



ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL

INFORME N° 011-2020-OCI/0451

**SERVICIO RELACIONADO: N° 2-0451-2020-006
MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE HUANCABAMBA
HUANCABAMBA, PIURA**

**SEGUIMIENTO DE LAS ACCIONES CORRECTIVAS Y
PREVENTIVAS DEL CONTROL SIMULTÁNEO**

PERÍODO: SETIEMBRE DE 2020

PIURA – PERÚ

2020

*"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres"
"Año de la Universalización de la Salud"*



INFORME DE SERVICIO RELACIONADO N° 2-0451-2020-006

**"SEGUIMIENTO DE LAS ACCIONES CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS
DEL CONTROL SIMULTÁNEO"**

ÍNDICE

	DENOMINACIÓN	N° Pág.
I.	INTRODUCCION	1
II.	COMENTARIOS	2
III.	CONCLUSIONES	4
IV.	RECOMENDACIONES	4





INFORME N° 011-2020-OCI/0451

**“SEGUIMIENTO DE LAS ACCIONES CORRECTIVAS Y PREVENTIVAS
DEL CONTROL SIMULTANEO”**

PERIODO: SETIEMBRE DE 2020

I. INTRODUCCION

1. ORIGEN

El presente servicio relacionado ha sido elaborado en cumplimiento del Plan Anual de Control para el año 2020 del Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Huancabamba, aprobado con Resolución de Contraloría n.° 201-2020-CG, publicada el 14 de julio de 2020; signado en el Sistema de Control Gubernamental (SCG) con el código n.° 2-0451-2020-006 y lo dispuesto en la Directiva n.° 002-2019-CG/NORM que regula el Control Simultaneo, aprobado mediante Resolución de Contraloría n.° 115-2019-CG publicada el 30 de marzo de 2019, y vigente desde el 1 de abril de 2019; modificada por Resoluciones de Contraloría n.° 100-2020-CG, 114-2020-CG y 200-2020-CG de 28 de marzo, 26 de mayo y 13 de julio de 2020, respectivamente.

2. OBJETIVO

El objetivo del presente servicio de control relacionado consiste en determinar el estado situacional de las acciones adoptadas por la Municipalidad Provincial de Huancabamba, para el tratamiento de los riesgos y situaciones adversas identificados e implementación de recomendaciones contenidas en los informes de control simultáneo emitidos por la CGR y el Órgano de Control Institucional, hasta que éstos hayan sido mitigados y dar cuenta de los resultados a la Contraloría General de la República.

3. ALCANCE

El servicio de control relacionado “Seguimiento de las acciones correctivas y preventivas del Control Simultaneo”, es el resultado del seguimiento a las acciones adoptadas por la Entidad con el propósito de mitigar o superar los riesgos y la implementación de las recomendaciones formuladas en los informes de los servicios de control simultáneo, durante el periodo setiembre de 2020.

4. BASE LEGAL

- Ley n.° 27785, “Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República, vigente desde el 24 de julio de 2002.
- Resolución de Contraloría n.° 115-2019-CG, que aprueba la Directiva n.° 002-2019-CG/NORM “Servicio de Control Simultaneo”, de 28 de marzo de 2019, y sus modificatorias.
- Resolución de Contraloría n.° 201-2020-CG, que aprueba el Plan Anual de Control de los Órganos de Control Institucional, entre otros, de la Municipalidad Provincial de Huancabamba, publicada el 14 de julio de 2020.



**II. COMENTARIOS**

Para elaborar el presente informe se efectuó la revisión de los documentos remitidos por las diferentes áreas de la Entidad, encargadas de mitigar o superar los riesgos de los informes de control simultáneo; asimismo, se verificó la base de datos del Sistema de Control Gubernamental - SAGU WEB, y al 30 de setiembre de 2020, el estado situacional de los riesgos identificados en los Informes de Control Simultáneo a cargo de la Municipalidad Provincial de Huancabamba, se muestra a continuación:

2.1. ESTADO SITUACIONAL DE LOS RIESGOS Y SITUACIONES ADVERSAS IDENTIFICADAS EN LOS INFORMES DE CONTROL SIMULTÁNEO EMITIDOS EN EL AÑO 2019:

