

**UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CALLAO**  
**ESCUELA DE POSGRADO**  
**UNIDAD DE POSGRADO DE LA FACULTAD DE**  
**CIENCIAS CONTABLES**



**“LOS SERVICIOS DE CONTROL REALIZADOS POR LOS  
ÓRGANOS DE CONTROL INSTITUCIONAL Y LA GESTIÓN POR  
PROCESOS EN LOS MINISTERIOS”**

TESIS PARA OPTAR EL GRADO ACADÉMICO DE MAESTRO EN CIENCIAS  
FISCALIZADORAS CON MENCIÓN EN AUDITORÍA GUBERNAMENTAL

**JORGE ANTONIO LLAMOCTANTA TREJO**  
**GIOVANNA PATRICIA MUÑOZ SILVA**

Callao, 2021  
PERÚ

**“LOS SERVICIOS DE CONTROL REALIZADOS POR LOS  
ÓRGANOS DE CONTROL INSTITUCIONAL Y LA GESTIÓN POR  
PROCESOS EN LOS MINISTERIOS”**

**JORGE ANTONIO LLAMOCTANTA TREJO**

**GIOVANNA PATRICIA MUÑOZ SILVA**



## HOJA DE REFERENCIA DEL JURADO Y APROBACIÓN

### MIEMBROS DEL JURADO:

Dr. Roger Hernando Peña Huamán	: Presidente
Mg. Walter Víctor Huertas Niquen	: Secretario
Dr. César Augusto Ruiz Rivera	: Miembro
Dr. Humberto Rubén Huanca Callasaca	: Miembro

### ASESOR: Mg. Ronal Pezo Meléndez

Nº de Libro: 001

Nº de Folio: 033

Acta de sustentación: N° 006-2021-UPG-FCC

Fecha de Aprobación de Tesis: 17 de diciembre de 2021

Resolución de Sustentación: N° 055-2021-CD-UPG/FCC

## **DEDICATORIA**

A Dios, nuestros padres, familias y amigos, por habernos guiado, comprendido y apoyado en el logro académico alcanzado.

## **AGRADECIMIENTO**

Agradecemos a la Unidad de Posgrado de la Facultad de Ciencias Contables de la Universidad Nacional del Callao, por los conocimientos impartidos y por habernos conducido y alentado a realizar nuestra tesis.

Asimismo, nuestro especial agradecimiento al Mg. Ronal Pezo Meléndez, por su asesoría y el apoyo brindado para concretar nuestra tesis.

# ÍNDICE

	Pág.
ÍNDICE .....	1
TABLAS DE CONTENIDOS.....	4
TABLAS DE GRÁFICOS.....	13
LISTADO DE ABREVIATURAS .....	22
RESUMEN .....	23
ABSTRACT .....	24
INTRODUCCIÓN .....	25
I. PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA.....	28
1.1 Descripción de la realidad problemática.....	28
1.2 Formulación del problema.....	30
1.2.1 Problema general.....	30
1.2.2 Problemas específicos.....	30
1.3 Objetivos .....	31
1.3.1 Objetivo general.....	31
1.3.2 Objetivos específicos .....	31
1.4 Limitantes de la investigación .....	31
1.4.1 Limitación Teórica.....	31
1.4.2 Limitación Temporal.....	32
1.4.3 Limitación Espacial .....	32
II. MARCO TEÓRICO.....	33
2.1 Antecedentes .....	33
2.2 Bases teóricas.....	46
2.3 Conceptual .....	55
2.4 Definición de términos.....	69

III. HIPÓTESIS Y VARIABLES .....	73
3.1 Hipótesis .....	73
3.1.1 Hipótesis general .....	73
3.1.2 Hipótesis específicas .....	73
3.2 Definición conceptual de variables .....	73
3.2.1 Variable independiente .....	74
3.2.2 Variable dependiente .....	74
3.2.3 Operacionalización de variables.....	75
IV. DISEÑO METODOLÓGICO .....	76
4.1 Tipo y diseño de investigación .....	76
4.2 Método de investigación.....	78
4.3 Población y muestra.....	79
4.4 Lugar de estudio y período desarrollado .....	81
4.5 Técnicas e instrumentos para la recolección de la información .....	81
4.6 Análisis y procesamiento de datos .....	82
V. RESULTADOS .....	85
5.1 Resultados Descriptivos.....	85
5.2 Resultados Inferenciales .....	216
5.3 Otros resultados .....	226
VI. DISCUSIÓN DE RESULTADOS .....	233
6.1 Contrastación y demostración de la hipótesis con los resultados. ....	233
6.2 Contrastación de los resultados con otros estudios similares .....	239
6.3 Responsabilidad ética de acuerdo a los reglamentos vigentes.....	245
CONCLUSIONES .....	247
RECOMENDACIONES .....	248
REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS.....	249

