



# *Presupuesto Año Fiscal 2018*

---

**NELSON SHACK YALTA**  
Contralor General de la República

LIMA 11 OCTUBRE 2017

# Contenido



- 1. QUIENES SOMOS: LA CGR Y EL SNC**
  - 1.1 EL SISTEMA NACIONAL DE CONTROL**
  - 1.2 EJECUCIÓN PRESUPUESTAL 2016 - 2017**
  - 1.3 PRODUCTOS DE LA CGR**
- 2. PRESUPUESTO DE LA CGR AÑO FISCAL 2018**
  - 2.1 RECURSOS ASIGNADOS**
  - 2.2 RECONSTRUCCIÓN CON CAMBIOS**
  - 2.3 GRANDES PROYECTOS Y MEGAPROYECTOS**
  - 2.4 CONTROL DESCENTRALIZADO**
  - 2.5 MODIFICACIONES LEGALES REQUERIDAS**
  - 2.6 DEMANDA ADICIONAL 2018**



## QUIENES SOMOS: LA CGR Y EL SNC

---



# 1.1 El Sistema Nacional de Control





## ¿QUÉ ES EL CONTROL GUBERNAMENTAL?

...consiste en la supervisión, vigilancia y verificación de los **actos y resultados de la gestión pública**, en atención al grado de eficiencia, eficacia, transparencia y economía en el **uso y destino de los recursos** y bienes del Estado, así como del cumplimiento de las normas legales y de los lineamientos de política y planes de acción, **evaluando los sistemas de administración, gerencia y control**, con fines de su mejoramiento a través de la adopción de **acciones preventivas y correctivas pertinentes**.

(Artículo 6° de la Ley N° 27785)



## ¿QUIÉNES COMPONENTEN EL SISTEMA NACIONAL DE CONTROL -SNC?



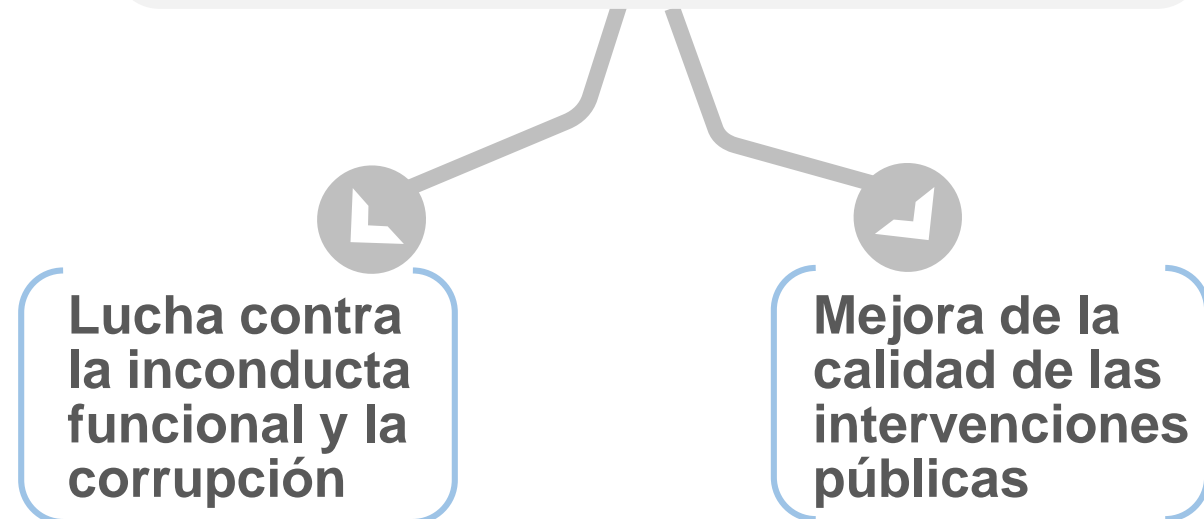


# VISIÓN

*Ser reconocida como una institución de excelencia, que crea valor y contribuye a mejorar la calidad de vida de los ciudadanos*

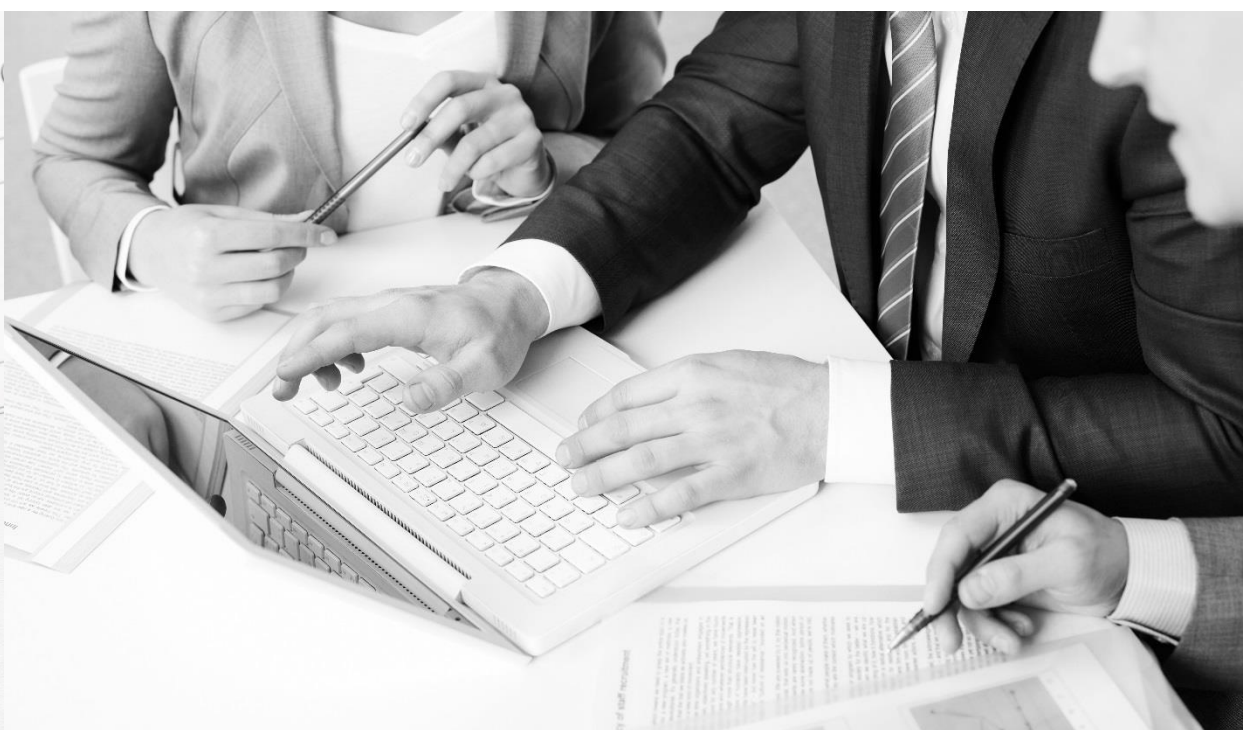
## MANDATO MISIONAL

Promover una gestión eficaz y moderna de los recursos públicos en beneficios de todos los peruanos