De la revisión obtenida del Sistema de Control Gubernamental, se advierte que los riesgos contenidos en cinco (05) Informes de Control Simultáneo emitidos por la CGR y el OCI en el año 2019, se encuentran en estado "Pendiente", uno (01) "En proceso" y cinco (05), en estado "Concluido por vencimiento de plazo, sin riesgos mitigados/implementados parcialmente", "Concluido por vencimiento de plazo sin riesgos mitigados ni implementados", según se detalla a continuación:

Cuadro n.º 1

Estado situacional de los Informes de Control Simultáneo elaborados por los Órganos de Control en el año 2019:

MODALIDAD DE SERVICIO DE CONTROL SIMULTÁNEO	N° DE INFORME	NOMBRE	CANT. DE RIESG.	FECHA QUE VENCE O VENCió EL SEGUIM.	ESTADO
1	Orientación de Oficio 5440-2019-CG/DEN-SOO	Seguimiento al registro y publicación del estado de avance de las obras en el sistema INFObras.	1	10/12/2020	Pendiente
2	Orientación de Oficio 017-2019-OCI/0451-SOO	Verificación del cumplimiento de normativa relacionada con la implementación de recomendaciones de los informes de auditoría y de los informes de control simultáneo.	4	19/11/2020	Pendiente
3	Orientación de Oficio 011-2019-OCI/0451-SOO	Duplicidad de numeración en Resoluciones de Alcaldía	1	09/09/2020	En proceso
4	Orientación de Oficio 009-2019-OCI/0451-SOO	Proceso de selección bajo modalidad CAS n.º 001-2019-MPH			
5	Orientación de Oficio 008-2019-OCI/0451-SOO	Estado situacional de la obra "Mejoramiento del Estado Pedro Potenciano Choquehuanca"	9	14/08/2020	Pendiente
6	Orientación de Oficio 007-2019-OCI/0451-SOO	"Mejoramiento del Servicio del Terminal Terrestre de Pasajeros y de Carga de la ciudad de Huancabamba".	1	14/08/2020	Pendiente
7	Visita de Control 1394-CG/GRPI-SVC	Servicios de seguridad ciudadana ejecutados por la Municipalidad Provincial de Huancabamba	3	28/06/2020	Concluido (Por VP sin seguimiento)
8	Orientación de Oficio 003-2019-OCI/0451-SOO	"Mejoramiento, ampliación de los servicios de agua potable y saneamiento rural localidad Nueva Esperanza"	8	12/06/2020	Concluido (Por VP sin riesgos mitigados ni implementados)





MODALIDAD DE SERVICIO DE CONTROL SIMULTÁNEO	N° DE INFORME	NOMBRE	CANT. DE RIESG.	FECHA QUE VENCIÓ O VENCIO EL SEGUIM.	ESTADO	
9	Orientación de Oficio	Remitido con Oficio n.° 072-2019-OCI/MPH, recibido el 19/02/2020	AS n.° 001-2019-MPH-CS "Mejoramiento y ampliación de los servicios de agua potable y saneamiento rural en la localidad de Nueva Esperanza"	1	19/02/2020	Concluido por VP sin seguimiento
10	Visita Preventiva	272-2019-CG/GRPI-VP	Operativo de visita preventiva "Por una ciudad limpia y saludable"	2	18/02/2020	Concluido (Por VP Riesgos mitigados / Implementados parcialmente)
11	Acción Simultáneo	001-2019-OCI/0451-AS	Buen uso del gasto público - Devengados	1	22/01/2020	Concluido (Por VP sin riesgos mitigados ni implementados)

Fuente: Sistema de Control Gubernamental.
Elaborado por: Órgano de Control Institucional.