ANEXOS ..... 262

## TABLAS DE CONTENIDOS

Tabla 1	Cantidad de informes de OCI sobre procesos estratégicos y misionales (EyM), 2018-2019.....	86
Tabla 2	Cantidad de informes sobre procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto al total de informes emitidos por los OCI de los ministerios en los períodos 2018 y 20192 .....	88
Tabla 3	Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el período 2018, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM.....	90
Tabla 4	Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el período 2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM.....	92
Tabla 5	Cantidad de informes emitidos por el OCI de la PCM sobre procesos estratégicos y misionales (EyM), períodos 2018-2019.....	94
Tabla 6	Cantidad de informes de control del OCI de la PCM sobre procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto al total de informes emitidos en los períodos 2018-2019 .....	95
Tabla 7	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI de la PCM los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	96
Tabla 8	Cantidad de informes del OCI del MINAM sobre procesos EyM, períodos 2018-2019 .....	97

Tabla 9	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINAM sobre los procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019.....	98
Tabla 10	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINAM en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	100
Tabla 11	Cantidad de informes del OCI del MININTER sobre procesos EyM, períodos 2018-2019 .....	102
Tabla 12	Cantidad de informes del OCI del MNINTER sobre los procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019.....	104
Tabla 13	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MININTER en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	106
Tabla 14	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MEF sobre procesos EyM, períodos 2018-2019.....	108
Tabla 15	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MEF sobre los procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019.....	109
Tabla 16	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MEF en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	111
Tabla 17	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINSa sobre procesos EyM, períodos 2018-2019.....	113

Tabla 18	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINSA sobre los procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019.....	115
Tabla 19	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINSA en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	117
Tabla 20	Cantidad de informes del OCI del MIDAGRI sobre procesos EyM, períodos 2018-2019 .....	119
Tabla 21	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MIDAGRI sobre los procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019.....	120
Tabla 22	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDAGRI en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	122
Tabla 23	Cantidad de Informes del OCI del MINDEF sobre procesos EyM, períodos 2018-2019 .....	124
Tabla 24	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINDEF sobre los procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019.....	125
Tabla 25	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINDEF en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	127
Tabla 26	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MTC sobre procesos EyM, períodos 2018-2019.....	129

Tabla 27	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MTC sobre los procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019.....	131
Tabla 28	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MTC en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	133
Tabla 29	Cantidad de informes del OCI del PRODUCE sobre procesos EyM, períodos 2018-2019 .....	135
Tabla 30	Cantidad de informes emitidos por el OCI del PRODUCE sobre los procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019.....	137
Tabla 31	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del PRODUCE en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	139
Tabla 32	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MIDIS sobre procesos EyM, períodos 2018-2019.....	141
Tabla 33	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDIS sobre los procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019.....	143
Tabla 34	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDIS en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	145
Tabla 35	Cantidad de informes de OCI sobre procesos de soporte o apoyo (SoA), años 2018-2019 .....	147

Tabla 36	Cantidad de informes sobre procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto al total de informes emitidos por los OCI de los ministerios en los años 2018 y 2019 .....	149
Tabla 37	Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el año 2018, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA .....	151
Tabla 38	Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el año 2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA .....	153
Tabla 39	Cantidad de informes emitidos por el OCI de la PCM sobre procesos de soporte o apoyo (SoA), períodos 2018-2019 .....	155
Tabla 40	Cantidad de informes de control del OCI de la PCM sobre procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto al total de informes emitidos en los períodos 2018-2019 .....	157
Tabla 41	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI de la PCM durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA .....	158
Tabla 42	Cantidad de informes del OCI del MINAM sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019 .....	160
Tabla 43	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINAM sobre los procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019.....	162

