



ACCIONES DE CONTROL VINCULADAS A LOS PROGRAMAS SOCIALES DEL MIMP Y DEL MIDIS

Fuad Khoury Zarzar
Contralor General de la República
Noviembre 2015



1. Los Programas Sociales en el Perú

2. Control en los Programas Sociales

3. Control en Programas Sociales en el MIMP

4. Control en Programas Sociales en el MIDIS

5. Caso: Elaboración de lista de beneficiarios “Juntos” y “Pensión 65”



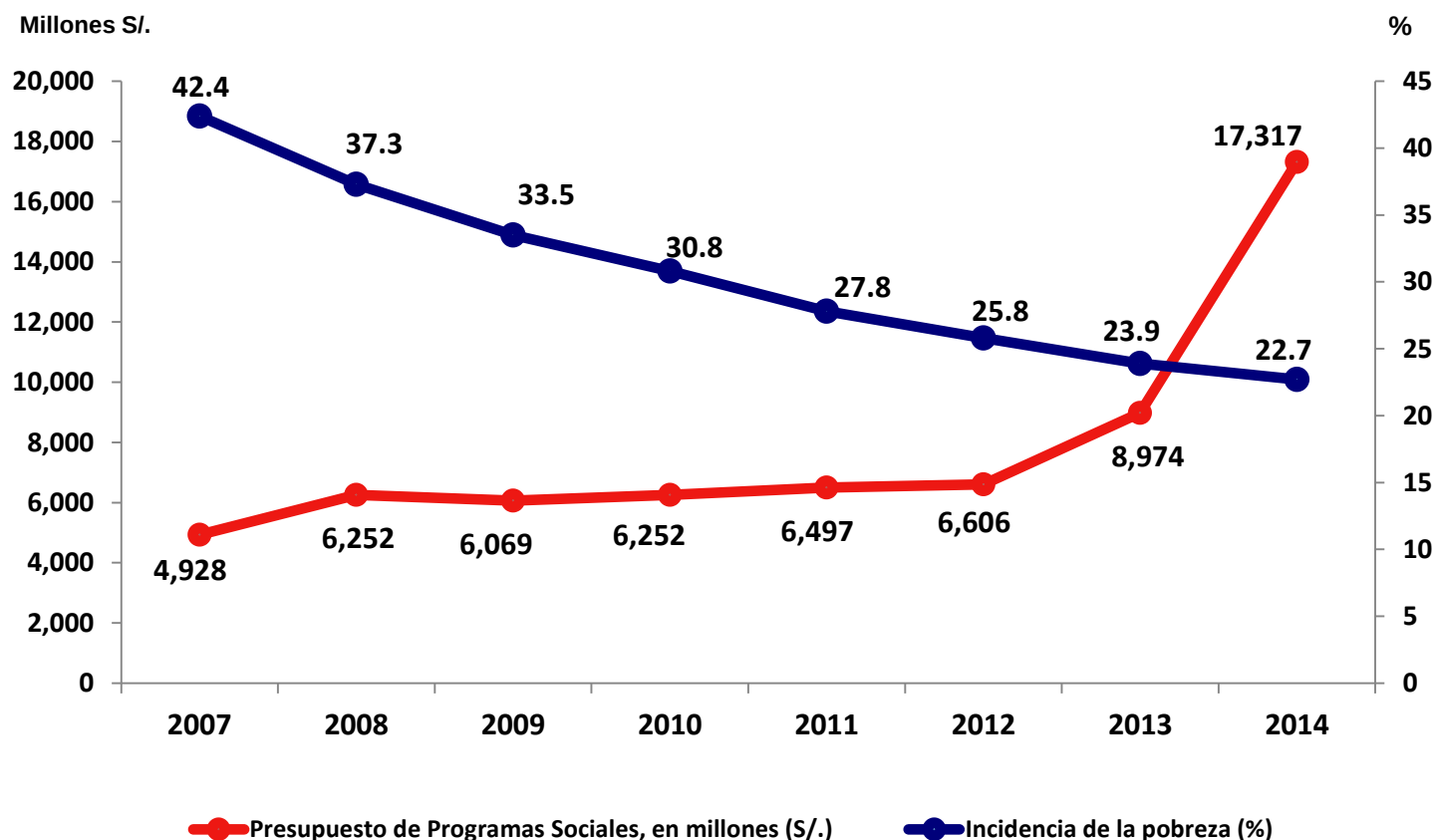
LOS PROGRAMAS SOCIALES EN EL PERÚ

EVOLUCIÓN DEL PRESUPUESTO DE LOS PROGRAMAS SOCIALES VS. INCIDENCIA DE LA POBREZA MONETARIA



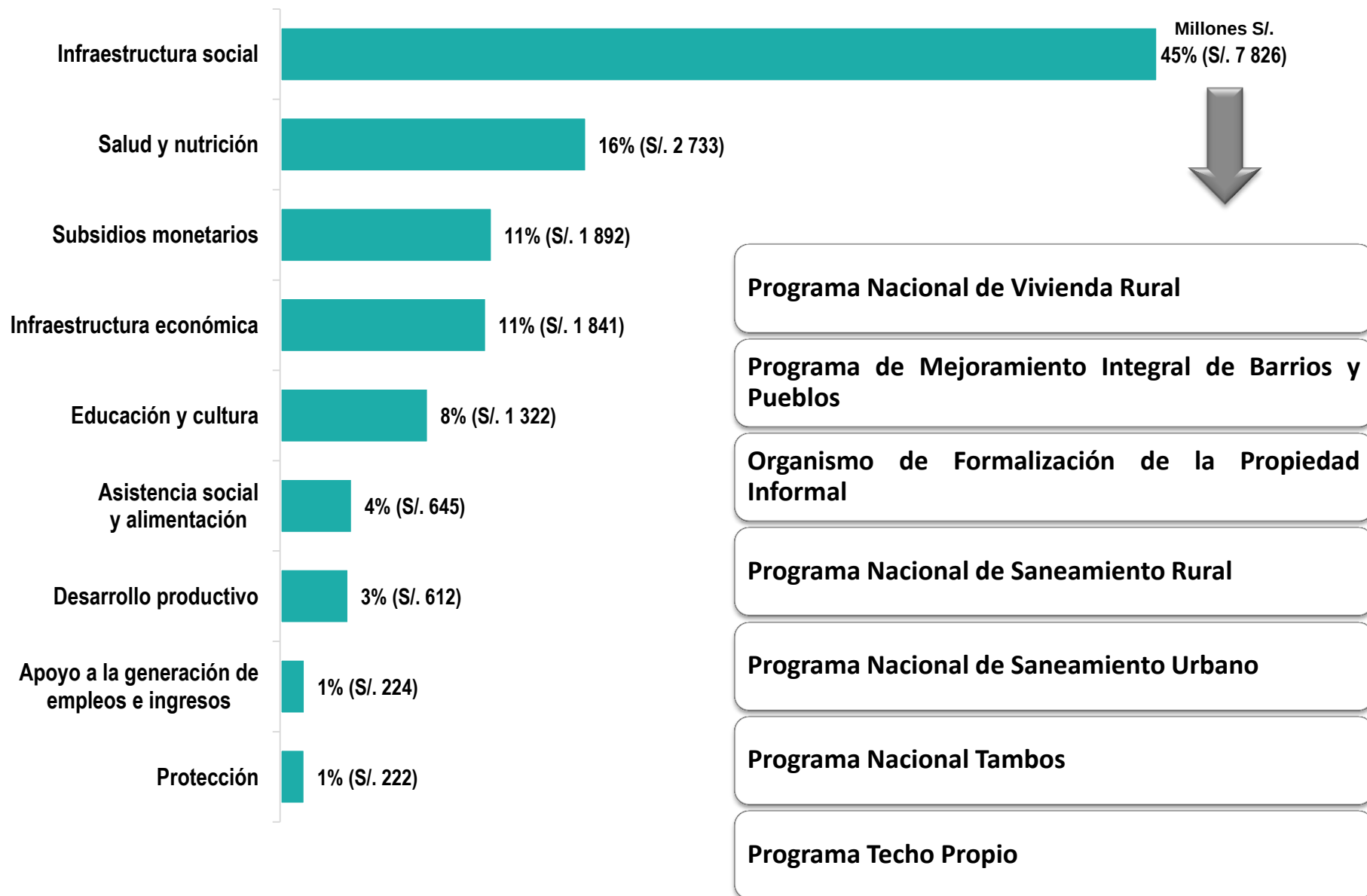
El presupuesto asignado a los Programas Sociales para el 2014 se incrementó en un 251% con respecto al presupuesto asignado para el 2007 y en un 93% con respecto al año anterior.

Para el 2014, la asignación presupuestal a los Programas Sociales representó el 12% del presupuesto general de la República.



PRESUPUESTO DE LOS PROGRAMAS SOCIALES POR ÁREA FUNCIONAL

PIM 2014



PRESUPUESTO (PIM) PROGRAMAS SOCIALES POR ENTIDAD

2013 - 2015



ENTIDAD	PIM en millones de soles		
	2013	2014	2015
MINISTERIO DE VIVIENDA, CONSTRUCCIÓN Y SANEAMIENTO	1,565	7,826	8,262
MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL	3,071	3,987	3,990
MINISTERIO DE EDUCACIÓN	769	1,322	2,388
MINISTERIO DE SALUD	1,241	1,433	1,677
MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	426	592	666
GOBIERNOS LOCALES	635	646	581
MINISTERIO DE AGRICULTURA	447	612	457
OSINERGMIN	24	95	412
MINISTERIO DE ENERGÍA Y MINAS	452	360	369
MINISTERIO DE LA MUJER Y POBLACIONES VULNERABLES	193	222	246
MINISTERIO DE TRABAJO Y PROMOCIÓN DEL EMPLEO	139	207	120
MINISTERIO DE COMERCIO EXTERIOR Y TURISMO	13	11	13
MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	2	4	4
TOTAL	8,977	17,317	19,185

