



INFORME DE GESTIÓN

Fuad Khoury Zarzar
CONTRALOR GENERAL DE LA REPÚBLICA
Mayo 2016



- 1. Modernización Institucional**
- 2. Retos y Recomendaciones**
- 3. Estadísticas**
- 4. Casos importantes**



MODERNIZACIÓN INSTITUCIONAL







**Sanciones
administrativas
inexistentes y procesos
judiciales
desfavorables**

2009



**Capacidad
sancionadora de la CGR
y efectividad en los
procesos judiciales**

2016



A propuesta de la Contraloría se aprobó en el 2010 la Ley N° 29622 que le asignó la potestad para sancionar administrativamente a funcionarios y empleados públicos por infracciones graves y muy graves, derivadas de Informes de control, con suspensiones o inhabilitaciones para trabajar en el sector público hasta por 5 años.





La Contraloría suspendió e inhabilitó hasta por 5 años a **880 funcionarios**.

Se encuentran en proceso sancionador **8,739 funcionarios**.

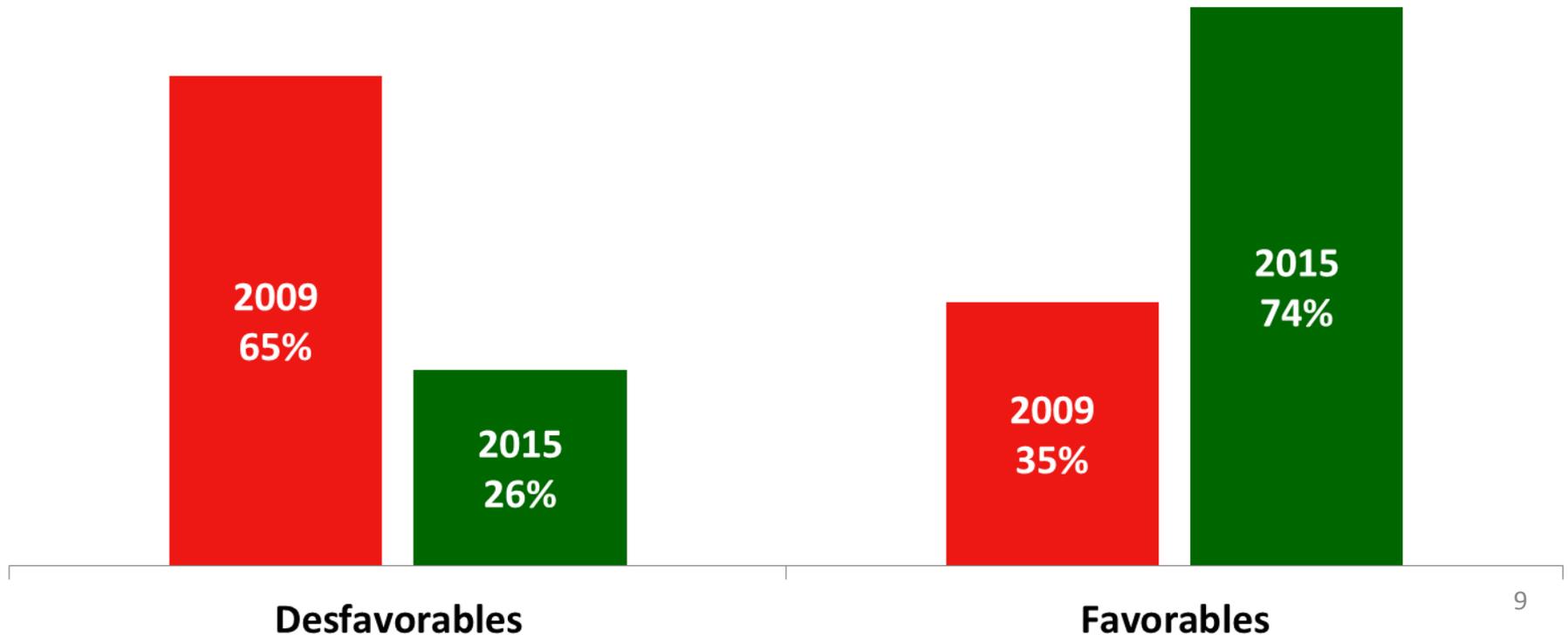
MACRO REGIÓN	FUNCIONARIOS PROCESO SANCIONADOR	FUNCIONARIOS SANCIONADOS *
LIMA	2,386	204
NORTE	2,030	174
CENTRO	1,509	154
SUR	2,814	348
TOTAL	8,739	880

Fuente: Gerencia PAS



En el año 2009 solo el 35% de los casos iniciados por la Procuraduría de la Contraloría tuvieron un resultado favorable. En el año 2015, se logró que 74% de los procesos obtuvieran un resultado favorable.

Sentencias firmes civiles y penales





600 condenados por denuncias de la Contraloría.



**563 con pena
suspendida**



**37 con condena
efectiva confirmada**

A propuesta de la Contraloría en el 2015 se aprobó la eliminación de pena suspendida en los delitos de peculado y colusión (Ley N° 30304)





**Solo el 4% del
personal de los OCI
dependía de la CGR**



**Solo el 20% del
personal de los OCI
depende de la CGR**

2009

2016

La Resolución de Naciones Unidas A/66/209 (2011) exhorta a los Estados miembros a asegurar la independencia de las contralorías para promover una mayor eficiencia, rendición de cuentas, eficacia y transparencia en el uso de los recursos públicos

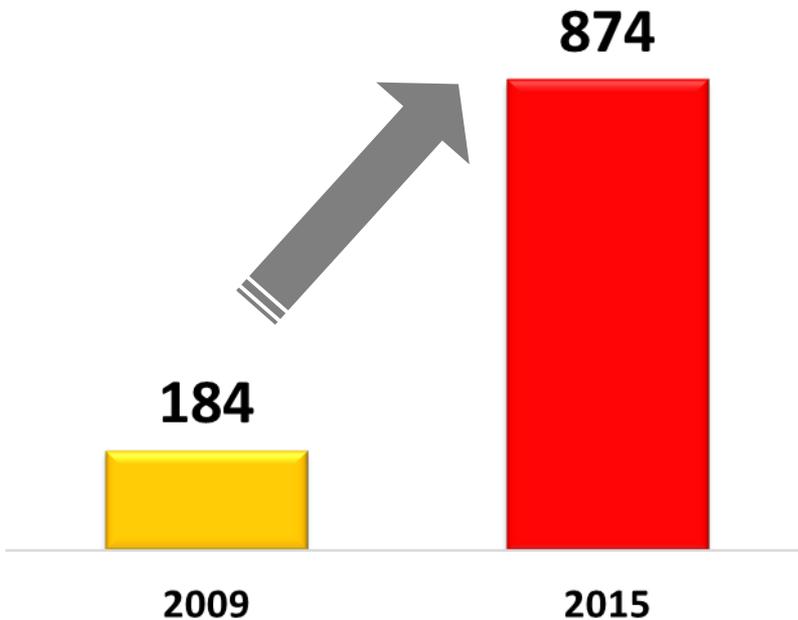


INCORPORACIÓN DEL PERSONAL DE LOS OCI

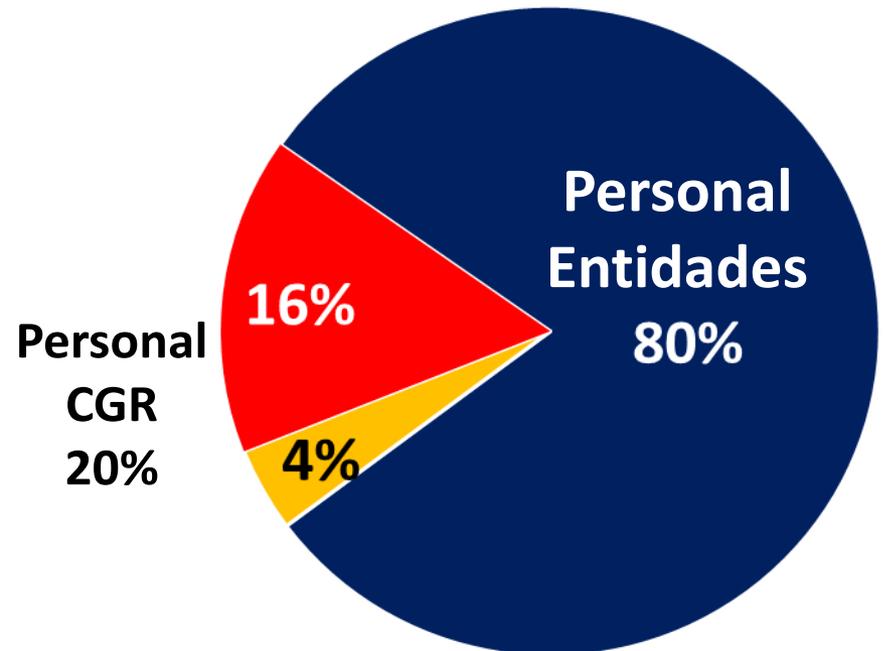
A través de la Ley N° 29555, aprobada en el 2010, se incorporó a 690 colaboradores a la Contraloría para el fortalecimiento e independencia de los OCI.

375 Jefes de OCI están en la planilla de la Contraloría

Personal de OCI en la planilla de la Contraloría



Porcentaje de OCI pendiente de incorporación







**Productos de control
insuficientes y
desactualizados**



**Nueva normativa bajo
estándares
internacionales que
hace más efectivo el
control**

2009

2016



Auditoría de Cumplimiento

- Planificación dinámica con enfoque en riesgos de corrupción, reducción a la tercera parte del tiempo en la ejecución y mejor coordinación con el Ministerio Público.

Auditoría Financiera

- Enfoque en información presupuestaria e incremento del 120% en el número de entidades auditadas, lo que ha resultado en un aumento del 76% al 93% del total de ingresos auditados.

Auditoría Forense

- Incorporación de prácticas de investigación forense en los servicios de control.



Auditoría de Desempeño

- Evaluación de los niveles de eficacia, eficiencia, economía y calidad de los procesos de entrega de bienes y servicios del Estado.

Control Simultáneo

- Implementación de mecanismos de alerta temprana, identificación de riesgos y seguimiento.

Control Interno

- Restablecimiento de la obligación de implementar el control interno en las entidades públicas. Inclusión en el mecanismo de incentivos municipales.

Estudios de Gestión Pública

- Análisis y recomendaciones para la mejora de la gestión pública.





**Inexistente
gestión por
procesos**



**Procesos
documentados
y certificados**

2009

2016



REDISEÑO DE LOS PROCESOS DE LA CGR

PROCESOS ESTRATÉGICOS

GESTIÓN DE LA ESTRATEGIA



PROCESOS DE APOYO

GESTIÓN LOGÍSTICA Y FINANCIERA

GESTIÓN DE CAPITAL HUMANO

GESTIÓN DE INNOVACIÓN Y DESARROLLO

GESTIÓN DEL RELACIONAMIENTO

GESTIÓN DEL SOPORTE LEGAL

Generación de valor público al ciudadano



Proceso Estratégico

- Proceso de Dirección Estratégica

Procesos Misionales

- Evaluación de Presupuestos Adicionales y de Supervisión de Obra
- Emisión de Informe Previo de Endeudamiento
- Procedimiento Administrativo Sancionador – Primera Instancia
- Proceso de Atención de Denuncias

Procesos de Soporte

- Gestión Logística
- Gestión de Recursos Humanos y de la Escuela Nacional de Control
- Gestión de Tecnologías de la Información
- Gestión Documentaria
- Gestión de Procesos y Calidad







**Iniciativas aisladas e
insuficientes
herramientas para la
prevención de la
corrupción**



**Nuevos programas de
prevención y nuevas
herramientas de
e-control
implementados**

2009

2016

NUEVOS PROGRAMAS PREVENTIVOS ANTICORRUPCIÓN









**Limitada
legislación para la
lucha contra la
corrupción**



**10 nuevas leyes
anticorrupción
propuestas por la
Contraloría**

2009

2016



Protección al Denunciante

(Ley N° 29542 - 2010)

Incorporación de jefes y personal de OCI a la Contraloría

(Ley N° 29555 - 2010)

Procedimiento Administrativo Sancionador de la Contraloría

(Ley N° 29622 -2010)

Reactivación de la Ley de Control Interno

(Ley N° 29743 - 2011)

Pérdida de dominio por delitos de corrupción

(D.Leg. N° 1104 - 2012)



Nueva Ley de Declaraciones Juradas de Ingresos y de Bienes
(Ley N° 30161 - 2014)

Carácter de pericia institucional a los informes de control de la Contraloría
(Ley N° 30214 - 2014)

**Prohibición de nombramiento y contratación en caso de parentesco,
independientemente de la modalidad de contratación**
(Ley N° 30294 - 2014)

Eliminación de pena suspendida en los delitos de peculado y colusión
(Ley N° 30304 - 2015)