# 1.2 Ejecución Presupuestal 2016 - 2017



# ▲ POR GENÉRICA DE GASTO Y TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO AÑO 2016



En miles de soles

Genérica de Gasto	PIM	Ejecución presupuestal	% de Avance
<b>Gastos corrientes</b>	<b>466,042</b>	<b>454,772</b>	<b>97.6</b>
2.1 Personal y Obligaciones Sociales	329,924	327,457	99.3
2.2 Pensiones y Otras Prestaciones Sociales	39,602	39,519	99.8
2.3 Bienes y Servicios	89,816	81,454	90.7
2.4 Donaciones y Transferencias	36	36	100.0
2.5 Otros Gastos	6,664	6,306	94.6
<b>Gastos de capital</b>	<b>45,351</b>	<b>39,500</b>	<b>87.1</b>
2.6 Adquisición de Activos No Financieros	45,351	39,500	87.1
<b>Total</b>	<b>511,393</b>	<b>494,272</b>	<b>96.7</b>

PIM : *Presupuesto Institucional Modificado*





# ▲ POR GENÉRICA DE GASTO Y TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO AL 31 AGOSTO AÑO 2017

En miles de soles

Genérica de Gasto	PIM	Ejecución presupuestal (enero - agosto)	% Avance (enero - agosto)	Proyección (setiembre - diciembre)	% Avance (setiembre - diciembre)	Ejecución Total	% Avance Total
<b>Gastos corrientes</b>	<b>518,699</b>	<b>305,582</b>	<b>58.9</b>	<b>205,127</b>	<b>39.5</b>	<b>510,709</b>	<b>98.5</b>
2.1 Personal y Obligaciones Sociales	365,763	224,851	61.5	137,672	37.6	362,523	99.1
2.2 Pensiones y Otras Prestaciones Sociales	45,433	25,084	55.2	20,349	44.8	45,433	100.0
2.3 Bienes y Servicios	101,667	52,087	51.2	44,830	44.1	96,917	95.3
2.4 Donaciones y Transferencias	41	41	100.0	0	0.0	41	100.0
2.5 Otros Gastos	5,795	3,519	60.7	2,276	39.3	5,795	100.0
<b>Gastos de capital</b>	<b>33,473</b>	<b>8,423</b>	<b>25.2</b>	<b>21,798</b>	<b>65.1</b>	<b>30,221</b>	<b>90.3</b>
2.6 Adquisición de Activos No Financieros	33,473	8,423	25.2	21,798	65.1	30,221	90.3
<b>Total</b>	<b>552,172</b>	<b>314,005</b>	<b>56.9</b>	<b>226,925</b>	<b>41.1</b>	<b>540,930</b>	<b>98.0</b>



# ▲ POR GENÉRICA DE GASTO Y TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO EJECUCIÓN Y PROYECCIÓN AÑO 2017

En miles de soles

Genérica de Gasto	PIM	Ejecución PIM		Proyección PIM		Ejecución Total	% Ejecución	Saldo
		I	II	III	IV			
<b>Gastos corrientes</b>	<b>518,699</b>	<b>116,049</b>	<b>109,077</b>	<b>114,464</b>	<b>171,119</b>	<b>510,709</b>	<b>98.5</b>	<b>7,990</b>
2.1 Personal y Obligaciones Sociales	365,763	84,335	77,843	83,812	116,533	362,523	99.1	3,240 <sup>(1)</sup>
2.2 Pensiones y Otras Prestaciones Sociales	45,433	8,078	9,452	10,763	17,140	45,433	100.0	0
2.3 Bienes y Servicios	101,667	19,871	21,761	17,910	37,375	96,917	95.3	4,750 <sup>(2)</sup>
2.4 Donaciones y Transferencias	41	41	0	0	0	41	100.0	0
2.5 Otros Gastos	5,795	3,724	21	1,979	71	5,795	100.0	0
<b>Gastos de capital</b>	<b>33,473</b>	<b>2,552</b>	<b>1,436</b>	<b>7,228</b>	<b>19,005</b>	<b>30,221</b>	<b>90.3</b>	<b>3,252</b>
2.6 Adquisición de Activos No Financieros	33,473	2,552	1,436	7,228	19,005	30,221	90.3	3,252 <sup>(3)</sup>
<b>Total</b>	<b>552,172</b>	<b>118,601</b>	<b>110,513</b>	<b>121,692</b>	<b>190,124</b>	<b>540,930</b>	<b>98.0</b>	<b>11,242</b>

1. Corresponde a las cargas sociales de las plazas CAP desiertas, dicho importe no puede ser reprogramado para otra finalidad.
2. Corresponde en Recursos Ordinarios a las partidas restringidas (ampliación del servicio de internet, telefonía móvil, mantenimiento de equipos, acondicionamiento oficinas, entre otros), las cuales no pueden habilitar a otras partidas de gasto.
3. Corresponde al proyecto de Mejoramiento del Sistema Nacional de Control para una Gestión Pública, Eficaz e íntegra (BID -II), esto debido al retraso durante el primer semestre que tuvo la elaboración de expediente técnico COREs.

# 1.3 Productos de la CGR





## AVANCE DE LOS SERVICIOS DE CONTROL PERIODO 2017

En el nuevo enfoque de control la Contraloría viene priorizando el control Simultáneo (Concurrente) en el marco del proceso de reconstrucción con cambios

### Avance de los Servicios de Control de la CGR 2017

Servicios de Control	Programación Anual (a)	Concluidos a agosto (b)	% de Avance (b/a)
Posterior	313	94	30%
Simultáneo (Concurrente)	869	914	105%
Previo	144	96	67%
<b>TOTAL</b>	<b>1,326</b>	<b>1,104</b>	<b>83%</b>

**Fuente:** Sistema de Control Gubernamental



## ESTADO SITUACIONAL DE DENUNCIAS CIUDADANAS

### Expedientes de denuncias ciudadanas Periodo: enero-agosto 2017

Año de ingreso	Total recibidas	Concluidos	En Proceso
2017	1,963	799	1,164
2011 – 2016	2,345	1,253	1,092
<b>Total</b>	<b>4,308</b>	<b>2,052</b>	<b>2,256</b>

**Fuente:** Departamento de Denuncias



## EFICACIA DETERMINADA SOBRE LOS RESULTADOS DE LOS SERVICIOS DE CONTROL



**18,738** Irregularidades civiles cometidas por **13,152** Funcionarios



**31,816** Irregularidades penales cometidas por **16,431** Funcionarios



**677** Con pena suspendida



**61** Con pena efectiva confirmada

Fuente: SAU - Gerencia Central de Desarrollo Estratégico. enero 2009 - Agosto 2017





## RESULTADO DEL PROCEDIMIENTO ADMINISTRATIVO SANCIONADOR - PAS

PAS

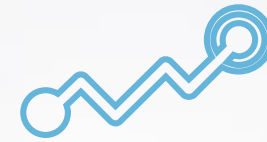
**12,176** funcionarios a los que se inició PAS por faltas graves y muy graves.