PRESUPUESTO (PIM) DE PROGRAMAS SOCIALES A NIVEL NACIONAL 2013 - 2015



ENTIDAD	N°	PROGRAMA SOCIAL	PIM en millones de soles		
			2013	2014	2015
Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento	1	Programa Nacional de Saneamiento Rural	182	2,757	2,821
	2	Programa Nacional de Saneamiento Urbano	680	2,779	2,063
	3	Programa de Mejoramiento Integral de Barrios	9	1,430	1,672
	4	Programa Techo Propio	446	614	1,270
	5	Programa Nacional de Vivienda Rural	67	67	305
	6	Organismo de Formalización de la Propiedad Informal - Cofopri	181	137	100
	7	Programa Nacional Tambos	0	42	31
Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social	8	Programa Nacional de Alimentación Escolar Qali Warma	1,172	1,033	1,447
	9	Programa Nacional de Apoyo Directo a los Más Pobres- "Juntos"	910	1,128	1,118
	10	Programa Nacional de Asistencia Solidaria "Pensión 65"	452	670	760
	11	Programa Nacional "Cuna Más"	187	267	336
	12	Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social - Foncodes	350	889	329
Ministerio de Educación	13	Programa Nacional de Infraestructura Educativa - Pronied	566	1,125	1,783
	14	Programa Nacional Beca 18	203	197	605
Ministerio de Salud	15	Seguro Integral de Salud - SIS	1,123	1,248	1,535
	16	Programa Nacional Sistema de Atención Móvil de Urgencia - SAMU	118	185	142

PRESUPUESTO (PIM) DE PROGRAMAS SOCIALES A NIVEL NACIONAL

2013 - 2015



ENTIDAD	N°	PROGRAMA SOCIAL	PIM en millones de soles		
			2013	2014	2015
Ministerio de Transportes y Comunicaciones	17	Proyecto Especial de Infraestructura de Transporte Descentralizado – Provías descentralizado	302	414	381
	18	Fondo de Inversión en Telecomunicaciones – FITEL	124	178	285
Gobiernos Locales	19	Programa del Vaso de Leche - PVL	413	415	412
	20	Programa de Complementación Alimentaria – PCA	222	231	169
Ministerio de Agricultura	21	Programa de Desarrollo Productivo Agrario Rural - Agro Rural	447	612	457
OSINERGMIN	22	Fondo de Inclusión Social Energético - FISE	24	95	412
Ministerio de Energía y Minas	23	Programa de Electrificación Rural	452	360	369
Ministerio de la Mujer y Poblaciones Vulnerables	24	Programa Integral Nacional para el Bienestar Familiar- INABIF	121	122	130
	25	Programa Nacional Contra la Violencia Familiar y Sexual	61	78	88
	26	Programa Nacional Yachay	7	8	13
	27	Programa Nacional Vida Digna	4	7	8
	28	Programa de Fortalecimiento de Gestión de Sociedades de Beneficencia Pública y Juntas de Participación social	0	7	7
Ministerio de Trabajo y Promoción del Empleo	29	Programa para la Generación de Empleo Social Inclusivo "Trabaja Perú"	93	148	64
	30	Programa Nacional de Empleo Juvenil "Jóvenes a la Obra" (*)	31	46	46
	31	Programa Nacional para la Promoción de Oportunidades laborales "Vamos Perú" (**)	14	12	9
	32	Programa Perú Responsable	1	1	1
Ministerio de Comercio Exterior y Turismo	33	Centro de Innovación Tecnológica de Artesanías y Turismo - CITE	13	11	13
Ministerio de la Producción	34	Capacitación y Perfeccionamiento - Fondepes	2	4	4
TOTAL			8,977	17,317	19,185

Fuente: Oficio N° 0056 – 2013 MIDIS/VMPES del 07.Jun.2013

(*)Decreto Supremo N° 004-2015-TR de 7 de mayo de 2015, aprueba cambio de denominación del Programa Nacional de Empleo Juvenil "Jóvenes a la Obra" por la de Programa Nacional de Empleo Juvenil "Jóvenes Productivos" 8
(**)Decreto Supremo N° 003-2015-TR de 7 de mayo de 2015, aprueba el cambio de denominación del Programa Nacional para la Promoción de Oportunidades laborales "Vamos Perú" por la de Programa Nacional para la Promoción de Oportunidades laborales "Impulsa Perú"



CONTROL EN LOS PROGRAMAS SOCIALES



Evolución del Número de Informes de Control 2009 – 2015

TIPO DE CONTROL	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015 ⁽¹⁾	TOTAL
POSTERIOR	347	246	242	232	278	314	105	1,764
SIMULTANEO	164	208	175	197	154	155	134	1,187
TOTAL	511	454	417	429	432	469	239	2,951