Tabla 44	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINAM en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA.....	163
Tabla 45	Cantidad de informes del OCI del MININTER sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019 .....	165
Tabla 46	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MNINTER sobre los procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019.....	167
Tabla 47	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MININTER en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA.....	168
Tabla 48	Cantidad de informes del OCI del MEF sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019 .....	170
Tabla 49	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MEF sobre los procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019 .....	172
Tabla 50	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MEF en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA.....	173
Tabla 51	Cantidad de informes del OCI del MINSA sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019 .....	175
Tabla 52	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINSA sobre los procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019.....	177

Tabla 53	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINSA en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA.....	178
Tabla 54	Cantidad de informes del OCI del MIDAGRI sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019 .....	180
Tabla 55	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MIDAGRI sobre los procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019.....	182
Tabla 56	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDAGRI en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA.....	183
Tabla 57	Cantidad de informes del OCI del MINDEF sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019 .....	185
Tabla 58	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINDEF sobre los procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019.....	187
Tabla 59	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINDEF en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA.....	188
Tabla 60	Cantidad de informes del OCI del MTC sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019 .....	190
Tabla 61	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MTC sobre los procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019.....	191

Tabla 62	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MTC en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA .....	193
Tabla 63	Informes emitidos por el OCI del PRODUCE sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019 .....	195
Tabla 64	Cantidad de informes emitidos por el OCI del PRODUCE sobre los procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019.....	196
Tabla 65	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del PRODUCE en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA .....	198
Tabla 66	Cantidad de informes del OCI del MIDIS sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019 .....	200
Tabla 67	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDIS sobre los procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019.....	201
Tabla 68	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MIDIS en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA .....	202
Tabla 69	Cantidad de informes de control emitidos por los OCI sobre la gestión por procesos en los ministerios, años 2018-2019 .....	205
Tabla 70	Cantidad de informes emitidos por los OCI y su porcentaje de influencia en la gestión por procesos de los ministerios, años 2018-2019 .....	207

Tabla 71	Resumen del porcentaje de influencia de los informes de control emitidos por los OCI sobre la gestión por procesos de los ministerios, años 2018 y 2019.....	209
Tabla 72	Cantidad de informes emitidos por los OCI de los ministerios en el período 2018, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM y de SoA.....	211
Tabla 73	Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el período 2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM y de SoA .....	214

## TABLAS DE GRÁFICOS

Figura 1	Cantidad de informes emitidos por los OCI sobre procesos EyM, períodos 2018-2019 .....	86
Figura 2	Cantidad de informes de control sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios, años 2018 y 2019 .....	89
Figura 3	Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el período 2018, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	91
Figura 4	Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el año 2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	93
Figura 5	Cantidad de informes de control del OCI de la PCM sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes de control emitidos el OCI, períodos 2018 y 2019 .....	95
Figura 6	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINAM sobre procesos EyM, períodos 2018-2019 .....	97
Figura 7	Cantidad de informes de control del OCI del MINAM sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019.....	99
Figura 8	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINAM en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	101

Figura 9	Cantidad de informes del OCI del MININTER sobre procesos EyM, períodos 2018-2019 .....	103
Figura 10	Cantidad de informes del OCI del MININTER sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019 .....	104
Figura 11	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MININTER en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	106
Figura 12	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MEF sobre procesos EyM, períodos 2018-2019 .....	108
Figura 13	Cantidad de informes de control del OCI del MEF sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019 .....	110
Figura 14	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MEF en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	112
Figura 15	Cantidad de informes del OCI del MINSa sobre procesos EyM, períodos 2018-2019 .....	114
Figura 16	Cantidad de informes del OCI del MINSa sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019 .....	115
Figura 17	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINSa en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	117

Figura 18 Cantidad de informes del OCI del MIDAGRI sobre procesos EyM, períodos 2018-2019 .....	119
Figura 19 Cantidad de informes de control del OCI del MIDAGRI sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019.....	120
Figura 20 Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDAGRI en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	122
Figura 21 Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINDEF sobre procesos EyM, períodos 2018-2019 .....	124
Figura 22 Cantidad de informes de control del OCI del MINDEF sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019.....	126
Figura 23 Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINDEF en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	128
Figura 24 Cantidad de informes emitidos por el OCI del MTC sobre procesos EyM, períodos 2018-2019 .....	130
Figura 25 Cantidad de informes de control del OCI del MTC sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019 .....	131
Figura 26 Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MTC en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	134