**2,698** funcionarios sancionados en primera instancia (2,376 inhabilitados y 322 suspendidos)

**1,527** sanciones confirmadas y consentidas

**209** sanciones revocadas

Fuente: Gerencia de Gestión de Responsabilidades. 2012 - Agosto 2017



# PRESUPUESTO DE LA CGR AÑO FISCAL 2018

---

2



# 2.1 Recursos Asignados 2018



## ▲ POR GENÉRICA DE GASTO Y TODA FUENTE DE FINANCIAMIENTO AÑO 2018

En miles de soles

Genérica de Gasto	Recursos Ordinarios	Recursos Directamente Recaudados	Recursos por Operaciones Oficiales de Crédito	Total
<b>Gastos corrientes</b>	<b>508,002</b>	<b>5,000</b>		<b>513,002</b>
2.1 Personal y Obligaciones Sociales	374,235			374,235
2.2 Pensiones y Otras Prestaciones Sociales	47,155			47,155
2.3 Bienes y Servicios	82,917	4,960		87,877
2.4 Donaciones y Transferencias		40		40
2.5 Otros Gastos	3,695			3,695
<b>Gastos de capital</b>	<b>17,007</b>		<b>7,678</b>	<b>24,685</b>
2.6 Adquisición de Activos No Financieros	17,007		7,678	24,685
<b>Total</b>	<b>525,009</b>	<b>5,000</b>	<b>7,678</b>	<b>537,687</b>

# ▲ PRESUPUESTO COMPARATIVO AÑO 2017 - AÑO 2018



En miles de soles

	Genérica de Gasto	PIA Año 2017	Proyecto de Presupuesto Año 2018	Variación	
				Monto	%
Presupuesto Operación	2.1 Personal y Obligaciones Sociales	374,235	374,235	-	-
	2.2 Pensiones y Otras Prestaciones Sociales	47,155	47,155	-	-
	2.3 Bienes y Servicios	82,476	82,917	441	0.53
	2.6 Adquisición de Activos No Financieros	17,684	17,007	-677	-3.83
	<b>Sub Total</b>	<b>521,550</b>	<b>521,314</b>	<b>-236</b>	<b>-0.05</b>
Sentencia Judicial	2.5 Otros Gastos	3,695	3,695	-	-
	<b>Sub Total</b>	<b>3,695</b>	<b>3,695</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Total</b>	<b>525,245</b>	<b>525,009</b>	<b>-236</b>	<b>-0.04</b>

1. La variación corresponde principalmente a la disminución de recursos en la contrapartida del proyecto de Mejoramiento del Sistema Nacional de Control para una Gestión Pública, Eficaz e íntegra (BID -II)

## 2.2 Reconstrucción con Cambios

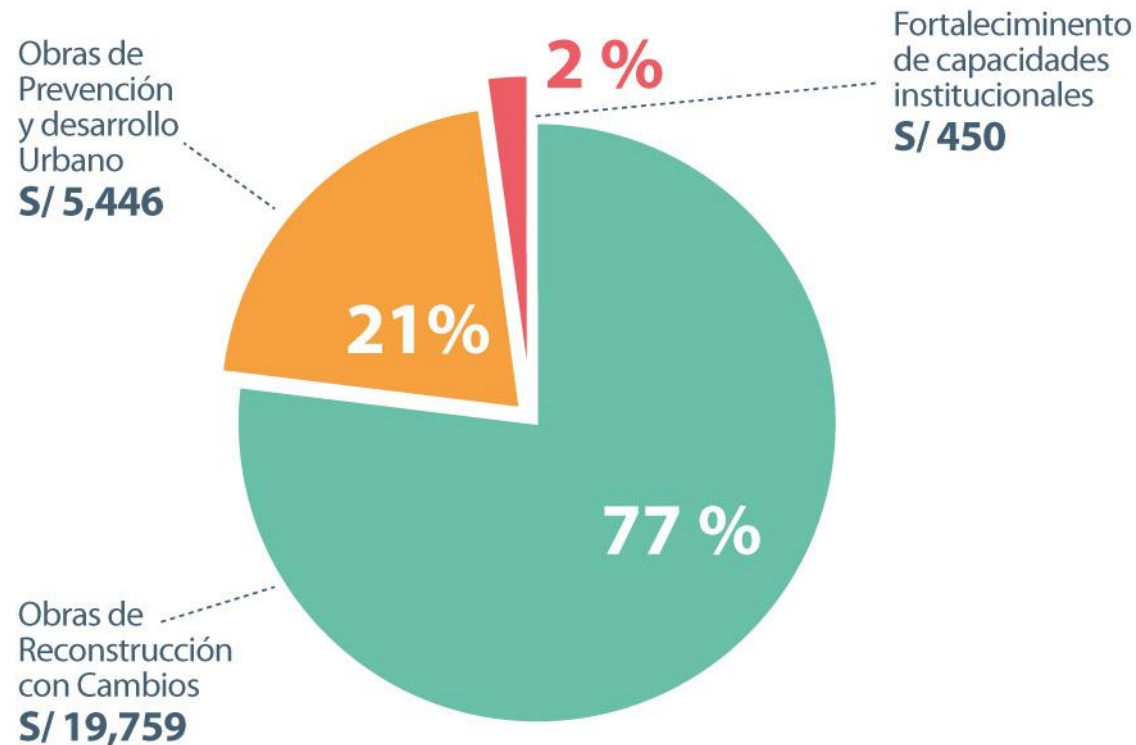


# DIMENSIÓN DEL PLAN INTEGRAL DE LA RECONSTRUCCIÓN



-  48,731 viviendas
-  8,543 km de caminos
-  2,628 km de carreteras
-  1,618 locales escolares
-  227 puentes
-  155 establecimientos de salud

