, PASANDO DE SER VEINTINUEVE (29) A CINCUENTA Y OCHO (58)**, duplicando el valor de los aportes, de otra parte, la Entidad indica que ha presentado y pagado con el ticket de pago AFP INTEGRA n.° 23339105804 **(Apéndice n.° 16)** y con la planilla de declaración y pago de aportes previsionales n.° 2212788382 **(Apéndice n.° 17)** del mes de devengue de abril 2022, adjuntando las copias de este sustento.

Por consiguiente, a través del oficio n.° 0702-2022-UNS-DRH de 1 de junio de 2022, **(Apéndice n.° 18)** Alvino Cesar Carbajal González, director (e) de la Dirección de Recursos Humanos, remitió a la Dirección de Asesoría Legal, la información proporcionada por el jefe de la Oficina de Remuneraciones y Control, adjuntando los 151 folios respectivos.

Ahora, respecto a la contradicción formulada por la Entidad, el 1° Juzgado de Paz Letrado – NLPT, mediante notificación electrónica n.° 22716-2022-JP-LA de 6 de junio de 2022, remitió a la casilla electrónica de la Entidad, la Resolución n.° DOS, **(Apéndice n.° 19)** disponiendo lo siguiente: *"**1) TENER** por apersonada al proceso a la ejecutada, **UNIVERSIDAD NACIONAL DEL SANTA.,** a través de su Apoderado **DENIS EDWAR NAGAHAMA RODRIGUEZ;** (...). **2) TENER** por **FORMULADA LA CONTRADICCION** (...) **3) A lo** solicitado **CONCÉDASE** el plazo de DIEZ DÍAS a fin de que cumpla con remitir la información solicitada; (...)".*

Según lo establecido en el inciso **7.4.4. Efectos de la notificación electrónica**[4], del numeral **7.4. DE LAS NOTIFICACIONES ELECTRÓNICAS Y SU DILIGENCIAMIENTO,** de la Directiva n.° 006-2015-CE-PJ, denominada "Lineamiento para el diligenciamiento de la Notificaciones Electrónicas", aprobada con Resolución Administrativa n.° 260-2015-CE-PJ de 19 de agosto de 2015, las resoluciones judiciales surten efecto, desde el segundo día hábil siguiente a su notificación electrónica y, considerando el plazo otorgado por el 1° Juzgado de Paz Letrado – NLPT, se tiene como fecha máxima para cumplir con la presentación de la información, hasta el 21 de junio de 2022.

Sin embargo, dichos medios probatorios no fueron presentados por la defensa de la Entidad, ante el 1° Juzgado de Paz Letrado – NLPT, a efectos de que sean valorados, conforme lo indicó el Juez en el considerando décimo primero de la Resolución n.° CUATRO (Auto Final de Ejecución), **(Apéndice n.° 20)** comunicada a la Entidad con notificación electrónica n.° 26015-2022-JP-LA de 30 de junio de 2022:

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS * OCI *

[4] **7.4.4. Efectos de la notificación electrónica**
"(...), las resoluciones judiciales enviadas a las casillas electrónicas del Poder Judicial, surten efectos desde el segundo día hábil siguiente en que se efectuó la notificación electrónica. (...)."

"(…), de autos se tiene que la ejecutada, UNIVERSIDAD NACIONAL DEL SANTA con su escrito de fecha 31 de mayo del 2022, contradice la demanda sustentado en la causal de inexistencia de vínculo laboral durante los meses que se habrían devengado los aportes materia de cobranza, ***no obstante, pese de habérsele otorgado un plazo prudencial para recabar la información necesaria conforme lo solicitó en su escrito de contradicción, a la fecha no cumplió con adjuntar copias de los libros de planillas que señala el referido Decreto Supremo, ni otras documentales que acrediten su alegación****, por lo que, al no haberse acreditado la causal invocada, corresponde declarar INFUNDADA la contradicción y FUNDADA la demanda."* (Resaltado nuestro)

De otro lado, a consecuencia de la omisión de funciones por parte de la defensa legal de la Entidad, con Resolución n.° CINCO, notificada el 25 de abril de 2023, **(Apéndice n.° 21)** se declaró **CONSENTIDA** la resolución número CUATRO (auto final de ejecución), **(Apéndice n.° 20)** toda vez que la Entidad **no interpuso medio impugnatorio alguno (apelación)** en los plazos de ley[5].

Finalmente, con Resolución Rectoral n.° 683-2023-UNS-R de 29 de diciembre de 2023, **(Apéndice n.° 22)** la Rectora de la Entidad autorizó, entre otras, el pago de la sentencia judicial recaída en el Expediente Judicial materia de observación, la misma que se hizo efectivo a través de depósito judicial, quedando sustentada en la constancia de pago judicial n.° 2024078500439 de 24 de enero de 2024, **(Apéndice n.° 23)** por el monto de S/49 746,49.

Ante los hechos descritos y analizados por este Órgano de Control Institucional, mediante oficio n.° 002-2024-OCI-VR-UNS de 4 de marzo del 2024, **(Apéndice n.° 24)** solicitó a la directora de Asesoría Legal, Elvira Amanda del Carmen Rivera Burgos, que absuelva las siguientes interrogantes respecto al proceso judicial materia de observación:

*"1. Porque no se presentaron las copias de planillas de los periodos demandados, a efectos de contradecir la demanda interpuesta por la AFP INTEGRA, a pesar de que a través del oficio n.° 0702-2022-UNS-DRH de 1 de junio de 2022, la Dirección de Recursos Humanos de la Entidad, remite planillas en un total de 151 folios. Sin embargo, de acuerdo al considerando DÉCIMO PRIMERO de la sentencia refiere que "****la Universidad Nacional del Santa, contradijo la demanda sustentándose en la causal inexistencia del vínculo laboral durante los meses que se habrían devengado los aportes materia de cobranza, no obstante, pese de habérsele otorgado un plazo prudencial para recabar la información conforme solicitó en su escrito de contradicción, no cumplió con adjuntar copia de los libros de planillas, ni otras documentales que acrediten su alegación, por lo que, al no haberse acreditado la causal invocada, declararon infundada la contradicción y fundada la demanda."*

2. Porque no impugnaron la resolución cuatro (sentencia) en el plazo de ley, que declaró FUNDADA la demanda, ordenando el pago de S/. 49,746.49 soles, intereses moratorios, pago de costas y costos del proceso, permitiendo que mediante Resolución n.° cinco de 20 de abril de 2023 se declare consentida la resolución n° 4 (sentencia), en razón que la entidad no interpuso medio impugnatorio alguno (apelación)."

En respuesta, con oficio n.° 213-2024-UNS-OAJ de 11 de marzo de 2024, **(Apéndice n.° 25)** la directora de la Dirección de Asesoría Legal, absolvió las interrogantes surgidas en torno al Expediente Judicial, respondiendo lo siguiente:

"1. Respecto a la interrogante basada en la no presentación de las fotocopias de planillas y demás documentación remitida por la Dirección de Recursos Humanos de la UNS, la misma que

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

[5] **Artículo 691° del Código Procesal Civil**, que establece:
"El plazo para interponer apelación contra el auto, que resuelve la contradicción es de tres días contados, desde el día siguiente a su notificación. (…)"

se dirigía a acreditar la inexistencia de vínculo laboral de los afiliados durante los periodos demandados, resulta pertinente señalar que, con fecha ***31.05.2022,*** *el* ***Abog. DENNIS EDWAR NAGAHAMA RODRÍGUEZ,*** *en calidad de* ***Apoderado Judicial de la UNS*** *-otorgado mediante Escritura Publicada el 14 de marzo del 2022, Kardex: 14124, Minuta 345, Instrumento: 358-,* **(Apéndice n.° 26)** *se apersona al proceso en comento, contradice demanda y solicita plazo ampliatorio a fin de presentar las documentales que acrediten que esta entidad no adeuda la obligación pretendida por la entidad demandante, las cuales fueron solicitadas a la Dirección de Recursos Humanos, mediante Oficio N° 649-2022-UNS-DAL, de fecha 25.05.2022.*

2. Que, si bien, adjunto a la contradicción de demanda, no se extendieron al Juzgado las documentales consistentes en las constancias de haberes y descuentos del trabajador, tickets de pagos y planillas de aportes de afiliados, planillas únicas de pagos de los docentes contratados, ello fue a razón de que, la demanda fue contradicha el día 31.05.2022 y las referidas documentales fueron alcanzadas a este despacho en fecha 01.06.2022, con el Oficio N° 0702-2022-UNS-DRH, es decir, con fecha posterior a la presentación de la contradicción.

3. No obstante, también es cierto que, mediante Resolución Judicial N° 02, notificada el 06.06.2022, el órgano judicial nos concede un plazo ampliatorio de ***DIEZ DÍAS HÁBILES*** *con el objeto de remitir los documentos solicitados, y, aun habiéndose extendido el tiempo para su presentación, estas documentales no fueron ofrecidas al Juzgado en su oportunidad.*

4. Por otro lado, respecto a la segunda interrogante, es menester detallar que, la Resolución N° 04, que contiene el Auto Final de Ejecución, fue notificada el 30.06.2022, teniendo el plazo de ***03 días hábiles*** *para interponer el recurso impugnatorio de Apelación, es decir, hasta el día 06.07.2022, sin embargo, este no se formuló dentro del plazo de ley antes precisado, lo que ocasionó que mediante Resolución N° 05, de fecha 24.04.2023, se declare consentida la sentencia y, en consecuencia, se requiera a esta universidad el abono del monto ordenado a pagar en el Auto Final.*

5. Finalmente, se precisa que, ***la custodia, seguimiento de estado e impulso procesal del expediente judicial en mención*** *-durante los periodos en los que se han suscitado tales hechos-* ***estuvo a cargo del Abog. Denis Edwar Nagahama Rodríguez****, quien, en su condición de apoderado judicial, se encargaba de promover las acciones judiciales que dieran lugar en esta materia, motivo por el cual, en el referido proceso judicial se apersonó y suscribió en unitario el escrito de contradicción de demanda presentado, información que es necesario poner a su disposición y conocimiento para los fines que estime pertinentes."*

Con respecto a la información remitida por la Dirección de Recursos Humanos, a la Dirección de Asesoría Legal, se analizó la pertinencia de la misma, obteniendo lo siguiente:

---------- **Cuadro en la siguiente hoja** ----------

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

Cuadro n.° 1

Análisis de la información con la que contaba la Dirección de Asesoría Legal de la Entidad para contradecir la demanda interpuesta por la AFP INTEGRA

N°	Apellidos y Nombres	Mes devengado demandado	¿La defensa contaba con información para contradecir?	¿La información para contradecir era suficiente?	Comentario
LIQUIDACIÓN PARA COBRANZA N° IN2022C043850 (Apéndice n.° 8)					
1	Beltrán Osorio Rafael Roberto	01/2022	SI	SI	Presentó las planillas únicas de pago, en la que no figura este trabajador, por lo que se infiere que no presto servicio a la Entidad en ese mes devengado
LIQUIDACIÓN PARA COBRANZA N° IN2022C043851 (Apéndice n.° 9)					
2	Beltrán Osorio Rafael Roberto	02/2022	SI	SI	Presentó la planilla de declaración y pago de aportes previsionales en estado pagado.
LIQUIDACIÓN PARA COBRANZA N° IN2022C043847 (Apéndice n.° 5)					
3	Aguilar Minchon Rytha Mariadhela	02/2022	SI	SI	Presentó las planillas únicas de pago, en la que no figuran estas trabajadoras, por lo que se infiere que no prestaron servicio a la Entidad en ese mes devengado.
4	Sánchez Osorio Nelly Rebeca	02/2022	SI	SI	
LIQUIDACIÓN PARA COBRANZA N° IN2022C043848 (Apéndice n.° 6)					
5	Abanto Buitrón Shirley Juliane	03/2022	SI	SI	Presentó las planillas únicas de pago, en la que no figuran estos trabajadores, por lo que se puede inferir que no prestaron servicios a la Entidad en ese mes devengado
6	Alvarado León Daniel Edgar	03/2022	SI	SI	
7	Ángeles Bustos Andrés Alejandro	03/2022	SI	SI	
8	Ayala Capra Zait Becker	03/2022	SI	SI	
9	Carrasco Alvarado Wilmer Pasión	03/2022	SI	SI	
10	Castañeda Cruzado Manuel Stefan	03/2022	SI	SI	
11	Chala Velásquez Lionel Juliano	03/2022	SI	SI	
12	Chauca Solano Jorge Walter	03/2022	SI	SI	
13	Diestra Balta Jesús Gabriel	03/2022	SI	SI	
14	Figueroa León Rubén Adrián	03/2022	SI	SI	
15	Flores de Ciudad Elizabeth Emelda	03/2022	SI	SI	
16	Gamboa Carranza Nilton Fabricio	03/2022	SI	SI	
17	Gutiérrez Aponte José Luis	03/2022	SI	SI	
18	Herrera Uchalin Marilia Ghardenny	03/2022	SI	SI	
19	Hora Manrique Isabel Susy	03/2022	SI	SI	
20	Jaque Chauca Jesús Luis	03/2022	SI	SI	
21	Lázaro Suyon Jorge Luis	03/2022	SI	SI	
22	Lecca Tapia Alem Manuel	03/2022	SI	SI	
23	Otoya Tasayco	03/2022	SI	SI	

