

---

FEBRERO, 2024

# Rendición de Cuentas 2023 y Agenda de Control 2024: Moquegua

**César Alan Justo Gómez**  
GERENCIA REGIONAL DE  
CONTROL MOQUEGUA

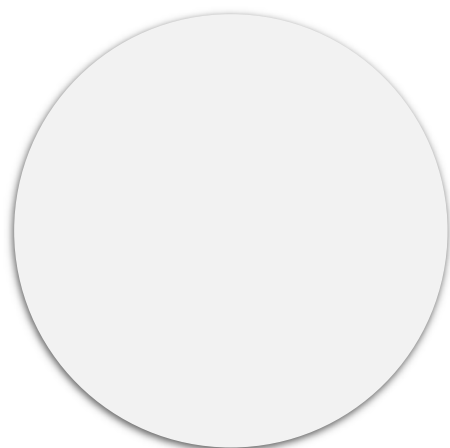
---

# Dimensión de los resultados en el departamento de Moquegua 2023

SERVICIOS DE CONTROL

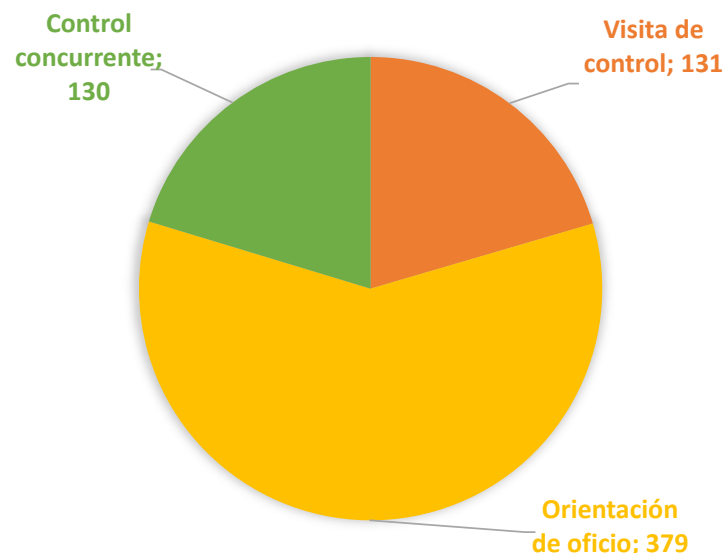
TOTAL GENERAL: 884

CONTROL PREVIO: 01

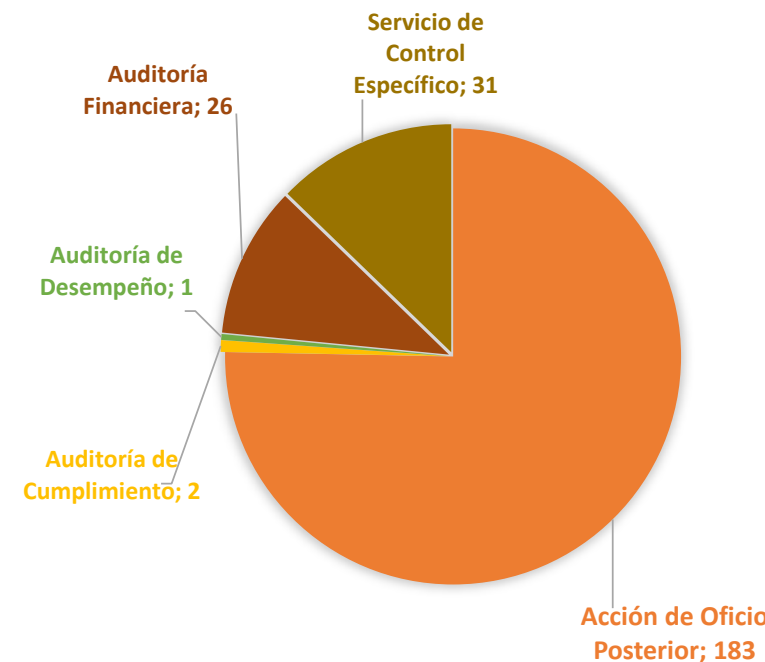


Opinión - Operaciones de Endeudamiento

CONTROL SIMULTÁNEO: 640



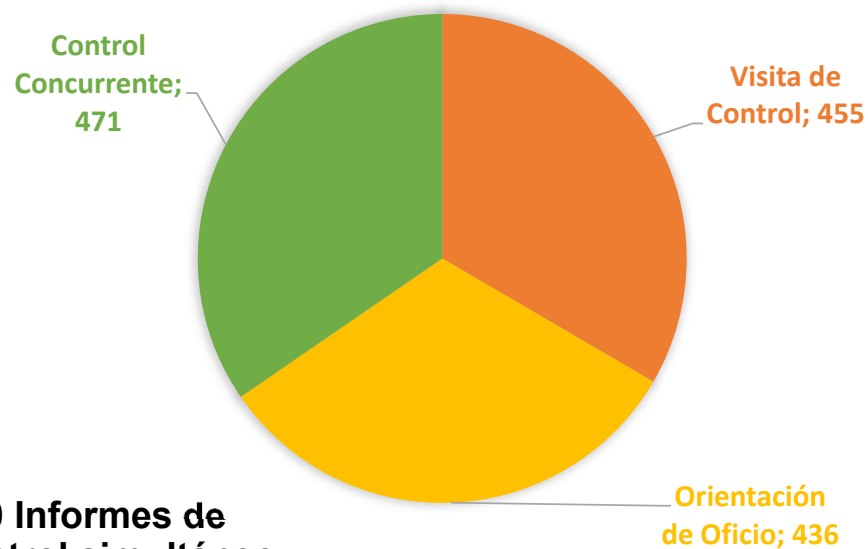
CONTROL POSTERIOR: 243