2.2. DE LOS SEIS (06) INFORMES DE CONTROL SIMULTÁNEO EMITIDOS POR LA CGR Y EL OCI A LA FECHA, LA ENTIDAD MANTIENE CINCO (5) EN ESTADO "PENDIENTE" Y UNO (01) "EN PROCESO":

Asimismo, de la revisión del Sistema de Control Gubernamental, se advierte que al 30 de setiembre de 2020, la Municipalidad Provincial de Huancabamba, mantiene en estado "Pendiente" y "En Proceso", las situaciones adversas identificadas en los Informes de Control Simultáneo emitidos por la CGR y el OCI a la fecha, según se detalla:

Cuadro n.° 2

Estado situacional de los Informes de Control Simultáneo elaborados por los Órganos de Control en el año 2020

MODALIDAD DE SERVICIO DE CONTROL SIMULTÁNEO	N° DE INFORME	NOMBRE	CANT. DE RIESG.	FECHA QUE VENCIÓ O VENCIO EL SEGUIM.	ESTADO	
1	Visita de Control	010-2020-OCI/0451-SVC	Ejecución de la obra "Recuperación del Servicio de Transitabilidad vehicular y peatonal 11 calles"	6	15/09/2021	Pendiente
2	Orientación de Oficio	006-2020-OCI/0451-SOO	Seguimiento al registro y publicación del estado de avance de las obras en el sistema INFObras.	1	14/09/2021	Pendiente
3	Orientación de Oficio	001-2020-OCI/0451-SOO	Supervisión de la obra "Recuperación del Servicio de Transitabilidad vehicular y peatonal 11 calles"	1	27/08/2021	En proceso
4	Orientación de Oficio	4684-2020-CG/GRPI-SOO	Seguimiento a la ejecución presupuestaria de las actividades de emergencia priorizadas para intervenciones ante la ocurrencia de desastres naturales – DS 077-2020-EF	1	27/05/2021	Pendiente





MODALIDAD DE SERVICIO DE CONTROL SIMULTÁNEO	N° DE INFORME	NOMBRE	CANT. DE RIESG.	FECHA QUE VENCE O VENCIO EL SEGUIM.	ESTADO
5	Orientación de Oficio 1069-2020-CG/GRPI-SOO	Adquisición y distribución de bienes de primera necesidad de la canasta básica familiar en el marco de la emergencia sanitaria nacional por el brote del COVID-19 (CORONAVIRUS) MPH	2	27/04/2021	Pendiente
6	Orientación de Oficio 0995-2020-CG/SADEN-SOO	Seguimiento a la ejecución presupuestaria para la adquisición y distribución de canastas básicas familiares en el marco del Estado de Emergencia Nacional por COVID-19	1	27/04/2021	Pendiente

Fuente: Sistema de Control Gubernamental.
Elaborado por: Órgano de Control Institucional.

III. CONCLUSIONES

Conforme a la información verificada y evaluada, se emiten las siguientes conclusiones:

1. En el periodo evaluado se advierte inacción por parte de la Municipalidad Provincial de Huancabamba para mitigar los riesgos y situaciones adversas identificadas en los Informes de Control Simultáneo emitidos en el año 2019, toda vez que, cinco (05) se encuentran en estado "Pendiente", uno (01) "En proceso" y cinco (05), en estado "Concluido por vencimiento de plazo, sin riesgos mitigados/implementados parcialmente", "Concluido por vencimiento de plazo sin riesgos mitigados ni implementados".
(Comentario 2.1)
2. Asimismo, se advierte que, las situaciones adversas identificadas en los Informes de Servicio de Control Simultáneo emitidos en lo que va del año 2020, cinco (05) se encuentran en estado "Pendiente" y uno (01) "En Proceso"
(Comentario 2.2)

IV. RECOMENDACIONES

Al señor Alcalde de la Municipalidad Provincial de Huancabamba, en mérito a los comentarios y conclusiones expuestas:

1. Exhortar a los funcionarios y servidores designados adoptar acciones inmediatas, orientadas a mitigar los riesgos identificados, estableciéndoles para tal efecto un plazo para la implementación de las medidas pertinentes, y dar cuenta de las mismas al Órgano de Control Institucional.
2. Disponer la publicación del informe en el Portal de Transparencia Estándar de la Municipalidad Provincial de Huancabamba.

Huancabamba, 30 de setiembre de 2020

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL HUANCABAMBA
CPCC. Jorge Ramírez Ruidías
Jefe de Órgano de Control Institucional
COP. 099. 0451