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS * OCI *

	Oswaldo Jonel				
24	Palacios Dulce Nelson Johnni	03/2022	SI	SI	
25	Pardo Reyes Juan Carlos	03/2022	SI	SI	
26	Paredes Jacinto Marlene Raquel	03/2022	SI	SI	
27	Pérez Barrenechea Eliana Catherine	03/2022	SI	SI	
28	Pozo Cusma Betsi Margaret	03/2022	SI	SI	
29	Sánchez Solórzano José Roberto	03/2022	SI	SI	
30	Tandaypan Cruz Gregorio Aquiles	03/2022	SI	SI	
31	Tomas Vásquez Javier cesar	03/2022	SI	SI	
32	Tume Ramírez Hipólito	03/2022	SI	SI	
33	Valderrama Ramos Manuel Nelson	03/2022	SI	SI	
34	Vásquez Tolentino Emerita Victoria	03/2022	SI	SI	
35	Vega Fajardo Adolfo Hans	03/2022	SI	SI	
36	Vega García Irma Elizabeth	03/2022	SI	SI	
37	Velásquez Yupanqui Jessica Melissa	03/2022	SI	SI	
38	Villacorta Arenas Ana María	03/2022	SI	SI	
39	Villarreal Torres Henry Oswaldo	03/2022	SI	SI	
40	Zarate Alegre Giovana Marlene	03/2022	SI	SI	
LIQUIDACIÓN PARA COBRANZA N° IN2022C043849 (Apéndice n.° 7)					
41	Trujillo Ulloa Washintong Alfonso	03/2019	SI	SI	Presentó las planillas únicas de pago, en la que no figura este trabajador, por lo que se infiere que no presto servicio a la Entidad en ese mes devengado
LIQUIDACIÓN PARA COBRANZA N° IN2022C043852 (Apéndice n.° 10)					
42	Alva Muñoz Eterio Amaranto	04/2022	NO	NO	Presentó números de ticket y planilla de declaración y pago de aportes previsionales en condición de presentada, sin embargo, el medio probatorio idóneo para contradecir la demanda es la planilla de pagos de aportes previsionales con la descripción cancelada;
43	Álvarez Carrillo José Joaquín	04/2022	NO	NO	
44	Aquino Minchan Wilmer	04/2022	NO	NO	
45	Arana Morales Guillermo Alberto	04/2022	NO	NO	
46	Aranguri Cayetano Denis Javier	04/2022	NO	NO	
47	Baila Gemin María Esther	04/2022	NO	NO	
48	Bellido Valdiviezo Omar	04/2022	NO	NO	
49	Briones Pereyra Lizbeth Dora	04/2022	NO	NO	
50	Cabrera Gonzales Julio Cesar	04/2022	NO	NO	
51	Calderón Yarleque Luis Alberto	04/2022	NO	NO	
52	Calvo Gastañaduy Dora Concepción	04/2022	NO	NO	
53	Capillo Lucar Isabel	04/2022	NO	NO	

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

	Deycy				
54	Chucuya Huallpachoque Roberto Carlos	04/2022	NO	NO	
55	De la Cruz Muños Julissa Olinda	04/2022	NO	NO	
56	Diestra Sánchez Segundo Nicolás	04/2022	NO	NO	
57	Escalante Espinoza Walter Jesús	04/2022	NO	NO	
58	Fernández Mantilla Jenisse del Rocío	04/2022	NO	NO	
59	Gil Aguilar Roberto Claudio	04/2022	NO	NO	
60	Lázaro Rodríguez Walver Keiser	04/2022	NO	NO	
61	Leiva Cilio Luis	04/2022	NO	NO	
62	López Aguilar Cesar Luis	04/2022	NO	NO	
63	Macedo Alcántara Dayan Fernando	04/2022	NO	NO	
64	Moreno Rojo Cesar	04/2022	NO	NO	
65	Paz Pérez Edgar	04/2022	NO	NO	
66	Pérez Gonzales Miguel Dionicio	04/2022	NO	NO	
67	Quispe Villanueva Manuel Sixto	04/2022	NO	NO	
68	Ramírez Milla Luis Enrique	04/2022	NO	NO	
69	Romero Usquiano Rogger Armando	04/2022	NO	NO	
70	Vargas Linares Pedro Antonio	04/2022	NO	NO	

Fuente: Expediente Judicial n.° 00786-2022-0-2501-JP-LA-01, oficio n.° 0702-2022-UNS-DRH y, oficio n.° 360-2022-UNS-DRH/OREM.
Elaborado por: Comisión Auditora

Como se aprecia en el cuadro que antecede el presente párrafo, la defensa legal de la Entidad, contaba con los medios probatorios idóneos para acreditar que no existía obligación de pago respecto a las liquidaciones para cobranza n.° IN2022C043850 **(Apéndice n.° 8)**, n.° IN2022C043851 **(Apéndice n.° 9)**, n.° IN2022C043847 **(Apéndice n.° 5)**, n.° IN2022C043848 **(Apéndice n.° 6)**, n° IN2022C043849 **(Apéndice n.° 7),** por lo que al no presentar la información, inobservó lo establecido en el numeral 3, del literal b) del artículo 38° del Texto Único Ordenado de La Ley del Sistema Privado de Administración de Fondos de Pensiones, aprobado con Decreto Supremo n.° 054-97-EF de 14 de mayo de 1997, que establece:

"Artículo 38.- Proceso de Ejecución
(…)
b) El ejecutado podrá contradecir la ejecución solo por los siguientes fundamentos:
(…)
3. ***Inexistencia del vínculo laboral con el afiliado*** *durante los meses en que se habrían devengado los aportes materia de cobranza,* ***lo que se acreditará con copia de los libros de planillas****;*
(…)

La contradicción se deberá presentar acompañada de prueba documental que acredite sus fundamentos*, (…)*

No se admitirá prueba distinta a los documentos*. (…)"* **(Énfasis nuestro).**

Respecto a la liquidación para cobranza n.° IN2022C043852, **(Apéndice n.° 10)** la Dirección de Recursos Humanos, remitió el ticket de pago y planilla de declaración y pago de aportes previsionales en estado de **PRESENTADA**, más no las planillas de declaración y pago de aportes previsionales con estado **PAGADA**, situación que no advirtió la Dirección de Asesoría Legal de la Entidad al momento de revisar la información remitida por la Dirección de Recursos Humanos, sin tener en cuenta lo establecido en el numeral 1, del literal b) del artículo 38° del Texto Único Ordenado de La Ley del Sistema Privado de Administración de Fondos de Pensiones, aprobado con Decreto Supremo N° 054-97-EF de 14 de mayo de 1997, dispone:

"Artículo 38.- Proceso de Ejecución
(...)
b) El ejecutado podrá contradecir la ejecución solo por los siguientes fundamentos:
1. Estar cancelada la deuda, lo que se acreditará con copia de la ***Planilla de Pagos de Aportes Previsiones debidamente cancelada*** *(...)"*
(...)

La contradicción se deberá presentar acompañada de prueba documental que acredite sus fundamentos*, (...)*

No se admitirá prueba distinta a los documentos*. (...)"* **(Énfasis nuestro).**

Por ello, debió incluirse en la contradicción, la causal de "estar cancelada la deuda".

De otra parte, de la revisión de la actuación de la defensa legal de la Entidad, respecto al cumplimiento de los plazos concedidos por la autoridad judicial, se obtuvo lo siguiente:

Cuadro n.° 2
Análisis de la actuación de la Defensa – Presentación de sustento de la contradicción de la demanda

Acto resolutivo emitidos por el 1° Juzgado de Paz Letrado – NLPT	Fecha de notificación de la resolución judicial a la Entidad	Plazo máximo de presentación de documentales	¿La defensa legal presentó los documentales para sustentar la contradicción de la demanda?	Comentario
Resolución n.° DOS: se concede el plazo de diez días a la Entidad, a fin de que cumpla con remitir los medios probatorios	**06/06/2022**	**Hasta el 21/06/2022**	**NO**	La Dirección de Recursos Humanos remitió a la Dirección de Asesoría Legal, el 1 de junio de 2022, la documentación para presentar al Juzgado a cargo de la causa, sin embargo, no se presentó.

Fuente: Expediente Judicial n. ° 00786-2022-0-2501-JP-LA-01
Elaborado por: Comisión Auditora

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS * OCI *

Cuadro n.° 3
Análisis de la actuación de la Defensa – Apelación

Actos resolutivos emitidos por el 1° Juzgado de Paz Letrado – NLPT	Fecha de notificación de resolución a la Entidad	Plazo máximo presentación de apelación	¿La defensa legal presentó recurso de apelación contra la sentencia?	Comentario
Resolución n.° CUATRO: se declara fundada la demanda interpuesta en favor de la AFP INTEGRA, contra la Universidad Nacional del Santa sobre obligación de dar suma de dinero por pago de aportes previsionales	**30/06/2022**	**Hasta el 06/072022**	**NO**	El 25 de abril de 2023, mediante resolución n.° CINCO, el Juzgado notificó a la Entidad la declaración de consentimiento de la sentencia (resolución número cuatro), por cuanto la defensa legal no presentó el recurso de apelación respectivo.

Fuente: Expediente Judicial n. ° 00786-2022-0-2501-JP-LA-01
Elaborado por: Comisión Auditora

De los cuadros presentados previamente, se advierte que el abogado Dennis Edwar Nagahama Rodríguez, quien se apersonó como apoderado judicial de la Entidad, presentó contradicción, amparándose a la causal de ***INEXISTENCIA DE VINCULO LABORAL*** y, a la vez solicitó quince (15) días de plazo ampliatorio ante el 1° Juzgado de Paz Letrado – NLPT, a efectos de presentar las documentales para sustentar la contradicción a la demanda interpuesta por la AFP INTEGRA, sin embargo, a pesar que el juez de la causa, mediante resolución n.° DOS, **(Apéndice n.° 19)** le concedió una ampliación del plazo por diez (10) días en favor de la Entidad, la misma que fue notificada electrónicamente a la defensa legal, el 6 de junio de 2022, no se presentaron los medios probatorios con los que se contaba en el plazo otorgado[6], siendo el plazo máximo para presentar dichos documentos **hasta el 21 de junio de 2022**, a pesar que la Dirección de Recursos Humanos remitió la información a través del oficio n.° 0702-2022-UNS-DRH de 1 de junio 2022. **(Apéndice n.° 18)**

En consecuencia, por la no presentación de medios probatorios, el 1° Juzgado de Paz Letrado – NLPT declaró fundada la demanda en favor de la AFP INTEGRA e infundada la contradicción por parte de la Entidad, a través de la resolución n.° CUATRO, **(Apéndice n.° 20)** a pesar de ello, se mantuvo la inacción en defensa de los intereses de la Entidad, toda vez que inobservaron el artículo 691°, del TUO del Código Procesal Civil, aprobado con Resolución Ministerial n.° 010-93-JUS, publicada el 22 de abril de 1993 y, modificatorias, que establece:

> *"Artículo 691.- Auto y apelación*
>
> *El plazo para interponer apelación contra el auto, que resuelve la contradicción es de tres días contados, desde el día siguiente a su notificación. (…)"*

Toda vez que no se interpuso el recurso de apelación en el plazo de ley, es decir, la defensa legal tenía hasta el 6 de julio de 2022 para su impugnación, hecho que conllevó a que, mediante resolución n.° CINCO de 25 de abril de 2023, **(Apéndice n.° 21)** se declare consentida la sentencia y

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

[6] Directiva n.° 006-2015-CE-PJ - Lineamientos para el Diligenciamiento de las Notificaciones Electrónicas, así como, los Procedimientos formulados para la optimización del Sistema de Notificaciones Electrónicas (SINOE).
"7.4. DE LAS NOTIFICACIONES ELECTRÓNICAS Y SU DILIGENCIAMIENTO (…).
7.4.4 Efectos de la notificación electrónica
(…), las resoluciones judiciales enviadas a las casillas electrónicas del Poder Judicial, surten efectos desde el segundo día hábil siguiente en que se efectuó la notificación electrónica. (…)."

se requiera a la Entidad, el abono del monto ordenado a pagar por el importe de S/49 746,49 soles, por una deuda inexistente.

De lo antes mencionado, se evidencia que, el abogado Denis Edwar Nagahama Rodríguez, no presentó los medios probatorios para fundamentar la contradicción, ni el recurso de apelación en los plazos establecidos por ley, a efectos de tutelar los intereses de la Entidad.

Asimismo, la abogada Elvira Amanda Del Carmen Rivera Burgos, en su condición de directora de la Dirección de Asesoría Legal, no supervisó las actuaciones legales del abogado Dennis Edwar Nagahama Rodríguez y, muy por el contrario, firmó en su condición de responsable del área usuaria la conformidad del servicio, tal como se aprecia en el oficio n.° 788-2022-UNS-DAL de 22 de junio de 2022 **(Apéndice n.° 27)**, respecto a los servicios de asesoría legal en la Dirección de Asesoría Legal, en junio de 2022, siendo su responsabilidad la de verificar, dependiendo de la naturaleza de la prestación, la calidad, cantidad y cumplimiento de las condiciones contractuales, en concordancia al Reglamento de la Ley n.° 30225, Ley de Contracciones del Estado, aprobado con Decreto Supremo n.° 344-2018-EF de 29 de diciembre de 2018, que establece:

> *Artículo 168. Recepción y conformidad*
> *"(…)*
> *168.2. La conformidad requiere del informe del funcionario responsable del área usuaria, quien verifica, dependiendo de la naturaleza de la prestación, la calidad, cantidad y cumplimiento de las condiciones contractuales, debiendo realizar las pruebas que fueran necesarias. Tratándose de órdenes de compra o de servicio, la conformidad puede consignarse en dicho documento.*
> *(…)".*

A efectos de determinar el origen de la cobranza judicial, a través del oficio n.° 005-2024-CG/OCI-VR-UNS de 26 de marzo de 2024, **(Apéndice n.° 28)** se solicitó a Wilmer Ibarra Márquez, director (e) de la Dirección de Recursos Humanos, remita las últimas Planillas de Declaración y Pago de Aportes Previsionales de los trabajadores comprendidos en la demanda judicial, que previamente se habían identificado.