# Situaciones adversas identificadas en control simultáneo en el departamento de Moquegua 2023

## POR MODALIDAD

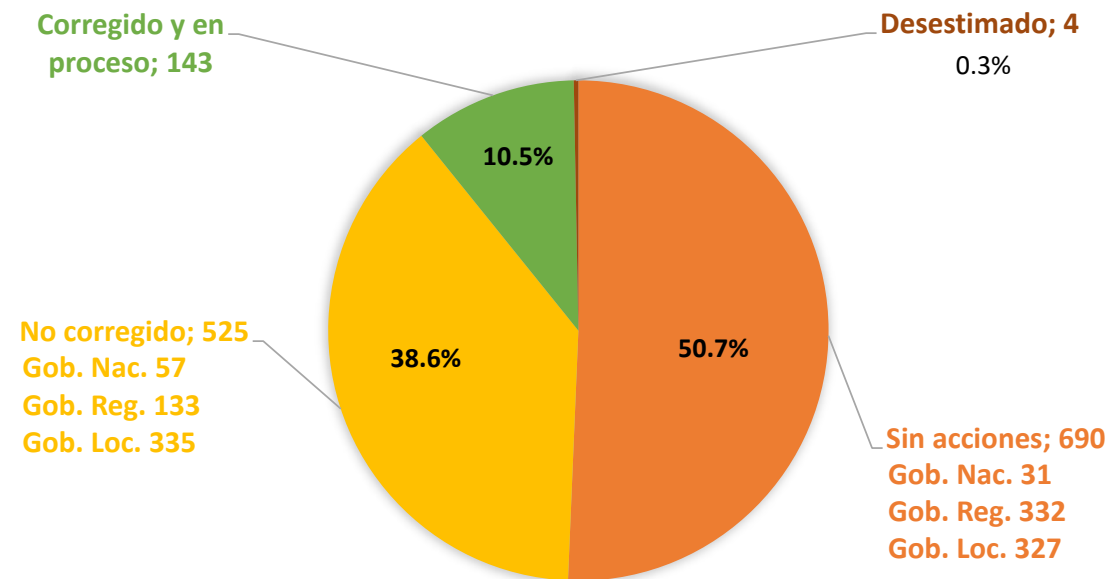
**TOTAL: 1362**



**640 Informes de control simultáneo**

## ESTADO DE IMPLEMENTACIÓN DE MEDIDAS

**TOTAL: 1362**



# Principales resultados del control posterior en el departamento de Moquegua 2023

## MONTOS CONTROLADO Y OBSERVADO

- Comprende 33 auditorías de cumplimiento y control específico

**Monto controlado: S/ 96 millones 628 mil 466**  
**Monto observado: S/ 18 millones 596 mil 000**  
**Perjuicio económico: S/ 16 millones 229 mil 933**