**Control en los convenios de administración de recursos con organismos
internacionales**
(Ley N° 30356 - 2015)





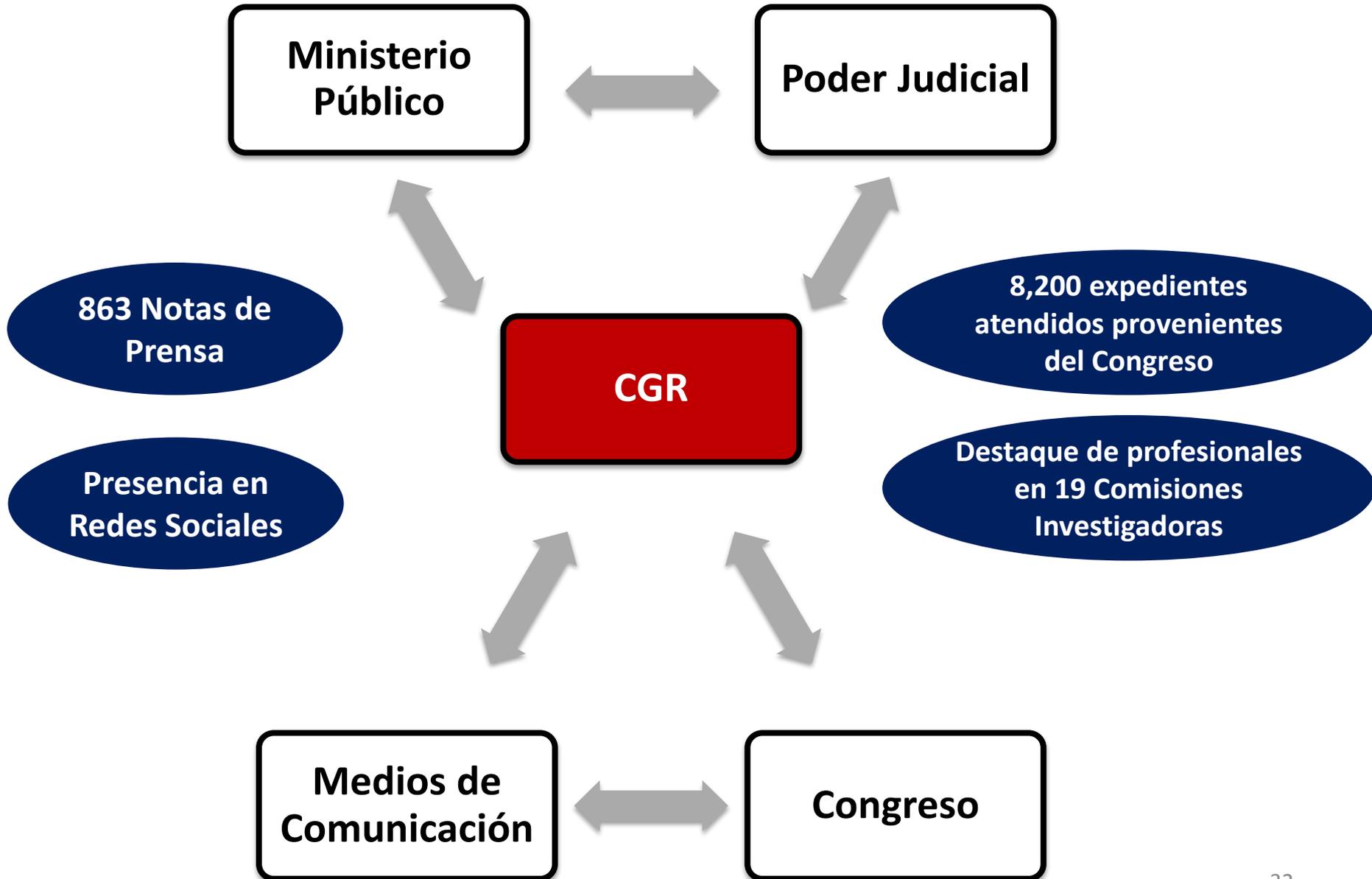
**Limitada
comunicación de los
resultados**



**Permanente
comunicación de los
resultados del control
a la ciudadanía**

2009

2016







**Se contaba con 1,276
colaboradores
(306 en regiones) y
14 Oficinas Regionales**

2009



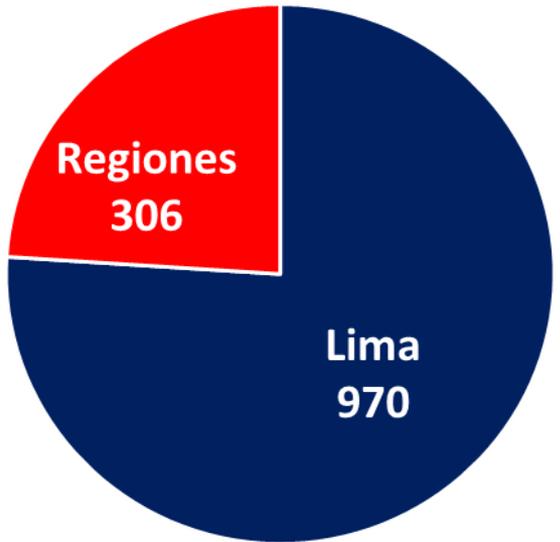
**Se cuenta con 2,815
colaboradores
(1,220 en regiones) y
26 Oficinas Regionales**

2016



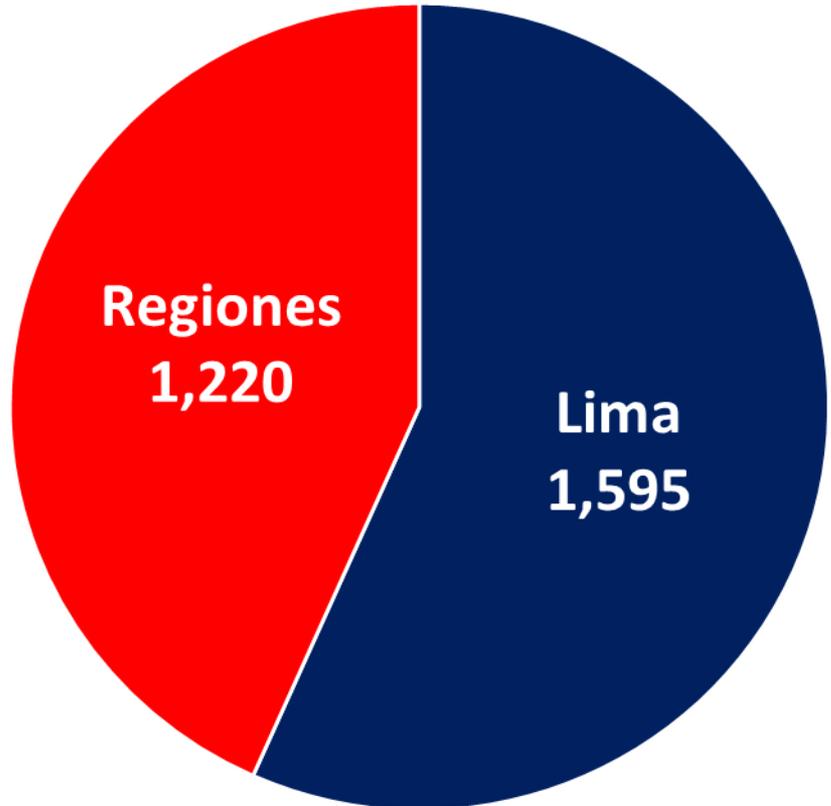
La capacidad operativa de la Contraloría en las regiones se incrementó en un **299%** entre Mayo 2009 y Marzo 2016, mientras que el número total de colaboradores de la Contraloría se incrementó en un **120%** en dicho período.

2009



1,276 colaboradores

Mar.2016

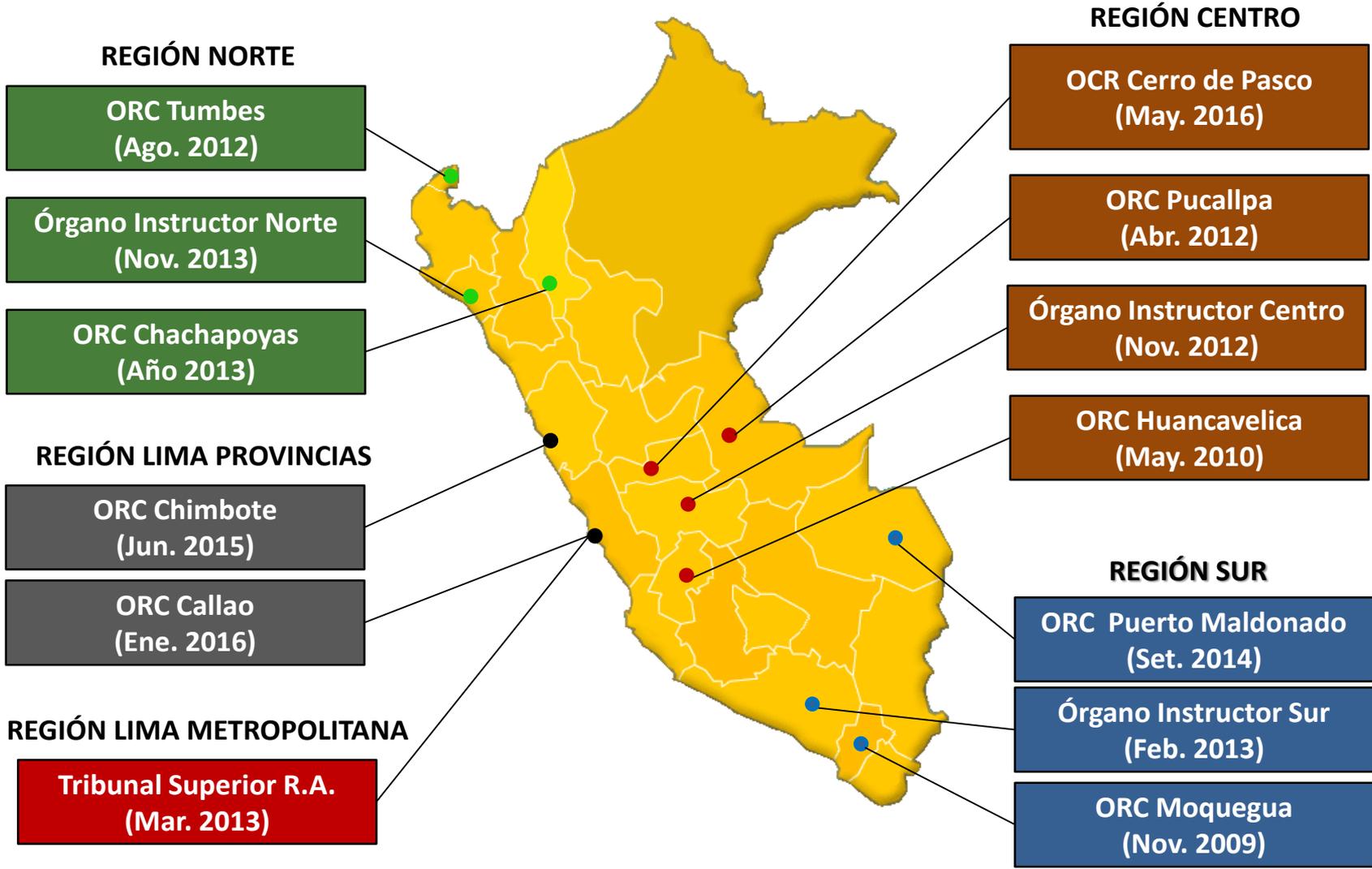


2,815 colaboradores



PRESENCIA A NIVEL NACIONAL

En el 2009 se tenían Oficinas Regionales de Control en 14 departamentos. Actualmente se ha cubierto el 100% del territorio nacional.





Presencia de la Contraloría en todo el país

Mejor distribución de la capacidad operativa a nivel nacional

Independencia de los OCI en proceso

Productos de control modernos, eficientes y mejor enfocados

Sanción administrativa efectiva y mejores resultados en el Poder Judicial

Gestión por procesos instaurada en la Contraloría

Mejora de la legislación anticorrupción

Iniciativas de prevención de la corrupción en funcionamiento

Permanente comunicación de la Contraloría hacia la ciudadanía



RETOS Y RECOMENDACIONES



Acelerar el proceso de transferencia del personal de los OCI

Fortalecer la capacidad operativa del Proceso Administrativo Sancionador

Continuar impulsando la auditoría de desempeño y ampliar su aplicación

Restablecer la efectividad del Convenio Tripartito CGR-MP-PJ (competencia de la Sala Penal Nacional para casos de corrupción complejos, graves y de repercusión nacional)

Fortalecer el rol rector del Control Interno

Aprobación de los Proyectos de Ley presentados



Intervención en las entidades públicas con alto riesgo de corrupción

(PL N° 04361)

Incorporación de autoridades elegidas (GR y GL) en la potestad sancionadora de la Contraloría

(PL N° 02528)

Incremento del mínimo de la pena establecido para los delitos de colusión y peculado

(PL N° 02530)

Regulación de la ejecución de obras por Administración Directa

(PL N° 02533)

Control Previo de la Contraloría de las adendas en las APP

(PL N° 04965)



Otorgar a la Contraloría la facultad de inmovilizar documentación

(PL N° 03829)

Modificaciones a la Ley de Contrataciones para incluir la obligación de reportar de los supervisores de obra a la Contraloría, entre otras

(PL N° 04721)

Incluir la opinión de la Contraloría en los casos de denuncias contra sus auditores en el ejercicio de sus funciones

(PL N° 0098)

No exigir la conciliación extrajudicial a demandas de la Contraloría iniciadas como resultado de los informes de control

(PL N° 03828)



Liderazgo del más alto nivel para la lucha contra la corrupción

Fortalecer el rol rector del Poder Ejecutivo para asegurar el cumplimiento de políticas nacionales

Replantear la estrategia de implementación de la política de descentralización

Implantar el Control Interno en todas las instituciones (autocontrol)

Ordenar y simplificar la normativa y procedimientos del Estado (Tala normativa)

Erradicar la impunidad: Simplificar los procesos judiciales y aplicar sanciones oportunas. Muerte civil y cárcel efectiva por delitos de corrupción

Sincerar y transparentar la información contable utilizada para la Cuenta General



ESTADÍSTICAS 2009-2016



La Contraloría emitió **102,345** informes de control, un promedio de **39 informes por día**.

NIVEL DE GOBIERNO	INFORMES EMITIDOS			TOTAL
	PREVIO	SIMULTANEO	POSTERIOR	
Nacional	594	26,778	15,504	42,876
Regional	109	19,272	7,811	27,192
Local	680	17,897	13,700	32,277
Total	1,383	63,947	37,015	102,345

Fuente: Sistema de Control Gubernamental



La Contraloría señaló 198,340 responsabilidades entre penales, civiles y administrativas, a **60,835 funcionarios**. Es decir **24 funcionarios por día** en promedio.