En respuesta, mediante del oficio n.° 0316-2024-UNS-DRH de 4 de abril de 2024, **(Apéndice n.° 29)** nos remitió, seis (6) planillas de declaración y pago de aportes previsionales, correspondientes a los meses de devengue 2019-1, 2021-12, 2022-1, 2022-2 y 2022-4, las mismas que fueron elaboradas por Wilber Ibarra Márquez, siendo estos meses, las últimas declaraciones realizadas por la Entidad, respecto a los trabajadores comprendidos en la demanda.

De igual forma, a fin de determinar el vínculo laboral de la Entidad con los trabajadores incluidos en la demanda, se solicitó a través del oficio n.° 002-2024-OCI-UNS-SCE de 29 de abril de 2024, **(Apéndice n.° 30)** al director (e) de la Dirección de Recursos Humanos, nos remita en calidad de préstamo, los contratos, resoluciones u otros documentos, con los que se vincularon a la Entidad, a los trabajadores incluidos en la demanda. En respuesta, a través del oficio n.° 0467-2024-UNS-DRH de 7 de mayo de 2024, **(Apéndice n.° 31)** el director (e) de la Dirección de Recursos Humanos, remitió las transcripciones de resoluciones de consejo universitario solicitadas.

Al respecto, se pudo identificar que la Oficina de Remuneraciones y Control, a cargo de Wilmer Ibarra Márquez, no informó a través de las Planillas de Declaración y Pago de Aportes Previsionales, el cese de la relación laboral en el portal de recaudación AFPnet, respecto a los aportantes que según señalan, no tuvieron vínculo laboral por el mes demandado por la AFP INTEGRA, tal como se muestra a continuación:

---------- **Cuadro en la siguiente hoja** ----------

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS * OCI *

Cuadro n.° 4

Análisis de vinculación laboral con la Entidad de trabajadores incluidos en la demanda y declaración del cese laboral en el Portal de Recaudación AFPnet

N°	Apellidos y nombres de trabajadores	Resoluciones (fecha de emisión)	Periodo de Contrato	Periodo demandado	¿Tenía vínculo laboral vigente?	Observación	Verificación con planillas	Ultima planilla de declaración y pago de aportes previsionales presentada	¿Declaró el cese de la relación laboral en la última planilla de declaración y pago de aportes previsionales?
Liquidación para cobranza n.° IN2022C043850 (Apéndice n.° 8)									
1	Beltrán Osorio Rafael Roberto	Resolución n.° 025-2021-CU-R-UNS (20 de enero de 2021) **(Apéndice n.° 32)**	01/01/2021 al 31/12/2021	01/2022	Si	La Oficina de Remuneraciones señalo que el trabajador **NO** laboró en el mes de enero de 2022	No aparece en la planilla de enero de 2022.	12/2021 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 118-2022-CU-R-UNS (7 de febrero de 2022) **(Apéndice n.° 33)**	01/01/2022 al 16/04/2022						
		Resolución n.° 525-2022-CU-R-UNS (22 de julio 2022) **(Apéndice n.° 34)**	17/04/2022 al 16/09/2022						
Liquidación para cobranza n.° IN2022C043851 (Apéndice n.° 9)									
2	Beltrán Osorio Rafael Roberto	Resolución n.° 025-2021-CU-R-UNS (20 de enero de 2021) **(Apéndice n.° 32)**	01/01/2021 al 31/12/2021	02/2022	Si	La Oficina de Remuneraciones señalo que el trabajador **SI** laboró en el mes de febrero de 2022, por lo que pago el aporte previsional respectivo	Si aparece en la planilla de febrero 2022	No corresponde debido a que la Dirección de Recursos Humanos presentó la planilla de declaración y pago de aportes previsionales en estado: Pagado.	
		Resolución n.° 118-2022-CU-R-UNS (7 de febrero de 2022) **(Apéndice n.° 33)**	01/01/2022 al 16/04/2022						
		Resolución n.° 525-2022-CU-R-UNS (22 de julio 2022) **(Apéndice n.° 34)**	17/04/2022 al 16/09/2022						
Liquidación para cobranza n.° IN2022C043847 (Apéndice n.° 5)									
3	Aguilar Minchon Rytha Mariadhela	Resolución n.° 324-2021-CU-R-UNS (1 de junio de 2021) **(Apéndice n.° 35)**	10/05/2021 al 03/09/2021	02/2022	No		No aparece en la planilla de febrero de 2022	01/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No

		Resolución n.° 677-2021-CU-R-UNS (16 de noviembre de 2021) **(Apéndice n.° 36**	04/09/2021 al 30/09/2021						
		Resolución n.° 488-2022-CU-R-UNS (11 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 37)**	16/05/2022 al 16/09/2022						
		Resolución n.° 522-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 38)**	01/06/2022 culmina las contrataciones de las res. 487, 488 y 489						
		Resolución n.° 566-2022-CU-R-UNS (15 de agosto de 2022) **(Apéndice n.° 39)**	01/06/2022 al 30/06/2022						
4	Sánchez Osorio Nelly Rebeca	Resolución n.° 349-2021-CU-R-UNS (15 de junio de 2021) **(Apéndice n.° 40)**	12/05/2021 al 03/09/2021	02/2022	No	Se declaró como trabajadora en el mes de enero de 2022.	No aparece en la planilla de febrero de 2022	01/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 677-2021-CU-R-UNS (16 de noviembre de 2021) **(Apéndice n.° 36)**	04/09/2021 al 30/09/2021						
Liquidación para cobranza n.° IN2022C043848 (Apéndice n.° 6)									
5	Abanto Buitrón Shirley Juliane	Resolución n.° 324-2021-CU-R-UNS (1 de junio de 2021) **(Apéndice n.° 35)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 566-2021-CU-R-UNS (4 de octubre de 2021) **(Apéndice n.° 41)**	No aparece						
		Resolución n.° 654-2021-CU-R-UNS (8 de noviembre de 2021) **(Apéndice n.° 42)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 488-2022-CU-R-UNS (11 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 37)**	16/05/2022 al 16/09/2022						

ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

2200

		Resolución n.° 522-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 38)**	01/06/2022 culmina las contrataciones de las res. 487, 488 y 489						
		Resolución n.° 566-2022-CU-R-UNS (15 de agosto de 2022) **(Apéndice n.° 39)**	01/06/2022 al 30/06/2022						
6	Alvarado León Daniel Edgar	Resolución n.° 324-2021-CU-R-UNS (1 de junio de 2021) **(Apéndice n.° 35)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 654-2021-CU-R-UNS (8 de noviembre de 2021) **(Apéndice n.° 42)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
7	Ángeles Bustos Andrés Alejandro	Resolución n.° 198-2021-CU-R-UNS (8 de abril de 2021) **(Apéndice n.° 44)**	01/04/2021 al 30/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 114-2022-CU-R-UNS (3 de febrero de 2022) **(Apéndice n.° 45)**	01/10/2021 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 525-2022-CU-R-UNS (27 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 34)**	01/05/2022 al 16/09/2022						
8	Ayala Capra Zait Becker	Resolución n.° 401-2021-CU-R-UNS (14 de julio de 2021) **(Apéndice n.° 46)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 653-2021-CU-R-UNS (8 de noviembre de 2021) **(Apéndice n.° 47)**	04/09/2021 al 30/09/2021						
		Resolución n.° 727-2021-CU-R-UNS (3 de diciembre de 2021) **(Apéndice n.° 48)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

9023

9	Carrasco Alvarado Wilmer Pasión	Resolución n.° 401-2021-CU-R-UNS (14 de julio de 2021) **(Apéndice n.° 46)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 727-2021-CU-R-UNS (3 de diciembre de 2021) **(Apéndice n.° 48)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
10	Castañeda Cruzado Manuel Stefan	Resolución n.° 349-2021-CU-R-UNS (15 de junio de 2021) **(Apéndice n.° 40)**	12/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 654-2021-CU-R-UNS (8 de noviembre de 2021) **(Apéndice n.° 42)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 488-2022-CU-R-UNS (11 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 37)**	16/05/2022 al 16/09/2022						
		Resolución n.° 522-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 38)**	01/06/2022 culmina las contrataciones de las res. 487, 488 y 489						
		Resolución n.° 566-2022-CU-R-UNS (15 de agosto de 2022) **(Apéndice n.° 39)**	01/06/2022 al 30/06/2022						
11	Chala Velásquez Lionel Juliano	Resolución n.° 198-2021-CU-R-UNS (8 de abril de 2021) **(Apéndice n.° 44)**	01/04/2021 al 30/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 566-2021-CU-R-UNS (4 de octubre de 2021) **(Apéndice n.° 41)**	01/10/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 067-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 49)**	01/01/2022 al 25/02/2022						

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

0024

		Resolución n.° 525-2022-CU-R-UNS (27 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 34)**	01/05/2022 al 16/09/2022						
12	Chauca Solano Jorge Walter	Resolución n.° 321-2021-CU-R-UNS (28 de mayo de 2021) **(Apéndice n.° 50)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 727-2021-CU-R-UNS (3 de diciembre de 2021) **(Apéndice n.° 48)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 073-2022-CU-R-UNS (21 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 51)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 488-2022-CU-R-UNS (11 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 37)**	23/05/2022 al 16/09/2022						
		Resolución n.° 522-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 38)**	01/06/2022 culmina las contrataciones de las res. 487, 488 y 489						
13	Diestra Balta Jesús Gabriel	Resolución n.° 692-2021-CU-R-UNS (24 de noviembre de 2021) **(Apéndice n.° 52)**	02/11/2021 al 31/12/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 073-2022-CU-R-UNS (21 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 51)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 487-2022-CU-R-UNS (11 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 53)**	16/05/2022 al 16/09/2022						
		Resolución n.° 522-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 38)**	01/06/2022 culmina las contrataciones de las res. 487, 488 y 489						
14	Figueroa León Rubén Adrián	Resolución n.° 401-2021-CU-R-UNS (14 de julio de 2021) **(Apéndice n.° 46)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

2025

		Resolución n.° 727-2021-CU-R-UNS (3 de diciembre de 2021) **(Apéndice n.° 48)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 487-2022-CU-R-UNS (11 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 53)**	16/05/2022 al 16/09/2022						
		Resolución n.° 522-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 38)**	01/06/2022 culmina las contrataciones de las res. 487, 488 y 489						
		Resolución n.° 566-2022-CU-R-UNS (15 de agosto de 2022) **(Apéndice n.° 39)**	01/06/2022 al 30/06/2022						
15	Flores de Ciudad Elizabeth Emelda	Resolución n.° 308-2021-CU-R-UNS (24 de mayo de 2021) **(Apéndice n.° 54)**	01/04/2021 al 30/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 566-2021-CU-R-UNS (4 de octubre de 2021) **(Apéndice n.° 41)**	01/10/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 072-2022-CU-R-UNS (21 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 55)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 113-2023-CU-R-UNS (27 de febrero de 2023) **(Apéndice n.° 56)**	01/04/2022 al 16/09/2022						
16	Gamboa Carranza Nilton Fabricio	Resolución n.° 324-2021-CU-R-UNS (1 de junio de 2021) **(Apéndice n.° 35)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 654-2021-CU-R-UNS (8 de noviembre de 2021) **(Apéndice n.° 42)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

9026

17	Gutiérrez Aponte José Luis	Resolución n.° 320-2021-CU-R-UNS (28 de mayo de 2021) **(Apéndice n.° 57)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 692-2021-CU-R-UNS (24 de noviembre de 2021) **(Apéndice n.° 52)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 073-2022-CU-R-UNS (21 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 51)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 487-2022-CU-R-UNS (11 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 53)**	16/05/2022 al 16/09/2022						
		Resolución n.° 522-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 38)**	01/06/2022 culmina las contrataciones de las res. 487, 488 y 489						
18	Herrera Uchalin Marilia Ghardenny	Resolución n.° 324-2021-CU-R-UNS (1 de junio de 2021) **(Apéndice n.° 35)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 654-2021-CU-R-UNS (8 de noviembre de 2021) **(Apéndice n.° 42)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 488-2022-CU-R-UNS (11 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 37)**	16/05/2022 al 16/09/2022						
		Resolución n.° 522-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 38)**	01/06/2022 culmina las contrataciones de las res. 487, 488 y 489						
		Resolución n.° 566-2022-CU-R-UNS (15 de agosto de 2022) **(Apéndice n.° 39)**	01/06/2022 al 30/06/2022						

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

0027

19	Hora Manrique Isabel Susy	Resolución n.° 349-2021-CU-R-UNS (15 de junio de 2021) **(Apéndice n.° 40)**	12/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 654-2021-CU-R-UNS (8 de noviembre de 2021) **(Apéndice n.° 42)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
20	Jaque Chauca Jesús Luis	Resolución n.° 727-2021-CU-R-UNS (3 de diciembre de 2021) **(Apéndice n.° 48)**	02/11/2021 al 31/12/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
21	Lázaro Suyon Jorge Luis	Resolución n.° 401-2021-CU-R-UNS (14 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 46)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 653-2021-CU-R-UNS (8 de noviembre de 2021) **(Apéndice n.° 47)**	04/09/2021 al 30/09/2021						
		Resolución n.° 727-2021-CU-R-UNS (3 de diciembre de 2021) **(Apéndice n.° 48)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 487-2022-CU-R-UNS (11 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 53)**	23/05/2022 al 16/09/2022						
		Resolución n.° 522-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 38)**	01/06/2022 culmina las contrataciones de las res. 487, 488 y 489						
		Resolución n.° 566-2022-CU-R-UNS (15 de agosto de 2022) **(Apéndice n.° 39)**	01/06/2022 al 30/06/2022						