**\*Observaciones 44**

**\*Recomendaciones 82**

## FUNCIONARIOS CON PRESUNTA RESPONSABILIDAD: 132

Administrativa 58

Civil 62

Administrativo PAS 37

Penal 60

## NÚMERO DE RESPONSABILIDADES IDENTIFICADAS: 259

Administrativa

67

PAS

47

Civil

73

Penal

72

Acceder al Velocímetro de los Servicios de Control  
<https://velocimetrodecontrol.contraloria.gob.pe/>



# Informes de control emblemáticos 2023: Moquegua

Auditoría de Cumplimiento N° [046-2023-2-5347](#)

## CONTRALORÍA EVIDENCIA PERJUICIO DE S/ 2.6 MILLONES EN PROYECTO EDUCATIVO TIC 2 PARA ESCOLARES

**Entidad:** Gobierno Regional de Moquegua

**Ubicación:** Moquegua

**Materia:** Incumplimiento de plazos y especificaciones técnicas en laptops del proyecto mejoramiento de las capacidades informáticas y tecnológicas de estudiantes de primaria y secundaria de los colegios públicos de la región

**Periodo:** 26-08-20 al 13-02-23

**Fecha de emisión:** 24/11/2023

**Monto controlado:** S/ 138 433 491

**Perjuicio económico:** S/ 2 616 093

### Hechos y/o hallazgos determinados:

- Hallamos irregularidades en la conformidad de la compra de 4,867 computadoras personales adquiridas por S/ 19.3 millones. La entidad no observó que las laptops ingresaron después del plazo pactado, permitiéndose cambios en la guía de remisión para no aplicarle penalidad al contratista.
- Se dio conformidad a 300 gabinetes móviles (para guardar y cargar las laptops) por S/ 1.3 millones que incumplían las especificaciones técnicas.

**Funcionarios involucrados:** 13 funcionarios (civil, penal y administrativo entidad y administrativo PAS).

**FUENTE:** OCI GOBIERNO REGIONAL DE MOQUEGUA



# Informes de control emblemáticos 2023: Moquegua

Informe de Control Especifico N° [045-2023-2-5347](#)

## **GORE MOQUEGUA PAGÓ POR AMBULANCIAS QUE INCUMPLÍAN REQUISITOS Y NO APLICÓ PENALIDAD**

**Entidad:** Gobierno Regional de Moquegua

**Ubicación:** Moquegua

**Materia:** Contratación directa de 2 ambulancias urbanas para la red de salud del primer nivel de atención en Mariscal Nieto y General Sánchez Cerro.

**Periodo:** 27-10-22 al 22-08-23

**Fecha de emisión:** 22/11/2023

**Monto controlado:** S/ 767 000

**Perjuicio económico:** S/ 76 700

### **Hechos y/o hallazgos determinados:**

- La entidad pagó por ambulancias que incumplían especificaciones técnicas. El residente y el inspector del proyecto, en calidad del área usuaria, recibieron equipos médicos incompletos y de marca distinta a lo contratado; a pesar de todo ello no aplicaron penalidad al proveedor y le pagaron el servicio completo.

**Funcionarios involucrados:** 06 funcionarios (civil, administrativo entidad y administrativo PAS).

**FUENTE:** OCI GOBIERNO REGIONAL DE MOQUEGUA



# Informes de control emblemáticos 2023: Moquegua

Informe de Control Específico N° [057-2023-2-0446](#)

## IRREGULARIDADES EN ADQUISICIÓN DE COBERTOR Y EXTRACTORES EÍLICOS PARA EL CAMAL DE MOQUEGUA

**Entidad:** Municipalidad Provincial de Mariscal Nieto

**Ubicación:** Moquegua

**Materia:** Conformidad a entregables por la contratación de suministro “Adquisición e instalación de cobertura metálica, muro de cerramiento y extractores eólicos” para la obra del Camal Municipal de Moquegua.

**Periodo:** 01-10-21 al 31-10-22

**Fecha de emisión:** 01/12/2023

**Monto controlado:** S/ 4 479 999

**Perjuicio económico:** S/ 395 519

### Hechos y/o hallazgos determinados:

- En la etapa de actuaciones preparatorias del procedimiento de selección se evidenció una inadecuada determinación del valor real del bien, ya que se usó cotizaciones que no garantizaban la pluralidad de postes. Además se aprobó una ampliación de plazo carente de sustento técnico y se otorgó conformidad pese a estar fuera de plazo y no aplicarse la penalidad correspondiente.

