

Ficha Resumen - Informe de Control Posterior

I. Información general de informes de control posterior:

N° de informe:	043-2024-2-5334		
Título del informe:	Aprobación de ampliaciones de plazo y mayores gastos generales en la ejecución del saldo de obra: "Mejoramiento de los servicios de salud del Establecimiento de Salud de Chala"		
Objetivo de la auditoría:	<p>Determinar si las ampliaciones de plazo, mayores gastos generales aprobados y la extensión del servicio de la supervisión en la ejecución del saldo de obra del proyecto: "Mejoramiento de los servicios de salud del Establecimiento de Salud de Chala, distrito de Chala, provincia de Caravelí, región Arequipa - CUI 2279438", se realizaron acorde a la normativa legal aplicable, disposiciones internas y estipulaciones contractuales.</p> <p>Periodo: 4 de setiembre de 2020 al 31 de diciembre de 2023.</p>		
Entidad auditada:	GOBIERNO REGIONAL AREQUIPA		
Monto auditado:	S/ 12,135,399.80		
Monto examinado:	S/ 12,135,399.80		
Ubigeo:	Región: AREQUIPA	Provincia: AREQUIPA	Distrito: AREQUIPA
Fecha de emisión del informe:	26/06/2024		
Unidad orgánica que emite el informe:	OCI - GOBIERNO REGIONAL AREQUIPA		

II. Tipo de servicio de control posterior:

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

III. Resultados del servicio de control posterior:

1	<p>Observaciones:</p> <p>1 - Demora en absolución de consultas del contratista, conllevó a que se apruebe la ampliación de plazo n.º 1; permitiendo que se genere el reconocimiento de mayores gastos generales por S/ 110 749,24, además que dicha ampliación otorgada permitió culminar con trabajos atrasados, omitiendo el cobro de penalidad por atraso, en S/ 723 494,90; así como, pagos al supervisor por S/ 65 902,50; generando un perjuicio a la Entidad de S/ 900 146,64.</p> <p>2 - Demora en absolución de consultas del contratista conllevó a que se apruebe ampliaciones de plazo n.</p>
---	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

	<p>°s 3 y 4; permitiendo que se genere el reconocimiento de mayores gastos generales por S/ 395 815,86, además que dichas ampliaciones permitieron culminar con trabajos atrasados; así como, pagos al supervisor por S/ 231 976,80, generando perjuicio a la Entidad por S/ 627 792,66.</p>																																																															
2	<p>Recomendaciones: Al Titular del Gobierno Regional de Arequipa:</p> <p>1 - Disponer el inicio de las acciones administrativas para el deslinde de responsabilidades de los funcionarios y servidores del Gobierno Regional de Arequipa, comprendidos en la observación n. ° 2, teniendo en consideración que su conducta funcional no se encuentra a la potestad sancionadora de la Contraloría General de la República.</p> <p>2 - Disponer la aprobación de documentos internos (directivas y/o lineamientos); que, en el marco de la normativa legal aplicable se asegure que todo expediente de ampliación de plazo, en obras por contrata, contenga adicionalmente a los documentos establecidos en la normativa de contrataciones del Estado, copia a color del calendario, programa o cronograma de avance de obra valorizado actualizado y/o vigente y el propuesto, los cuales también se adjuntarán en su formato nativo.</p> <p>A la Procuraduría Pública de la Contraloría General de la República:</p> <p>3 - Iniciar la acción civil contra los funcionarios y servidores comprendidos en los hechos de la observación 1, del presente informe de auditoría, con la finalidad que se determinen las responsabilidades que correspondan.</p> <p>A la Procuraduría Pública Especializada en Delitos de Corrupción:</p> <p>4 - Iniciar la acción penal contra los funcionarios y servidores comprendidos en los hechos de la observación 2, del presente informe de auditoría, con la finalidad que se determinen las responsabilidades que correspondan.</p>																																																															
3	<p>Funcionarios comprendidos en los hechos y presuntas responsabilidades identificadas (Apéndice 1):</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th><u>DNI</u></th> <th><u>Nombres y apellidos</u></th> <th><u>Civil</u></th> <th><u>Penal</u></th> <th><u>Admin.</u></th> <th><u>Adm. ENT</u></th> <th><u>Adm. PAS</u></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>29606634</td> <td>EDGARD ROLANDO MAMANI ESTOFANERO</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>X</td> <td></td> </tr> <tr> <td>29642296</td> <td>GUILLERMO HANS VALCARCEL VALDIVIA</td> <td>X</td> <td>X</td> <td></td> <td>X</td> <td></td> </tr> <tr> <td>02447263</td> <td>YONY LUIS JALLURANA AÑAMURO</td> <td>X</td> <td>X</td> <td></td> <td>X</td> <td></td> </tr> <tr> <td>29611892</td> <td>ROSENDO HUAMAN MESCCO</td> <td>X</td> <td>X</td> <td></td> <td>X</td> <td></td> </tr> <tr> <td>29632990</td> <td>JUAN CARLOS ORTIZ VILLALTA</td> <td></td> <td>X</td> <td></td> <td>X</td> <td></td> </tr> <tr> <td>40285292</td> <td>ROGGER ALBERTO IBAÑEZ VALDEZ</td> <td>X</td> <td></td> <td></td> <td>X</td> <td></td> </tr> <tr> <td>40319406</td> <td>GONZALO YVAN MEDINA GONZALES</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>X</td> <td></td> </tr> <tr> <td>40688416</td> <td>ELMA DEL CARMEN CALDERON DIAZ</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>X</td> <td></td> </tr> </tbody> </table>	<u>DNI</u>	<u>Nombres y apellidos</u>	<u>Civil</u>	<u>Penal</u>	<u>Admin.</u>	<u>Adm. ENT</u>	<u>Adm. PAS</u>	29606634	EDGARD ROLANDO MAMANI ESTOFANERO				X		29642296	GUILLERMO HANS VALCARCEL VALDIVIA	X	X		X		02447263	YONY LUIS JALLURANA AÑAMURO	X	X		X		29611892	ROSENDO HUAMAN MESCCO	X	X		X		29632990	JUAN CARLOS ORTIZ VILLALTA		X		X		40285292	ROGGER ALBERTO IBAÑEZ VALDEZ	X			X		40319406	GONZALO YVAN MEDINA GONZALES				X		40688416	ELMA DEL CARMEN CALDERON DIAZ				X	
<u>DNI</u>	<u>Nombres y apellidos</u>	<u>Civil</u>	<u>Penal</u>	<u>Admin.</u>	<u>Adm. ENT</u>	<u>Adm. PAS</u>																																																										
29606634	EDGARD ROLANDO MAMANI ESTOFANERO				X																																																											
29642296	GUILLERMO HANS VALCARCEL VALDIVIA	X	X		X																																																											
02447263	YONY LUIS JALLURANA AÑAMURO	X	X		X																																																											
29611892	ROSENDO HUAMAN MESCCO	X	X		X																																																											
29632990	JUAN CARLOS ORTIZ VILLALTA		X		X																																																											
40285292	ROGGER ALBERTO IBAÑEZ VALDEZ	X			X																																																											
40319406	GONZALO YVAN MEDINA GONZALES				X																																																											
40688416	ELMA DEL CARMEN CALDERON DIAZ				X																																																											