NIVEL DE GOBIERNO	TIPO DE RESPONSABILIDAD			TOTAL
	PENAL	ADMINISTRATIVA	CIVIL	
Nacional	3,539	41,106	2,821	47,466
Regional	9,569	54,469	4,736	68,774
Local	9,493	65,646	6,961	82,100
Total	22,601	161,221	14,518	198,340

Fuente: Sistema de Control Gubernamental

PROCESOS JUDICIALES INICIADOS POR LA PROCURADURÍA CGR



Procesos judiciales iniciados (Penales y Civiles)

Nivel de Gobierno	Años								Total
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Mar.16	
Gobierno Nacional	51	7	7	18	37	74	70	15	279
Gobierno Regional	16	15	6	15	31	54	101	24	262
Gobierno Local	173	119	70	111	169	249	319	61	1,271
Total General	240	141	83	144	237	377	490	100	1,812

Funcionarios Involucrados

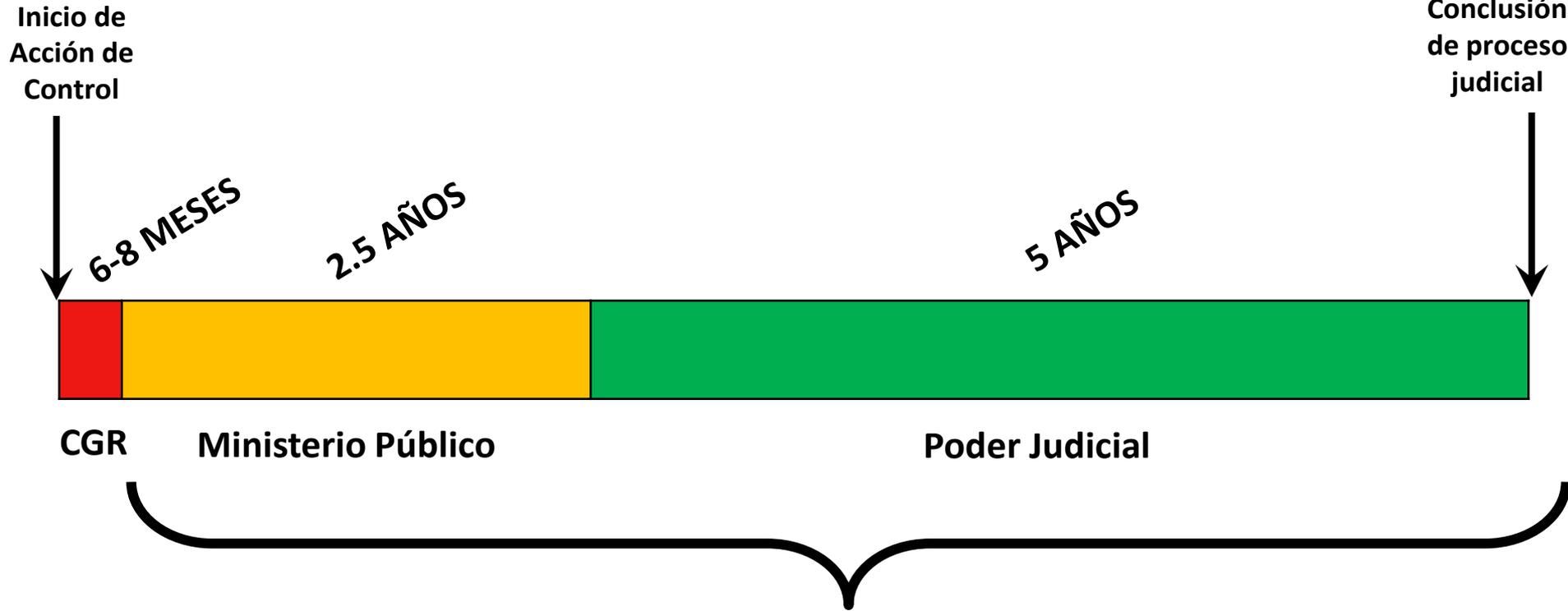
Nivel de Gobierno	Años								Total
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Mar.16	
Gobierno Nacional	296	48	28	41	187	352	356	51	1,359
Gobierno Regional	114	103	29	119	157	216	541	184	1,463
Gobierno Local	1,095	633	285	429	761	1397	2013	502	7,115
Total General	1,505	784	342	589	1,105	1,965	2,910	737	9,937

Montos Involucrados (Expresado en Millones de Soles)

Años								Total
2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	Mar.16	
102	73	23	49	297	479	412	319	1,754



EL PROCESO DE SANCIÓN DE LA CORRUPCIÓN



La investigación preparatoria, etapa intermedia y juzgamiento en casos complejos de corrupción dura en promedio **7.5 años**.



En el 2014 el dictamen de auditoría fue con salvedades principalmente por partidas presupuestarias sin el sustento documentario correspondiente

CONCEPTO	AÑOS					
	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Entidades auditadas (Pliego)	91	135	177	166	215	227
Alcance (%) Ejecución Ingresos	44.3	59.1	56.9	56.7	66.9	79.2
Alcance (%) Ejecución Gastos	51.8	63.7	66.2	67.0	72.3	82.7
Opinión de auditoría	Limpio	Limpio	Limpio	Limpio	Limpio	Con salvedades



La abstención de opinión del año 2014 fue un hecho que no se presentaba hace 10 años y el problema principal obedece a la inadecuada aplicación de la Directiva de revaluación de activos y una inadecuada supervisión del ente rector

CONCEPTO	AÑOS					
	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Entidades auditadas (Pliego)	114	157	195	181	228	242
Alcance (%) Total activo	73.8	80.2	79.0	79.8	86.4	79.7
Alcance (%) Ingresos	76.5	77.9	77.3	79.9	89.6	92.8
Opinión de auditoría	Con salvedades	Abstención de opinión				



Se emitieron **103,393 recomendaciones** para mejorar la **gestión** de los titulares de las entidades públicas de las cuales **40,586** fueron implementadas.

NIVEL DE GOBIERNO	NÚMERO DE RECOMENDACIONES
NACIONAL	37,631
REGIONAL	27,657
LOCAL	38,105
TOTAL	103,393

Fuente: Sistema de Control Gubernamental



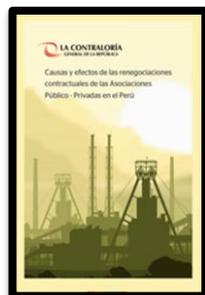
DESCENTRALIZACIÓN (2014)

“Estudio del proceso de descentralización en el Perú”



ARBITRAJE (2014)

“El Arbitraje en las Contrataciones Públicas durante el periodo 2003–2013 ”



APP (2015)

“Causas y efectos de las renegociaciones contractuales de las Asociaciones Público-Privadas en el Perú”



REGULACIÓN (2015)

“Mejora regulatoria y simplificación de procedimientos administrativos que afectan la inversión”



INVERSIÓN (2016)

“Estudio sobre la efectividad y eficiencia de la inversión pública regional y local”



RECTORÍA (2016)

“Análisis de la Capacidad Rectora y Sancionadora del Poder Ejecutivo”



CASOS IMPORTANTES

LA CONTRALORÍA EN EL PERÚ

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	102,345
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	198,340
Funcionarios Involucrados	60,835
Recomendaciones de Mejora de Gestión	103,393
PAS (Proceso y Sancionados)	8,739

Nivel de Gobierno	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
Central	313	6,757
Regional	315	4,056
Local	678	6,082
Total	1,306	16,895

Nivel de Gobierno	Recomendaciones de mejora de gestión
Central	37,631
Regional	27,657
Local	38,105
Total	103,393

Nivel de Gobierno	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
Central	594	26,778	15,504	42,876
Regional	109	19,272	7,811	27,192
Local	680	17,897	13,700	32,277
Total	1,383	63,947	37,015	102,345

Nivel de Gobierno	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
Central	3,539	2,821	41,106	47,466
Regional	9,569	4,736	54,469	68,774
Local	9,493	6,961	65,646	82,100
Total	22,601	14,518	161,221	198,340
Funcionarios Involucrados	11,495	10,416	58,468	



La Contraloría en el Gobierno Central

LA CONTRALORÍA EN EL GOBIERNO CENTRAL

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	42,876
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	47,466
Funcionarios Involucrados	18,819
Recomendaciones de Mejora de Gestión	37,631
PAS (Proceso y Sancionados)	1,725

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
MINISTERIOS (19) Y OP	226	4,528
AUTÓNOMOS	21	710
EMPRESAS	66	1,519
Total	313	6,757

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
MINISTERIOS Y OP	25,870
AUTÓNOMOS	2,662
EMPRESAS	9,099
Total	37,631

Tipo de Entidad	Informes emitidos				Tipo de Entidad	Responsabilidades			
	Previo	Simultáneo	Posterior	Total		Penal	Civil	Administrativa	Total
MINISTERIOS Y OP	575	17,371	10,512	28,458	MINISTERIOS Y OP	2,594	1,866	27,105	31,565
AUTÓNOMOS	6	2,988	1,291	4,285	AUTÓNOMOS	270	104	3,349	3,723
EMPRESAS	13	6,419	3,701	10,133	EMPRESAS	675	851	10,652	12,178
Total	594	26,778	15,504	42,876	Total	3,539	2,821	41,106	47,466
					Funcionarios Involucrados	2,298	1,923	18,443	

LA CONTRALORÍA EN EL GOBIERNO CENTRAL

ENE.2009 – MAR.2016

SECTORES	INFORMES EMITIDOS	RESPONSABILIDADES	FUNCIONARIOS INVOLUCRADOS	RECOMENDACIONES	PAS EN PROCESO Y SANCIONADOS
VIVIENDA, CONSTRUCCIÓN Y SANEAMIENTO	1,622	2,374	1,071	1,755	67
TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	3,418	3,150	1,078	2,575	91
ECONOMÍA Y FINANZAS	6,021	2,941	1,271	3,941	93
EDUCACION, SOCIAL Y CULTURA	4,545	6,771	2,548	4,308	231
INTERIOR Y DEFENSA	3,655	5,223	2,893	3,478	66
JUSTICIA, TRABAJO Y AUTÓNOMOS	7,443	5,887	2,577	6,003	159
PRODUCTIVO, ENERGÉTICO Y AMBIENTAL	10,587	11,283	3,837	9,830	323
SALUD	5,585	9,837	4,112	5,741	695
TOTAL	42,876	47,466	18,819	37,631	1,725



Sector Vivienda, Construcción y Saneamiento

LA CONTRALORÍA EN EL SECTOR VIVIENDA, CONSTRUCCIÓN Y SANEAMIENTO

ENE.2009 – MAR.2016



Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
MINISTERIO (1) Y OP	8	231
EMPRESAS	2	84
Total	10	315

Resultados

Informes Emitidos	1,622
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	2,374
Funcionarios Involucrados	1,071
Recomendaciones de Mejora de Gestión	1,755
PAS (Proceso y Sancionados)	67

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
MINISTERIO Y OP	1,252
EMPRESAS	503
Total	1,755

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total	Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior			Penal	Civil	Administrativa	
MINISTERIO Y OP	8	586	447	1,041	MINISTERIO Y OP	195	93	1,486	1,774
EMPRESAS	5	126	199	330	EMPRESAS	23	84	493	600
Total	13	852	757	1,622	Total	218	177	1,979	2,374
					Funcionarios Involucrados	149	145	1,053	



No se exigió a los contratistas la oportuna disponibilidad de terrenos lo cual ocasionó que algunas obras estén inconclusas. Se pagó indebidamente adelantos. Se autorizaron modificaciones al proyecto sin el sustento técnico. Se aprobaron ampliaciones de plazo para evitar la aplicación de penalidades. Se identificó un perjuicio económico por **S/. 19.8 millones**.

Responsabilidad

- Penal** (Peculado, negociación incompatible y falsedad ideológica)
Denuncia en la 2° Fiscalía Provincial Penal Corporativa de Ica (16.Jun.2010). Etapa Intermedia
- Denuncia en la Fiscalía Provincial Penal en Control Gubernamental de Iquitos (15.Jun.2010) – Sentencia Condenatoria.
- Civil** (Daño Económico)
Demanda Admitida en Juzgado de Paz Letrado de San Luis (14.Jun.2010) – Etapa Impugnativa.
- Administrativa**

**Presuntos
Involucrados**

Presidente Gobiernos Regionales, Alcaldes, Directorio EPS y otros.



Pago irregular de adelanto de materiales cuyo monto fue calculado con fórmulas diferentes a la prevista y sin contar con el expediente técnico aprobado. Se aprobó modificaciones innecesarias al diseño de la Planta de Tratamiento. Hubo demora en la aprobación del estudio definitivo que generó mayores pagos al contratista. Se ocasionó un perjuicio económico por **S/. 14.6 millones**.

Responsabilidad

Penal (Negociación incompatible)
1° Fiscalía Provincial Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios (05.Nov.2013).

Civil (Daño Económico)
Demanda Admitida en 27° Juzgado Civil de Lima. Etapa postulatoria.
Demanda en 32° Juzgado Civil de Lima. Etapa resolutoria.

Presuntos Involucrados

Gestor de Proyectos, Ingeniero de Costos y Presupuestos, Gerente de Proyecto y Obras, Jefe Equipo Gestión Proyecto Centro, Inspector de Proyecto, Especialista Legal, Asesora Técnica de la Gerencia de Proyectos y Obras, e Inspector de Estudios.



Se canceló bono habitacional para financiar la edificación de 426 viviendas, de las cuales 221 viviendas no fueron entregadas y 205 carecen de agua y desagüe. Tampoco se ejecutaron las cartas fianzas correspondientes, estando no habidos los representantes de la empresa, ocasionando un perjuicio económico por **S/. 5.3 millones.**

Penal (Negociación incompatible)

Responsabilidad **En la Procuraduría Pública de la CGR (12.Feb.2016).**

Administrativa PAS

**Presuntos
Involucrados**

**Gerente de Operaciones, Gerente de Negocios Inmobiliarios,
Jefe del Departamento de Administración de Subsidios y
otros.**



Irregular adjudicación de terreno de 112 649,79 m2 a promotor inmobiliario a costo muy por debajo del valor comercial para la construcción de 800 viviendas para personal del Ejército. Se otorgó al promotor inmobiliario libre disposición del terreno, aceptándole como sustento de experiencia, documentación distinta a la exigida en las bases. En la fase de ejecución contractual, se autorizó al promotor incrementar su oferta económica ocasionando perjuicio económico por **S/. 2.4 millones**.

Penal (Colusión)

En la Procuraduría Pública de la CGR (17.Mar.2016).

Responsabilidad

Administrativa

Presuntos
Involucrados

Gerente y Especialista de Operaciones, Gerente Legal, Especialista en Negocios Inmobiliarios, Jefe de la Oficina de Supervisión y Gerente Comercial.