0028

22	Lecca Tapia Alem Manuel	Resolución n.° 044-2021-CU-R-UNS (26 de enero de 2021) **(Apéndice n.° 58)**	04/01/2021 al 19/03/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 727-2021-CU-R-UNS (3 de diciembre de 2021) **(Apéndice n.° 48)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
23	Otoya Tasayco Oswaldo Jonel	Resolución n.° 727-2021-CU-R-UNS (3 de diciembre de 2021) **(Apéndice n.° 48)**	02/11/2021 al 31/12/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 487-2022-CU-R-UNS (11 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 53)**	23/05/2022 al 16/09/2022						
		Resolución n.° 522-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 38)**	01/06/2022 culmina las contrataciones de las res. 487, 488 y 489						
		Resolución n.° 566-2022-CU-R-UNS (15 de agosto de 2022) **(Apéndice n.° 39)**	01/06/2022 al 30/06/2022						
24	Palacios Dulce Nelson Johnni	Resolución n.° 402-2021-CU-R-UNS (14 de julio de 2021) **(Apéndice n.° 59)**	07/06/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 654-2021-CU-R-UNS (8 de noviembre de 2021) **(Apéndice n.° 42)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 488-2022-CU-R-UNS (11 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 37)**	16/05/2022 al 16/09/2022						

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS * OCI *

0029

		Resolución n.° 522-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 38)**	01/06/2022 culmina las contrataciones de las res. 487, 488 y 489						
		Resolución n.° 566-2022-CU-R-UNS (15 de agosto de 2022) **(Apéndice n.° 39)**	01/06/2022 al 30/06/2022						
25	Pardo Reyes Juan Carlos	Resolución n.° 198-2021-CU-R-UNS (8 de abril de 2021) **(Apéndice n.° 44)**	01/04/2021 al 30/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 566-2021-CU-R-UNS (4 de octubre de 2021) **(Apéndice n.° 41)**	01/10/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 525-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 34)**	01/05/2022 al 16/09/2022						
		Resolución n.° 729-2022-CU-R-UNS (7 de noviembre de 2022) **(Apéndice n.° 60)**	17/09/2022 al 31/12/2022						
26	Paredes Jacinto Marlene Raquel	Resolución n.° 401-2021-CU-R-UNS (14 de julio de 2021) **(Apéndice n.° 46)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 727-2021-CU-R-UNS (3 de diciembre de 2021) **(Apéndice n.° 48)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
27	Pérez Barrenechea Eliana Catherine	Resolución n.° 654-2021-CU-R-UNS (8 de noviembre de 2021) **(Apéndice n.° 42)**	02/11/2021 al 31/12/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
28	Pozo Cusma Betsi Margaret	Resolución n.° 198-2021-CU-R-UNS (8 de abril de 2021) **(Apéndice n.° 44)**	01/04/2021 al 30/09/2021	03/2022	Si	Trabajó desde el 15/03, por lo que se le		02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

030

		Resolución n.° 566-2021-CU-R-UNS (4 de octubre de 2021) **(Apéndice n.° 41)**	01/10/2021 al 31/12/2021			habría tenido que declarar en la planilla de declaración y aportes previsionales del mes devengado de 03/2022			
		Resolución n.° 072-2022-CU-R-UNS (21 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 55)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 311-2022-CU-R-UNS (11 de mayo de 2022) **(Apéndice n.° 61)**	15/03/2022 al 30/04/2022						
		Resolución n.° 525-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 34)**	01/05/2022 al 16/09/2022						
29	Sánchez Solórzano José Roberto	Resolución n.° 692-2021-CU-R-UNS (24 de noviembre de 2021) **(Apéndice n.° 52)**	02/11/2021 al 31/12/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 073-2022-CU-R-UNS (21 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 51)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 487-2022-CU-R-UNS (11 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 53)**	16/05/2022 al 16/09/2022						
		Resolución n.° 522-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 38)**	01/06/2022 culmina las contrataciones de las res. 487, 488 y 489						
30	Tandaypan Cruz Gregorio Aquiles	Resolución n.° 401-2021-CU-R-UNS (14 de julio de 2021) **(Apéndice n.° 46)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 727-2021-CU-R-UNS (3 de diciembre de 2021) **(Apéndice n.° 48)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 487-2022-CU-R-UNS (11 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 53)**	23/05/2022 al 16/09/2022						

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS * OCI *

0031

		Resolución n.° 522-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 38)**	01/06/2022 culmina las contrataciones de las res. 487, 488 y 489						
		Resolución n.° 566-2022-CU-R-UNS (15 de agosto de 2022) **(Apéndice n.° 39)**	01/06/2022 al 30/06/2022						
31	Tomas Vásquez Javier cesar	Resolución n.° 401-2021-CU-R-UNS (14 de julio de 2021) **(Apéndice n.° 46)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 727-2021-CU-R-UNS (3 de diciembre de 2021) **(Apéndice n.° 48)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 487-2022-CU-R-UNS (11 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 53)**	16/05/2022 al 16/09/2022						
		Resolución n.° 522-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 38)**	01/06/2022 culmina las contrataciones de las res. 487, 488 y 489						
		Resolución n.° 566-2022-CU-R-UNS (15 de agosto de 2022) **(Apéndice n.° 39)**	01/06/2022 al 30/06/2022						
32	Tume Ramírez Hipólito	Resolución n.° 401-2021-CU-R-UNS (14 de julio de 2021) **(Apéndice n.° 46)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 727-2021-CU-R-UNS (3 de diciembre de 2021) **(Apéndice n.° 48)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS * OCI

0032

		Resolución n.° 487-2022-CU-R-UNS (11 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 53)**	23/05/2022 al 16/09/2022						
		Resolución n.° 522-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 38)**	01/06/2022 culmina las contrataciones de las res. 487, 488 y 489						
		Resolución n.° 566-2022-CU-R-UNS (15 de agosto de 2022) **(Apéndice n.° 39)**	01/06/2022 al 30/06/2022						
33	Valderrama Ramos Manuel Nelson	Resolución n.° 401-2021-CU-R-UNS (14 de julio de 2021) **(Apéndice n.° 46)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 727-2021-CU-R-UNS (3 de diciembre de 2021) **(Apéndice n.° 48)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 487-2022-CU-R-UNS (11 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 53)**	23/05/2022 al 16/09/2022						
		Resolución n.° 522-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 38)**	01/06/2022 culmina las contrataciones de las res. 487, 488 y 489						
		Resolución n.° 566-2022-CU-R-UNS (15 de agosto de 2022) **(Apéndice n.° 39)**	01/06/2022 al 30/06/2022						
34	Vásquez Tolentino Emerita Victoria	Resolución n.° 654-2021-CU-R-UNS (8 de noviembre de 2021) **(Apéndice n.° 42)**	02/11/2021 al 31/12/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						

0033

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS * OCI *

35	Vega Fajardo Adolfo Hans	Resolución n.° 401-2021-CU-R-UNS (14 de julio de 2021) **(Apéndice n.° 46)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 727-2021-CU-R-UNS (3 de diciembre de 2021) **(Apéndice n.° 48)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
36	Vega García Irma Elizabeth	Resolución n.° 198-2021-CU-R-UNS (8 de abril de 2021) **(Apéndice n.° 44)**	01/04/2021 al 30/09/2021	03/2022	Si	Trabajó desde el 15/03, por lo que se le habría tenido que declarar en la planilla de declaración y aportes previsionales del mes devengado de 03/2022		02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 139-2022-CU-R-UNS (11 de febrero de 2022) **(Apéndice n.° 62)**	01/10/2021 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 311-2022-CU-R-UNS (11 de mayo de 2022) **(Apéndice n.° 61)**	15/03/2022 al 31/03/2022						
		Resolución n.° 546-2022-CU-R-UNS (4 de agosto de 2022) **(Apéndice n.° 63)**	01/05/2022 al 16/09/2022						
37	Velásquez Yupanqui Jessica Melissa	Resolución n.° 349-2021-CU-R-UNS (15 de junio de 2021) **(Apéndice n.° 40)**	12/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 654-2021-CU-R-UNS (8 de noviembre de 2021) **(Apéndice n.° 42)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 677-2021-CU-R-UNS (16 de noviembre de 2021) **(Apéndice n.° 36)**	04/09/2021 al 30/09/2021						
		Resolución n.° 141-2022-CU-R-UNS (11 de febrero de 2022) **(Apéndice n.° 64)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
38	Villacorta Arenas Ana María	Resolución n.° 321-2021-CU-R-UNS (28 de mayo de 2021) **(Apéndice n.° 50)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 727-2021-CU-R-UNS (3 de diciembre de 2021)	02/11/2021 al 31/12/2021						

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

0034

		(Apéndice n.° 48)							
		Resolución n.° 073-2022-CU-R-UNS (21 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 51)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
		Resolución n.° 487-2022-CU-R-UNS (11 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 53)**	23/05/2022 al 16/09/2022						
		Resolución n.° 522-2022-CU-R-UNS (22 de julio de 2022) **(Apéndice n.° 38)**	01/06/2022 culmina las contrataciones de las res. 487, 488 y 489						
39	Villarreal Torres Henry Oswaldo	Resolución n.° 401-2021-CU-R-UNS (14 de julio de 2021) **(Apéndice n.° 46)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 727-2021-CU-R-UNS (3 de diciembre de 2021) **(Apéndice n.° 48)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
40	Zarate Alegre Giovana Marlene	Resolución n.° 401-2021-CU-R-UNS (14 de julio de 2021) **(Apéndice n.° 46)**	10/05/2021 al 03/09/2021	03/2022	No			02/2022 **(Apéndice n.° 29)**	No
		Resolución n.° 727-2021-CU-R-UNS (3 de diciembre de 2021) **(Apéndice n.° 48)**	02/11/2021 al 31/12/2021						
		Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS (17 de enero de 2022) **(Apéndice n.° 43)**	01/01/2022 al 25/02/2022						
Liquidación para cobranza n.° IN2022C043849 (Apéndice n.° 7)									
41	Trujillo Ulloa Washintong Alfonso	Resolución n.° 541-2018-CU-R-UNS (2 de agosto de 2018) **(Apéndice n.° 65)**	23/04/2018 al 31/12/2018	03/2019	No			01/2019 **(Apéndice n.° 29)**	No

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

0035

		Resolución n.° 024-2019-CU-R-UNS (16 de enero de 2019) **(Apéndice n.° 66)**	01/01/2019 al 10/01/2019						
		Resolución n.° 417-2019-CU-R-UNS (6 de junio de 2019) **(Apéndice n.° 67)**	01/04/2019 al 31/12/2019						
Liquidación para cobranza n.° IN2022C043852 (Apéndice n.° 10)									
Al respecto, la Entidad cumplió con declarar, retener y pagar los aportes previsionales de los trabajadores incluidos en la Liquidación para cobranza n.° IN2022C043852 para cobranza, por cuanto no se realizará este análisis para la presente liquidación.									

Fuente: Oficio n.° 184 y 185-2024-UNS-DGA-UTES/J de 7 de mayo de 2024 **(Apéndice n.° 68),** Oficio n.° 0316-2024-UNS-DRH de 3 de abril de 2024 y, oficio n.° 467-2024-UNS-DRH de 7 de mayo de 2024.
Elaborado por: Comisión de Control.

---------- Continúa en la siguiente página ----------

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS * OCI *

0036

Como se aprecia en el cuadro precedente, del total de trabajadores incluidos en la demanda de la AFP INTEGRA, tres (3) trabajadores tienen una resolución que los vincula con la Entidad, en el periodo demandado, situaciones que detallaremos a continuación:

Caso del docente Rafael Roberto Beltrán Osorio – Enero 2022

Al respecto, revisadas las planillas únicas de pago de enero de 2022 **(Apéndice n.° 68)**, de: **i)** Docentes contratados MINEDU, **ii)** Autoridades Universitarias, **iii)** Administrativos nombrados, **iv)** Docentes nombrados, **v)** Administrativo sentencia judicial, **vi)** Administrativos contratados, **vii)** Administrativos CAS RO, **viii)** Administrativos CAS RDR, **ix)** Docentes contratados categoría principal, **x)** Altos funcionarios Ley 30057, **xi)** Docentes contratados MINEDU 2da, **xii)** Docentes contratados captación directa 2da, **xiii)** Docentes contratados captación directa y, **xiv)** 89 docentes; se advierte que en ninguna de estas, fue incluido el señor Rafael Roberto Beltrán Osorio.

No obstante, a través de la resolución n.° 025-2021-CU-R-UNS de 20 de enero de 2021, **(Apéndice n.° 32)** se contrató a Rafael Roberto Beltrán Osorio por el periodo del 1 de enero al 31 de diciembre de 2021 y, con resolución n.° 118-2022-CU-R-UNS de 7 de febrero de 2022, **(Apéndice n.° 33)** se renovó, con eficacia anticipada, el contrato por el periodo 1 de enero al 16 de abril de 2022.