Figura 27 Cantidad de Informes del OCI del PRODUCE sobre procesos EyM, períodos 2018-2019 .....	136
Figura 28 Cantidad de informes de control del OCI del PRODUCE sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019.....	137
Figura 29 Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del PRODUCE en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	140
Figura 30 Cantidad de informes emitidos por el OCI del MIDIS sobre procesos EyM, períodos 2018-2019 .....	142
Figura 31 Cantidad de informes de control del OCI del MIDIS sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019.....	143
Figura 32 Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDIS en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM .....	145
Figura 33 Cantidad de informes emitidos por los OCI sobre procesos de SoA, años 2018-2019 .....	148
Figura 34 Cantidad de informes de control sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios, años 2018 y 2019 .....	150
Figura 35 Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el año 2018, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA .....	152

Figura 36	Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el año 2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA .....	154
Figura 37	Cantidad de informes emitidos por el OCI de la PCM sobre procesos de SoA, períodos 2018 y 2019 .....	156
Figura 38	Cantidad de informes de control del OCI de la PCM sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes de control emitidos el OCI, períodos 2018 y 2019 .....	157
Figura 39	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI de la PCM durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA .....	159
Figura 40	Cantidad de informes del OCI del MINAM sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019 .....	161
Figura 41	Cantidad de informes de control del OCI del MINAM sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019 .....	162
Figura 42	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINAM en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA .....	164
Figura 43	Cantidad de informes del OCI del MININTER sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019 .....	166
Figura 44	Cantidad de informes de control del OCI del MININTER sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019.....	167

Figura 45	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MININTER en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA .....	169
Figura 46	Cantidad de informes del OCI del MEF sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019 .....	171
Figura 47	Cantidad de informes de control del OCI del MEF sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019.....	172
Figura 48	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MEF en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA .....	174
Figura 49	Cantidad de informes del OCI del MINSA sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019 .....	176
Figura 50	Cantidad de informes de control del OCI del MINSA sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019 .....	177
Figura 51	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINSA en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA .....	179
Figura 52	Cantidad de informes del OCI del MIDAGRI sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019 .....	181
Figura 53	Cantidad de informes de control del OCI del MIDAGRI sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019 .....	182

Figura 54	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDAGRI en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA .....	184
Figura 55	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINDEF sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019 .....	186
Figura 56	Cantidad de informes de control del OCI del MINDEF sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019 .....	187
Figura 57	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINDEF en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA .....	189
Figura 58	Cantidad de informes del OCI del MTC sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019 .....	190
Figura 59	Cantida de informes de control del OCI del MTC sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019.....	192
Figura 60	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MTC en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA .....	193
Figura 61	Informes emitidos por el OCI del PRODUCE sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019 .....	195
Figura 62	Cantidad de informes de control del OCI del PRODUCE sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019.....	197

Figura 63	Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del PRODUCE en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA .....	198
Figura 64	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MIDIS sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019 .....	200
Figura 65	Informes de control del OCI del MIDIS sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019 .....	201
Figura 66	Cantidad de informes emitidos por el OCI del MIDIS en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA .....	203
Figura 67	Cantidad de informes de control emitidos por los OCI sobre la gestión por procesos en los ministerios, años 2018-2019 .....	205
Figura 68	Cantidad de informes de control emitidos por los OCI y su porcentaje de influencia en la gestión por procesos de los ministerios, años 2018-2019 .....	208
Figura 69	Resumen del porcentaje de influencia de los informes de control emitidos por los OCI sobre la gestión por procesos de los ministerios, años 2018 y 2019 .....	210
Figura 70	Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el período 2018, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM y de SoA .....	212

Figura 71 Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el período 2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM y de SoA .....215

## **LISTADO DE ABREVIATURAS**

CGR	:	Contraloría General de la República
EFS	:	Entidad Fiscalizadora Superior
EyM	:	Estratégicos y Misionales
GpR	:	Gestión por Resultados
GBR	:	Gestión Basada en Riesgos
INTOSAI	:	Organización Internacional de EFS
OCDE	:	Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos
OCI	:	Órgano de Control Institucional
ONU	:	Organización de las Naciones Unidas
SoA	:	Soporte o Apoyo
SNC	:	Sistema Nacional de Control

## RESUMEN

La tesis buscó demostrar si los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional (OCI) coadyuvaron en la gestión por procesos de los ministerios, fundamentalmente en aquellos procesos que generan valor público; es decir, aquellos que mejoran las condiciones de bienestar de la población que recibe los beneficios de los servicios brindados por el Estado, tales como: salud, seguridad, educación, infraestructura, vivienda, entre otros.