Indebida titulación de propiedad a quienes no acreditaron la explotación económica ni la posesión de los terrenos (parte de los ellos corresponden a zonas intangibles). Subvaluación en la adjudicación en venta directa de predios. Se ocasionó un perjuicio económico por **S/. 1 millón.**

Penal (Negociación Incompatible)

Responsabilidad Civil (Daño Económico)

Administrativa

**Presuntos
Involucrados**

**Jefes de Oficina Zonal,
Empadronadores y Verificadores.**

Registrador,

Calificador,



Sector Transporte y Comunicaciones

LA CONTRALORÍA EN EL SECTOR TRANSPORTES Y COMUNICACIONES

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	3,418
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	3,150
Funcionarios Involucrados	1,078
Recomendaciones de Mejora de Gestión	2,575
PAS (Proceso y Sancionados)	91

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
MINISTERIO (1) Y OP	15	365
AUTÓNOMOS	3	63
Total	18	428

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
MINISTERIO Y OP	1,985
AUTÓNOMOS	590
Total	2,575

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
MINISTERIO Y OP	292	1,699	783	2,774
AUTÓNOMOS	2	469	173	644
Total	294	2,168	956	3,418

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
MINISTERIO Y OP	119	320	2,033	2,472
AUTÓNOMOS	46	5	627	678
Total	165	325	2,660	3,150
Funcionarios Involucrados	115	149	1,057	1,078



Aprobación irregular de deductivo "suministro, repuestos y piezas críticas para equipamiento electromecánico" para evitar aplicación de penalidades. Pago de mayores prestaciones por el viaducto y reforzamiento del tramo C, sin sustento técnico y legal. Pago por monto mayor al contratado para la rehabilitación de vía férrea. Reconocimiento injustificado de mayores costos en el techado de andenes y cambio de luminarias en las estaciones del tren. Se ocasionó un perjuicio económico por **US\$ 107.4 millones.**

Responsabilidad

Penal (Negociación incompatible). Denuncia en 2° Fiscalía Prov. Corporativa. Especializada en Corrupción de Funcionarios de Lima. Investigación preparatoria. (08.Jul.2014)

Demanda en 36° Juzgado Civil de Lima. Etapa probatoria.

Administrativa PAS

**Presuntos
Involucrados**

**Director Ejecutivo, Gerente de la USCO, Jefe de Obras Civiles,
Encargado de las transferencias.**



El Estado asumió el riesgo de reconocer los mayores costos por eventos geológicos que no los identifique el concesionario al elaborar el estudio definitivo. Estos costos podrían alcanzar alrededor **de US\$ 271 millones**.

Se estableció la terminación anticipada de la etapa 1 A con argumentos inconsistentes, al haberse sobreestimado la demanda del servicio en el tramo lo que no aseguraría los ingresos proyectados de **US\$ 33,4 millones** y en la etapa de operación se incrementa el subsidio del Estado en aprox. **US\$ 24,1 millones**.

No se aplicó el total de la penalidad ante el incumplimiento del consultor que elaboró los estudios de preinversión, generando un perjuicio de **US\$ 359 mil**.

Responsabilidad **Civil**
 Administrativa PAS

Presuntos Involucrados **Miembros del Comité Especial, Jefe de Proyectos, Jefe de Promoción de Inversiones.**



Se valorizó y pago el 70% de la obra, a pesar que se había ejecutado únicamente el 17%. No se contó con licencia de construcción ni se hizo supervisión, encontrándose la obra paralizada e inconclusa, ocasionando un perjuicio económico por **S/. 31.7 millones**.

Responsabilidad **Penal** (Peculado, Usurpación de función pública, Omisión).
Denuncia con acusación fiscal

Presuntos Involucrados Gerente General, Gerente de Asuntos Jurídicos, Gerente de Infraestructura, Jefe del Área de Edificaciones, Gerente del Área de Finanzas, Gerente Central de Aeropuertos.



En 4 casos se contrató como servicio cuando era obra pública, afectando los controles y condiciones técnicas exigibles. Se pagó irregularmente mayores reajustes de precios en las valorizaciones y por trabajos no ejecutados. Se identificó la mala calidad de las trabajos ejecutados por deficiente supervisión.

Se ejecutó la rehabilitación de los puentes Pizana y Punta Arenas sin previa licitación pública y sin que se asegure una adecuada operación según las actuales condiciones del tráfico.

Se ha ocasionando un perjuicio económico por **S/. 185.6 millones.**

Penal (Colusión)

Responsabilidad **Civil (Daño Económico)**

Administrativa – PAS

Presuntos
Involucrados

Secretario General del MTC, Directora General de la Oficina General de Asesoría Jurídica MTC, Director Ejecutivo, Gerente de la Unidad Gerencial de Asesoría Legal y otros.



Se aprobó expediente técnico que no cumplía con la actualización de la información topográfica, generando el rediseño de la obra, el reconocimiento de la ampliación de plazo de su ejecución y mayores gastos generales, ocasionando un perjuicio económico por **S/. 5.7 millones**.

Civil (Daño Económico)

Responsabilidad Demanda admitida en el 11° Juzgado Civil de Lima (17.Ene.2014). Etapa postulatoria.

Presuntos Involucrados Gerente de Estudios, Jefe de Estudios Técnicos, Especialista en Estudios y otros.



Pagos de mayores gastos generales a favor del contratista y supervisor por aprobación de ampliaciones de plazo, al no haber asegurado la disponibilidad de terreno, ocasionando un perjuicio económico por **S/. 3.6 millones.**

Civil (Daño Económico)

Responsabilidad **Demanda admitida en 34° Juzgado Civil de Lima (01.Jul.2015). Etapa Postulatoria.**

Presuntos Involucrados **Director Ejecutivo, Gerente de Unidad Gerencial de Obras, Director Ejecutivo (e), Gerente Unidad Gerencial Estudios.**



Indebida aprobación de ampliaciones de plazo en los Tramos I, II y III de la obra, generó mayores gastos generales y pagos por servicios de supervisión, ocasionando un perjuicio económico por **S/. 2.3 millones.**

Civil (Daño Económico)

Responsabilidad

Demandas en 10° y 16° Juzgado Civil de Lima. Etapa resolutoria.

Demanda en 23° Juzgado Civil de Lima. Etapa postulatoria.

Presuntos Involucrados

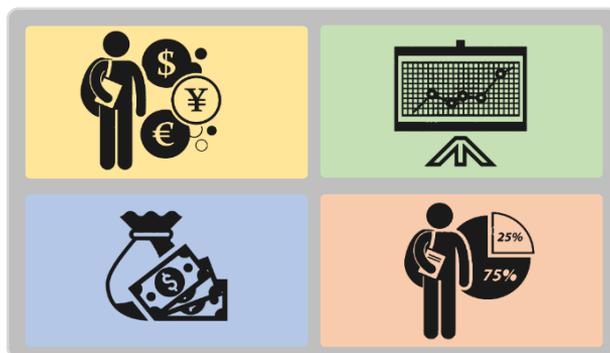
Gerente de Obras, Especialista de Obras, Coordinadora de Obras y otros.



Sector Economía y Finanzas

LA CONTRALORÍA EN EL SECTOR ECONOMÍA Y FINANZAS

ENE.2009 – MAR.2016



Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
MINISTERIO (1) Y OP	18	472
AUTÓNOMOS	3	118
EMPRESAS	24	451
Total	45	1,041

Resultados

Informes Emitidos	6,021
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	2,941
Funcionarios Involucrados	1,271
Recomendaciones de Mejora de Gestión	3,941
PAS (Proceso y Sancionados)	93

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
MINISTERIO Y OP	2,413
AUTÓNOMOS	121
EMPRESAS	1,407
Total	3,941

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
MINISTERIO Y OP	203	1,652	1,783	3,638
AUTÓNOMOS	0	372	200	572
EMPRESAS	0	624	1,187	1,811
Total	203	2,648	3,170	6,021

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
MINISTERIO Y OP	281	15	1,040	1,336
AUTÓNOMOS	4	0	9	13
EMPRESAS	169	44	1,379	1,592
Total	454	59	2,428	2,941

Funcionarios Involucrados 211 54 1,231



Contratación sin sustento (cantidad y uso) de servicio de edición, impresión y digitalización de libros para el Instituto de Desarrollo Tributario y Aduanero (INDESTA). Dicho material académico se encuentra en condición de desuso, ocasionando un perjuicio económico por **S/. 2.9 millones.**

Responsabilidad **Penal** (Carpeta de Control)
Fiscalía Provincial Corporativa Especializada en Delitos de
Corrupción de Funcionarios del Callao.

Administrativa PAS

Relación de Participantes / Presuntos Involucrados Intendente Nacional de Administración, Gerente Administrativo, Gerente Jurídico, Jefe del INDESTA, Jefe de Coordinación Administrativa, Jefe de la División de Programación y Contratación y otros.



Favorecimiento indebido a empresa con alquiler de inmueble. Se direccionó los términos de referencia y el estudio de mercado (que provocó tendenciosamente una exoneración). Irregularidades en la etapa de ejecución contractual. Se ocasionó un perjuicio económico por **S/. 1.8 millones.**

Penal (Negociación incompatible)

Responsabilidad

Denuncia en 1° Fiscalía Provincial Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios de Lima (30.Oct.2015). Diligencias preliminares.

Administrativo PAS

**Presuntos
Involucrados**

Intendente Nacional de Administración, Gerente de Fiscalización de Principales y Medianos Contribuyentes - Intendencia Lima, Jefe de División de Infraestructura y Equipamiento y otros.



Se realizaron pagos indebidos por SNP y CAS, con documentación falsa a favor de personas que no prestaron servicios para la entidad y se utilizó el nombre de 02 ex trabajadores para efectuar abonos a persona natural que no prestó servicios al MEF, habiéndose ocasionado un perjuicio económico **por S/. 961 mil.**

Penal (Falsificación de documentos).

Responsabilidad

Denuncia presentada en el 48° Fiscalía Provincial Penal de Lima. (5.Oct.2011). Etapa resolutive.

Presuntos
Involucrados

Jefe de Oficina de Personal, Jefe de la Oficina General de Administración y otros..



El estudio de mercado para determinar valor referencial de terreno se efectuó sin contar con las cotizaciones necesarias, se reprogramó injustificadamente el cronograma del proceso para favorecer a postor (no tenía el CRI) que resultó ganador con una propuesta de US\$ 4.6 millones.

Penal (Negociación incompatible)

Responsabilidad Denuncia en 1° Fiscalía Provincial Corporativa Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios de Lima (05.Ene.2016). Diligencias preliminares.

Administrativa PAS

Presuntos Involucrados Director de la Oficina de Abastecimiento, Coordinador de la Oficina de Abastecimiento, Especialista en Contrataciones de la Oficina de Abastecimiento, Presidente y miembros del Comité Especial.



Sector Educación, Social y Cultura

LA CONTRALORÍA EN EL SECTOR EDUCACIÓN SOCIAL Y CULTURA

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	4,545
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	6,771
Funcionarios Involucrados	2,548
Recomendaciones de Mejora de Gestión	4,308
PAS (Proceso y Sancionados)	231

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
MINISTERIOS (4) Y OP	39	588
AUTÓNOMOS	2	33
EMPRESAS	2	12
Total	43	633

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
MINISTERIOS Y OP	4,105
AUTÓNOMOS	132
EMPRESAS	71
Total	4,308

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
MINISTERIOS Y OP	21	3,178	1,214	4,413
AUTÓNOMOS	0	31	79	110
EMPRESAS	0	3	19	22
Total	21	3,212	1,312	4,545

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
MINISTERIOS Y OP	478	552	5,434	6,464
AUTÓNOMOS	18	11	226	255
EMPRESAS	1	0	51	52
Total	497	563	5,711	6,771

Funcionarios Involucrados 318 314 2,515



El IPD otorgó ilegalmente al COP subvenciones económicas en el 2013 y 2014, a pesar de tener pendientes de rendición subvenciones otorgadas por **S/. 125 millones, para los Juegos Deportivos organizados por el Perú.**

Penal (Carpeta de Control)

Responsabilidad

**1° Fiscalía Provincial Corporativa Especializada en Delitos de
Corrupción de Funcionarios – Cuarto Despacho.
Administrativa PAS.**

**Presuntos
Involucrados**

**Presidente del IPD, Miembros del Consejo Directivo del IPD,
Jefe de la Unidad de Finanzas, Director Nacional de Deporte
Afiliado y otros.**



El Comité Olímpico pagó **S/. 13.4 millones** por servicios de gestión, gerencia y supervisión de proyectos de infraestructura deportiva para los Juegos Bolivarianos sin que las obras hayan sido ejecutadas.

Penal (Carpeta de control)

Responsabilidad

2° Fiscalía Provincial Corporativo Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios. Diligencias preliminares.

Relación de Participantes

Presidente del IPD, Jefe de la Oficina General de Administración, Jefa de la Oficina de Presupuesto y Planificación, Presidente de la COBOL y otros.



El IPD efectuó indebidamente doble transferencia de fondos al Comité Olímpico Peruano por el pago por la obtención de la Sede de los XVIII Juegos Deportivos Panamericanos 2019, ocasionando un perjuicio económico por **S/. 710 mil.**

Responsabilidad

Penal (Carpeta de Control)

2° Fiscalía Provincial Corporativa Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios. Diligencias preliminares.

Administrativa PAS

Se encuentra en proceso de revisión preliminar

Relación de Participantes / Presuntos Involucrados

Secretario General, Jefe de la Oficina General de Administración, Presidente del Comité Ejecutivo de COBOL Perú y otros.



Irregular otorgamiento de la buena pro para la ejecución de la obra. Propuesta técnica obvió la certificación de experiencia del especialista en mecánica de suelos. El postor sustentó los requerimientos técnicos mínimos de su staff de profesionales con documentos adulterados. Se suscribió el contrato por S/. 88 834 000 y se pagó un adelanto de **S/. 487 996**, sobre la base de información cuestionada.

Penal (Carpeta de Control)

Responsabilidad

Fiscalía Supraprovincial Corporativa Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios.

Administrativa PAS

Presuntos
Involucrados

Presidente del IPD, Presidente del Comité Especial e Integrantes.



Suscripción de contrato para servicio de modulado, embalaje, transporte y distribución de módulos educativos, con la inclusión de una cláusula sin sustento, que permitió la postergación del inicio de la ejecución de servicio favoreciendo al contratista, generando pago de sobrecostos de almacenaje y ocasionando un perjuicio económico por **S/. 6.9 millones**.

Penal (Negociación Incompatible).

Responsabilidad

En la 2° Fiscalía Provincial Penal Corporativa Especializada en delitos de Corrupción de Funcionarios de Lima. En investigación preliminar.

Presuntos
Involucrados

Jefe de la Oficina General de Administración, Jefe de la Unidad de Abastecimiento, Coordinador del Equipo de Procesos de Selección y otros.