Debido a la incongruencia de la información, se consultó al director (e) de la Dirección de Recursos Humanos, Wilmer Ibarra Márquez, a través del acta n.° 1-2024-OCI/UNS-SCE de 14 de mayo de 2024, **(Apéndice n.° 69)** la razón por la que habiéndose renovado la contratación de Rafael Roberto Beltrán Osorio, no fue declarado, retenido y pagado su aporte previsional; indicándonos que eso se debió a que la resolución n.° 118-2022-CU-R-UNS fue emitida el 7 de febrero de 2022, **(Apéndice n.° 33)** por lo que se le incluyó recién en la Planilla de Declaración y Pago de Aportes Previsionales del mes devengado de febrero de 2022 **(Apéndice n.° 29)**, considerando el monto acumulado del mes de enero y febrero de 2022, situación corroborada en la planilla única de pago del mes de febrero 2022 **(Apéndice n.° 68)**, en la que se paga el mes de enero de 2022 con el concepto de "REINTEGRO".

En conclusión, debido a que la fecha de emisión de la resolución que resuelve la renovación del contrato de Rafael Roberto Beltrán Osorio, fue posterior a la fecha de elaboración de las planillas únicas de pago, no se consideró la declaración y pago del aporte previsional en el mes de enero de 2022, situación que fue subsanada por la Entidad en el mes de febrero de 2022, donde se declara y pago el aporte previsional de la persona en mención, por un monto que acumula las remuneraciones de los meses de enero y febrero de 2022, no existiendo deuda por aporte previsional.

Caso Betsi Margaret Pozo Cusma e Irma Elizabeth Vega Garcia – Marzo 2022

Revisadas las planillas únicas de pago de marzo de 2022 **(Apéndice n.° 68)**, de: **i)** Docentes contratados MINEDU, **ii)** Autoridades Universitarias, **iii)** Administrativos nombrados, **iv)** Docentes nombrados, **v)** Administrativo sentencia judicial, **vi)** Administrativos contratados, **vii)** Administrativos CAS RO Ibarra Marquéz Wilmer, **viii)** Administrativos CAS RDR, **ix)** Altos funcionarios Ley 30057, **x)** Docentes contratados captación directa y **xi)** Administrativos CAS RO; se advierte que Irma Elizabeth Vega Garcia y Betsi Margaret Pozo Cusma, no fueron incluidos en la panilla única de pagos de marzo 2022.

No obstante, se observa que a través de la resolución n.° 311-2022-CU-R-UNS de 11 de mayo de 2022, **(Apéndice n.° 61)** se resolvió contratar, con eficacia anticipada, a la docente Betsi Margaret Pozo Cusma, por el periodo de 15 de marzo al 30 de abril de 2022 y, a la docente Irma Elizabeth Vega García, por el periodo de 15 al 31 de marzo de 2022, por lo que se puede concluir que sí tuvieron vínculo laboral con la Entidad en el mes de marzo de 2022.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

En razón a ello, a través del acta n.° 1-2024-OCI/OCI-SCE de 14 de mayo de 2024, **(Apéndice n.° 69)** el director (e) de la Dirección de Recursos Humanos señaló, que las dos trabajadoras mencionadas en el párrafo precedente, no fueron consideradas en la planilla única de pago del mes de marzo, debido a que la resolución que aprobó su contratación, fue emitida el 11 de mayo de 2022; por ello, se les pagó en el mes de mayo, los haberes que no percibieron en el mes de marzo de 2022, bajo el concepto de "REINTEGRO".

En conclusión, si bien ambas personas tuvieron vínculo laboral en marzo de 2022, estas no fueron incluidas en las planillas de declaración y pago de aportes previsionales del mes devengado de marzo 2022, debido a que la resolución que aprobó su contratación, fue emitida el 11 de mayo de 2022, por lo que se declararon, retuvieron y pagaron los aportes previsionales de ambas personas, en la planilla única de pagos del mes de mayo de 2022 **(Apéndice n.° 70)**, acumulando los pagos del periodo que fueron contratadas, por lo que las trabajadoras no fueron afectadas en sus aportaciones y, no teniendo la Entidad deuda existente.

De otra parte, es necesario entender que las entidades públicas y privadas, tienen como obligación la declaración, retención y pago de los aportes previsionales de cada uno de sus trabajadores; asimismo, para el pago de los aportes, se generan a través del portal de recaudación "AFPnet", las **planillas de declaración y pago de aportes previsionales**, las mismas que según el artículo 50° del Reglamento del TUO de la Ley del Sistema Privado de Pensiones, aprobada con Decreto Supremo n.° 004-98-EF de 21 de enero de 1998 y, sus modificatorias; **contienen la información necesaria sobre cada uno de los trabajadores afiliados** y la composición de los respectivos aportes; señalando además en su segundo párrafo, lo siguiente:

> *"La referida planilla de pago de aportes tendrá el carácter de declaración jurada a cargo de los empleadores, en ese sentido, la información contenida en ella se considerará válida para todo efecto en tanto su modificación no sea comunicada expresamente y por escrito por el empleador a la AFP"* **(Subrayado nuestro)**

En concordancia con lo mencionado anteriormente, el artículo 109° del subcapítulo **V. PAGO Y RECAUDACIÓN DE APORTES CORRESPONDIENTES A TRABAJADORES DEPENDIENTES**, del Capítulo **II. APORTES**, del Título **V. AFILIACIÓN Y APORTES**, del Compendio de Normas de Superintendencia Reglamentarias del Sistema Privado de Administración de Fondos de Pensiones, aprobado con Resolución n.° 080-98-EF/SAFAP de 3 de marzo de 1998 y, sus modificatorias; señala:

> *"Los empleadores, independientemente del número de trabajadores que tengan a su cargo, deberán obligatoriamente presentar la declaración de la planilla y pago de aportes previsionales mediante el Portal de Recaudación AFPnet.*
>
> *Las declaraciones de la planilla presentadas a través de dicho Portal tienen carácter de declaración jurada de los empleadores, por lo que la información contenida en ellas se tomará como válida para todo efecto, en tanto su modificación no sea oportunamente comunicada por el empleador a la AFP. La planilla no puede ser modificada una vez que se haya efectuado el pago de los aportes."* **(Subrayado nuestro)**

En ese sentido, el portal AFPnet contiene guías rápidas para el empleador, entre ellas, la "Guía de declaración y pago de planillas", la misma que señala como información necesaria para la generación de las planillas de declaración y pago de aportes previsionales, entre otras, la siguiente:

> *"(...)*

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

Datos de la relación laboral del mes declarado: Si hubo relación laboral en el mes, si inició o terminó relación laboral en el mes, si recibió remuneración y cual fue, o, de ser el caso, el motivo por el que el trabajador estuvo exceptuado de pagar los aportes del mes.
(...)"

Teniendo en consideración lo descrito y, lo evidenciado en las Planillas de Declaración y Pago de Aportes Previsionales, se sabe que la Oficina de Remuneraciones y Control, encargada del manejo del portal de recaudación AFPnet, no cumplió con informar el cese de la relación laboral de los aportantes considerados en la demanda interpuesta por la AFP INTEGRA, en la última Planilla de Declaración y Pago de Aportes Previsionales, que les realizaron a estos, a pesar de tener conocimiento que la información contenida en ellas, tienen carácter de declaración jurada, por lo que al no realizar la declaración del cese laboral, la AFP INTEGRA *"supuso"* la continuidad laboral del aportante, generándose deudas presuntas.

En consecuencia, y considerando el artículo 154° del subcapítulo X. COBRANZA DE APORTES IMPAGOS, del Capítulo II. APORTES, del Título V. AFILIACIÓN Y APORTES, del Compendio de Normas de Superintendencia Reglamentarias del Sistema Privado de Administración de Fondos de Pensiones, aprobado con Resolución n.° 080-98-EF/SAFAP de 3 de marzo de 1998 y, sus modificatorias; que señala:

"(...)
b) Deuda Previsional Presunta.- Corresponde a la deuda donde no se tiene certeza de su existencia debido a que no se cuenta con una DSP o documento cierto que la sustente, y se genera en las siguientes situaciones: i) Cuando existe al menos un mes pagado o uno con deuda cierta, es decir, se trata de una deuda previsional presunta con historia inmediata; o, ii) cuando el registro de vínculo laboral activo de la AFP es lo único que relaciona al afiliado y al empleador, es decir, se trata de una deuda previsional presunta sin historia inmediata. En ambas situaciones, se genera deuda por los cuatro meses anteriores solo en caso no exista evidencia del inicio de la relación laboral, y por los cuatro meses posteriores solo en caso no exista evidencia del fin de la relación laboral. La AFP puede computar la deuda previsional presunta por más meses cuando, conociendo la existencia de la relación laboral, no se tenga certeza de la remuneración devengada
(...)"

Así como, en el artículo 158° de la norma previamente citada, que establece:

"Cuando se trate de alguno de los subtipos de deuda previsional cierta o de una deuda previsional presunta con historia inmediata, el plazo máximo con el que cuenta la AFP para la interposición de la demanda judicial es el que resulte mayor entre:

a) El último día del séptimo mes siguiente a aquél en que vence el plazo para el pago oportuno de aportes previsionales; o,

b) El último día del séptimo mes siguiente a aquél en el que la AFP toma conocimiento de la deuda."

El jefe de la Oficina de Remuneraciones y Control, Wilmer Ibarra Márquez, al no haber declarado el cese de la relación laboral de los trabajadores comprendidos en la demanda, en la Planilla de Declaración y Pago de Aportes Previsionales, a través del portal de recaudación AFPnet, condujeron a que se configuraran deudas presuntas, lo que facultó a la AFP INTEGRA la interposición de la demanda judicial.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

La inacción de los servidores mencionados en los párrafos precedentes, al no informar el cese de la relacional laboral de los trabajadores en la planilla de declaración de pago de aportes previsionales correspondientes, así como la no presentación de los documentales que hubiesen sustentado la contradicción formulada por la defensa a pesar que el Juez de la causa le otorgara el plazo de diez (10) días hábiles, y tampoco se presentó el recurso de apelación al Auto Final de Ejecución que declaró fundado la demanda en favor del AFP Integra; inobservando el Código Procesal Civil y el TUO de La Ley del Sistema Privado de Administración de Fondos de Pensiones, ocasionando un perjuicio económico de S/49 746,49.

La situación expuesta ha contravenido la siguiente normativa:

- **Texto Único Ordenado de La Ley del Sistema Privado de Administración de Fondos de Pensiones, Decreto Supremo n.° 054-97-EF, publicada en el Diario Oficial El Peruano el 14 de mayo de 1997 y, modificatorias**

  Artículo 38.- Proceso de Ejecución
  "(…)
  b) El ejecutado podrá contradecir la ejecución solo por los siguientes fundamentos:
  1. Estar cancelada la deuda, lo que se acreditará con copia de la Planilla de Pagos de Aportes Previsiones debidamente cancelada
  (…)
  3. Inexistencia del vínculo laboral con el afiliado durante los meses en que se habrían devengado los aportes materia de cobranza, lo que se acreditará con copia de los libros de planillas;"

  (…)

  La contradicción se deberá presentar acompañada de prueba documental que acredite sus fundamentos, (…)

  No se admitirá prueba distinta a los documentos. (…)"

- **Texto Único Ordenado del Código Procesal Civil, aprobado con Resolución Ministerial n.° 010-93-JUS, publicada en el Diario Oficial El Peruano el 22 de abril de 1993, y modificatorias**

  "Artículo 691.- Auto y apelación

  El plazo para interponer apelación contra el auto, que resuelve la contradicción es de tres días contados, desde el día siguiente a su notificación. (…)."

Los hechos expuestos ocasionaron a la Entidad un perjuicio económico de S/49 746,49 **(cuarenta y nueve mil setecientos cuarenta y seis con 49/100)**, al pagar judicialmente por aportes previsionales que no correspondían.

La situación expuesta se originó por la inacción del jefe de la Oficina de Remuneraciones y Control, Wilmer Ibarra Márquez, al no informar el cese de la relación laboral de los trabajadores incluidos en la demanda judicial de la AFP, que no tenían vínculo laboral con la Entidad; así como la omisión de controlar las actividades de la oficina y del personal directivo a su cargo por parte del director (e) de la Dirección de Recursos Humanos; asimismo por el accionar del apoderado legal de la Entidad, al no presentar las copias de las planillas al juez de la causa, para acreditar inexistencia de vínculo laboral con los afiliados, así también, por la omisión de funciones de la directora de la Dirección de Asesoría Legal, por no supervisar ni controlar los actos procesales de dicho apoderado legal.

Comentarios de las personas comprendidas en los hechos específicos presuntamente irregulares

Las personas comprendidas en los hechos presentaron sus comentarios o aclaraciones, documentados en copia simple, como se aprecia en el **Apéndice n.° 78** del presente Informe de Control Especifico.

Cabe precisar que en el caso del señor Denis Edwar Nagahama Rodríguez, presentó extemporáneamente sus comentarios o aclaraciones al pliego de hechos comunicado.

Evaluación de los comentarios o aclaraciones de las personas comprendidas en los hechos

Efectuada la evaluación de los comentarios o aclaraciones y documentos presentados por las personas comprendidas en los hechos, se concluye que no desvirtúan los hechos notificados en el Pliego de Hechos. La referida evaluación, las cedulas de comunicación y las respectivas notificaciones, forman parte del apéndice **Apéndice n.° 78** del Informe de Control Específico.