## INVERSIÓN S/ 25,655 MILLONES

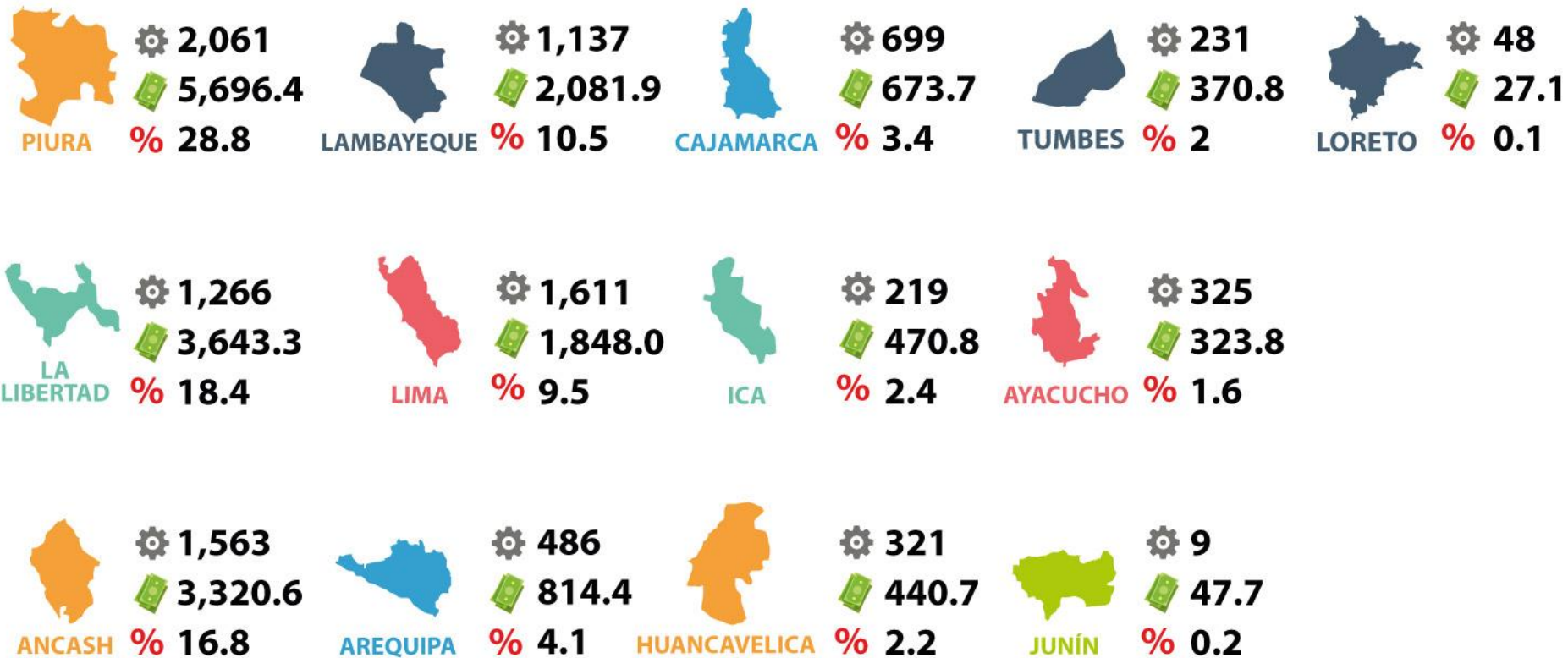




# RECONSTRUCCIÓN: UNIVERSO POR NIVELES DE GOBIERNO

ENTIDADES	Nº DE EJECUTORAS	INFRAESTRUCTURA (Mlls. S/)	% DEL TOTAL	Nº DE INTERVENCIONES
MINISTERIOS	5	14,727.4	74.5	7.065
GOBIERNOS REGIONALES	9	4,078.0	20.6	1.239
MUNICIPALIDADES PROVINCIALES	34	39.5	2.0	407
MUNICIPALIDADES DISTRITALES	258	562.2	2.9	1.265
<b>TOTAL</b>	<b>306</b>	<b>19,759.2</b>	<b>100</b>	<b>9.976</b>

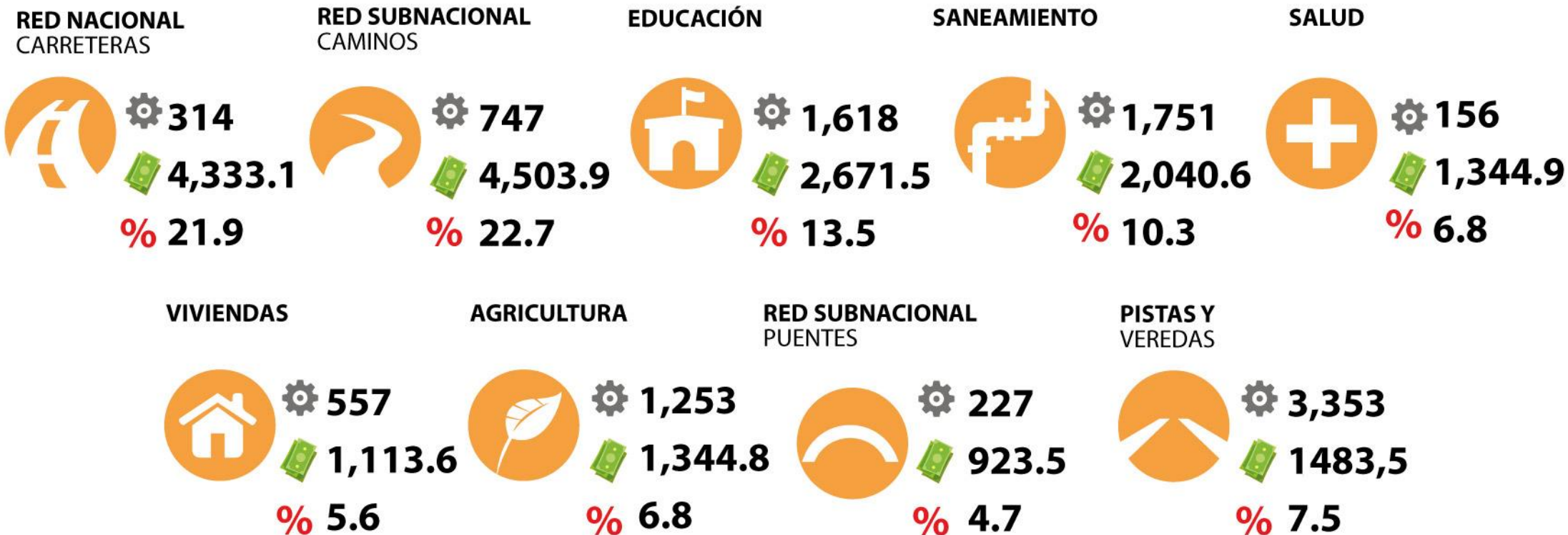
# RECONSTRUCCIÓN: UNIVERSO DE INTERVENCIONES POR REGIÓN



⚙️ Total: 9,976

💰 Total: S/ 19,759.2 (EN MILL)

# RECONSTRUCCIÓN: UNIVERSO DE INTERVENCIONES POR SECTOR



**9,976**  
**S/ 19,759.2 (EN MLLS)**  
**100%**



# ESTRATEGIA: PLAN DE ACCIÓN DE CONTROL

## ► UNIVERSO OBRAS RECONSTRUCCIÓN

Inversión total en infraestructura

**S/19,759 MM**

Total intervenciones (proyectos y actividades):

**9,976**



### 1. ACOMPAÑAMIENTO POR HITOS DE CONTROL

CONTROL SIMULTÁNEO Y CONTROL POSTERIOR

ALCANCE:  
**1,536**

INTERVENCIONES REPRESENTAN EL 80% DE INVERSIÓN  
**S/ 15,806.5 MLLS**



### 2. VEEDURÍAS CIUDADANAS

OBRAS CON MONTO DE INVERSIÓN POR DEBAJO DE S/ 2,4 MLLS (20% DEL COSTO)

ALCANCE:  
**8,302**

INTERVENCIONES REPRESENTAN EL 20% DE INVERSIÓN  
**S/ 3,952 MLLS**



### 3. OPERATIVO DE CONTROL SEMESTRAL

MUESTRA ESTADÍSTICAMENTE REPRESENTATIVA A NIVEL NACIONAL



### 4. VIGILANCIA CIUDADANA

# ACOMPañAMIENTO POR HITOS DE CONTROL



## RESPONSABLES:

- CGR
- OCI
- SOA

## TIPOS DE CONTROL:

- Previo
- Simultáneo
- Posterior

## HERRAMIENTAS:

- Análisis de riesgos
- Articulación con PMO y supervisores de obra
- INFObras
- Control aleatorio de calidad de la pre-inversión.
- Formación de capacidades
- Control de Gestión (Control Interno)
- Control social: sociedad organizada
- Sistema de Denuncias
- Laboratorio móvil

# VEEDURÍAS CIUDADANAS



- EJERCICIO DEL CONTROL SOCIAL PARA GARANTIZAR LA CORRECTA EJECUCIÓN DE OBRAS CON MONTOS DE INVERSIÓN, PREFERENTEMENTE, MENORES A S/ 2.4 MILLONES.
- LINEAMIENTOS ESTABLECIDOS POR LA CGR.
- ACREDITACIÓN, CAPACITACIÓN Y VOLUNTARIADO (PARTICIPACIÓN AD HONOREM)
- RESIDENCIA EN EL AMBITO DE INFLUENCIA DIRECTA DE LA INTERVENCIÓN
- IMPLEMENTACIÓN DE HERRAMIENTAS TECNOLÓGICAS CON APP INTERCONECTADO A INFOBRAS.