Funcionarios concertaron para defraudar al Estado con la emisión a una importante empresa editorial de constancia de ejecución de programa de reinversión para crédito tributario del Impuesto a la Renta, por un monto mayor al que le correspondía, ocasionando un perjuicio económico por **S/. 4.3 millones.**

Penal (Colusión)

Responsabilidad

Denuncia. Fiscalía Provincial Penal Corporativa Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios de Lima (16.02.2015). Diligencias preliminares.

Administrativa PAS

Presuntos Involucrados

Director Ejecutivo de Depósito Legal, ISBN y Adquisiciones, y Directora del Centro Bibliográfico Nacional.



Se pago irregularmente por reducir el plazo de ejecución de las obras de 3 colegios, con contratos bajo el sistema de suma alzada, pese a que los nuevos plazos establecidos no se cumplieron, ocasionando perjuicio económico por **S/. 1.8 millones.**

Responsabilidad **Civil (Daño Económico)**
En la Procuraduría Pública de la CGR (23.Feb.2016).

**Presuntos
Involucrados** Jefe de la Oficina de Infraestructura Educativa, Coordinador Técnico para la Unidad de Supervisión de Obra y Mantenimiento de la OINFE y otros.



Compra y distribución de pañales sin sustento técnico, sin beneficiarios identificados y sin aplicación de penalidades. Gastos innecesarios por alquiler de almacenes y pérdida de pañales. Se ocasionó un perjuicio económico por **S/. 2.6 millones.**

Responsabilidad

Penal (Carpeta de Control)

2° Fiscalía Provincial Corporativa Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios de Lima. Diligencias Preliminares.

Administrativa PAS

Relación de Participantes / Presuntos Involucrados

Secretaria General, Directora General de la Oficina General de Administración, Directora de la Oficina de Modernización Institucional (e) y otros.



Depósitos a nombre de 23 389 usuarios fallecidos registrados en los padrones. Inclusión indebida de 681 pensionistas de entidades públicas y otros que no cumplían los requisitos. Se ocasionó un perjuicio económico por **S/. 1.1 millones.**

Responsabilidad	Penal (Carpeta de Control) Fiscalía Provincial Corporativa Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios de Junín – Primer Despacho. Administrativa PAS
------------------------	---

Relación de Participantes / Presuntos Involucrados	Coordinadora Nacional, Directora Ejecutiva, Servidora de Afiliaciones de la Unidad de Operaciones y otros.
---	---



Pagos indebidos a nombre de usuarios fallecidos del programa Juntos y Pensión 65, ocasionando un perjuicio económico por **S/. 657 mil.**

Penal (Carpeta de Control)

Responsabilidad

En la Fiscalía Provincial Corporativa Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios de Junín – Primer Despacho.

Relación de Participantes / Presuntos Involucrados

Administrador de Agencia, Cajero, Recibidor – Pagador.



UNIVERSIDADES



SERVIUNI SAC, declarada inoperativa, suscribio convenios interinstitucionales de consultoría y ejecución de obras como Consorcio SERVIUNI, para luego subcontratarlos directamente a terceros. Monto Observado: **S/. 79 millones.**

Responsabilidad	<p>Penal (Peculado Doloso-Otros)</p> <p>Denuncia presentada en la Fiscalía Supra Provincial Corporativa Especial en Delitos de Corrupción de Funcionarios (08.Mar.2016).</p> <p>Calificación de la Denuncia.</p> <p>Administrativa PAS</p>
------------------------	--

Presuntos Involucrados	<p>Gerente General, Director, Presidente del Directorio y otros.</p>
-------------------------------	---



Se declaró viable el perfil y se dio conformidad al expediente técnico, sin cumplir lo establecido en el Regl. Nac. de Edificaciones. Se otorgó adelantos y se inició las obras antes de la suscripción del contrato. Se pagó ampliaciones de plazo por retrasos del contratista, omitiendo el cobro de penalidades. Se recibió obra a pesar de que utilizó materiales que no correspondían. Se ocasionó un perjuicio económico por **S/. 28.9 millones.**

Penal (Carpeta de Control)

Responsabilidad

Fiscalía Provincial Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios de Amazonas. Investigación Preliminar.

Administrativa PAS

Relación de
Participantes
/ Presuntos
Involucrados

Rector de la Universidad, Jefe de la Sección de Proyectos y Obras, Jefe de la Oficina Universitaria de Logística y otros.



Se financió al Club Atlético Universidad sin asegurar su recuperación, ocasionando un perjuicio económico por **S/. 4.3 millones.**

Responsabilidad Civil (Daño económico)

**Relación de
Participantes
/ Presuntos
Involucrados**

Rector, Integrante del Concejo Universitario y otros.



Durante los años 2008 al 2010 se efectuaron gastos destinados a actividades del Club Deportivo en los campeonatos de la Asociación Deportiva de Fútbol Profesional de Segunda División, con fondos públicos de la Universidad, ocasionando un perjuicio económico por **S/. 2.6 millones.**

Responsabilidad Civil (Daño Económico)

Presuntos Involucrados Rector, Director General de Administración, Presidente del Club Deportivo UNMSM y otros.



Demora injustificada en la suscripción del contrato y en el otorgamiento de adelanto y ampliación de plazo. Resolución de contrato por causas no válidas. Se consintió la liquidación del contrato a pesar de presentar inconsistencias y errores. Se ocasionó un perjuicio económico por **S/. 1.8 millones.**

Civil (Daño Económico)

Responsabilidad **Demanda admitida en 7° Juzgado Civil de Trujillo-La Libertad (14.Set.2015). Etapa postulatoria.**

Presuntos Involucrados **Rector, Jefe (e) Oficina de Administración, Jefe (e) de Obras y Mantenimiento, Jefe de Asuntos Jurídicos y otros.**



Resolución de contrato de ejecución de la obra por causas imputables a la entidad, generó la obligación de indemnizar al contratista. Se permitió que quede consentida la liquidación del contrato que incluía conceptos que carecían de sustento. Se ocasionó un perjuicio económico por **S/. 1.1 millones.**

Civil (Daño Económico).

Responsabilidad **Demanda admitida en 2° Juzgado Civil de Maynas (16.Oct.2013). Etapa probatoria.**

Presuntos Involucrados **Rector, Jefe Oficina Infraestructura y otros. Administración, Jefe Oficina**



Se efectuaron pagos por conceptos no sustentados. Se aprobó de adicionales contraviniendo la normativa. Se ocasionó un perjuicio económico por **S/. 1.1 millones.**

Responsabilidad	Penal (Falsedad genérica, Negociación incompatible) Denuncia en Fiscalía Provincial Especializada en delitos de Corrupción de Funcionarios del Callao, Fiscalía Provincial Especializada en delitos de corrupción de funcionarios del Callao (18.Set.2014). Administrativa PAS
------------------------	--

Presuntos Involucrados	Director Oficina Administración, Jefe de Proyectos y Obras, Director de la Oficina de Asesoría Legal y otros.
-------------------------------	--



Se ascendió a docentes que no acreditaron los requisitos exigidos en el concurso. Se ocasionó un perjuicio económico por **S/. 780.6 mil.**

Civil (Daño Económico)

Responsabilidad **Demanda Admitida en Juzgado Civil de Tarapoto (19.May.2014).**

Administrativa PAS

Presuntos Involucrados **Apoyo Legal, Presidente Comisión Evaluadora, Miembro Consejo Universitario y otros.**



Se pagó asignación por responsabilidad directiva a autoridades y funcionarios transgrediendo normas presupuestales. Se pagó asignación por jornada extraordinaria a funcionarios, docentes y personal administrativo que participaron en examen de admisión, sin contar con disponibilidad financiera y procedencia legal. Se ocasionó un perjuicio económico por **S/. 500.7 mil.**

Responsabilidad **Civil (Daño Económico)**
Administrativa PAS

Relación de Participantes / Presuntos Involucrados **Rector, Vicerrector Administrativo, Vicerrector Académico y otros.**



El proyecto no contó con la viabilidad del SNIP. El expediente técnico no contó con los estudios hidrogeológicos y de demanda. Se pagó adicional de obra sin sustento técnico. Se autorizó ampliación de plazo para omitir pago penalidad. Se liquidó el contrato sin considerar las deficiencias constructivas y trabajos no ejecutados. Se ocasionó perjuicio económico por **S/. 480 mil.**

Responsabilidad **Penal** (Negociación incompatible)
Denuncia en 2° Fiscalía Provincial Especializada en Delitos de
Corrupción de Funcionarios.
Administrativa PAS

Relación de Participantes / Presuntos Involucrados Jefe de la Oficina Central de Obras, Supervisor de Obra, Presidente de la Comisión Recepción y otros.



Sector Interior y Defensa

LA CONTRALORÍA EN EL SECTOR INTERIOR Y DEFENSA

ENE.2009 – MAR.2016



Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
MINISTERIOS (2) Y OP	19	623
AUTÓNOMOS	1	22
EMPRESAS	3	41
Total	23	686

Resultados

Informes Emitidos	3,655
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	5,223
Funcionarios Involucrados	2,893
Recomendaciones de Mejora de Gestión	3,478
PAS (Proceso y Sancionados)	66

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
MINISTERIOS Y OP	3,181
AUTÓNOMOS	29
EMPRESAS	268
Total	3,478

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total	Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior			Penal	Civil	Administrativa	
MINISTERIOS Y OP	21	1,987	1,294	3,302	MINISTERIOS Y OP	616	93	4,220	4,929
AUTÓNOMOS	0	49	40	89	AUTÓNOMOS	12	0	15	27
EMPRESAS	0	116	148	264	EMPRESAS	44	0	223	267
Total	21	2,152	1,482	3,655	Total	672	93	4,458	5,223
					Funcionarios Involucrados	467	82	2,847	



En el periodo 2012-2014 se adquirió un sistema de interceptación legal de comunicaciones denominado “Proyecto Pisco” que a la fecha no se encuentra operativo. Generando gastos con recursos especiales por **S/. 61.5 millones**.

Penal (Carpeta de Control)

Responsabilidad **Fiscalía Supraprovincial Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios.**

Relación de Participantes **Director de inteligencia, Jefe de Gabinete de Asesores de la DINI, Director de Informaciones y otros.**



Altos mandos militares se habrían favorecido a contratista israelí en la suscripción y ejecución de contrato de servicios de asistencia técnica especializada y entrenamiento en el VRAEM, ocasionando un perjuicio económico por **S/. 40 millones.**

Penal (Negociación Incompatible)

Responsabilidad

Denuncia en Fiscalía Supraprovincial Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios de Lima / Juzgado Nacional Unipersonal (04.Feb.2013). Juicio Oral.

**Presuntos
Involucrados**

Jefe del CCFFAA, Jefe del Estado Mayor del CCFFAA, Jefe de Oficina de Administración y otros.



Contratación de servicios de reparación e inspección de cuatro aeronaves de la EDACI - FAP sin el sustento técnico correspondiente. Se tramitó la conformidad y pago del servicio pese a que no se había culminado y las aeronaves estaban inoperativas, ocasionando perjuicio económico por **S/. 1.5 millones.**

Penal (Colusión)

Responsabilidad

1° Fiscalía Provincial Penal Corporativa Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios. Diligencias preliminares (12.Ago.2015).

Presuntos Involucrados

Dirección de la Escuela Aviación Civil, Jefe Departamento de Abastecimiento de la Escuela Aviación Civil y otros.



Se dio conformidad y pago al contratista sin que los vehículos UAV´S cumplan con las características técnicas y de operatividad. Se otorgó ampliación de plazo y se dejó de aplicar penalidades con errores de cálculo, ocasionando perjuicio económico por **US\$ 577.2 mil.**

Penal (Colusión, Negociación incompatible)

Responsabilidad

Denuncia en 2° Fiscalía Provincial Corporativa Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios de Lima. Diligencias preliminares. (04.Ago.2015)

**Presuntos
Involucrados**

Director de la Oficina de Economía, Director de Tesorería OGECOE, Jefe del Servicio Comunicaciones y otros.



FOVIPOL, sin previa aprobación de préstamos a los compradores de las viviendas como lo exigía el procedimiento, financió irregularmente al contratista la construcción de 504 viviendas del Proyecto “La Estancia de Lurín”, por un monto de **S/. 45.2 millones.**

Penal (Negociación incompatible)

Responsabilidad **5° Despacho de la 1° Fiscalía Provincial Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios de Lima (20.Mar.2015).**

**Presuntos
Involucrados**

Gerente General y Tesorero.



FOSPOLI, sin aplicar la Ley de Contrataciones, seleccionó directamente a empresa para la entrega de medicamentos y material biomédico en las farmacias de los hospitales de la PNP, sin que ésta cuente con autorización sanitaria ni licencia de funcionamiento, efectuándose pagos por **S/. 31,9 millones**.

Responsabilidad

Penal (Colusión)

1° Fiscalía Provincial Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios (18.Set.2015).

Administrativo PAS

Presuntos Involucrados

Representante del FOSPOLI, Jefe de División de Economía, Jefa de Farmacia y otros.



Sector Justicia, Trabajo y Autónomos

LA CONTRALORÍA EN EL SECTOR JUSTICIA, TRABAJO Y AUTÓNOMOS

ENE.2009 – MAR.2016



Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
MINISTERIOS (4) Y OP	31	706
AUTÓNOMOS	14	536
Total	45	1,242

Resultados

Informes Emitidos	7,443
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	5,887
Funcionarios Involucrados	2,577
Recomendaciones de Mejora de Gestión	6,003
PAS (Proceso y Sancionados)	159

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
MINISTERIOS Y OP	3,623
AUTÓNOMOS	2,380
Total	6,003

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
MINISTERIOS Y OP	14	2,306	1,610	3,930
AUTÓNOMOS	6	2,536	971	3,513
Total	20	4,842	2,581	7,443

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
MINISTERIOS Y OP	133	114	3,462	3,709
AUTÓNOMOS	150	74	1,954	2,178
Total	283	188	5,416	5,887
Funcionarios Involucrados	208	154	2,528	



Se autorizó exoneración de licitación pública para la adquisición de "Equipos de Protección Personal", sin contar con la debida justificación técnica-legal y a pesar que fue observada por el OSCE, favoreciendo al postor que se le contrató directamente. Dicho proceso ascendió a **S/. 6 millones**.

Responsabilidad **Penal** (Negociación Incompatible)

Presuntos
Involucrados

Comandante General



Se contrató servicios de publicidad sin proceso de selección y sin cumplir con los procedimientos establecidos por PNUD. Estas contrataciones ascendieron a **S/. 689 mil.**

Responsabilidad **Penal (Negociación incompatible)**
Fiscalía Provincial Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios (27.Abr.2016).