**Funcionarios involucrados:** 03 funcionarios (penal, administrativo entidad y administrativo PAS).

**FUENTE:** OCI MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE MARISCAL NIETO



# Informes de control emblemáticos 2023: Moquegua

Informe de Control Específico N° [058-2023-2-0446](#)

## DEFICIENCIAS EN EXPEDIENTE TÉCNICO PARA OPTIMIZAR CAPTACIÓN DE AGUA OCASIONA PÉRDIDAS A EPS MOQ.

**Entidad:** Empresa Prestadora de Servicios EPS Moquegua

**Ubicación:** Moquegua

**Materia:** Elaboración del expediente técnico y ejecución del proyecto "Mejoramiento y ampliación del sistema de captaciones en las galerías filtrantes en el sector Totoral.

**Periodo:** 05-06-18 al 11-02-22

**Fecha de emisión:** 05/12/2023

**Monto controlado:** S/ 332 647

**Perjuicio económico:** S/ 101 704

### Hechos y/o hallazgos determinados:

- Entidad contrató a empresa que incumplía requisitos para elaborar expediente técnico y modificó los términos de referencia. Luego validó el expediente pese a que no acreditaba "disponibilidad hídrica" ni "autorización de ejecución de obras de aprovechamiento hídrico", pese a ello se llevó adelante la obra; pero terminó paralizada cerrada y liquidada sin cumplirse el objetivo de su inversión.

**Funcionarios involucrados:** 07 funcionarios (civil y penal).

**FUENTE:** OCI MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE MARISCAL NIETO





# Informes de control emblemáticos 2023: Moquegua

Informe de Control Específico N° [032-2023-2-0445](#)

## INCONDUCTA DE FUNCIONARIOS DEJA SIN PISCINA DE HIDROTERAPIA A ESCOLARES CON DIFICULTAD MOTORA

**Entidad:** Municipalidad Provincial de Ilo

**Materia:** Ejecución del proyecto de inversión “Mejoramiento del Servicio del colegio de educación básica especial Corazón de Jesús, distrito de Ilo”.

**Periodo:** 30-12-21 al 31-01-23

**Fecha de emisión:** 15/12/2023

**Monto controlado:** S/ 619 800

**Perjuicio económico:** S/ 162 434



### Hechos y/o hallazgos determinados:

- Niños con dificultades motoras del colegio de educación básica especial Corazón de Jesús no pueden acceder a tratamientos en la piscina de hidroterapia que la Municipalidad construyó debido a que servidores aprobaron modificación que tenía metrados sobredimensionados que incumplían normas técnicas, así mismo permitieron que se valore y pague por servicios que no cumplieron el expediente técnico. La piscina está inutilizada y no se cumplió su finalidad pública.

**Funcionarios involucrados:** 02 funcionarios (penal y administrativo PAS).

**FUENTE:** OCI MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ILO

# Informes de control emblemáticos 2023: Moquegua

Informe de Control Específico N° [030-2023-2-4380](#)

## IRREGULARIDADES EN INICIO DE OBRA BENEFICIÓ A CONTRATISTA DEL DESEMBARCADERO PESQUERO DE ILO

**Entidad:** Fondo Nacional de Desarrollo Pesquero (FONDEPES)

**Materia:** Ampliaciones de plazo para la obra de mejoramiento de los servicios del Desembarcadero Pesquero Artesanal de Ilo

**Periodo:** 27-06-17 al 04-02-20

**Fecha de emisión:** 23/11/2023

**Monto controlado:** S/ 1 031 374

**Perjuicio económico:** S/ 1 031 374



### Hechos y/o hallazgos determinados:

- Entidad inició obra del Desembarcadero Pesquero Artesanal sin contar con disponibilidad física total del terreno, lo que ocasionó la aprobación de tres ampliaciones de plazo por 158 días, lo que significó el pago de mayores gastos generales a favor del Contratista y pagos en la supervisión de obra por gastos generales y costos directos por la cantidad de S/ 1 031 374.

**Funcionarios involucrados:** 04 funcionarios (civil).

**FUENTE:** OCI DEL FONDEPES

# Informes de control emblemáticos 2023: Moquegua

Informe de Control Específico N° [015-2023-2-5347](#)

## PAGARON POR SERVICIOS INCOMPLETOS Y DEJARON SIN AGUA Y DESAGÜE A REFUGIADOS DEL VOLCÁN UBINAS

**Entidad:** Gobierno Regional de Moquegua

**Materia:** Contratación directa de la instalación y captación de agua para los albergues instalados por la emergencia del proceso eruptivo del volcán Ubinas.