- Forma espontánea de ejercer el control social para garantizar la correcta ejecución de las obras públicas.

- Generación de alertas o denuncias.

- **Implementación de herramientas tecnológicas con APP interconectado a INFOBRAS.**



# RECONSTRUCCIÓN: OPERATIVOS DE CONTROL SEMESTRAL

## OBJETIVOS DEL OPERATIVO

- VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DE LA NORMATIVA.
- VERIFICAR LA OPORTUNIDAD Y CALIDAD DE LAS PRESTACIONES.
- IDENTIFICAR RIESGOS Y DEFICIENCIAS
- EMITIR ALERTAS TEMPRANAS DE POSIBLES CASOS DE CORRUPCIÓN
- OBTENER INFORMACIÓN EN TIEMPO REAL Y EN UN MOMENTO DETERMINADO, SOBRE EL PROCESO INTEGRAL DE LA RECONSTRUCCIÓN



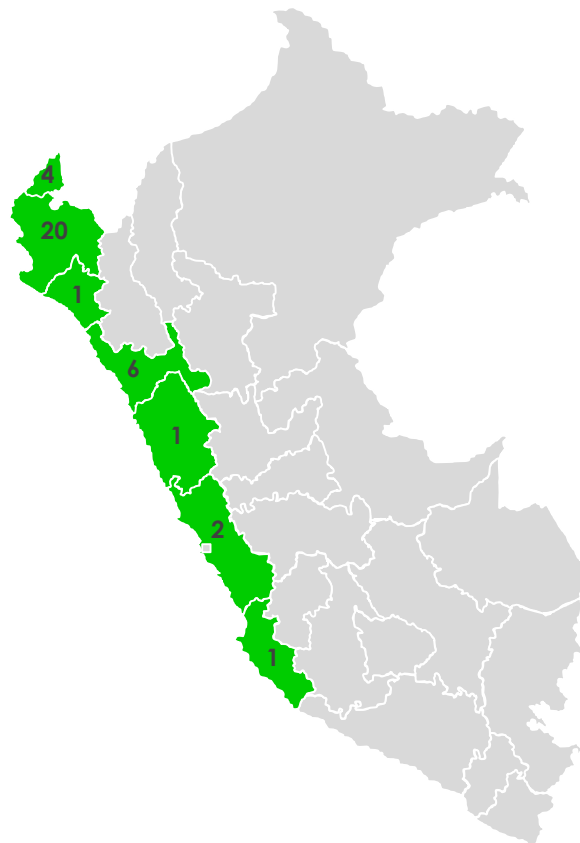
# PRESUPUESTO ADICIONAL PARA LA EJECUCIÓN DEL PLAN

RUBRO	(En miles S/)			
	2017	2018	2019 - 2020	TOTAL
Personal	0	55,932.1	111,864.2	167,796
Equipamiento	10,934.0	804.0	1,008.0	12,746
Implementación de estrategia (Control interno, participación ciudadana, sistemas otros)	964.5	2,289.3	1,857.0	5,110
Gastos Operativos	0	6,683.1	18,200.1	24,883
<b>TOTAL</b>	<b>11,898.5</b>	<b>65,708.5</b>	<b>132,929.3</b>	<b>210,536</b>



## ▲ INTERVENCIONES EN LA RECONSTRUCCIÓN (PREVENCION) DURANTE EL 2017

El inicio del nuevo enfoque de control en la Reconstrucción con Cambios previene inconductas funcionales y actos de corrupción



**35** Intervenciones supervisadas por la CGR

- La CGR viene ejecutando 26 servicios de control simultáneo (Concurrente) sobre 35 intervenciones (Proyectos y actividades)
- A la fecha se han emitido 10 informes de Control Simultaneo (Concurrente): Tumbes (1), Piura (6), La Libertad (3)
- Adicionalmente, se viene supervisando las 2 primeras compras de más de 20 mil módulos temporales de vivienda por S/ 255 millones, que realizó el sector vivienda