Presuntos Involucrados **Directora de la Oficina de Comunicación Social.**



No se verificó ni supervisó adecuadamente el cumplimiento de las prestaciones establecidas en el contrato de servicios de capacitación y tampoco se aplicaron penalidades, ocasionando un perjuicio económico por **S/. 750 mil.**

Civil (Daño Económico)

Responsabilidad **Demanda en el 30° Juzgado Especializado en lo Civil, Corte Superior de Justicia de Lima.**

Presuntos Involucrados **Director Ejecutivo, Responsable (e) del Área de Logística y otros.**



Aprobación de adicionales de obra por mayores metrados. Se ocasionó un perjuicio económico por **S/. 378.6 mil. Se trasladó a los presos al penal de Chincha cuando éste no contaba con agua ni desagüe.**

Responsabilidad	Penal (Negociación incompatible) Fiscalía Prov. Esp. en Del. de Corrupción de Funcionarios de Ica (02.Dic.2012). Civil (Daño Económico) Demanda presentada en el 2° Juzgado de Paz Letrado de Jesús María (31.Ago.2015). Etapa postulatoria. Administrativa PAS
------------------------	--

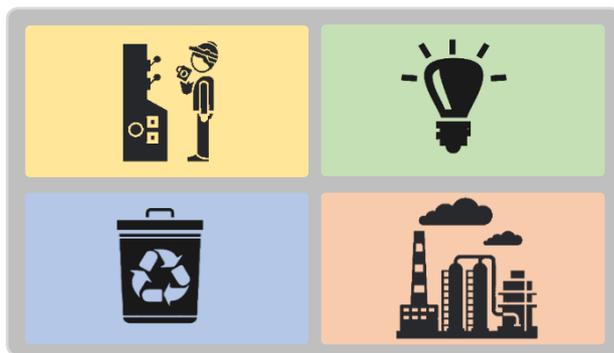
Presuntos Involucrados	Coordinadora de Obra, Jefe Unidad de Obras y Equipamiento, Ingeniero Sanitario y otros.
-------------------------------	--



Sector Productivo, Energético y Ambiental

LA CONTRALORÍA EN EL SECTOR PRODUCTIVO, ENERGÉTICO Y AMBIENTAL

ENE.2009 – MAR.2016



Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
MINISTERIOS (5) Y OP	57	998
AUTÓNOMOS	29	700
Total	86	1,698

Resultados

Informes Emitidos	10,587
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	11,283
Funcionarios Involucrados	3,837
Recomendaciones de Mejora de Gestión	9,830
PAS (Proceso y Sancionados)	323

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
MINISTERIOS Y OP	5,813
AUTÓNOMOS	4,017
Total	9,830

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
MINISTERIOS Y OP	11	2,820	2,377	5,208
AUTÓNOMOS	5	3,734	1,640	5,379
Total	16	6,554	4,017	10,587

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
MINISTERIOS Y OP	574	405	6,565	7,544
AUTÓNOMOS	122	268	3,349	3,739
Total	696	673	9,914	11,283
Funcionarios Involucrados	415	467	3,761	



Irregular descalificación de postor, deficiente sistema de evaluación de propuestas, modificación de cláusulas del proyecto del contrato en beneficio del concesionario y riesgo de sostenibilidad del proyecto por falta de sustento de valores proyectados de reservas y demanda de gas, ocasionando perjuicio económico por **US \$ 136.0 millones.**

Responsabilidad **Penal** (carpeta de control)
2° Fiscalía Provincial Corporativa Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios de Lima. Investigación preparatoria.
Administrativa PAS

Relación de Participantes / Presuntos Involucrados **Consejo Directivo, Miembros del Comité Especial, Jefe de Proyectos, Jefe de Promoción de Inversiones y otros.**



Durante la elaboración del expediente técnico no se comunicó la existencia de muros incaicos en la zona de la obra, lo que generó su paralización y el reconocimiento de mayores gastos generales al contratista, ocasionando un perjuicio económico por **S/. 33.8 millones**.

Civil (Daño Económico)

Responsabilidad Demanda en 12° Juzgado Civil. Etapa Postulatoria (02.Ago.2014).

Presuntos Involucrados Gerente de Desarrollo y Proyectos, Jefe de División de Proyectos, Jefe de Proyecto.



La empresa CERPER S.A no emitió reportes de ocurrencia, ni especificó las infracciones cometidas por establecimientos industriales pesqueros de consumo humano directo de Paita, impidiendo la aplicación de sanciones. Se ocasionó un perjuicio económico por **S/. 8.6 millones**.

Civil (Daño Económico)

Responsabilidad Demanda Admitida en 34° Juzgado Civil de Lima. Etapa Postulatoria (17.Jul.2015).

**Presuntos
Involucrados**

Director General de la Dirección General de Seguimiento, Control y Vigilancia, Director General de Supervisión y Fiscalización.



Otorgamiento de 106 permisos de pesca de anchoveta en los Gobiernos Regionales de Ancash, Callao y Piura incumpliendo el Decreto Supremo N.º 010-2010-PRODUCE que declaró dicho recurso como plenamente explotado, generando el incremento indebido de la flota pesquera y afectando la preservación del recurso hidrobiológico.

Responsabilidad

Penal (Resp. de Funcionario Público por Otorgamiento Ilegal de Derecho)

GR Callao: Fiscalía Provincial de Medio Ambiente. Investig. preliminar.

GR Ancash: Fiscalía Prov. Esp. en Delitos Ambientales del Santa y en Fiscalía Prov. Esp. en Materia Ambiental. Investigación preliminar.

GR Piura: Fiscalía Esp. en Materia Ambiental de Piura. Diligencia preliminar.

Presuntos Involucrados

GR Callao: Jefe de Oficina de Agricultura y Producción, Gerente Regional de Desarrollo Económico, entre otros funcionarios.

GR Ancash y Piura: Director Regional de Producción y Director del área de Extracción y Proceso Pesquero.



Se favoreció a la empresa con la aprobación de ampliaciones de plazo y la no falta de aplicación penalidad por retraso injustificado en la entrega de los bienes contratados para la obra. Se pago por servicios de consultoría que no se prestaron, ocasionando un perjuicio económico por **S/. 1.2 millones**

Responsabilidad **Penal**
En elaboración de denuncia por la Procuraduría Pública de la CGR (20.Abr.2016).

Presuntos Involucrados **Director Ejecutivo, Jefe de la Oficina de Asesoría Jurídica, Jefe de la Oficina de Administración y otros.**



Se otorgó la buena pro a postor que no tenía la experiencia requerida para realizar el estudio y ejecución de obras del Proyecto Binacional Puyango-Tumbes. Las bases no consideraron factores de evaluación relacionados con el objeto de la convocatoria, asimismo, la recepción de propuestas técnicas y económicas se efectuó sin la presencia de un notario público. Monto del Proyecto: US\$ 80 millones

Penal (Negociación incompatible)

Responsabilidad

Denuncia en Fiscalía Provincial Corporativa Especializada en Delitos de Corrupción de funcionarios de Tumbes/3° Juzgado de Investigación Preparatoria de Tumbes. Investigación preparatoria (10.Feb.2014).

Presuntos
Involucrados

Miembros de la Unidad de Coordinación Binacional y otros.



Sector Medio Ambiente



Fondos del Canon y Sobre canon destinados a proyectos de inversión y gasto social en comunidades campesinas y nativas ubicadas en zonas de explotación petrolera fueron utilizados con otros fines no previstos en la normatividad. Se verificó “in situ” a 7 comunidades constatándose la precariedad en su calidad de vida. Monto observado de **S/. 39.8 millones**.

Penal (Malversación)

Responsabilidad Fiscalía Provincial Penal Corporativa Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios Nauta (23.Oct.2014). Etapa Preparatoria.

Administrativa PAS

Presuntos
Involucrados

Presidente Regional, Vice Presidente Regional, Gerente General Regional y otros.



Emisión de 378 guías de transporte forestal para la movilización de madera procedente de 22 contratos forestales, a pesar de la medida cautelar y la caducidad declarada por el OSINFOR en contra de dichos contratos, permitiendo el transporte de 18,001.42 m³ de madera y con el usufructo forestal de especies categorizadas vulnerables y casi amenazadas.

Penal

Responsabilidad **Ingresó a la Procuraduría Pública de la CGR (12.Abr.2016).**

Administrativa PAS

Presuntos Involucrados **Director Ejecutivo, Jefe de la Oficina de Información Forestal, Responsable de la Emisión de Guías Forestales y otros.**



Durante los años 2014 y 2015 se ejecutó 2 obras sin haber obtenido previamente la certificación ambiental, ni con la opinión técnica del SERNANP, requisitos indispensables para ejecutar las obras al atravesar por zonas de amortiguamiento de la Reserva Nacional Tambopata y Reserva Comunal de Amarakaeri. Los impactos ambientales fueron significativos.

Responsabilidad **Penal** (Alteración del ambiente o paisaje)
Informe fue remitido al Ministro del Ambiente con Of. N° 151-2016-CG/PP (27.Abr.2016).
Administrativa PAS.

Presuntos Involucrados Gobernador Regional, Director Regional de Transportes y Comunicaciones, Gerente Regional de Infraestructura y otros.



Ejecución de obras sin certificación ambiental ni opinión técnica de las autoridades ambientales competentes, ocasionando impactos significativos. No se aprobó ningún instrumento de gestión ambiental correctivo para regular las actividades de los concesionarios mineros en proceso de formalización.

Responsabilidad **Penal**
Administrativa PAS

Presuntos Involucrados **Presidente Regional, Director Regional de Energía, Minas e Hidrocarburo, Residente de Obra y otros.**



Se otorgó indebidamente 9 permisos de aprovechamiento forestal, para lo cual se consignó información falsa en el acta de inspección ocular y en los informes técnicos, lo que permitió la extracción de especies forestales maderables de zonas no autorizadas de 1,495.77 M3 de madera.

Penal (Otorgamiento Ilegal de Derechos)

Responsabilidad

Denuncia en 2° Fiscalía Especializada en Delitos Ambientales de Coronel Portillo. Etapa intermedia (30.Dic.2014).

**Presuntos
Involucrados**

Director Ejecutivo, Técnico Forestal de Campo y otros.



Emisión de 480 guías de transporte forestal para la movilización de madera procedentes de 20 contratos forestales, a pesar de la medida cautelar y caducidad en contra de dichos contratos, permitiendo el transporte de 4,612.65 m3 de madera de diversas especies forestales.

Penal

Responsabilidad Ingresó a la Procuraduría Pública de la CGR (26.Oct.2015).

Administrativa PAS

**Presuntos
Involucrados**

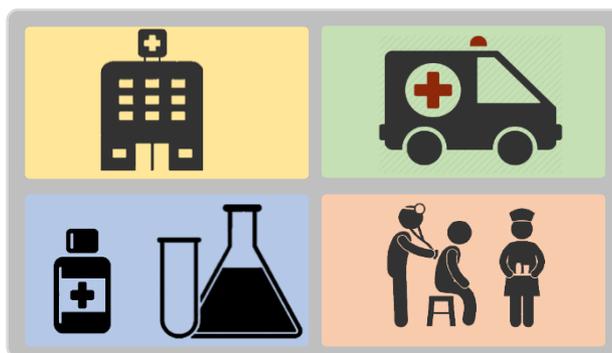
Director Ejecutivo Forestal y de Fauna Silvestre, Director de la Sede Atalaya y otros.



Sector Salud

LA CONTRALORÍA EN EL SECTOR SALUD

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	5,585
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	9,837
Funcionarios Involucrados	4,112
Recomendaciones de Mejora de Gestión	5,741
PAS (Proceso y Sancionados)	695

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
MINISTERIO (1) Y OP	40	546
AUTÓNOMOS	3	168
Total	43	714

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
MINISTERIOS Y OP	3,498
AUTÓNOMOS	2,243
Total	5,741

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
MINISTERIO Y OP	5	3,003	894	3,902
AUTÓNOMOS	1	1,347	335	1,683
Total	6	4,350	1,229	5,585

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
MINISTERIO Y OP	284	293	4,010	4,587
AUTÓNOMOS	270	450	4,530	5,250
Total	554	743	8,540	9,837
Funcionarios Involucrados	422	570	4,005	



Proyecto de inversión no cumplió con el SNIP, se efectuó al margen de la ley de APP's, se consideró como autosostenible cuando correspondía a una cofinanciada y requería de opiniones técnicas. Se viene efectuando pagos mensuales por un servicio no recibido, que viene ocasionando un perjuicio económico por **US\$ 28.8 millones**. Asimismo, no se vienen aplicando las penalidades por incumplimiento, ascendente a **S/. 49 millones**.

Penal (Colusión)

Responsabilidad

Denuncia en 1° Fiscalía Penal Corporativa Especializada en Corrupción de Funcionarios de Lima. Diligencias preliminares (28.Dic.2015).

Presuntos
Involucrados

Jefe de la Oficina Central de Promoción y Gestión de Contratos de Inversiones, Gerente Gerencia Central de Prestaciones de Salud y otros.



Se prescribieron 329 ampollas de Trastuzumab a 18 pacientes con cáncer de mama a pesar de que dicho medicamento no resultaba efectivo, incumpliendo los protocolos establecidos y generando un perjuicio económico por **S/. 1.8 millones**. Asimismo, la falta de distribución oportuna de 81 prótesis de rodilla cementada, ocasiono su vencimiento y consecuente perjuicio económico por **S/. 431.5 mil**.

Civil (Daño Económico)

Responsabilidad Elaboración de la demanda

Administrativa - PAS

Presuntos
Involucrados

Jefes de las Oficinas de Planificación Operativa, Administración, Gestión y Desarrollo, de la Unidad de Evaluación de Recursos Médicos y del Departamento de Ortopedia y Traumatología y Médicos oncólogos del HNERM.



Se otorgó la buena pro a consorcio con propuesta técnica incompleta, contradictoria y sin cumplir con las especificaciones técnicas de las bases. Se dio conformidad a las ambulancias sin haber realizado el protocolo de pruebas estipuladas en el contrato. Bienes presentan desperfectos y deficiencias graves en su operatividad. El perjuicio económico estimado es de **S/. 70,3 millones**.

Penal (Negociación incompatible)

Responsabilidad

Denuncia en 1° Fiscalía Provincial Corporativa Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios de Lima. Diligencias preliminares (13.May.2015).