La investigación fue de tipo aplicada y descriptiva, el diseño fue no experimental, porque no se manipularon las variables de investigación. El método de investigación fue inductivo, aplicándose la técnica del análisis documental de los informes de control de los OCI de los ministerios estudiados; además, se analizó la data de tales informes, se realizaron pruebas estadísticas de T-Student; y en otros estudios, se analizó el caso de tres países de la región; lo que conllevó a rechazar la hipótesis general.

Como resultado se concluyó que los servicios de control realizados por los OCI, no coadyuvaron significativamente en la gestión por procesos de los ministerios, dado que fundamentalmente se orientaron a la evaluación de los procesos de soporte o apoyo, soslayando la verificación de los procesos estratégicos y misionales -que son los que generan valor público-; por lo que resulta necesario que el ente rector del Sistema Nacional de Control, reoriente sus lineamientos de política de programación y ejecución de servicios de control, enfocando su accionar a la evaluación de los procesos estratégicos y misionales.

**Palabras claves:** Servicios de control, gestión por procesos, ministerios

## **ABSTRACT**

The thesis sought to demonstrate whether the control services performed by the Institutional Control Bodies (OCI) contributed to the process management of the ministries, mainly in those processes that generate public value; that is, those that improve the welfare conditions of the population that receives the benefits of the services provided by the State, such as: health, security, education, infrastructure, housing, among others.

The research was applied and descriptive, the design was non-experimental, because the research variables were not manipulated. The research method was inductive, applying the technique of documentary analysis of the OCI control reports of the ministries studied; In addition, the data of such reports was analyzed, statistical tests of T-Student were performed; and in other studies, the case of three countries in the region was analyzed; which led to reject the general hypothesis.

As a result, it was concluded that the control services performed by the OCIs did not contribute significantly to the management by processes of the ministries, since they were fundamentally oriented to the evaluation of the support or support processes, avoiding the verification of the strategic processes and missionaries - which are the ones that generate public value-; Therefore, it is necessary for the governing body of the National Control System to reorient its policy guidelines for programming and execution of control services, focusing its actions on the evaluation of strategic and missionary processes.

**Keywords:** Control services, process management, ministries

## INTRODUCCIÓN

La tesis estuvo referida a los “Servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional y la gestión por procesos de los ministerios”. Por un lado, los servicios de control definidos como un conjunto de procesos cuyos productos tienen como propósito dar una respuesta satisfactoria a las necesidades de control gubernamental, las cuales corresponden ser atendidas por los órganos conformantes del Sistema Nacional de Control (SNC); es decir, la Contraloría General de la República (CGR), los Órganos de Control Institucional (OCI) y las firmas auditoras externas designadas por la Contraloría. De otro lado, la gestión por procesos definida como la forma de planificar, organizar, dirigir y controlar las actividades de trabajo de manera transversal y secuencial a las diferentes unidades de organización, para contribuir con el propósito de satisfacer las necesidades y expectativas de los ciudadanos, así como al logro de los objetivos institucionales.

Al respecto, se advirtió que las necesidades de control gubernamental de la ciudadanía no han venido siendo satisfechas, puesto que los servicios de control han estado orientados a evaluar los aspectos administrativos de las entidades públicas, más no a sus procesos estratégicos y misionales, que son los que aportan valor público.

Para analizar esta problemática fue necesario establecer la causa, identificándose que desde las últimas décadas la política de la CGR, como ente rector del SNC, estuvo dirigida a enfrentar la corrupción, por lo que su accionar básicamente ha sido punitivo y sancionador, dejando de lado la evaluación de la

gestión de los procesos fundamentales o del Core del negocio de las entidades, que permitieran agregar valor en beneficio de la ciudadanía.

En ese contexto, la investigación de esta problemática se realizó por el interés de demostrar que los servicios de control realizados por los OCI no estuvieron enfocados a evaluar los procesos estratégicos y misionales de los ministerios, que son los que contribuyen a mejorar la calidad de vida de los ciudadanos, en materia de seguridad, salud, educación, infraestructura, entre otros.