Nota: (1) información a setiembre de 2015

RESPONSABILIDADES DE CONTROL EN PROGRAMAS SOCIALES ENTRE 2009 - 2015



Evolución de las Responsabilidades 2009 – 2015

RESPONSABILIDADES	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015 ⁽²⁾	TOTAL
PENAL	147	155	270	14	25	54	52	717
CIVIL	53	37	33	14	32	55	29	253
ADMINISTRATIVA GRAVE / MUY GRAVE ⁽¹⁾	-	-	-	30	114	308	143	595
ADMINISTRATIVA	2,961	2,588	1,755	1,782	935	904	350	11,275
TOTAL	3,161	2,780	2,058	1,840	1,106	1,321	574	12,840

Nota: (1) Funcionarios a ser sancionados por la CGR, de acuerdo a la Ley implementada en el año 2011

(2) información a setiembre de 2015

FUNCIONARIOS CON RESPONSABILIDAD EN PROGRAMAS SOCIALES ENTRE 2009 - 2015



Evolución de los Funcionarios con Responsabilidad 2009 –2015

RESPONSABILIDADES ⁽¹⁾	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015 ⁽³⁾	TOTAL
PENAL	130	110	108	13	18	40	34	450
CIVIL	51	37	23	14	24	52	24	220
ADMINISTRATIVA GRAVE / MUY GRAVE ⁽²⁾	-	-	-	23	79	202	115	406
ADMINISTRATIVA	1,472	1,378	911	987	603	558	247	5,501

Funcionarios

1,543

1,448

943

1,012

655

731

357

5,855

Nota: (1) Un funcionario podría tener diversos tipos de responsabilidades.

(2) Corresponde a los funcionarios identificados dentro del Procedimiento Administrativo Sancionador implementado en el año 2011

(3) información a setiembre de 2015



Evolución de las Recomendaciones 2009 – 2015

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015 ⁽¹⁾	TOTAL
RECOMENDACIONES PARA MEJORA DE GESTIÓN	156	343	306	349	442	520	215	2,331

Nota: (1) información a setiembre de 2015



El mayor número de observaciones y riesgos identificados están relacionados con los controles internos débiles de los programas.

ASPECTOS CENTRALES	DETALLE
Gestión administrativa	- Incumplimiento de los procedimientos internos de los Programas establecidos en sus normas
	- Rendiciones de cuentas no sustentadas
	- Gastos no contemplados en la normativa del Programa
	- Inconsistencias en documentación que sustenta la entrega de beneficios a usuarios
	- Falta de documentos de gestión
Actos preparatorios y fase de selección para la contratación de bienes y servicios	- Deficiencias de los expedientes técnicos
	- Problemas en la conformación del comité de contrataciones
	- Requerimiento de bien o servicio no acorde a necesidades
	- Deficiencias en la elaboración de los términos de referencia



ASPECTOS CENTRALES	DETALLE
Ejecución contractual	- Incumplimiento de contrato
	- Dilación en la aprobación del presupuesto adicional de obra
	- Ampliaciones de plazos
	- No aplicación de penalidades
Supervisión	- Falta de oportunidad de la supervisión realizada
	- Inexistencia de supervisión alguna
	- Inexistencia de alertas respecto a los problemas suscitados
Entrega del beneficio	- Problemas en la distribución de las raciones
	- Entrega de alimentos en cantidades incompletas
	- Retraso en la entrega de los alimentos
	- Inexistencia de plan o cronograma de distribución



CONTROL A PROGRAMAS SOCIALES MIMP



N°	PROGRAMA SOCIAL	PIM en millones de soles		
		2013	2014	2015
1	Programa Integral Nacional para el Bienestar Familiar- INABIF	121	122	130
2	Programa Nacional Contra la Violencia Familiar y Sexual	61	78	88
3	Programa Nacional Yachay	7	8	13
4	Programa Nacional Vida Digna	4	7	8
5	Programa de Fortalecimiento de Gestión de Sociedades de Beneficencia Pública y Juntas de Participación Social	0.3	7	7
TOTAL		193	222	245

Evolución de Número de Informes de Control 2009 - 2015

TIPO DE CONTROL	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015 ⁽¹⁾	TOTAL
POSTERIOR	33	18	28	28	36	50	9	123
SIMULTANEO	24	63	68	61	29	34	12	136
TOTAL	57	81	96	89	65	84	21	259

Nota: (1) Información a setiembre de 2015



Evolución de los Resultados 2009 – 2015

RESULTADOS	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015 ⁽³⁾	TOTAL
RESPONSABILIDADES ⁽¹⁾	37	91	63	51	35	187	32	496
FUNCIONARIOS ⁽²⁾	30	54	47	37	30	128	21	292
RECOMENDACIONES PARA MEJORA DE GESTIÓN	13	10	19	14	35	79	10	180

Nota: (1) Incluye las imputaciones a funcionarios públicos de tipo civil, penal y administrativo.