**Periodo:** 01-06-22 al 09-09-22

**Fecha de emisión:** 11/01/2024

**Monto controlado:** S/ 843 937

**Perjuicio económico:** S/ 379 500

### Hechos y/o hallazgos determinados:

- Irregularidades en el servicio de suministro e instalación de agua para consumo humano en el albergue de Sirahuaya. El contratista incumplió con los términos de referencia al no proporcionar la protección adecuada para la tubería, además de haber colocado el ducto debajo de piedras y rocas sin la debida protección. A pesar de estas deficiencias, se aprobó el servicio y se validó un certificado de calidad incorrecto y se pagó por un trabajo incompleto.
- En el servicio de suministro e instalación de biodigestores de 7,000 litros, el contratista incumplió al no suministrar ni instalar completamente los 6 biodigestores requeridos. Cuatro de ellos fueron instalados parcialmente, mientras que los otros dos quedaron expuestos a la intemperie sin instalación completa.

**Funcionarios involucrados:** 05 funcionarios (civil).

**FUENTE:** OCI DEL GOBIERNO REGIONAL DE MOQUEGUA



# Informes de control emblemáticos: Moquegua

Informe de Control Específico N° [001-2024-2-0444](#)

## COBRO IRREGULAR DE CHEQUES OCASIONA PÉRDIDAS DE S/ 375 MIL EN MUNICIPIO DISTRITAL DE LA CAPILLA

**Entidad:** Municipalidad Distrital de La Capilla

**Materia:** Cobro irregular de 24 cheques por servidor y 12 personas ajenas a la entidad.

**Periodo:** 01-06-22 al 09-09-22

**Fecha de emisión:** 11/01/2024

**Monto controlado:** S/ 843 937

**Perjuicio económico:** S/ 379 500

### Hechos y/o hallazgos determinados:

- Un servidor edil y doce personas ajenas a la entidad cobraron 24 cheques con cargo a recursos municipales por la cantidad de S/ 379,500, sin el sustento técnico documentario correspondiente. El dinero que fue cobrado mediante cheques corresponde a los Recursos Directamente Recaudados (RDR) de la municipalidad de La Capilla. La Comisión de Control evidenció que los citados servidores no adoptaron las medidas pertinentes para centralizar dichos caudales en la Cuenta Única del Tesoro Público.

**Funcionarios involucrados:** 04 funcionarios (penal, administrativo entidad y administrativo PAS).

**FUENTE:** OCI MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE GENERAL SÁNCHEZ CERRO



# Informes de control emblemáticos: Moquegua

Informe de Control Específico N° [026-2023-2-5573](#)

## DEFICIENCIAS CONSTRUCTIVAS OCASIONARON HUNDIMIENTO DE PABELLONES DE COMPLEJO

**Entidad:** Universidad Nacional de Moquegua

**Materia:** Elaboración de expediente técnico y ejecución del componente área administrativa y cafetería del proyecto “Creación del complejo deportivo y recreacional de la Universidad Nacional de Moquegua, centro poblado Chen Chen”.

**Periodo:** 01-12-13 al 30-06-23

**Fecha de emisión:** 22/09/2023

**Monto controlado:** S/ 1,634,584

**Perjuicio económico:** S/ 1 063 116

**Hechos y/o hallazgos determinados:**

- Deficiencias técnicas durante la formulación del análisis estructural del expediente técnico de los cuatro bloques del componente "Área administrativa y cafetería", del proyecto de inversión pública Complejo Chen Chen, ocasionó fisuras y grietas en vigas, aun cuando la estructura no ha entrado en funcionamiento; asimismo, durante su ejecución se incorporó elemento estructural sin el sustento técnico correspondiente.