En el ámbito académico el interés surgió por profundizar, desde la perspectiva del control gubernamental, el análisis de la generación de valor público a través de la evaluación de los procesos fundamentales de los ministerios; y es por ello que nuestra tesis se enmarcó en la Línea de Investigación de “Auditoría Sector Público - Creación de valor y prácticas de buena gobernanza en el sector público”, aprobada con la Resolución N° 409-2019-CFCC.

En el ámbito profesional, el interés versó en conocer las razones por las cuáles los servicios de control realizados por los OCI no comprendieron la evaluación de la gestión de los procesos estratégicos y misionales de los ministerios.

La tesis tuvo un enfoque cuantitativo y cualitativo, no experimental porque las variables no se manipularon. Los instrumentos utilizados fueron las fichas de observación y las fichas de análisis documental.

El objetivo general de la tesis fue determinar si los servicios de control realizados por los OCI coadyuvaron a la gestión por procesos de los ministerios.

Para tal fin, la tesis se desarrolló de la siguiente manera:

En el capítulo I. Planteamiento del problema, se desarrolló la descripción de la realidad problemática, la formulación del problema, los objetivos y las limitantes de la investigación.

En el capítulo II. Marco Teórico, se analizaron los antecedentes internacionales y nacionales, las bases teóricas, conceptual; así como, se incluyó la definición de términos básicos.

En el capítulo III. Hipótesis y Variables, se establecieron las hipótesis, se definieron las variables y se desarrolló la operacionalización de variables.

En el capítulo IV. Diseño Metodológico, se identificó el tipo de investigación, el diseño de investigación, el método de investigación, la población, la muestra, el lugar de estudio, las técnicas e instrumentos para la recolección de la información, el análisis y procesamiento de datos.

En el capítulo V. Resultados, se muestran los resultados descriptivos, inferenciales y de otros estudios, obtenidos del análisis documental realizado a los informes de servicios de control simultáneo y posterior emitidos por los OCI, respecto de los ministerios que fueron incluidos en la muestra; así como, del análisis efectuado sobre las oficinas de auditoría interna de otros países de la región.

En el capítulo VI. Discusión de resultados, se contrastaron las hipótesis con los resultados descriptivos, inferenciales y de otros estudios.

Finalmente, se expusieron las conclusiones arribadas y las recomendaciones formuladas.

# **I. PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA**

## **1.1 Descripción de la realidad problemática**

La gestión pública mundial se ha visto enfrentada al desafío de responder ante la ciudadanía respecto a cómo administra los recursos públicos que le son asignados, en términos de eficiencia, eficacia y economía, y si los servicios que brinda aportan valor público; es decir, si mejoran las condiciones de bienestar de la población que recibe, ya sea directa o indirectamente, los beneficios derivados de los programas y proyectos que materializan la acción de la administración pública; por ello, la importancia de que las entidades enfatizen en la gestión de sus procesos estratégicos y misionales, pues estos son la razón de ser de las mismas.

Sin embargo, las administraciones públicas han revelado ausencia de mecanismos para medir el rendimiento de su gestión y evaluar sus resultados; por lo que el interés, desde el punto de vista administrativo y público, ha estado orientado a controlar los insumos o bienes que las entidades reciben o adquieren, así como, a garantizar el cumplimiento de las normas y procedimientos establecidos para tal fin, privilegiando con ello los indicadores de volumen, por sobre los de calidad e impacto.

De allí surgió la necesidad de intervención de las Entidades Fiscalizadoras Superiores, para supervisar, verificar y vigilar la correcta aplicación de las políticas públicas y el uso de los recursos y bienes del Estado, en concordancia con la normativa aplicable a cada país.

En esa línea, considerando que durante los últimos lustros nuestro país se ha encontrado inmerso en innumerables casos de corrupción, la atención de

las necesidades de control en el ámbito del sector público, fundamentalmente, ha estado orientada a resolver hechos denunciados e identificar presuntas irregularidades en las que estarían comprendidos autoridades, funcionarios o servidores encargados de la administración de los recursos públicos; sin prestar interés a la supervisión, vigilancia y verificación de los resultados de la gestión pública, en atención al grado de eficiencia, eficacia, transparencia y economía en el uso y destino de los recursos y bienes del Estado, conforme a lo establecido en la Ley N° 27785 (2002), “Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República”, vigente desde el 24 de julio de 2002.