(2) Un funcionario podría tener diversos tipos de responsabilidades.

(3) Información a setiembre de 2015



Ejemplo de control preventivo MIMP



Debilidades en los procesos de intervención educativa respecto a la inexistencia de diagnostico educativo.

Los Centros de Atención Residencial (CAR) no cuentan con diagnostico nutricional.

Colchones e instalaciones eléctricas deterioradas.

Material de construcción en algunos CAR, pueden causar daño a los albergados.

Mobiliario adquirido para el CAR Pillcomozo de Huánuco se encuentra empacado y almacenado, no obstante la necesidad de reemplazar el mobiliario deteriorado que viene siendo usado.

Algunos CAR tienen el servicio de video vigilancia averiado, generando el riesgo de seguridad para los residentes.



Ejemplos de control posterior MIMP

MATERIA AUDITADA	Procesos de selección en la Unidad Gerencial de Protección Integral - UGPI
INFORME	Informe Penal N° 265-2014-CG/SOC-EE (21.May.14) Informe Civil N° 255-2014-CG/SOC-EE (20.May.14) Informe Administrativo N° 475-2014-CG/SOC-EE (24.Jul.14)
PERIODO REVISADO	Del 3/01/2011 al 30/09/2013
DETALLE DEL CASO	• Registro irregular de fechas de entrega de bienes en las órdenes de compra. • Omisión de informes de conformidad • No se aplicó penalidades. • Se otorgó la buena pro a Consorcio, pese a que se presentó documentación con indicios de adulteración.
PRESUNTO PERJUICIO ECONÓMICO	S/. 96,426
RESPONSABILIDAD	Penal (Negociación Incompatible), civil y falta administrativa grave y muy grave
PRESUNTOS INVOLUCRADOS	Directora del Centro de Desarrollo Integral de la Familia
ESTADO DEL PROCESO	• Civil: En etapa postulatoria en el 5° Juzgado de Paz Letrado de Lince y San Isidro. • Penal: En diligencias preliminares en la 2a. Fiscalía Provincial Corporativa Especializada en Delitos de Corrupción de Funcionarios de Lima • Sanción administrativa en proceso por la CGR



MATERIA AUDITADA	Contratación de servicio de limpieza
INFORME	Informe Administrativo N° 004-2014-2-0309 (23.Set.14)
PERIODO REVISADO	Del 01/01/2013 al 30/06/2014
DETALLE DEL CASO	• Contratación del servicio de limpieza en forma fraccionada y sin garantía, bajo la modalidad de compra directa, cuando correspondía efectuar concurso público • Se dio conformidad al servicio pese a incumplimiento por parte del contratista.
RESPONSABILIDAD	Falta administrativa grave y leve
PRESUNTOS INVOLUCRADOS	Coordinadora de la Subunidad de Logística
ESTADO DEL PROCESO	• Sanción administrativa en proceso por la CGR



Principales auditorias en proceso MIMP



MIMP

- Proceso de Contratación de bienes para la atención de heladas y friaje del año 2015
- Monto a examinar **S/. 10.3 millones**

INABIF

- Recursos asignados y gastos efectuados mediante la modalidad de encargos internos
- Monto a examinar **S/. 1.5 millones**

INABIF

- Acciones administrativas y los procesos de contrataciones convocados para poner en marcha la fase de inversión del proyecto de inversión pública “Mejoramiento de los servicios de la Casa de la Mujer Santa Rosa – Callao
- Monto a examinar **S/. 945 mil**



CONTROL A PROGRAMAS SOCIALES MIDIS



N°	PROGRAMA SOCIAL	PIM en millones de soles			
		2012	2013	2014	2015
1	Programa Nacional de Alimentación Escolar Qali Warma (Creado mediante D.S. 008-2012-MIDIS, del 31 de mayo de 2012)	1.5	1,172	1,033	1,447
2	Programa Nacional de Apoyo Directo a los Más Pobres- “Juntos”	853	910	1,128	1,118
3	Programa Nacional de Asistencia Solidaria "Pensión 65"	264	452	670	760
4	Programa Nacional “Cuna Más”	186	187	267	336
5	Fondo de Cooperación para el Desarrollo Social - FONCODES	655	350	889	329
TOTAL		1,960	3,071	3,987	3,990

Nota: El MIDIS fue creado mediante Ley N° 29792, del 20 de octubre de 2011.

Evolución del Número de Informes de Control 2012 – 2015

TIPO DE CONTROL	2012 ⁽¹⁾	2013	2014	2015 ⁽²⁾	TOTAL
POSTERIOR	10	13	21	5	49
SIMULTANEO	16	37	6	25	84
TOTAL	26	50	27	30	133

Nota: (1) El MIDIS fue creado mediante Ley N° 29792, del 20 de octubre de 2011

(2) Información a setiembre de 2015



Evolución de los Resultados 2012 – 2015

RESULTADOS	2012 ⁽³⁾	2013	2014	2015 ⁽⁴⁾	TOTAL
RESPONSABILIDADES ⁽¹⁾	11	53	77	35	176
FUNCIONARIOS ⁽²⁾	11	31	26	24	92
RECOMENDACIONES PARA MEJORA DE GESTIÓN	1	36	33	24	94

Nota: (1)) Incluye las imputaciones a funcionarios públicos de tipo civil, penal y administrativo.