**Funcionarios involucrados:** 05 funcionarios (civil).

**FUENTE:** OCI UNIVERSIDAD NACIONAL DE MOQUEGUA



# Plan Nacional de Control 2024: Moquegua

## SERVICIOS DE CONTROL PROGRAMADOS

### Total General

**395**  
**(100%)**

• Control Simultáneo	357	90%	• Control Posterior	38	10%
Control Concurrente	278	78%	Auditoría de Cumplimiento	3	8%
Visita de Control	79	22%	Control Específico	35	92%

# Agenda de principales materias a intervenir 2024: Moquegua

---

## **SUPERVISIÓN A CARRETERA QUE UNIRÁ PUEBLOS DE MARISCAL NIETO Y GENERAL SÁNCHEZ CERRO**

### **Control Simultáneo**

Ejecución del mejoramiento vial que transitará por los distritos de Chojata, Ichuña, Lloque, Matalaque, Quinistaquillas, Ubinas, Yunga, Carumas y San Cristobal en el departamento de Moquegua y el distrito de San Juan de Tarucani en Arequipa.

**Inversión de S/ 217 millones 744 mil 599**

**Entidad:** Provías Descentralizado

## **CONTROL CONCURRENTE A LA CONSTRUCCIÓN DE LA REPRESA YANAPUJIO EN ICHUÑA Y UBINAS**

### **Control Simultáneo**

Ejecución del mejoramiento y ampliación del servicio de agua para riego del sistema de riego Yanapujio - valle de tambo en los distritos de Ichuña y Ubinas de la provincia de General Sánchez Cerro del departamento de Moquegua y la provincia de Islay del departamento de Arequipa

**Inversión de S/ 608 millones 275 mil 138**

**Entidad:** Programa Subsectorial de Irrigaciones

# Agenda de principales materias a intervenir 2024: Moquegua

---

## SUPERVISIÓN A LA EJECUCIÓN DE LA CARRETERA LOS ÁNGELES YACANGO

### Control Posterior

Ejecución del Mejoramiento de la carretera vecinal ruta MO-518 tramo centro poblado Los Ángeles - centro poblado Yacango, provincia de Mariscal Nieto – Moquegua

**Inversión de S/ 35 millones 206 mil 846**

**Entidad:** Municipalidad Provincial de Mariscal Nieto

## SUPERVISIÓN A TRABAJOS REALIZADOS EN EL CAMAL DE MOQUEUA

### Control Simultáneo

Ejecución del proyecto Fortalecimiento de la capacidad de prestación de servicios del Centro de Beneficio de Carnes de la Municipalidad Provincial de Mariscal Nieto.

**Inversión de S/ 56 millones 035 mil 239**

**Entidad:** Municipalidad Provincial de Mariscal Nieto



# Agenda de principales materias a intervenir 2024: Moquegua

---

## VERIFICACIÓN DE LA CORRECTA EJECUCIÓN DE LA OBRA DEL MALECÓN SUPERIOR DE ILO

### Control Simultáneo

Ejecución de la obra “Ampliación de los servicios de recreación en el Malecón Superior, desde la Urb. Luis E. Valcarcel hasta el Promuvi X de la Pampa Inalámbrica, en el malecón superior Pampa Inalámbrica”.

**Inversión de S/ 52 millones 511 mil 672**

**Entidad:** Municipalidad Provincial de Ilo

## SUPERVISIÓN DE LA CARRETERA HACIA EL ALGODONAL EN EL DISTRITO EL ALGARROBAL

### Control Simultáneo

Ejecución de la obra “Mejoramiento de la vía vecinal MO 609 - MO 610: EMP MO 609 (sector el algodonal) - MO 610 (sector Yaral) distrito de El Algarrobal - provincia de Ilo - departamento de Moquegua”.

**Inversión de S/ 11 millones 735 mil 886**

**Entidad:** Municipalidad Provincial de Ilo

# Agenda de principales materias a intervenir 2024: Moquegua

---

## SEGUIREMOS EL CONTROL CONCURRENTES A LA OBRA DE AGUA Y DESAGÜE DE OMATE

### Control Simultáneo

Seguimiento a la ejecución de la obra “Mejoramiento de los sistemas de agua para consumo humano y alcantarillado en Omate y anexos”.

**Inversión de S/ 35 millones 129 mil 742**

**Entidad:** Municipalidad Provincial de General Sánchez Cerro

## SEGUIREMOS EL CONTROL CONCURRENTES A LA OBRA DE AGUA Y DESAGÜE DE PUQUINA

### Control Simultáneo

Control Concurrente a la obra “Mejoramiento y ampliación del servicio de agua potable y el servicio de alcantarillado en la localidad de Puquina”.

**Inversión de 21 millones 474 mil 607**

**Entidad:** Municipalidad Provincial de General Sánchez Cerro

# GRACIAS