## 2.3 Grandes Proyectos y Megaproyectos

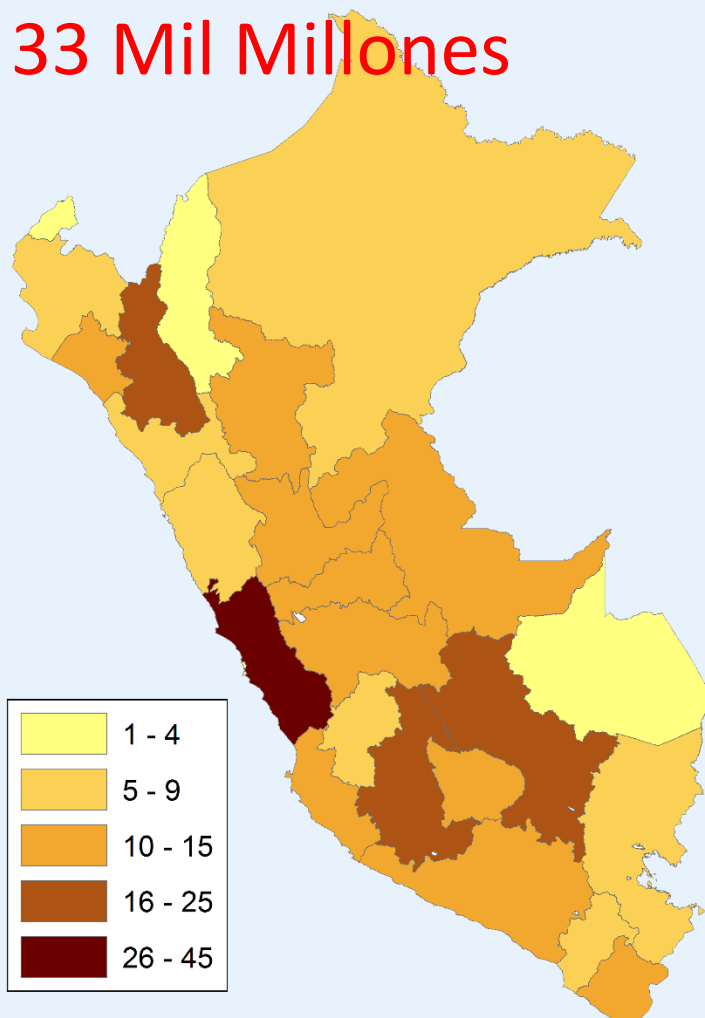






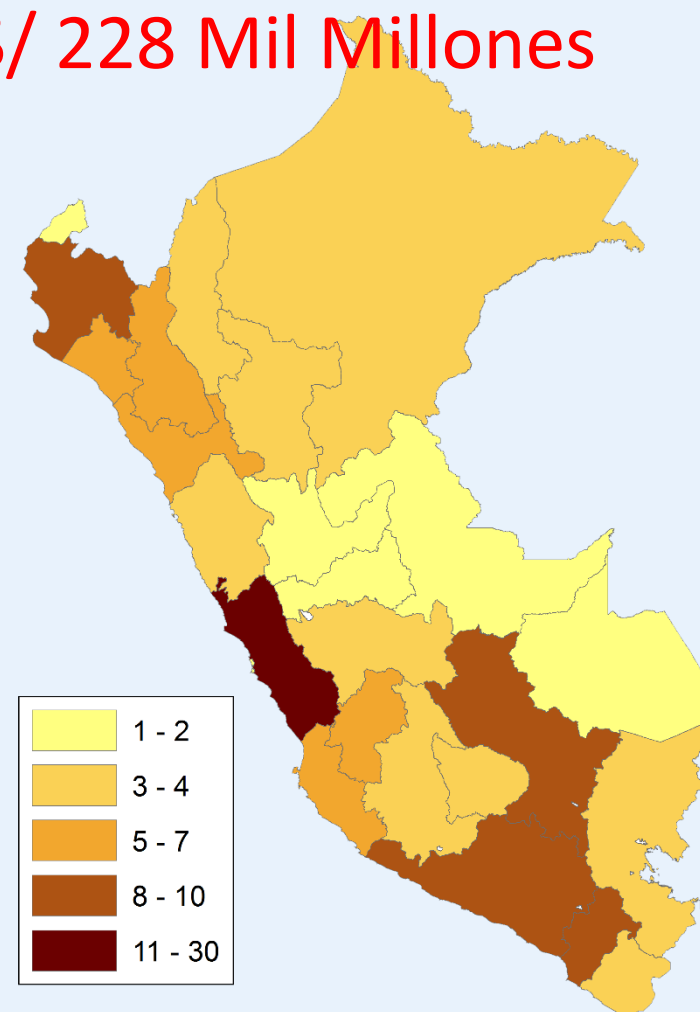
**(244)** **Grandes Proyectos**  
Contratos entre S/100 y S/ 325 millones

**S/ 33 Mil Millones**



**(156)** **Megaproyectos**  
Contratos mayores a S/ 325 millones

**S/ 228 Mil Millones**

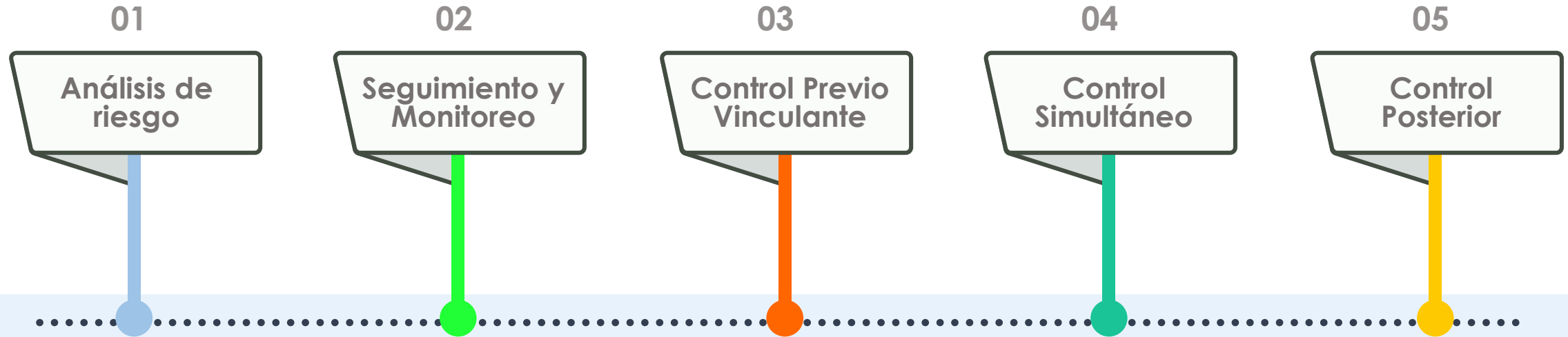


**(40 800)**

**Contratos de obras en ejecución según registro SIAF (PIM) en el 2016**



# CONTROL INTEGRAL, ARTICULADO Y PERMANENTE



## Plan integral de Control por Proyecto

- Unidades Especializadas expertas (APP, Obras por Impuestos, Contrata)
- Inteligencia de negocios

- Acompañamiento permanente
- Metodología de gestión de proyectos
- Articulación con rectores, reguladores, supervisores y sociedad civil

- Adicionales de obra / supervisión
- Endeudamiento
- APP cofinanciadas o con garantías
- Obras por Impuesto

- Sobre hitos críticos
- Pruebas de campo (laboratorio móvil)

- Basado en resultados de fases previas
- Oportuno
- Objetivos concretos

• **Determinación de puntos críticos y de hitos de control**

• **Alertas preventivas al gestor público**

• **Alertas preventivas al gestor público**

• **Alertas preventivas al gestor público**

• **Recomendaciones de mejora**

• **Identificación de Responsabilidades**



## REDUCIR EL RIESGO DE SOBREDIMENSIONAMIENTO DE LOS COSTOS DE INVERSIÓN



- Asignación de recursos sólo a proyectos de inversión con expediente técnico de obra
- Control del desempeño de los supervisores.
- Articulación con los entes rectores de los sistemas administrativos
- Control aleatorio de preinversión
- Fortalecimiento de la transparencia en el proceso arbitral