La participación de las personas comprendidas en los hechos, se describe a continuación:

1. **Elvira Amanda Del Carmen Rivera Brugos,** identificada con DNI N° 18214704, en su condición de directora de la Dirección de Asesoría Legal, designada mediante Transcripción de Resolución n.° 184-2022-CU-R-UNS de 2 de marzo de 2022, correspondiente al periodo desde el 7 de marzo al 31 de diciembre de 2022 **(Apéndice n.° 71);** siendo notificado el Pliego de Hechos con Cedula de Notificación n.° 001-2024-CG/OCI-SCE-UNS de 23 de mayo de 2024 (**Apéndice n.° 78)**, presentando sus comentarios y/o aclaraciones mediante escrito s/n recepcionado el 31 de mayo de 2024, en ochenta y cinco (23) folios, en copia simple **(Apéndice n.° 78).**

   Se le atribuye responsabilidad, por no supervisar, y hacer seguimiento a través de la revisión del expediente físico o de manera virtual a través de la página web del Poder judicial del Perú (consulta de expedientes judiciales), en su condición de directora de la Dirección de Asesoría Legal de la Entidad, de las actuaciones del Abogado Denis Edwar Nagahama Rodríguez, locador adscrito a su despacho y, que estuvo como defensor legal en el proceso judicial, recaído en el Expediente n.° 00786-2022-2501-JP-LA-01 **(Apéndice n.° 4)** sobre Obligación de Dar Suma de Dinero por presuntas obligaciones previsionales impagas en favor de la AFP INTEGRA, por cuanto el abogado se apersonó, formuló contradicción y solicitó plazo ampliatorio para remitir información que sustenten su contradicción ante el 1° Juzgado de Paz Letrado – NLPT; en atención a su pedido el Juez de la causa, mediante resolución n.° DOS **(Apéndice n.° 19)**, le concedió ampliación del plazo por diez (10) días, la misma que fue notificada electrónicamente, el 6 de junio de 2022.

   Además, solicitó a la Dirección de Recursos Humanos, a través del oficio n.° 649-2022-UNS-DAL de 26 de mayo de 2022 **(Apéndice n.° 13)**, información para sustentar la contradicción a la demanda, sin embargo, a pesar que la Dirección de Recursos Humanos le remitió la información solicitada, con el oficio n.° 702-2022-UNS-DRH **(Apéndice n.° 18)**, recepcionado el 1 de junio de 2022, no cauteló que el abogado defensor cumpla con presentarlo al juez de la causa y, a pesar del deficiente servicio del abogado Denis Edwar Nagahama Rodriguez, dio la conformidad al servicio.

   Asimismo, por no actuar en defensa de los intereses de la Entidad, al no cautelar que se interponga el recurso de apelación en el plazo de ley en contra del auto final de ejecución, toda vez que la defensa legal tenía hasta el 06 de julio de 2022 para su impugnación, a pesar de ser también apoderada legal de la Entidad, lo que conllevó que, mediante resolución n.° CINCO de

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

25 de abril de 2023 **(Apéndice n.° 21)**, se declare consentida la sentencia y se requiera a la Entidad, el abono del monto ordenado a pagar por una deuda inexistente.

Los hechos expuestos, ocasionaron un perjuicio económico a la Entidad por **S/ 49 746,49.**

Con dicho accionar, inobservó lo dispuesto en el artículo 691° del TUO del Código Procesal Civil, publicada el 22 de abril de 1993 y, sus modificatorias, relacionado al plazo legal para interponer apelación contra los autos judiciales.

Asimismo, incumplió los deberes de la Función Pública, establecido en el numeral 6 del artículo 7° de la Ley del Código de Ética de la Función Pública, Ley n.° 27815, que establece: *"Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública"*.

De igual manera, trasgredió la Ley n.° 28175 – Ley Marco del Empleo Público, Título Preliminar, artículo IV, numeral 6, que establece: *"Principios de probidad y ética pública. – El empleado público actuará de acuerdo a los principios y valores éticos establecidos en la Constitución y las leyes, que requiera la función pública"*; asimismo, Título I, Capítulo I, artículo 2, literal d): *"Desempeñar sus funciones con (...), criterio, eficiencia, laboriosidad y vocación de servicio"*; de igual forma, Capítulo V, artículo 16, literales a): *"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público"*; además del Capítulo VII, artículo 19: *"Los empleados públicos son responsables civil, penal o administrativamente por el incumplimiento de las normas legales y administrativas en el ejercicio del servicio público"*.

Vulnerando además, con su accionar negligente, lo dispuesto en el artículo 55°, literal b), que señala: *"Organizar, dirigir, supervisar y controlar las actividades de la unidades orgánicas de su oficina;"*, del Reglamento de Organización y funciones de la Universidad Nacional del Santa **(Apéndice n.° 80)**, aprobada con Transcripción de Resolución n.° 071-2001-CU-R-UNS de 1 de marzo de 2001 y, modificatorias.

Así como también el artículo 569°, numeral 569.6 del Reglamento General de la Universidad Nacional del Santa, aprobado con resolución n.° 305-2017-CU-R-UNS de 25 de abril de 2017, que estable como función de la Dirección de Asesoría Legal la de *"(...) Actuar en defensa de los intereses de la UNS ante todas las instituciones públicas y privadas (...)*.

Como resultado de la evaluación de los comentarios o aclaraciones formulados por **Elvira Amanda del Carmen Rivera Burgos**, cuyo desarrollo consta en el Informe de Control Específico **(Apéndice n.° 78)** se ha determinado que el hecho con evidencia de presunta irregularidad no ha sido desvirtuado y configura presunta responsabilidad administrativa funcional, no sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría, derivada del deber incumplido previsto en la normativa anteriormente señalada; asimismo, presunta responsabilidad civil, por la afectación causada al patrimonio de la Entidad que, no puede ser recuperado por la vía administrativa, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo a cargo de la Entidad y las acciones legales a cargo de las instancias competentes.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

2. **Wilmer Ibarra Márquez,** identificado con DNI n.° 03361442, en su condición de jefe de la Oficina de Remuneraciones y Control, según relación de funcionarios remitida con el oficio n.° 435-2024-UNS-DRH de 29 de abril de 2024 **(Apéndice n.° 72)**, correspondiente al periodo de 1 de enero al 6 de marzo de 2022 y, designado mediante Transcripción de Resolución n.° 190-2022-CU-R-UNS de 3 de marzo de 2022 **(Apéndice n.° 73)**, correspondiente al periodo desde el 7 de marzo al 31 de julio de 2022; en su condición de director (e) de la Dirección de Recursos Humanos, designado mediante Transcripción de Resolución n.° 025-2022-CU-R-UNS del 10 de enero 2022 **(Apéndice n.° 74)**, por el periodo de 1 al 20 de enero 2022, Transcripción de Resolución n.° 070-2022-CU-R-UNS del 18 de enero 2022 **(Apéndice n.° 75)**, por el periodo de 21 de enero al 28 de febrero 2022, Transcripción de Resolución n.° 181-2022-CU-R-UNS del 2 de marzo 2022 **(Apéndice n.° 76)**, por el periodo de 1 al 6 de marzo 2022; siendo notificado el Pliego de Hechos con Cedula de Notificación n.° 002-2024-CG/OCI-SCE-UNS de 23 de mayo de 2024 (**Apéndice n.° 78)**, presentando sus comentarios y/o aclaraciones mediante documento denominado Informe de Comentarios y Aclaraciones s/n recepcionado el 29 de mayo de 2024, en ochenta y cinco (85) folios, en copia simple **(Apéndice n.° 78).**

   Se le atribuye responsabilidad, en su calidad de Jefe de la Oficina de Remuneraciones y Control, por no informar el cese de la relación laboral en la planilla de declaración y pago de aportes previsionales del portal de recaudación AFPnet, de los trabajadores que no contaban con vínculo laboral con la Entidad. Mientras que en su calidad de director (e) de la Dirección Recursos Humanos, por no supervisar las acciones de la Oficina de Remuneraciones y Control, unidad orgánica a su cargo, respecto a la declaración del cese de la relación laboral en la planilla de declaración y pago de aportes previsionales del portal de recaudación AFPnet, de los trabajadores que no contaban con vínculo laboral con la Entidad en los periodos demandados.

   Vulnerando con su accionar negligente, el numeral el numeral 1.1 Principio de legalidad, del artículo IV del Título Preliminar, del TUO de la Ley del Procedimiento Administrativo General Ley n.° 27444, que establece: *"Las autoridades administrativas deben de actuar con respeto a la Constitución, la ley y al derecho, dentro de las facultades que le estén atribuidas y de acuerdo con los fines para los que les fueron conferidas"*.

   Asimismo, incumplió los deberes de la Función Pública, establecido en el numeral 6 del artículo 7° de la Ley del Código de Ética de la Función Pública, Ley n.° 27815, que establece: *"Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública"*.

   De igual manera, trasgredió la Ley n.° 28175 – Ley Marco del Empleo Público, Título Preliminar, artículo IV, numeral 6, que establece: *"Principios de probidad y ética pública. – El empleado público actuará de acuerdo a los principios y valores éticos establecidos en la Constitución y las leyes, que requiera la función pública"*; asimismo, Título I, Capítulo I, artículo 2, literal d): *"Desempeñar sus funciones con (...), criterio, eficiencia, laboriosidad y vocación de servicio"*; de igual forma, Capítulo V, artículo 16, literales a): *"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público"*; además del Capítulo VII, artículo 19: *"Los empleados públicos son responsables civil, penal o administrativamente por el incumplimiento de las normas legales y administrativas en el ejercicio del servicio público"*.

   Además, transgredió su función establecida en el **artículo 582**, **numeral 582.6** *"Elaborar informes para las Administradoras Privadas de Fondos de Pensiones (AFP), respecto a las retenciones por conceptos de aportaciones previsionales, así como del movimiento de personal"*,

del Reglamento General de la Universidad Nacional del Santa **(Apéndice n.° 80)**, aprobado con Resolución n.° 305-2017-CU-R-UNS de 25 de abril de 2017.

Así también, lo dispuesto en el artículo 131°, literal a), que señala: *"Administrar el sistema de remuneraciones de personal docente y administrativo nombrado y contratado por funcionamiento activo y cesante (...)"*, del Reglamento de Organización y funciones de la Universidad Nacional del Santa **(Apéndice n.° 80)**, aprobada con Transcripción de Resolución n.° 071-2001-CU-R-UNS de 1 de marzo de 2001 y, modificatorias.

Como resultado de la evaluación de los comentarios o aclaraciones formulados por **Wilmer Ibarra Márquez**, cuyo desarrollo consta en el Informe de Control Específico **(Apéndice n.° 68)** se ha determinado que el hecho con evidencia de presunta irregularidad no ha sido desvirtuado y configura presunta responsabilidad administrativa funcional, no sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría, derivada del deber incumplido previsto en la normativa anteriormente señalada, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo a cargo de la Entidad.

3. **Denis Edwar Nagahama Rodríguez**, identificado con DNI n.° 19325059, servicio de Asesoría Legal en la Dirección de Asesoría Legal, contratado con orden de servicio n.° 663 de 19 de mayo de 2022 **(Apéndice n.° 77)**, correspondiente al periodo del 1 de abril al 30 de junio de 2022 y, Apoderado Legal de la Universidad Nacional del Santa, otorgado mediante Escritura Pública Kardex: 14124, Minuta 345, instrumento: 358 **(Apéndice n.° 26)** de 14 de marzo de 2022, correspondiente al periodo de 14 de marzo de 2022 al 26 de julio de 2022; siendo notificado el Pliego de Hechos con Cedula de Notificación n.° 003-2024-CG/OCI-SCE-UNS de 23 de mayo de 2024 **(Apéndice n.° 78)**, presentando sus comentarios y/o aclaraciones, fuera del plazo otorgado, mediante escrito s/n recepcionado el 31 de junio de 2024, en seis (6) folios, en copia simple **(Apéndice n.° 78).**

   Se le atribuye responsabilidad, porque en su calidad de Apoderado Judicial de la Entidad y Abogado defensor en el proceso recaído en el Expediente Judicial n.° 00786-2022-0-2501-JP-LA-01 **(Apéndice n.° 4)** sobre demanda de Obligación de Dar Suma de Dinero interpuesto por la AFP INTEGRA en contra de la Universidad Nacional del Santa. Al respecto, y de acuerdo al escrito n.° 01 de 31 de mayo de 2022, en su condición de defensor legal, se apersona, formula contradicción y solicita plazo ampliatorio para remitir información que sustente su contradicción, ante el 1° Juzgado de Paz Letrado – NLPT; sin embargo, a pesar que el juez de la causa, mediante resolución n.° DOS **(Apéndice n.° 19)**, le concedió la ampliación del plazo por diez (10) días, la misma que fue notificada electrónicamente, el 6 de junio de 2022, no presentó los medios probatorios que la Dirección de Recursos Humanos remitió a través del oficio n.° 0702-2022-UNS-DRH **(Apéndice n.° 18)** de 01 de junio 2022, la presentación de los referidos documentales tenía como plazo máximo hasta el 21 de junio de 2022.

   Como consecuencia, de la no presentación de medios probatorios, el Juez del 1° Juzgado de Paz Letrado – NLPT declaró fundada la demanda en favor de la AFP INTEGRA e infundada la contradicción por parte de la Entidad a través de la resolución n.° CUATRO **(Apéndice n.° 20)** (Auto Final de Ejecución); asimismo, tampoco interpuso el recurso de apelación en el plazo de ley en contra del auto final de ejecución, toda vez tenía como plazo hasta el 6 de julio de 2022 para su impugnación, lo que conllevó que, mediante resolución n.° CINCO **(Apéndice n.° 21)** de

25 de abril de 2023, se declare consentida la sentencia y se requiera a la Universidad Nacional del Santa, el abono del monto ordenado a pagar por una deuda inexistente.

Los hechos expuestos, ocasionaron un perjuicio económico a la Entidad por **S/ 49 746,49.**

Vulnerando con su accionar negligente, el literal b) del artículo 38° del TUO de la Ley del Sistema Privado de Administración de Fondos de Pensiones, publicada el 14 de mayo de 1997 y, modificatorias; relacionado con los fundamentos para contradecirlas demandas ejecutivas presentadas por las Administradoras de Fondos de Pensiones, además de establecer los documentos que sirven para sustentar los fundamentos de la contradicción.