Presuntos
Involucrados

Director General de Infraestructura, Equipos y Mantenimiento, Director Ejecutivo de Oficina Logística y otros.



Se aprobó adicionales por trabajos no indispensables para cumplir con el objeto del contrato y se pagó por un bien no entregado. Se ocasionó un perjuicio económico por **S/. 13.3 millones**.

Penal (Negociación incompatible)

Responsabilidad En elaboración de denuncia por Procuraduría Pública CGR (27.Abr.2016).

**Presuntos
Involucrados**

Director General, Director General DGIEM y otros.



Sin autorización de funcionamiento de DIGESA. Empresa no cumplía las especificaciones técnicas requeridas en las bases, se suscribió adenda luego de vencido el plazo contractual para evitar cobro de penalidades, ocasionando un perjuicio económico por **S/. 1.2 millones**.

Penal (Colusión)

Responsabilidad

Denuncia en 1° Fiscalía Provincial Penal Corporativa Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios - Primer Despacho . Diligencias preliminares (30.dic.2015).

**Presuntos
Involucrados**

Director Ejecutivo Oficina Logística, Director Ejecutivo Infraestructura y otros.



La Contraloría en las Regiones

LA CONTRALORÍA EN LAS REGIONES

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	59,469
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	150,874
Funcionarios Involucrados	42,886
Recomendaciones de Mejora de Gestión	65,762
PAS (Proceso y Sancionados)	7,014

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	267	3,187
M PROVINCIAL	264	3,882
M DISTRITAL	426	2,335
UNIVERSIDAD	36	734
Total	993	10,138

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	21,988
M PROVINCIAL	24,015
M DISTRITAL	15,032
UNIVERSIDAD	4,727
Total	65,762

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	107	16,747	6,137	22,991
M PROVINCIAL	152	10,898	8,893	19,943
M DISTRITAL	528	7,389	5,068	12,985
UNIVERSIDADES	2	2,135	1,413	3,550
Total	789	37,169	21,511	59,469

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	8,810	3,589	42,347	54,746
M PROVINCIAL	5,362	4,303	41,165	50,830
M DISTRITAL	4,305	2,735	26,009	33,049
UNIVERSIDADES	585	1,070	10,594	12,249
Total	19,062	11,697	120,115	150,874
Funcionarios Involucrados	9,227	8,520	40,839	

LA CONTRALORÍA EN EL GOBIERNO REGIONAL Y LOCAL

ENE.2009 – MAR.2016

DEPARTAMENTOS	INFORMES EMITIDOS	RESPONSABILIDADES	FUNCIONARIOS Involucrados	RECOMENDACIONES	PAS (Proceso y Sancionados)
AMAZONAS	615	2,268	785	728	94
ANCASH	3,748	8,603	2,160	3,726	242
APURIMAC	1,096	2,270	739	937	158
AREQUIPA	3,243	9,221	2,534	3,661	718
AYACUCHO	1,972	4,425	1,519	1,950	193
CAJAMARCA	2,982	8,286	2,522	2,809	473
CUSCO	4,478	11,292	3,237	4,891	591
HUANCAVELICA	1,715	5,177	1,403	1,976	226
HUANUCO	1,350	3,889	1,141	1,632	178
ICA	1,952	3,843	1,103	1,893	93
JUNIN	2,415	9,797	2,393	4,294	450
LA LIBERTAD	3,179	7,323	2,575	3,489	297
LAMBAYEQUE	1,808	5,666	1,419	2,034	361
LIMA	10,242	18,090	5,417	10,710	685
LORETO	2,846	4,864	1,422	1,994	149
MADRE DE DIOS	570	1,674	586	650	88
MOQUEGUA	1,181	3,899	1,132	1,601	202
P. C. DEL CALLAO	2,007	3,594	986	1,943	102
PASCO	635	2,963	845	1,045	135
PIURA	3,717	9,388	2,631	4,211	262
PUNO	2,100	7,686	2,135	2,484	358
SAN MARTIN	1,327	4,914	1,471	1,986	202
TACNA	1,918	5,068	1,481	2,522	429
TUMBES	698	2,481	717	897	160
UCAYALI	1,675	4,193	1,414	1,699	168
TOTAL	59,469	150,874	42,886	65,762	7,014

LA CONTRALORÍA EN AMAZONAS

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	615
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	2,268
Funcionarios Involucrados	785
Recomendaciones de Mejora de Gestión	728
PAS (Proceso y Sancionados)	94

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	4	64
M PROVINCIAL	8	44
M DISTRITAL	4	4
UNIVERSIDAD	1	13
Total	17	125

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	470
M PROVINCIAL	156
M DISTRITAL	24
UNIVERSIDAD	78
Total	728

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	3	241	129	373
M PROVINCIAL	3	60	98	161
M DISTRITAL	8	11	10	29
UNIVERSIDADES	1	30	21	52
Total	15	342	258	615

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	164	137	1,194	1,495
M PROVINCIAL	25	95	329	449
M DISTRITAL	24	21	34	79
UNIVERSIDADES	14	44	187	245
Total	227	297	1,744	2,268
Funcionarios Involucrados	137	222	737	

LA CONTRALORÍA EN ANCASH

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	3,748
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	8,603
Funcionarios Involucrados	2,160
Recomendaciones de Mejora de Gestión	3,726
PAS (Proceso y Sancionados)	242

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	25	254
M PROVINCIAL	17	178
M DISTRITAL	24	114
UNIVERSIDAD	2	42
Total	68	588

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	1,549
M PROVINCIAL	1,099
M DISTRITAL	799
UNIVERSIDAD	279
Total	3,726

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	10	1,671	417	2,098
M PROVINCIAL	12	543	436	991
M DISTRITAL	46	160	255	461
UNIVERSIDADES	0	125	73	198
Total	68	2,499	1,181	3,748

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	620	165	3,411	4,196
M PROVINCIAL	265	50	1,595	1,910
M DISTRITAL	398	30	1,517	1,945
UNIVERSIDADES	44	3	505	552
Total	1,327	248	7,028	8,603
Funcionarios Involucrados	564	177	2,006	

LA CONTRALORÍA EN APURÍMAC

ENE.2009 – MAR.2016

Resultados



Informes Emitidos	1,096
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	2,270
Funcionarios Involucrados	739
Recomendaciones de Mejora de Gestión	937
PAS (Proceso y Sancionados)	158

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	8	59
M PROVINCIAL	5	36
M DISTRITAL	13	16
UNIVERSIDAD	2	14
Total	28	125

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	460
M PROVINCIAL	318
M DISTRITAL	113
UNIVERSIDAD	46
Total	937

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	0	382	132	514
M PROVINCIAL	1	255	104	360
M DISTRITAL	29	36	47	112
UNIVERSIDADES	0	85	25	110
Total	30	758	308	1,096

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	144	44	728	916
M PROVINCIAL	295	36	589	920
M DISTRITAL	171	2	193	366
UNIVERSIDADES	12	6	50	68
Total	622	88	1,560	2,270
Funcionarios Involucrados	302	82	660	

LA CONTRALORÍA EN AREQUIPA

ENE.2009 – MAR.2016

Resultados

Informes Emitidos	3,243
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	9,221
Funcionarios Involucrados	2,534
Recomendaciones de Mejora de Gestión	3,661
PAS (Proceso y Sancionados)	718



Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	10	162
M PROVINCIAL	12	164
M DISTRITAL	35	182
UNIVERSIDAD	1	25
Total	58	533

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	1,273
M PROVINCIAL	941
M DISTRITAL	1,211
UNIVERSIDAD	236
Total	3,661

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	12	838	364	1,214
M PROVINCIAL	6	420	372	798
M DISTRITAL	29	673	382	1,084
UNIVERSIDADES	0	89	58	147
Total	47	2,020	1,176	3,243

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	2,191	75	2,314	4,580
M PROVINCIAL	190	96	1,242	1,528
M DISTRITAL	306	271	1,527	2,104
UNIVERSIDADES	81	123	805	1,009
Total	2,768	565	5,888	9,221
Funcionarios Involucrados	633	406	2,443	

LA CONTRALORÍA EN AYACUCHO

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	1,972
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	4,425
Funcionarios Involucrados	1,519
Recomendaciones de Mejora de Gestión	1,950
PAS (Proceso y Sancionados)	193

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	18	208
M PROVINCIAL	12	113
M DISTRITAL	8	11
UNIVERSIDAD	1	21
Total	39	353

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	1,113
M PROVINCIAL	661
M DISTRITAL	62
UNIVERSIDAD	114
Total	1,950

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	1	924	319	1,244
M PROVINCIAL	7	376	211	594
M DISTRITAL	17	14	25	56
UNIVERSIDADES	0	44	34	78
Total	25	1,358	589	1,972

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	208	175	2,315	2,698
M PROVINCIAL	58	125	1,166	1,349
M DISTRITAL	43	17	75	135
UNIVERSIDADES	5	11	227	243
Total	314	328	3,783	4,425
Funcionarios Involucrados	248	250	1,391	

LA CONTRALORÍA EN CAJAMARCA

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	2,982
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	8,286
Funcionarios Involucrados	2,522
Recomendaciones de Mejora de Gestión	2,809
PAS (Proceso y Sancionados)	473

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	12	132
M PROVINCIAL	17	238
M DISTRITAL	34	60
UNIVERSIDAD	1	18
Total	64	448

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	814
M PROVINCIAL	1,479
M DISTRITAL	397
UNIVERSIDAD	119
Total	2,809

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	3	1,091	229	1,323
M PROVINCIAL	10	857	508	1,375
M DISTRITAL	27	85	116	228
UNIVERSIDADES	0	12	44	56
Total	40	2,045	897	2,982

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	691	129	1,950	2,770
M PROVINCIAL	619	419	3,128	4,166
M DISTRITAL	134	114	798	1,046
UNIVERSIDADES	2	9	293	304
Total	1,446	671	6,169	8,286
Funcionarios Involucrados	470	500	2,400	

LA CONTRALORÍA EN CUSCO

ENE.2009 – MAR.2016

Resultados



Informes Emitidos	4,478
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	11,292
Funcionarios Involucrados	3,237
Recomendaciones de Mejora de Gestión	4,891
PAS (Proceso y Sancionados)	591

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	20	236
M PROVINCIAL	18	221
M DISTRITAL	32	171
UNIVERSIDAD	1	39
Total	71	667

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	1,609
M PROVINCIAL	1,751
M DISTRITAL	1,241
UNIVERSIDAD	290
Total	4,891

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	4	1,449	408	1,861
M PROVINCIAL	12	712	553	1,277
M DISTRITAL	30	483	498	1,011
UNIVERSIDADES	0	261	68	329
Total	46	2,905	1,527	4,478

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	301	125	2,865	3,291
M PROVINCIAL	445	253	3,023	3,721
M DISTRITAL	478	102	3,022	3,602
UNIVERSIDADES	15	91	572	678
Total	1,239	571	9,482	11,292
Funcionarios Involucrados	690	453	3,118	

LA CONTRALORÍA EN HUANCAMELCA

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	1,715
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	5,177
Funcionarios Involucrados	1,403
Recomendaciones de Mejora de Gestión	1,976
PAS (Proceso y Sancionados)	226

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	8	73
M PROVINCIAL	8	103
M DISTRITAL	14	58
UNIVERSIDAD	1	15
Total	31	249

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	690
M PROVINCIAL	822
M DISTRITAL	312
UNIVERSIDAD	152
Total	1,976

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	2	761	190	953
M PROVINCIAL	1	169	237	407
M DISTRITAL	31	73	155	259
UNIVERSIDADES	0	65	31	96
Total	34	1,068	613	1,715

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	241	216	1,526	1,983
M PROVINCIAL	109	196	1,527	1,832
M DISTRITAL	83	90	779	952
UNIVERSIDADES	10	6	394	410
Total	443	508	4,226	5,177
Funcionarios Involucrados	293	387	1,330	

LA CONTRALORÍA EN HUÁNUCO

ENE.2009 – MAR.2016

Resultados

Informes Emitidos	1,350
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	3,889
Funcionarios Involucrados	1,141
Recomendaciones de Mejora de Gestión	1,632
PAS (Proceso y Sancionados)	178



Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	5	106
M PROVINCIAL	11	83
M DISTRITAL	10	36
UNIVERSIDAD	2	39
Total	28	264

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	761
M PROVINCIAL	543
M DISTRITAL	194
UNIVERSIDAD	134
Total	1,632

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	0	482	241	723
M PROVINCIAL	11	122	182	315
M DISTRITAL	18	82	75	175
UNIVERSIDADES	0	72	65	137
Total	29	758	563	1,350

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	365	145	1,540	2,050
M PROVINCIAL	63	81	828	972
M DISTRITAL	23	71	460	554
UNIVERSIDADES	1	21	291	313
Total	452	318	3,119	3,889
Funcionarios Involucrados	321	223	1,101	

LA CONTRALORÍA EN ICA

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	1,952
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	3,843
Funcionarios Involucrados	1,103
Recomendaciones de Mejora de Gestión	1,893
PAS (Proceso y Sancionados)	93

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	10	122
M PROVINCIAL	10	165
M DISTRITAL	11	23
UNIVERSIDAD	1	32
Total	32	342

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	587
M PROVINCIAL	992
M DISTRITAL	186
UNIVERSIDAD	128
Total	1,893

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	3	637	198	838
M PROVINCIAL	6	351	490	847
M DISTRITAL	9	89	51	149
UNIVERSIDADES	0	67	51	118
Total	18	1,144	790	1,952

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	46	99	1,222	1,367
M PROVINCIAL	132	135	1,527	1,794
M DISTRITAL	85	24	392	501
UNIVERSIDADES		3	178	181
Total	263	261	3,319	3,843
Funcionarios Involucrados	174	169	1,062	

LA CONTRALORÍA EN JUNÍN

ENE.2009 – MAR.2016

Resultados

Informes Emitidos	2,415
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	9,797
Funcionarios Involucrados	2,393
Recomendaciones de Mejora de Gestión	4,294
PAS (Proceso y Sancionados)	450



Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	7	88
M PROVINCIAL	14	338
M DISTRITAL	24	103
UNIVERSIDAD	1	30
Total	46	559

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	747
M PROVINCIAL	2,458
M DISTRITAL	920
UNIVERSIDAD	169
Total	4,294

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	4	291	190	485
M PROVINCIAL	11	701	656	1,368
M DISTRITAL	43	197	239	479
UNIVERSIDADES	0	30	53	83
Total	58	1,219	1,138	2,415