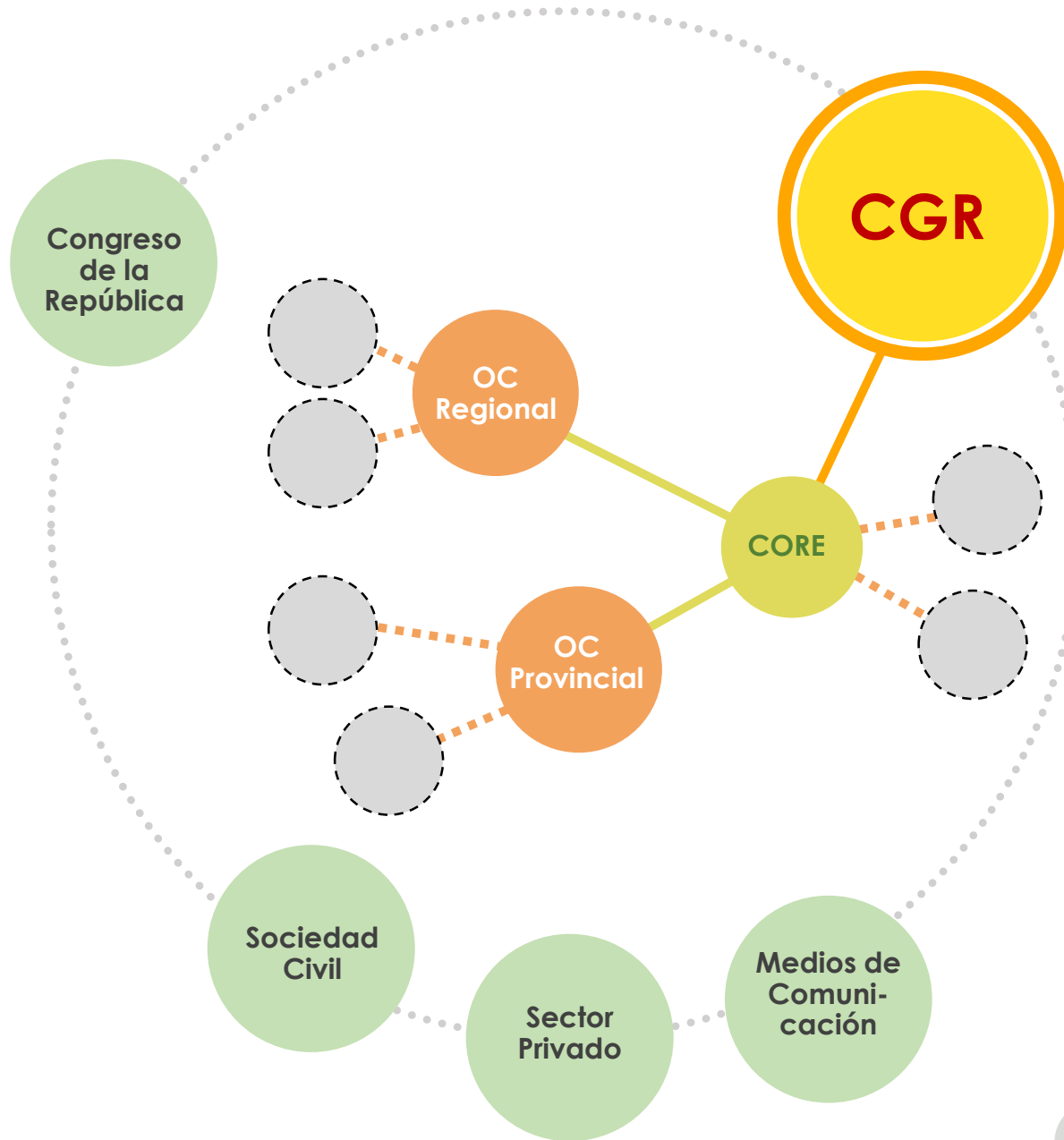


## 2.4 Control Descentralizado





## MODELO EFICIENTE DE CONTROL DESCENTRALIZADO



- **OC REGIONAL:** Rol Supervisor sobre las OC Provinciales y encargados del control del GR.
- **OC PROVINCIALES:** Rol Supervisor sobre determinados OC distritales y encargados del control de MP y MD.
- **OC DISTRITALES** (según nivel de riesgo)
- **OC ITINERANTES:** Comisiones de auditoría que se instalarán temporalmente en MD en función a los riesgos identificados.
- Transferencia de los OCI a la CGR





## REDUCIDA INDEPENDENCIA DE LOS OCIs




Sólo el 43% de las 916 OCIs existentes dependen jerárquicamente de la CGR

### OCI por dependencia jerárquica

Nivel de Gobierno	CGR	Entidad	Sin JOCI	Total	%
Nacional	198	52	12	262	29%
Regional	54	156	69	279	30%
Local	144	150	81	375	41%
<b>Total</b>	<b>396</b>	<b>358</b>	<b>162</b>	<b>916</b>	<b>100%</b>

Fuente: Departamento de Gestión de Órganos de Control Institucional, setiembre 2017





# INSUFICIENTE COBERTURA DE LAS NECESIDADES DE CONTROL EN LAS INSTITUCIONES PÚBLICAS

- 92% de Pliegos de Gobierno Nacional cuentan con OCI.
- 100% de Pliegos de Gobierno Regional tienen OCI.
- 16% de Pliegos Gobiernos Locales tienen OCI.
  - 72% de MP tienen OCI
  - 9% de MD tienen OCI

## EJEMPLOS DE ENTIDADES SIN OCI:

### Gobierno Nacional

N°	ENTIDAD
1	UNIVERSIDADES PÚBLICAS: NACIONAL AUTONOMA DE HUANTA, INTERCULTURAL FABIOLA SALAZAR LEGUIA DE BAGUA, AUTONOMA ALTOANDINA DE TARMA, AUTONOMA DE ALTO AMAZONAS, JAEN, CAÑETE Y CHOTA
2	INSTITUTO NACIONAL DE INVESTIGACION DE GLACIARES Y ECOSISTEMAS DE MONTAÑAS
3	ORGANISMO NACIONAL DE SANIDAD PESQUERA
4	SISTEMA NACIONAL DE EVALUACION ACREDITACION Y CERTIFICACION DE LA CALIDAD EDUCATIVA

### Gobierno Local: 55 MP en 16 regiones y 1519 MD a nivel nacional

N°	ENTIDAD	REGIÓN
1	MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE GRAU	APURIMAC
2	MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE URUBAMBA	CUSCO
3	MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE OTUZCO	LA LIBERTAD
4	MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LUYA	AMAZONAS
5	MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PATAZ	LA LIBERTAD
6	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE CASTILLO GRANDE	HUANUCO
7	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE TUCUME	LAMBAYEQUE
8	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE PUCAYACU	HUANUCO
9	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE HUAMPARA	LIMA
10	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SAN JOSE DE USHUA	AYACUCHO

Fuente: Departamento de Gestión de Órganos de Control Institucional, setiembre 2017



## ESCASA CAPACIDAD OPERACIONAL DE LOS OCI EXISTENTES

En el 21% de los OCI (194 ) trabajan entre 1 y 2 colaboradores

El 11% de los Jefes de OCI están encargados por más de 5 años

- **21%** OCI sin capacidad operativa real (entre 1 y 2 colaboradores).

### OCI sin capacidad operativa real

NIVEL DE GOBIERNO	CGR	ENTIDAD	TOTAL	%
Nacional	12	20	32	16
Regional	8	73	81	42
Local	10	71	81	42
<b>Total</b>	<b>30</b>	<b>164</b>	<b>194</b>	<b>100</b>

- **98** Jefes de OCI Encargados tienen entre 5 y 24 años en el puesto.

NIVEL DE GOBIERNO	Jefes de OCI Encargados	Rango (años)	%
Nacional	7	5 – 22	7
Regional	51	5 – 24	52
Local	40	5 – 23	41
<b>Total</b>	<b>98</b>		<b>100</b>