(2) Un funcionario podría tener diversos tipos de responsabilidades.

(3) El MIDIS fue creado mediante Ley N° 29792, del 20 de octubre de 2011

(4) Información a setiembre de 2015



Ejemplos de control preventivo MIDIS



Distribución inoportuna de raciones de desayuno.

Empaques y envases de raciones alimentarios no son herméticos.

Incumplimiento de funciones del Comité de Alimentación Escolar relacionadas con la recepción, distribución y consumo de raciones alimentarias.

Ausencia del registro de beneficiarios que recibieron raciones alimentarias.

Falta de entrega de raciones alimentarias.

Desabastecimiento de raciones en algunas instituciones educativas y excedentes en otras

Entrega de raciones con sólo uno de los componentes



Obras ejecutadas sin cumplir con lo establecido en el expediente técnico.

Retrasos en obras y falta de supervisión.

Inadecuado pintado y corrosión de estructuras.

Carencia del servicio de agua potable y contaminación del agua.

Ejecución de obra sin cumplir con normas de seguridad.



Ejemplos de control posterior MIDIS



MATERIA AUDITADA	Proceso de contrataciones
INFORME	Informe Civil N° 002-2014-2-5512 (11.Jul.14) Informe Civil N° 003-2014-2-5512 (26.Ago.14) Informe Administrativo N° 001-2013-2-5512 (11.Nov.14)
PERIODO REVISADO	Del 01/01/2011 al 31/12/2012
DETALLE DEL CASO	• Adquisición de 70,000 hojas adhesivas pese a que la necesidad de contratación había desaparecido. • Retraso en la distribución de materiales educativos comunicacionales ocasionó su deterioro y posterior descarte.
PRESUNTO PERJUICIO ECONÓMICO	S/. 304,363
RESPONSABILIDAD	Civil y falta administrativa muy grave
PRESUNTOS INVOLUCRADOS	Gerente Unidad de Operación, Jefe Unidad de Operación y otros
ESTADO DEL PROCESO	• Procesos civiles en etapa de conciliación • Sanción administrativa en proceso por la CGR



MATERIA AUDITADA	Adquisición de indumentaria, calzado, equipamiento y carpas de campaña
INFORME	Informe N° 001-2015-2-5512 (22.May.15)
PERIODO REVISADO	Del 01/01/2014 al 31/12/2014
DETALLE DEL CASO	• Irregularidad en la ampliación de plazo y monto contractual, • Inadecuado control de ingresos y salidas, • Recorte de necesidad de usuarios sin sustento técnico y • Falta de aplicación de penalidades.
PRESUNTO PERJUICIO ECONÓMICO	S/. 260,727
RESPONSABILIDAD	Civil
PRESUNTOS INVOLUCRADOS	Jefe de la Unidad de Administración, Coordinador de Logística y otros
ESTADO DEL PROCESO	En evaluación para el inicio de acciones judiciales



MATERIA AUDITADA	Compra de casacas y utensilios de cocina
INFORME	Informe Penal N° 370-2014-CG/SOC-EE (04.Jul.14) Informe Penal N° 550-2014-CG/SOC-EE (31.Jul.14) Informe Administrativo N° 674-2014-CG/SOC-EE (29.Ago.14)
PERIODO REVISADO	Del 01/04/2012 al 15/03/2013
DETALLE DEL CASO	• Se otorgó conformidad al contratista sin contar con un contrato suscrito y además se presentó documentación falsa. • Simulación de conformidad al proveedor en la entrega fuera de plazos de artículos de cocina, omitiéndose las penalidades.
PRESUNTO PERJUICIO ECONÓMICO	S/. 224,710
RESPONSABILIDAD	Penal (Negociación Incompatible) y falta administrativa muy grave
PRESUNTOS INVOLUCRADOS	Director Ejecutivo, Gerente de la Unidad Administrativa, Jefe de Asesoría legal y otros
ESTADO DEL PROCESO	• En etapa de diligencias preliminares en la 1a. Fiscalía Prov. Corp. Espec. en Delitos de Corrupción de Funcionarios de Lima. • Sanción Administrativa en proceso por la CGR



MATERIA AUDITADA	Adquisición de motocicletas
INFORME	Informe Audit. Cumplimiento N° 613-2015-CG/EDUS-AC (03.Set.15)
PERIODO REVISADO	Del 01/06/2013 al 30/06/2014
DETALLE DEL CASO	• No se cobraron penalidades por entrega extemporánea en la compra de 207 motos para las Unidades Territoriales del Programa “Pensión 65” al otorgarse una ampliación de plazo sin justificación.
PRESUNTO PERJUICIO ECONÓMICO	S/. 107,209
RESPONSABILIDAD	Civil y falta administrativa grave
PRESUNTOS INVOLUCRADOS	Director ejecutivo, Jefe de la Unidad de Administración, Jefe de la Unidad de Asesoría Jurídica y otros
ESTADO DEL PROCESO	En evaluación para el inicio de acciones judiciales