También, inobservó lo dispuesto en el artículo 691° del TUO del Código Procesal Civil, publicada el 22 de abril de 1993 y, sus modificatorias, relacionado al plazo legal para interponer apelación contra los autos judiciales.

Asimismo, incumplió los deberes de la Función Pública, establecido en el numeral 6 del artículo 7° de la Ley del Código de Ética de la Función Pública, Ley n.° 27815, que establece: *"Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respeto su función pública".*

Finalmente, inobservó la función de *"OFRECER TODOS LOS MEDIO PROBATORIOS PREVISTOS POR LEY"* y *"PRESENTAR RECURSOS IMPUGNATORIOS DE REPOSICIÓN, APELACIÓN, (...)"*, establecidas en el poder otorgado mediante Escritura pública, Kardex: 14124, Minuta: 345, instrumento: 358, de 14 de marzo de 2022.

Como resultado de la evaluación de los comentarios o aclaraciones formulados por **Denis Edwar Nagahama Rodríguez**, cuyo desarrollo consta en el Informe de Control Específico **(Apéndice n.° 78)** se ha determinado que el hecho con evidencia de presunta irregularidad no ha sido desvirtuado y configura presunta responsabilidad civil, por la afectación causada al patrimonio de la Entidad que, no puede ser recuperado por la vía administrativa, dando mérito al inicio del procedimiento administrativo a cargo de la Entidad y las acciones legales a cargo de las instancias competentes.

III. ARGUMENTOS JURÍDICOS

- Los argumentos jurídicos por presunta responsabilidad administrativa funcional no sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría, de la Irregularidad "Servidor de la Entidad no informó el cese de trabajadores en el portal AFPNET, originando demanda judicial de AFP INTEGRA por presuntos aportes previsionales impagos, dentro del cual servidores no presentaron medios probatorios en el estadío correspondiente, así como tampoco apelaron el auto final de ejecución, ocasionando perjuicio económico por S/49 746,49" están desarrollados en el **Apéndice n.° 2** del Informe de Control Específico.

- "Los argumentos jurídicos por presunta responsabilidad civil de la Irregularidad "Servidor de la Entidad no informó el cese de trabajadores en el portal AFPNET, originando demanda judicial de AFP INTEGRA por presuntos aportes previsionales impagos, dentro del cual servidores no presentaron medios probatorios en el estadío correspondiente, así como tampoco apelaron el auto final de ejecución, ocasionando perjuicio económico por S/49 746,49" están desarrollados en el **Apéndice n.° 3** del Informe de Control Específico.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

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

En virtud de la documentación sustentante, la cual se encuentra detallada en los anexos del presente Informe de Control Específico, los responsables por los hechos irregulares están identificados en el **Apéndice n.° 1.**

V. CONCLUSIONES

Como resultado del Servicio de Control Específico a Hechos con Evidencia de Irregularidad practicado a Universidad Nacional del Santa, se formulan las conclusiones siguientes:

1. A través del escrito n.° 1 de 29 de abril del 2022 el apoderado de la AFP INTEGRA, Antonio Llanos Cárdenas interpuso demanda de obligación de dar suma de dinero por concepto de aportes previsionales impagos, contra la Entidad, teniendo como objetivo que esta última cumpla con pagar la suma de S/49 746,49 **(Cuarenta y nueve mil setecientos cuarenta y seis con 49/100 soles),** más intereses moratorios devengados y por devengar hasta el pago efectivo de la acreencia.

   Al respecto, se ha evidenciado que el hecho que dio pie a la AFP INTEGRA, para el impulso de la demanda respecto a los meses devengados de marzo 2019, enero 2022, febrero 2022[7] y marzo 2022, fue el no registro en la Planilla de Declaración y Pago de Aportes Previsionales, por parte del jefe de la Oficina de Remuneraciones y Control del cese de la relación laboral de diversos trabajadores de la Entidad.

   De otra parte, en la vía judicial, se ha comprobado que la defensa legal de la Entidad, no presentó los documentales para sustentar su contradicción, a pesar que la Dirección de Recursos Humanos le facilito la documentación para hacerlo y, que el juez de la causa le otorgó un plazo de diez (10) días para presentar los referidos documentos. Esta indefensión ocasionó que el juez a cargo del proceso declara FUNDADA la demanda a favor de la AFP INTEGRA, y ORDENA a la Entidad pague la suma de S/49 746,49.

   Por último, la defensa legal de la Entidad, no presentó el recurso de apelación correspondiente en el plazo previsto para ello, permitiendo que el juez a cargo del proceso, declarara CONSENTIDA la resolución judicial que declaró fundada la demanda interpuesta por la AFP INTEGRA.

   Lo expuesto contravino lo dispuesto en el literal b) del artículo 38° del Texto Único Ordenado de La Ley del Sistema Privado de Administración de Fondos de Pensiones, aprobado con Decreto Supremo N° 054-97-EF de 14 de mayo de 1997 y, modificatorias, además del artículo 691° del TUO del Código Procesal Civil, aprobado con Resolución Ministerial n.° 010-93-JUS de 22 de abril de 1993 y, modificatorias.

   Lo comentado, ocasionó que se paguen aportes previsionales a pesar de la inexistencia de la obligación de pago, en perjuicio de la Entidad, por el monto de S/49 746,49 **(Cuarenta y nueve mil setecientos cuarenta y seis con 49/100 soles)**.
   (Irregularidad n.° 1)

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

[7] Por la Liquidación para Cobranza n.° IN2022C043847

VI. RECOMENDACIONES

Al Titular de la Entidad de la Dependencia:

1. Realizar las acciones tendentes a fin que el órgano competente efectúe el deslinde de las responsabilidades que correspondan, de los servidores públicos de la Universidad Nacional del Santa comprendidos en los hechos observados del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia.
   (Conclusiones n.° 1).

2. Disponer, a través de los órganos que ejerzan la representación legal para la defensa jurídica de los intereses del Estado, el inicio la acción civil contra los servidores comprendidos en los hechos de la irregularidad n.° 1 del Informe de Control Específico, con la finalidad que se determinen las responsabilidades que correspondan.
   (Conclusiones n.° 1).

VII. APÉNDICES

Apéndice n.° 1	Relación de personas comprendidas en la irregularidad.
Apéndice n.° 2	Argumentos jurídicos por presunta responsabilidad administrativa funcional no sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría.
Apéndice n.° 3	Argumentos jurídicos por presunta responsabilidad civil.
Apéndice n.° 4	Fotocopia visada y certificada de Expediente Judicial n.° 00786-2022-0-2501-JP-LA-01.
Apéndice n.° 5	Fotocopia visada de Liquidación para Cobranza n.° IN2022C043847, por S/308,27 de 29 de abril de 2022 (Periodo de devengue, febrero 2022).
Apéndice n.° 6	Fotocopia visada de Liquidación para Cobranza n.° IN2022C043848, por S/6 965,22 de 29 de abril de 2022 (Periodo de devengue, marzo 2022).
Apéndice n.° 7	Fotocopia visada de Liquidación para Cobranza n.° IN2022C043849, por S/1 699,58 de 29 de abril de 2022 (Periodo de devengue, marzo 2019).
Apéndice n.° 8	Fotocopia visada de Liquidación para Cobranza n.° IN2022C043850, por S/344,78 de 29 de abril de 2022 (Periodo de devengue, enero 2022).
Apéndice n.° 9	Fotocopia visada de Liquidación para Cobranza n.° IN2022C043851, por S/343,32 de 29 de abril de 2022 (Periodo de devengue, febrero 2022).
Apéndice n.° 10	Fotocopia visada de Liquidación para Cobranza n.° IN2022C043852, por S/40 085,32 de 29 de abril de 2022 (Periodo de devengue, abril 2022).
Apéndice n.° 11	Fotocopia visada de Resolución n.° UNO de 20 de mayo de 2022.
Apéndice n.° 12	Fotocopia visada de Notificación n.° 20110-2022-JP-LA de 23 de mayo del 2022.
Apéndice n.° 13	Fotocopia certificada de Oficio n.° 649-2022-UNS-DAL y proveído s/n, ambos recepcionado el 26 de mayo de 2022.
Apéndice n.° 14	Fotocopia visada de Escrito n.° 01 de 29 de abril de 2022.
Apéndice n.° 15	Fotocopia certificada de Oficio n.° 360-2022-UNS-DRH/OREM de 31 de mayo de 2022.
Apéndice n.° 16	Fotocopia visada de Ticket de pago AFP INTEGRA n.° 23339105804, emitida el 28 de abril de 2022.
Apéndice n.° 17	Fotocopia visada de Planilla de declaración y pago de aportes previsionales n.° 2212788382, presentada el 28 de abril de 2022.
Apéndice n.° 18	Fotocopia certificada de Oficio n.° 0702-2022-UNS-DRH recepcionado el 1 de junio de 2022.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

0047

Apéndice n.° 19	Fotocopia visada de Resolución n.° DOS de 3 de junio de 2022.
Apéndice n.° 20	Fotocopia visada de Resolución n.° CUATRO de 28 de junio de 2022.
Apéndice n.° 21	Fotocopia visada de Resolución n.° CINCO de 20 de abril de 2023.
Apéndice n.° 22	Fotocopia certificada de Resolución Rectoral n.° 683-2023-UNS-R de 29 de diciembre de 2023.
Apéndice n.° 23	Fotocopia visada de constancias de pago judicial n.°s 2024078500437, 2024078500436, 2024078500438 y 2024078500439, de 24 de enero de 2024.
Apéndice n.° 24	Fotocopia certificada de Oficio n.° 002-2024-OCI-VR-UNS de 4 de marzo del 2024.
Apéndice n.° 25	Fotocopia certificada de Oficio n.° 213-2024-UNS-OAJ recepcionado el 11 de marzo de 2024.
Apéndice n.° 26	Fotocopia certificada de Escritura Publicada de 14 de marzo del 2022, Kardex: 14124, Minuta 345, Instrumento: 358.
Apéndice n.° 27	Fotocopia certificada de Oficio n.° 788-2022-UNS-DAL de 22 de junio de 2022, y anexos en fotocopia visada.
Apéndice n.° 28	Fotocopia certificada de Oficio n.° 005-2024-CG/OCI-VR-UNS de 26 de marzo de 2024.
Apéndice n.° 29	Fotocopia certificada de Oficio n.° 0316-2024-UNS-DRH recepcionado el 4 de abril de 2024 y, sus anexos en fotocopia visada.
Apéndice n.° 30	Fotocopia certificada de Oficio n.° 002-2024-OCI-UNS-SCE de 29 de abril de 2024.
Apéndice n.° 31	Fotocopia certificada de Oficio n.° 0467-2024-UNS-DRH de 7 de mayo de 2024.
Apéndice n.° 32	Fotocopia certificada de Resolución n.° 025-2021-CU-R-UNS de 20 de enero de 2021.
Apéndice n.° 33	Fotocopia certificada de Resolución n.° 118-2022-CU-R-UNS de 7 de febrero de 2022.
Apéndice n.° 34	Fotocopia certificada de Resolución n.° 525-2022-CU-R-UNS de 22 de julio 2022.
Apéndice n.° 35	Fotocopia certificada de Resolución n.° 324-2021-CU-R-UNS de 1 de junio de 2021.
Apéndice n.° 36	Fotocopia certificada de Resolución n.° 677-2021-CU-R-UNS de 16 de noviembre de 2021.
Apéndice n.° 37	Transcripción de Resolución n.° 488-2022-CU-R-UNS de 11 de julio de 2021, en fotocopia visada.
Apéndice n.° 38	Fotocopia certificada de Resolución n.° 522-2022-CU-R-UNS de 22 de julio de 2022.
Apéndice n.° 39	Fotocopia certificada de Resolución n.° 566-2022-CU-R-UNS de 15 de agosto de 2022.
Apéndice n.° 40	Fotocopia certificada de Resolución n.° 349-2021-CU-R-UNS de 15 de junio de 2021.
Apéndice n.° 41	Fotocopia certificada de Resolución n.° 566-2021-CU-R-UNS de 4 de octubre de 2021.
Apéndice n.° 42	Fotocopia certificada de Resolución n.° 654-2021-CU-R-UNS de 8 de noviembre de 2021.
Apéndice n.° 43	Fotocopia certificada de Resolución n.° 068-2022-CU-R-UNS de 17 de enero de 2022.
Apéndice n.° 44	Fotocopia certificada de Resolución n.° 198-2021-CU-R-UNS de 8 de abril de 2021.
Apéndice n.° 45	Fotocopia certificada de Resolución n.° 114-2022-CU-R-UNS de 3 de febrero de 2022.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

0048

Apéndice n.° 46 Fotocopia certificada de Resolución n.° 401-2021-CU-R-UNS de 14 de julio de 2021.

Apéndice n.° 47 Fotocopia certificada de Resolución n.° 653-2021-CU-R-UNS de 8 de noviembre de 2021.

Apéndice n.° 48 Fotocopia certificada de Resolución n.° 727-2021-CU-R-UNS de 3 de diciembre de 2021.

Apéndice n.° 49 Fotocopia certificada de Resolución n.° 067-2022-CU-R-UNS de 17 de enero de 2022.

Apéndice n.° 50 Fotocopia certificada de Resolución n.° 321-2021-CU-R-UNS de 28 de mayo de 2021.

Apéndice n.° 51 Fotocopia certificada de Resolución n.° 073-2022-CU-R-UNS de 21 de enero de 2022.

Apéndice n.° 52 Fotocopia certificada de Resolución n.° 692-2021-CU-R-UNS de 24 de noviembre de 2021.