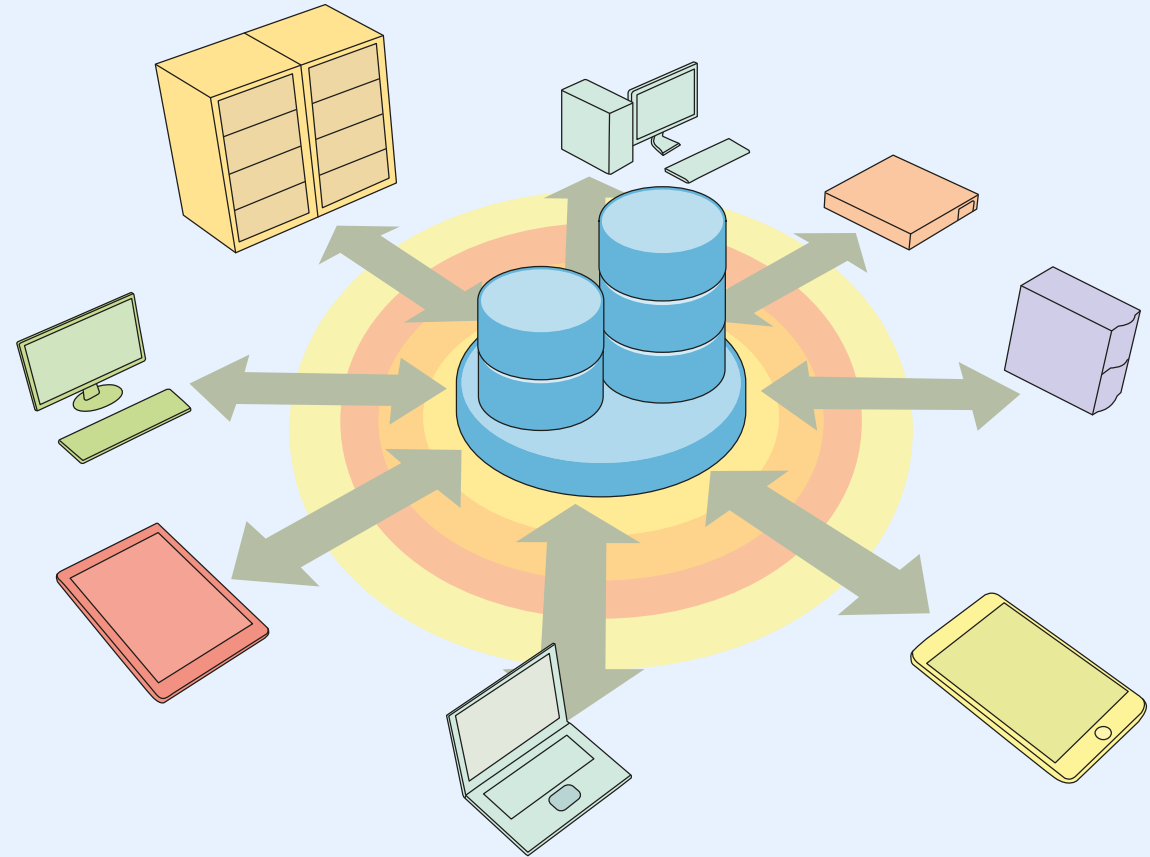




**“TENER ACCESO DIRECTO, MASIVO, PERMANENTE, EN LÍNEA ,  
IRRESTRICTO Y GRATUITO A LAS BASES DE DATOS DE LAS INSTITUCIONES  
PÚBLICAS, A FIN DE REALIZAR AUDITORÍA REMOTA Y CONTROL EN  
LÍNEA”**

## **TICS: INTEROPERABILIDAD Y ANÁLISIS DE DATOS**

- SUNARP
- OSCE
- SIAF
- Invierte.pe
- Migraciones
- RENIEC
- Central de Riesgos de la SBS
- UIF
- PNP
- SAGU
- Poder Judicial
- Ministerio Público
- SERVIR
- MEF – Planilla del Estado
- SUNAT



**Marco  
Normativo  
(acceso a  
bases de datos)**

**Recursos  
(Software,  
personas,  
capacitación,  
entre otros)**

**Coordinación  
con otras  
entidades  
públicas**

**Acciones de  
control  
efectivas y  
oportunas**



## REQUERIMIENTOS DEL MODELO EFICIENTE DE CONTROL DESCENTRALIZADO



## 2.5 Modificaciones Legales Requeridas



## ▲ OPTIMIZAR EL RÉGIMEN SANCIONATORIO PAS

- Procedimientos sumarísimos para la ejecución de acciones inmediatas en casos de irregularidades flagrantes, evidentes o manifiestas
- Notificación electrónica de los actos emitidos en los procedimientos del SNC y del Tribunal Superior de Responsabilidades Administrativas
- Facultar a la CGR a incluir en el procedimiento del RIS, supuestos adicionales que constituyen infracciones al ejercicio del control gubernamental
- Precisar los requisitos para ser miembro del Tribunal Superior de Responsabilidades Administrativas (especialización en contrataciones públicas)
- Deslinde de responsabilidades administrativas de autoridades electas por votación popular





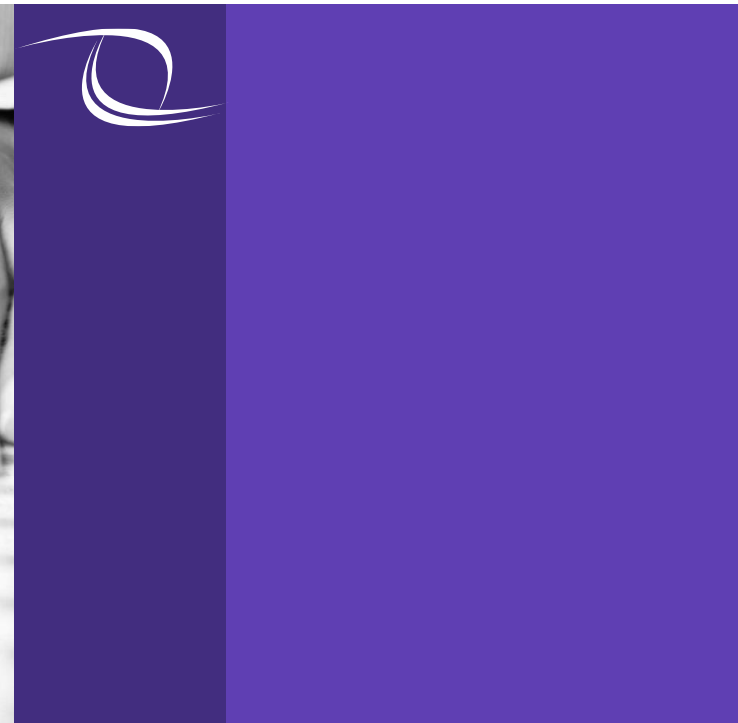
# PROPUESTAS LEGISLATIVAS

## ▲ PROYECTO LEY AÑO 2018

- Reasignación de recursos presupuestales disponibles
- Demanda adicional para el pago de sentencias judiciales
- Transferencia financiera para el financiamiento de la incorporación de los OCI a la CGR
- Transferencia recursos para la contratación de Auditorías financieras
- Régimen simplificado de contratación para el Control de la Reconstrucción con Cambios



## 2.6 Demanda Adicional 2018







## DEMANDA ADICIONAL AÑO 2018

En miles de soles

DESCRIPCIÓN	IMPORTE	%
Proyecto de Presupuesto Año Fiscal 2018 Recursos Ordinarios (cifra asignada por el MEF).	525,009	76
<b><u>Demanda Adicional 2018 :</u></b>	<b>165,942</b>	<b>24</b>
- Cumplimiento Sentencia Judicial - Pensionistas CGR.	165,942	
<b>Total Presupuesto requerido Año Fiscal 2018</b>	<b>690,951</b>	<b>100</b>

Fuente de Financiamiento: Recursos Ordinarios



## *Presupuesto año fiscal 2018*

---

**NELSON SHACK YALTA**  
Contralor General de la República

**Gracias por su atención ...!!!**

LIMA 11 OCTUBRE 2017