En ese contexto, considerando que los ministerios son los entes que dictan las políticas y estrategias para cada uno de sus sectores y que deben ser los encargados de evaluar si los servicios que brindan redundan en beneficio de los ciudadanos; resultó necesario determinar si el SNC, a través de los OCI que posee en cada uno de los ministerios, efectuó la supervisión y vigilancia respecto a si estas entidades adoptaron la gestión por procesos, fundamentalmente de los estratégicos y misionales, que -como se mencionó anteriormente- son los que aportan valor público.

Dicha situación se hizo más latente, considerando que el presupuesto institucional de apertura de gastos de los ministerios, pertenecientes al Gobierno Nacional, en el período 1999 ascendió a S/ 24 539 millones, en tanto que para el período 2019 dicho presupuesto se incrementó a S/ 111 665 millones; es decir, en el lapso de 20 años el presupuesto público de los ministerios creció 355% (siendo que el acumulado del índice de precios al consumidor durante ese lapso de tiempo fue de 56,9%); y, sin embargo, el Estado no mejoró cualitativamente

la prestación de los servicios públicos en materia de seguridad, salud, educación, infraestructura, entre otros; por lo que la ciudadanía ha visto insatisfecha su demanda en la calidad de los referidos servicios, denotándose con ello que las entidades no han aportado valor público en beneficio de los ciudadanos.

En tal sentido, al existir la obligación por parte de los ministerios de adoptar la gestión por procesos, según el Decreto Supremo N° 004-2013-PCM (2013), publicado el 9 de enero de 2013, el cual aprobó la “Política Nacional de Modernización de la Gestión Pública” e introdujo a la gestión por procesos como uno de los componentes de la gestión pública orientada a resultados; y que ningún ente público había determinado si estas entidades habían cumplido con dicha obligación; se determinó la existencia de un problema que hizo necesario conocer si los servicios de control realizados por los OCI coadyuvaron en la gestión por procesos de los ministerios.

## **1.2 Formulación del problema**

### **1.2.1 Problema general**

¿Cómo los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional coadyuvaron en la gestión por procesos de los ministerios?

### **1.2.2 Problemas específicos**

- ¿Cómo los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional aportaron en los procesos estratégicos y misionales de los ministerios?
- ¿Cómo los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional predominaron en los procesos de soporte o apoyo de los ministerios?

### **1.3 Objetivos**

#### **1.3.1 Objetivo general**

Determinar si los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional coadyuvaron en la gestión por procesos de los ministerios.

#### **1.3.2 Objetivos específicos**

- Determinar si los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional aportaron en los procesos estratégicos y misionales de los ministerios.
- Determinar si los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional predominaron en los procesos de soporte o apoyo de los ministerios.

### **1.4 Limitantes de la investigación**

#### **1.4.1 Limitación Teórica**

La tesis se circunscribió a los servicios de control simultáneo y posterior realizados por los OCI, órganos conformantes del SNC. Asimismo, la tesis abarcó la gestión por procesos adoptada por el Gobierno Nacional, a través de los ministerios.

Respecto a la variable “servicios de control”, la información para la tesis se pudo obtener en aplicación de la Ley N° 30742 (2018), “Ley de fortalecimiento de la Contraloría General de la República”, vigente desde el 29 de marzo de 2018; la cual dispuso la publicación de los informes de control en la página web de la CGR, una vez concluidos los servicios de control, lo que hasta antes de la dación de la citada Ley, estuvo limitado por el principio de reserva.

Con relación a la variable “gestión por procesos”, su implementación en los diferentes ministerios ha sido paulatina; e incluso, en algunos casos, su aprobación se realizó durante los periodos analizados o posterior a estos, como fue el caso del Ministerio de Desarrollo Agrario y Riego que, durante los períodos analizados, no tuvo un mapa de procesos aprobado.

#### **1.4.2 Limitación Temporal**

La investigación se circunscribió a un estudio longitudinal durante los años 2018 y 2019 de los 10 ministerios incluidos en la muestra.

Cabe indicar que el año 2020 fue atípico por la pandemia que produjo la enfermedad del COVID-19, por lo que las intervenciones del control gubernamental de los OCI estuvieron dirigidas a cautelar el uso de los recursos destinados para dicho fin, por lo que existió limitación para que la tesis abordara este período.