MATERIA AUDITADA	Servicios de alquiler de la sede del Programa
INFORME	Informe Administrativo N° 002-2014-2-5788 (10.Oct.14)
PERIODO REVISADO	Del 01/04/2012 al 15/03/2013
DETALLE DEL CASO	• El contrato de alquiler de inmueble para uso de oficinas fue declarado nulo por transgredir el principio de veracidad, según proceso de arbitraje. • Se realizaron trabajos de remodelación sin obtener licencia cuyo trámite se declaró nulo.
RESPONSABILIDAD	Falta administrativa muy grave
PRESUNTOS INVOLUCRADOS	Asesora legal, Coordinadora de Abastecimiento y otros
ESTADO DEL PROCESO	Sanción Administrativa en proceso por la CGR



MATERIA AUDITADA	Procesos de contrataciones
INFORME	Informe Administrativo N° 004-2014-2-5512 (24.Oct.14)
PERIODO REVISADO	Del 01/01/2013 al 31/12/2013
DETALLE DEL CASO	• Modificación a las bases e inadecuada evaluación técnica en la contratación de pasajes aéreos, generó riesgo de nulidad. • Resolución de contrato en el servicio de impresión de material gráfico por la falta de solución de controversias, generó riesgo que el contratista reclame indemnizaciones. • Conformidad del servicio de realización y difusión de spots institucionales, pese al incumplimiento contractual.
RESPONSABILIDAD	Falta administrativa muy grave
PRESUNTOS INVOLUCRADOS	Jefe de la Unidad de Administración, Coordinadora de Logística, Presidente del Comité Especial y otros
ESTADO DEL PROCESO	Sanción Administrativa en proceso por la CGR



MATERIA AUDITADA	Proceso de afiliación, transferencia monetaria a los beneficiarios y prestación de servicios en Ancash y Huánuco
INFORME	Informe Administrativo N° 001-2013-2-5788 (31.Jul.13)
PERIODO REVISADO	Del 01/12/2011 al 31/12/2012
DETALLE DEL CASO	El Programa incorporó a usuarios que no cumplieron con los requisitos para ser beneficiarios: Menores de 65 años (14), fallecidos (113), pensionistas SPP y ONP (59), y DNI caducado (90).
RESPONSABILIDAD	Falta administrativa grave
PRESUNTOS INVOLUCRADOS	Directora Ejecutiva, Jefe de la Unidad de Operación, ex Coordinador de Afiliaciones y otros
ESTADO DEL PROCESO	Sanción administrativa en proceso por la CGR



Auditoría de desempeño MIDIS



PERÚ

Ministerio de Desarrollo
e Inclusión Social

Servicio de Cuidado Diurno del Programa Nacional “Cuna Más”





Principales Aspectos Examinados

- Desarrollo de capacidades de las madres cuidadoras
- Planificación de actividades para generar experiencias de aprendizaje
- Promoción de buenas prácticas de cuidado de los niños por parte de las familias
- Reposición de materiales educativos en los centros de cuidado diurno



Principales Resultados

- Falta de definición de las tareas de las madres cuidadoras y deficiencias en el perfil requerido para el logro de los objetivos del servicio.
- Planificación inadecuada de los servicios brindados por las madres cuidadoras con relación a las experiencias de aprendizaje de los niños.
- Implementación insuficiente de las actividades de promoción de buenas prácticas de cuidado brindadas por las madres guías a las familias.
- Falta de reposición de los materiales educativos, imprescindibles para la creación de experiencias de aprendizaje en los niños.



Principales Recomendaciones

- Definir los roles, tareas y el perfil de competencias de las madres cuidadoras, así como el de los miembros de los equipos técnicos de las Unidades Territoriales.
- Desarrollar sistemas de seguimiento de las prácticas y desempeño de los actores involucrados en la prestación del servicio.
- Evaluar la asignación directa de recursos financieros para las Unidades Territoriales que permitan la planificación y organización desconcentrada de las actividades de capacitación de las cuidadoras, considerando los gastos logísticos, de transporte y viáticos para el equipo técnico y los actores comunales.