Apéndice n.° 53 Fotocopia visada de Transcripción de Resolución n.° 487-2022-CU-R-UNS de 11 de julio de 2022.

Apéndice n.° 54 Fotocopia certificada de Resolución n.° 308-2021-CU-R-UNS de 24 de mayo de 2021.

Apéndice n.° 55 Fotocopia certificada de Resolución n.° 072-2022-CU-R-UNS de 21 de enero de 2022.

Apéndice n.° 56 Fotocopia certificada de Resolución n.° 113-2023-CU-R-UNS de 27 de febrero de 2023.

Apéndice n.° 57 Fotocopia certificada de Resolución n.° 320-2021-CU-R-UNS de 28 de mayo de 2021.

Apéndice n.° 58 Fotocopia certificada de Resolución n.° 044-2021-CU-R-UNS de 26 de enero de 2021.

Apéndice n.° 59 Fotocopia certificada de Resolución n.° 402-2021-CU-R-UNS de 14 de julio de 2021.

Apéndice n.° 60 Fotocopia certificada de Resolución n.° 729-2022-CU-R-UNS de 7 de noviembre de 2022.

Apéndice n.° 61 Fotocopia certificada de Resolución n.° 311-2022-CU-R-UNS de 11 de mayo de 2022.

Apéndice n.° 62 Fotocopia certificada de Resolución n.° 139-2022-CU-R-UNS de 11 de febrero de 2022.

Apéndice n.° 63 Fotocopia certificada de Resolución n.° 546-2022-CU-R-UNS de 4 de agosto de 2022.

Apéndice n.° 64 Fotocopia certificada de Resolución n.° 141-2022-CU-R-UNS de 11 de febrero de 2022.

Apéndice n.° 65 Fotocopia certificada de Resolución n.° 541-2018-CU-R-UNS de 2 de agosto de 2018.

Apéndice n.° 66 Fotocopia certificada de Resolución n.° 024-2019-CU-R-UNS de 16 de enero de 2019.

Apéndice n.° 67 Fotocopia certificada de Resolución n.° 417-2019-CU-R-UNS de 6 de junio de 2019.

Apéndice n.° 68 Fotocopia certificada de Oficio n.° 184 y 185-2024-UNS-DGA-UTES/J ambos con recepción el 7 de mayo de 2024.

- Fotocopia certificada de Comprobante de Pago SIAF N° 256 de 3 de abril de 2019.
  Fotocopia certificada de Tickets de pago AFP – Por expediente de 25 de abril de 2019.
  Fotocopia visada de Planilla Única de Pagos de marzo 2019 – Docentes contratados.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

0049

- Fotocopia certificada de Comprobante de Pago SIAF N° 138 de 2 de febrero de 2022.
  Fotocopia certificada de Tickets de pago AFP – Por expediente de 3 de febrero de 2022.
  Fotocopia certificada de Planilla Única de Pagos de enero de 2022 – Docentes contratados.
- Fotocopia certificada de Comprobante de Pago SIAF N° 140 de 2 de febrero de 2022.
  Fotocopia certificada de Tickets de pago AFP – Por expediente de 3 de febrero de 2022.
  Fotocopia certificada de Planilla Única de Pago de noviembre y diciembre de 2021 y, enero 2022 – Docentes contratados.
- Fotocopia certificada de Comprobante de pago SIAF N° 141 de 2 de febrero de 2022.
  Fotocopia certificada de Tickets de pago AFP – Por expediente de 3 de febrero de 2022.
  Fotocopia certificada de Planilla Única de Pagos de enero de 2022 – Docentes contratados.
- Fotocopia certificada de Comprobante de Pago SIAF N° 144 de 2 de febrero de 2022.
  Fotocopia certificada de Tickets de pago AFP – Por expediente de 3 de febrero de 2022.
  Fotocopia certificada de Planilla Única de Pagos de enero de 2022 – Planilla de docentes.
- Fotocopia certificada de Comprobante de Pago SIAF N° 181 de 3 de marzo de 2022.
  Fotocopia visada de Tickets de pago AFP – Por expediente de 9 de marzo de 2022.
  Fotocopia certificada de Planilla Única de Pago de febrero de 2022 – Docentes contratados.
- Fotocopia certificada de Comprobante de Pago SIAF N° 183 de 3 de marzo de 2022.
  Fotocopia certificada de Planilla Única de Pagos de febrero de 2022 – Planilla de docentes.
- Fotocopia certificada de Comprobante de Pago SIAF N° 421 de 3 de mayo de 2022.
  Fotocopia certificada de Planilla Única de Pago de abril de 2022 – Docentes contratados.
- Fotocopia certificada de Comprobante de Pago SIAF N° 420 de 3 de mayo de 2022.
  Fotocopia certificada de Planilla Única de Pago de abril de 2022 – Docentes contratados.
- Fotocopia certificada de Comprobante de Pago SIAF N° 432 de 3 de mayo de 2022.
  Fotocopia visada de Tickets de pago AFP – Por expediente de 21 de abril de 2022.
  Fotocopia certificada de Planilla Única de Pago de abril de 2022 – Planilla de docentes.
- Fotocopia certificada de Comprobante de Pago SIAF N° 299 de 4 de abril de 2022.
  Fotocopia visada de Tickets de pago AFP – Por expediente de 11 de abril de 2022.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

Fotocopia certificada de Planilla Única de Pago de marzo de 2022 – Docentes contratados.

- Fotocopia certificada de Comprobante de Pago SIAF N° 193 de 3 marzo de 2022.
  Copia visada de Tickets de pago AFP – Por expediente de 9 de marzo de 2022.
  Copia certificada de Planilla Única de Pago de febrero de 2022 – Docentes Contratados.
- Copia certificada de Comprobante de Pago SIAF N° 195 de 3 de marzo de 2022.
  Copia visada de Tickets de pago AFP – Por expediente de 9 de marzo de 2022
  Copia certificada de Planilla Única de Pago de febrero de 2022 – Docentes contratados.
- Copia certificada de Comprobante de Pago SIAF N° 142 de 2 de febrero de 2022.
  Copia visada de Tickets de pago AFP – Por expediente de 3 de febrero de 2022.
  Copia certificada de la Planilla Única de Pagos de enero de 2022 – Docentes contratados.
- Copia certificada de Comprobante de Pago SIAF N° 294 de 4 de abril de 2022.
  Copia visada de Tickets de pago AFP – Por expediente de 11 de abril de 2022
  Copia certificada de Planilla Única de Pagos de marzo de 2022 – Docentes contratados.

Apéndice n.° 69 Fotocopia certificada de acta n.° 1-2024-OCI/UNS-SCE de 14 de mayo de 2024

Apéndice n.° 70 Fotocopia certificada Comprobante de Pago SIAF N° 490 de 1 de junio de 2022 y Planilla única de pagos del mes de mayo de 2022.

Apéndice n.° 71 Fotocopia visada de Transcripción de Resolución n.° 184-2022-CU-R-UNS de 2 de marzo de 2022

Apéndice n.° 72 Fotocopia certificada de oficio n.° 435-2024-UNS-DRH de 29 de abril de 2024

Apéndice n.° 73 Fotocopia visada de Transcripción de Resolución n.° 190-2022-CU-R-UNS de 3 de marzo de 2022

Apéndice n.° 74 Fotocopia visada de Transcripción de Resolución n.° 025-2022-CU-R-UNS de 10 de enero 2022

Apéndice n.° 75 Fotocopia visada de Transcripción de Resolución n.° 070-2022-CU-R-UNS de 18 de enero 2022

Apéndice n.° 76 Fotocopia visada de Transcripción de Resolución n.° 181-2022-CU-R-UNS de 2 de marzo 2022

Apéndice n.° 77 Fotocopia certificada de Orden de servicio n.° 663 de 19 de mayo de 2022

Apéndice n.° 78 Cédula de notificación, los comentarios o aclaraciones presentados por la persona comprendida en la irregularidad y la evaluación de comentarios o aclaraciones elaborada por la Comisión de Control, por cada uno de los involucrados.

- Fotocopia certificada del cargo de las Cedulas de Notificación personal del Pliego de Hechos.
- Fotocopia certificada y visada del documento de comentario o aclaraciones presentadas por personas comprendidas en la irregularidad.
- Fotocopia visada de sustento de comentario o aclaraciones.

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

- Original de la Evaluación de comentarios o aclaraciones elaborada por la Comisión de Control.

Apéndice n.° 79 Original del memorándum n.° 001-2024-UNS-OCI de 22 de mayo de 2024, que autoriza la conformidad para la notificación personal de Pliego de Hechos a través de medios físicos.

Apéndice n.° 80 Documentos de gestión de la entidad o dependencia que sustentan el incumplimiento funcional/disciplinario de las personas involucradas en los hechos específicos presuntamente irregulares.

- Fotocopia visada de Reglamento de Organización y Funciones – ROF
- Fotocopia visada de Reglamento General.

Nuevo Chimbote, 20 de junio de 2024

Betty Dionicia Carrasco Torres
Supervisor

Elvis Daniel De Paz Saldarriaga
Jefe de Comisión

Luis Cristian Loyola Pérez
Abogado

La jefa (e) del Órgano de Control Institucional de la Universidad Nacional del Santa, que suscribe el presente informe, ha revisado su contenido y lo hace suyo, procediendo a su aprobación.

Nuevo Chimbote, 20 de junio de 2024

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

Betty Dionicia Carrasco Torres
Jefa del Órgano de Control Institucional
Universidad Nacional del Santa

Apéndice n.° 1

Relación de personas comprendidas en la irregularidad.

APÉNDICE N° 1 DEL INFORME DE CONTROL ESPECIFICO N° 008-2024-2-3551-SCE
RELACIÓN DE PERSONAS COMPRENDIDAS EN LOS HECHOS

N°	Sumilla del Hecho con evidencia de irregularidad	Nombres y Apellidos	Document o Nacional de Identidad	Cargo Desempeñado	Periodo de Gestión		Condición de vínculo laboral o contractual	N° de la Casilla Electrónica	Dirección Domiciliaria	Presunta responsabilidad identificada			
					Desde	Hasta				Civil	Penal	Administrativa Funcional	
												Sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría	Entidad
1	Servidor de la Entidad no informó el cese de trabajadores en el portal AFPNET, originando demanda judicial de AFP INTEGRA por presuntos aportes previsionales impagos, dentro del cual servidores no presentaron medios probatorios en el estadio correspondiente, así como tampoco apelaron el auto final de ejecución, ocasionando perjuicio económico por S/49 746,49	Wilber Ibarra Márquez	[redacted]	Director de la Dirección de Recursos Humanos	1/01/2022	6/03/2022	Decreto Legislativo n.° 1057	S/N	[redacted]				X
				Jefe de la Oficina de Remuneraciones y Control	1/01/2022	31/07/2022							
2		Elvira Amanda Del Carmen Rivera Brugos		Directora de la Dirección de Asesoría Legal	7/03/2022	31/12/2022	Decreto Legislativo n.° 1057	S/N		X			X
3		Denis Edwar Nagahama Rodríguez		Apoderado Judicial	14/03/2022	26/07/2022	Locador de Servicios	S/N		X			
				Locador de Servicio (Servicio de asesoría legal)	1/04/2022	30/06/2022							

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS OCI

LA CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

UNS

CARGO

"Decenio de la Igualdad y de Oportunidades para Mujeres y Hombres"
"Año del Bicentenario, de la consolidación de nuestra Independencia, y de la conmemoración de las heroicas batallas de Junín y Ayacucho"

Nuevo Chimbote, 28 de junio de 2023.

UNIVERSIDAD NACIONAL DEL SANTA
RECTORADO
Hora 12:00
28 JUN. 2024
Folio 27
SUT N°
REG.:
Firma:

OFICIO N° 278-2024-UNS-OCI/3551

Señora:
América Odar Rosario
Rectora
Universidad Nacional del Santa
Av. Pacífico Nro. 508
Nuevo Chimbote/Santa/Ancash

ASUNTO : Remite Informe de Control Específico n.° 008-2024-2-3551-SCE Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad al "Pago de aportes previsionales a la AFP INTEGRA por mandato judicial, pese a inexistencia de deuda e inacción de la defensa legal de la Entidad".

REF. : a) Oficio n.° 185-2024-OCI-UNS de 29 de abril de 2024.
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 dirijo a usted, con relación al documento indicado en la referencia a), mediante el cual se comunicó el inicio del Servicio del Control Especifico al "Pago de aportes previsionales a la AFP INTEGRA por mandato judicial, pese a inexistencia de deuda e inacción de la defensa legal de la Entidad".

Sobre el particular, como resultado del Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad, se ha emitido el Informe de Control Especifico n.° 008-2024--2-3551-SCE, el mismo que se remite en copias autenticadas en cincuenta y cuatro (54) folios y un (1) CD que contiene el informe digitalizado en ochocientos sesenta y siete (867) folios, que recomienda disponer el inicio del procedimiento administrativo a los funcionarios y servidores públicos involucrados en los hechos con evidencias de irregularidad, debiendo informar al Órgano Control Institucional, las acciones adoptadas al respecto.

Finalmente, es de indicar que de acuerdo al informe de el Informe de Control Específico n.° 008-2024-2-3551-SCE, se le recomienda disponer el inicio de las acciones legales que correspondan, contra los funcionarios y servidores públicos comprendidos en los hechos con evidencia de irregularidad, a través de los órganos que ejerzan la representación legal para la defensa jurídica de los intereses del Estado.

Atentamente,

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL UNS

Betty Dionicia Carrasco Torres
Jefa(e) del Órgano de Control Institucional
Universidad Nacional del Santa

BCT/
c.c.
Archivo