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	143	131	1,640	1,914
M PROVINCIAL	253	560	4,190	5,003
M DISTRITAL	168	246	1,958	2,372
UNIVERSIDADES	38	67	403	508
Total	602	1,004	8,191	9,797
Funcionarios Involucrados	415	651	2,307	

LA CONTRALORÍA EN LA LIBERTAD

ENE.2009 – MAR.2016

Resultados

Informes Emitidos	3,179
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	7,323
Funcionarios Involucrados	2,575
Recomendaciones de Mejora de Gestión	3,489
PAS (Proceso y Sancionados)	297



Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	20	227
M PROVINCIAL	16	192
M DISTRITAL	26	99
UNIVERSIDAD	1	35
Total	63	553

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	1,438
M PROVINCIAL	1,175
M DISTRITAL	645
UNIVERSIDAD	231
Total	3,489

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	8	1,317	354	1,679
M PROVINCIAL	5	523	486	1,014
M DISTRITAL	29	143	195	367
UNIVERSIDADES	0	57	62	119
Total	42	2,040	1,097	3,179

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	196	175	2,180	2,551
M PROVINCIAL	158	391	2,096	2,645
M DISTRITAL	122	261	1,084	1,467
UNIVERSIDADES	29	42	589	660
Total	505	869	5,949	7,323
Funcionarios Involucrados	341	717	2,474	

LA CONTRALORÍA EN LAMBAYEQUE

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	1,808
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	5,666
Funcionarios Involucrados	1,419
Recomendaciones de Mejora de Gestión	2,034
PAS (Proceso y Sancionados)	361

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	10	128
M PROVINCIAL	6	125
M DISTRITAL	22	55
UNIVERSIDAD	1	22
Total	39	330

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	685
M PROVINCIAL	806
M DISTRITAL	380
UNIVERSIDAD	163
Total	2,034

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	2	630	235	867
M PROVINCIAL	0	354	269	623
M DISTRITAL	11	101	137	249
UNIVERSIDADES	0	30	39	69
Total	13	1,115	680	1,808

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	312	66	1,345	1,723
M PROVINCIAL	466	87	1,816	2,369
M DISTRITAL	257	202	767	1,226
UNIVERSIDADES	80	16	252	348
Total	1,115	371	4,180	5,666
Funcionarios Involucrados	382	325	1,328	

LA CONTRALORÍA EN LIMA

ENE.2009 – MAR.2016

Resultados



Informes Emitidos	10,242
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	18,090
Funcionarios Involucrados	5,417
Recomendaciones de Mejora de Gestión	10,710
PAS (Proceso y Sancionados)	685

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	20	165
M PROVINCIAL	31	552
M DISTRITAL	65	835
UNIVERSIDAD	7	162
Total	123	1,714

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	1,004
M PROVINCIAL	3,491
M DISTRITAL	5,079
UNIVERSIDAD	1,136
Total	10,710

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	3	1,080	258	1,341
M PROVINCIAL	13	1,913	1,324	3,250
M DISTRITAL	45	3,104	1,677	4,826
UNIVERSIDADES	0	498	327	825
Total	61	6,595	3,586	10,242

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	132	127	1,600	1,859
M PROVINCIAL	525	317	4,153	4,995
M DISTRITAL	905	595	6,983	8,483
UNIVERSIDADES	105	182	2,466	2,753
Total	1,667	1,221	15,202	18,090
Funcionarios Involucrados	1,016	945	5,118	

LA CONTRALORÍA EN LORETO

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	2,846
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	4,864
Funcionarios Involucrados	1,422
Recomendaciones de Mejora de Gestión	1,994
PAS (Proceso y Sancionados)	149

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	11	126
M PROVINCIAL	8	170
M DISTRITAL	18	127
UNIVERSIDAD	1	12
Total	38	435

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	816
M PROVINCIAL	578
M DISTRITAL	504
UNIVERSIDAD	96
Total	1,994

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	3	401	264	668
M PROVINCIAL	8	573	346	927
M DISTRITAL	10	978	204	1,192
UNIVERSIDADES	0	28	31	59
Total	21	1,980	845	2,846

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	763	174	1,357	2,294
M PROVINCIAL	137	41	967	1,145
M DISTRITAL	100	74	1,051	1,225
UNIVERSIDADES	2	16	182	200
Total	1,002	305	3,557	4,864
Funcionarios Involucrados	394	214	1,331	

LA CONTRALORÍA EN MADRE DE DIOS

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	570
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	1,674
Funcionarios Involucrados	586
Recomendaciones de Mejora de Gestión	650
PAS (Proceso y Sancionados)	88

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	5	55
M PROVINCIAL	2	19
M DISTRITAL	1	3
UNIVERSIDAD	1	14
Total	9	91

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	474
M PROVINCIAL	84
M DISTRITAL	9
UNIVERSIDAD	83
Total	650

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	1	284	137	422
M PROVINCIAL	2	32	47	81
M DISTRITAL	0	4	7	11
UNIVERSIDADES	0	29	27	56
Total	3	349	218	570

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	148	37	1,092	1,277
M PROVINCIAL	7	13	202	222
M DISTRITAL	45	0	16	61
UNIVERSIDADES	0	0	114	114
Total	200	50	1,424	1,674
Funcionarios Involucrados	117	40	582	

LA CONTRALORÍA EN MOQUEGUA

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	1,181
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	3,899
Funcionarios Involucrados	1,132
Recomendaciones de Mejora de Gestión	1,601
PAS (Proceso y Sancionados)	202

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	7	90
M PROVINCIAL	5	84
M DISTRITAL	11	37
UNIVERSIDAD	1	5
Total	24	216

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	639
M PROVINCIAL	583
M DISTRITAL	312
UNIVERSIDAD	67
Total	1,601

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	7	312	166	485
M PROVINCIAL	3	326	195	524
M DISTRITAL	5	53	85	143
UNIVERSIDADES	0	7	22	29
Total	15	698	468	1,181

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	93	99	1,375	1,567
M PROVINCIAL	78	38	995	1,111
M DISTRITAL	143	53	801	997
UNIVERSIDADES	0	4	220	224
Total	314	194	3,391	3,899
Funcionarios Involucrados	215	157	1,115	

LA CONTRALORÍA EN EL CALLAO

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	2,007
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	3,594
Funcionarios Involucrados	986
Recomendaciones de Mejora de Gestión	1,943
PAS (Proceso y Sancionados)	102

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	7	104
M PROVINCIAL	5	84
M DISTRITAL	5	101
UNIVERSIDAD	1	27
Total	18	316

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	792
M PROVINCIAL	346
M DISTRITAL	615
UNIVERSIDAD	190
Total	1,943

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	15	820	186	1,021
M PROVINCIAL	0	236	147	383
M DISTRITAL	7	283	189	479
UNIVERSIDADES	0	74	50	124
Total	22	1,413	572	2,007

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	274	110	1,111	1,495
M PROVINCIAL	82	18	697	797
M DISTRITAL	79	21	843	943
UNIVERSIDADES	10	54	295	359
Total	445	203	2,946	3,594
Funcionarios Involucrados	176	127	949	

LA CONTRALORÍA EN PASCO

ENE.2009 – MAR.2016

Resultados

Informes Emitidos	635
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	2,963
Funcionarios Involucrados	845
Recomendaciones de Mejora de Gestión	1,045
PAS (Proceso y Sancionados)	135

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	5	61
M PROVINCIAL	3	36
M DISTRITAL	7	14
UNIVERSIDAD	1	17
Total	16	128

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	584
M PROVINCIAL	245
M DISTRITAL	86
UNIVERSIDAD	130
Total	1,045



Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	5	137	162	304
M PROVINCIAL	4	89	73	166
M DISTRITAL	19	10	44	73
UNIVERSIDADES	0	62	30	92
Total	28	298	309	635

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	148	171	1,260	1,579
M PROVINCIAL	31	57	713	801
M DISTRITAL	39	50	123	212
UNIVERSIDADES	15	73	283	371
Total	233	351	2,379	2,963
Funcionarios Involucrados	152	253	828	

LA CONTRALORÍA EN PIURA

ENE.2009 – MAR.2016

Resultados



Informes Emitidos	3,717
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	9,388
Funcionarios Involucrados	2,631
Recomendaciones de Mejora de Gestión	4,211
PAS (Proceso y Sancionados)	262

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	9	162
M PROVINCIAL	13	323
M DISTRITAL	19	71
UNIVERSIDAD	1	30
Total	42	586

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	1,549
M PROVINCIAL	2,011
M DISTRITAL	472
UNIVERSIDAD	179
Total	4,211

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	15	1,125	346	1,486
M PROVINCIAL	19	801	827	1,647
M DISTRITAL	32	197	168	397
UNIVERSIDADES	0	116	71	187
Total	66	2,239	1,412	3,717

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	387	365	2,418	3,170
M PROVINCIAL	523	406	3,287	4,216
M DISTRITAL	143	80	1,085	1,308
UNIVERSIDADES	33	183	478	694
Total	1,086	1,034	7,268	9,388
Funcionarios Involucrados	475	670	2,490	

LA CONTRALORÍA EN PUNO

ENE.2009 – MAR.2016

Resultados



Informes Emitidos	2,100
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	7,686
Funcionarios Involucrados	2,135
Recomendaciones de Mejora de Gestión	2,484
PAS (Proceso y Sancionados)	358

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	10	102
M PROVINCIAL	16	204
M DISTRITAL	15	20
UNIVERSIDAD	2	19
Total	43	345

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	752
M PROVINCIAL	1,414
M DISTRITAL	173
UNIVERSIDAD	145
Total	2,484

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	1	468	241	710
M PROVINCIAL	5	620	507	1,132
M DISTRITAL	34	33	67	134
UNIVERSIDADES	0	84	40	124
Total	40	1,205	855	2,100

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	265	55	2,386	2,706
M PROVINCIAL	591	254	3,181	4,026
M DISTRITAL	94	30	345	469
UNIVERSIDADES	35		450	485
Total	985	339	6,362	7,686
Funcionarios Involucrados	561	263	2,013	

LA CONTRALORÍA EN SAN MARTÍN

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	1,327
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	4,914
Funcionarios Involucrados	1,471
Recomendaciones de Mejora de Gestión	1,986
PAS (Proceso y Sancionados)	202

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	10	162
M PROVINCIAL	13	97
M DISTRITAL	12	17
UNIVERSIDAD	1	18
Total	36	294

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	1,071
M PROVINCIAL	680
M DISTRITAL	119
UNIVERSIDAD	116
Total	1,986

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	5	454	325	784
M PROVINCIAL	6	132	256	394
M DISTRITAL	31	25	38	94
UNIVERSIDADES	0	15	40	55
Total	42	626	659	1,327

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	156	122	1,941	2,219
M PROVINCIAL	138	265	1,481	1,884
M DISTRITAL	123	51	231	405
UNIVERSIDADES	40	30	336	406
Total	457	468	3,989	4,914
Funcionarios Involucrados	312	367	1,428	

LA CONTRALORÍA EN TACNA

ENE.2009 – MAR.2016

Resultados

Informes Emitidos	1,918
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	5,068
Funcionarios Involucrados	1,481
Recomendaciones de Mejora de Gestión	2,522
PAS (Proceso y Sancionados)	429

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	7	133
M PROVINCIAL	6	148
M DISTRITAL	9	120
UNIVERSIDAD	1	22
Total	23	423

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	910
M PROVINCIAL	582
M DISTRITAL	839
UNIVERSIDAD	191
Total	2,522



Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	0	346	278	624
M PROVINCIAL	1	335	286	622
M DISTRITAL	8	283	288	579
UNIVERSIDADES	1	49	43	93
Total	10	1,013	895	1,918

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	146	242	1,271	1,659
M PROVINCIAL	61	122	922	1,105
M DISTRITAL	283	228	1,422	1,933
UNIVERSIDADES	2	42	327	371
Total	492	634	3,942	5,068
Funcionarios Involucrados	339	424	1,442	

LA CONTRALORÍA EN TUMBES

ENE.2009 – MAR.2016



Resultados

Informes Emitidos	698
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	2,481
Funcionarios Involucrados	717
Recomendaciones de Mejora de Gestión	897
PAS (Proceso y Sancionados)	160

Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	9	80
M PROVINCIAL	3	44
M DISTRITAL	1	1
UNIVERSIDAD	1	27
Total	14	152

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	594
M PROVINCIAL	203
M DISTRITAL	10
UNIVERSIDAD	90
Total	897

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	0	289	186	475
M PROVINCIAL	3	27	64	94
M DISTRITAL	1	6	5	12
UNIVERSIDADES	0	73	44	117
Total	4	395	299	698

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	335	221	1,036	1,592
M PROVINCIAL	39	89	482	610
M DISTRITAL	13	0	35	48
UNIVERSIDADES	5	15	211	231
Total	392	325	1,764	2,481
Funcionarios Involucrados	231	193	677	

LA CONTRALORÍA EN UCAYALI

ENE.2009 – MAR.2016

Resultados

Informes Emitidos	1,675
Responsabilidades Penales, Civiles y Administrativas	4,193
Funcionarios Involucrados	1,414
Recomendaciones de Mejora de Gestión	1,699
PAS (Proceso y Sancionados)	168



Tipo de Entidad	Entidades auditadas	Auditorías concluidas
G REGIONAL	10	88
M PROVINCIAL	5	121
M DISTRITAL	6	57
UNIVERSIDAD	2	36
Total	23	302

Tipo de Entidad	Recomendaciones de mejora de gestión
G REGIONAL	607
M PROVINCIAL	597
M DISTRITAL	330
UNIVERSIDAD	165
Total	1,699

Tipo de Entidad	Informes emitidos			Total
	Previo	Simultáneo	Posterior	
G REGIONAL	0	317	182	499
M PROVINCIAL	3	371	219	593
M DISTRITAL	9	266	111	386
UNIVERSIDADES	0	133	64	197
Total	12	1,087	576	1,675

Tipo de Entidad	Responsabilidades			Total
	Penal	Civil	Administrativa	
G REGIONAL	341	184	1,270	1,795
M PROVINCIAL	72	159	1,029	1,260
M DISTRITAL	46	102	468	616
UNIVERSIDADES	7	29	486	522
Total	466	474	3,253	4,193
Funcionarios Involucrados	345	373	1,298	



INFORME DE GESTIÓN

Fuad Khoury Zarzar
CONTRALOR GENERAL DE LA REPÚBLICA
Mayo 2016