Principales Recomendaciones

- **Realizar estudios de costos de capacitación de las cuidadoras, materiales educativos y equipos a nivel desconcentrado.**
- **Desarrollar estrategias articuladas para la asistencia técnica permanente a la formadora y acompañante técnico en materia del nuevo modelo de planificación de experiencias de aprendizaje.**



Ministerio de Desarrollo
e Inclusión Social

Servicio de Alimentación del Programa Nacional de Alimentación Escolar “Qali Warma”





Problemática detectada

- **Inoportuna entrega de alimentos del programa a las instituciones educativas públicas.**

Objetivos de la auditoría

- **Determinar los principales factores que limitan la entrega oportuna de los alimentos a las instituciones educativas públicas.**



Auditorias en proceso MIDIS



Qali Warma

- Proceso de contratación de muestreo de raciones, impresiones, estudio de supervisión a los Comités de Alimentación Escolar, adquisición de mobiliario.
- Monto a examinar **S/. 10.6 millones**

JUNTOS

- Uso y mantenimiento de los vehículos motorizados.
- Monto a examinar **S/. 1.8 millones**

FONCODES

- Proyecto Hakun Wiñay – Núcleo Ejecutor Central Chugay, para el desarrollo de capacidades productivas y de emprendimientos rurales en hogares de pobreza que contribuyan a la generación de ingresos; y a la mejora en la seguridad alimentaria.
- Monto a examinar **S/. 1.5 millones**



Pensión 65

- **Verificación de lista de beneficiarios elaborada por el programa “Pensión 65” para el abono correspondiente en el Banco de la Nación.**

Juntos

- **Verificación de lista de beneficiarios elaborada por el programa “Juntos” para el abono correspondiente en el Banco de la Nación.**



CASO: ELABORACIÓN DE LISTA DE BENEFICIARIOS “JUNTOS” Y “PENSIÓN 65”



POBLACIÓN OBJETIVO DE LOS PROGRAMAS SOCIALES

Pensión 65

- **Adultos en condición de extrema pobreza a partir de los sesenta y cinco (65) años de edad que no perciban otra pensión o subvención que provenga del ámbito público o privado, incluyendo a EsSalud.**

Juntos

- **Hogares en situación de pobreza o extrema pobreza que cumplan los requisitos, en departamentos pobres (40% Pobreza)**
- **Requisitos:**
 - **La titular del hogar cuenta con DNI vigente.**
 - **Firmar con huella dactilar el Acuerdo de Compromiso, Declaración Jurada y el Formato de Afiliación.**
 - **Comprometerse a:**
 - **Las gestantes a realizar sus controles.**
 - **Los miembros objetivos de 0 a 3 años, asistir a los controles al centro de salud.**
 - **Los miembros de 3 a 19 años asistir al instituto educativo .**



Programa “Juntos”

- Proceso de elaboración de la lista de beneficiarios que se envía al Banco de la Nación para el abono del Programa Nacional de Apoyo Directo a los más pobres – “JUNTOS”.

Programa “Pensión 65”

- Proceso de elaboración de la lista de beneficiarios que se envía al Banco de la Nación para el abono del Programa Nacional de Asistencia Solidaria – “PENSION 65”.

Banco de la Nación

- Proceso de pago a los beneficiarios de los programas sociales Juntos y Pensión 65 en el Banco de la Nación.

Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social

- Proceso de elaboración del Padrón General de Hogares del Sistema de Focalización de Hogares (SISFOH).



Entre enero 2012 y diciembre 2014 personal del programa “Pensión 65” dispuso el abono a través del Banco de la Nación de 9 millones de soles a 22,012 personas fallecidas al momento de emisión de los padrones.

A partir de la intervención oportuna de la CGR en el Programa “Pensión 65” se recuperó 8.4 millones de soles, pero 648,519 soles ya habían sido retirados de las cuentas.



Se habría incluido a 974 personas en los padrones durante el período 2012 al 2014, quienes a su vez eran pensionistas en otras entidades, lo que habría generado perjuicio económico por 657,364 soles.

ENTIDADES DE LAS CUALES ERAN PENSIONISTAS	Nº DE PERSONAS	MONTO PAGADO (S/.)
Ejercito del Perú	227	291,263
SBS	420	242,552
ONP	278	69,770
Caja Militar	31	39,052
Marina de Guerra del Perú	12	11,975
Fuerza Aérea del Perú	6	2,750
TOTAL	974	657,364



Durante el período 2012 al 2014 se habría incluido a 237 funcionarios públicos, entre regidores y alcaldes, como beneficiarios del programa “Juntos”, pese a no ser parte de la población objetivo.

El Banco de la Nación habría emitido y repuesto 27 tarjetas “Multired Global Debito” de cuentas de ahorros de beneficiarios del Programa “Juntos” después de la fecha de fallecimiento de los titulares.



Según estadísticas del MIDIS fallecen alrededor de 3,000 beneficiarios de “Pensión 65” cada dos meses, siendo este riesgo inherente al modelo de operación.

El Ministerio ha diseñado medidas para reducir el problema mediante contrastación de bases de datos con la RENIEC, el SIS y visitas domiciliarias a los beneficiarios.

El Banco de la Nación debe establecer protocolos y técnicas de control para evitar la sustracción de los depósitos que permanezcan sin movimiento en al menos cuatro meses consecutivos.



CONTROL DE LOS PROGRAMAS SOCIALES

Fuad Khoury Zarzar
Contralor General de la República
Noviembre 2015