#### **1.4.3 Limitación Espacial**

La investigación se desarrolló en la locación geográfica de la ciudad de Lima, en la cual se encuentran las sedes centrales de los ministerios que fueron incluidos en la muestra; sin embargo, también fueron considerados los datos publicados en las plataformas virtuales de cada uno de los referidos ministerios, que contienen información de cada sector a nivel nacional.

## **II. MARCO TEÓRICO**

### **2.1 Antecedentes**

Para el desarrollo de la tesis se consideraron los siguientes trabajos de investigación:

#### **2.1.1 Internacionales**

Corral (2018) en su tesis aplicó una investigación de tipo descriptiva y explicativa; y tuvo como objetivo general:

Determinar la utilización y el efecto de las evaluaciones de diseño y desempeño realizadas a los programas de Sedesol, entre 2007 y 2014, y si la implementación de las recomendaciones ayudó a los programas a incrementar su capacidad para alcanzar los objetivos. (p. 18)

Asimismo, Corral (2018) expuso como uno de los principales hallazgos que sustentó su conclusión, haber determinado que:

La práctica evaluativa inició con mucha fuerza en 2007, bajo el supuesto de que las valoraciones serían insumos determinantes para los ajustes presupuestarios que los diputados realizan año con año. Sin embargo, con el paso del tiempo, los actores vinculados a la operación de los programas descubrieron que los informes de evaluación y del desempeño de los programas no condicionan necesariamente su presupuesto, en consecuencia, el compromiso de los evaluados en cuanto a implementar las recomendaciones de los ejercicios de evaluación se ha ido desvaneciendo gradualmente. (p. 212)

Además, Corral (2018) concluyó “que los resultados de la investigación permitieron validar la hipótesis que planteé al inicio de esta tesis, en

consecuencia, puedo afirmar que la práctica evaluativa tuvo un beneficio limitado en el mejoramiento de los programas sociales que estudié” (p. 210).

Esta tesis permitió conocer que en otros países, como México, desde el año 2006 se creó el Consejo Nacional de Evaluación de la Política Social – CONEVAL, cuya misión fue medir los resultados de los programas sociales del gobierno federal de dicho país. Asimismo, permitió conocer que la evaluación de dichos programas tuvo un buen comienzo, al condicionar la asignación presupuestal al cumplimiento de las metas y resultados; sin embargo, luego perdió su esencia limitando su beneficio.

De la O (2016) en su tesis de tipo exploratorio-descriptivo con un diseño secuencial, planteó como objetivo “Desarrollar un modelo multicriterio y un instrumento para la medición de la cultura de innovación de los servicios públicos en Chile” (p. 3).

En su tesis, De la O (2016) concluyó, entre otros, en lo siguiente:

Al momento de abordar la cultura de innovación, la gestión de la dirección, de las personas, del conocimiento y del entorno, así como el manejo de la normativa que rigen los servicios públicos, son los grandes temas que envuelven a la cultura innovadora en el ámbito público, identificando así la importancia de los recursos humanos (tanto directivos como funcionarios), la transferencia de conocimiento dentro de las organizaciones y el constante monitoreo de las condiciones externas, como elementos claves de entender la cultura de la innovación. (p.75)

Esta investigación trajo a colación que en países de la región, como Chile, es imperativo mejorar el valor público de sus organismos, a través de la cultura

de la innovación, con el fin de responder a las expectativas de la ciudadanía y adaptarse a las necesidades de los usuarios.

Estela (2015) en su tesis de tipo descriptiva-comparativa de dos EFS (Argentina – Contraloría y España – Tribunal de Cuentas), tuvo por objetivo “describir la relación existente entre Entidades Fiscalizadoras Superiores y la Accountability” (p. 27).

En su tesis, Estela (2015) definió la accountability en términos de rendición de cuentas de parte de los funcionarios públicos y concluyó que:

La hipótesis general del trabajo fue que los esquemas de control orientados a resultados son más adecuados que los de mero cumplimiento para la garantía de la accountability, en el sentido expuesto por Oslak (2000), referido a la rendición de cuentas con responsabilidad. Queda claro en este trabajo que esta hipótesis ha sido verificada, ya que las técnicas presentadas, y las discusiones teóricas expuestas, dan cuenta que el cotejo del mero cumplimiento no alcanza para orientar al lector sobre la eficiencia de las políticas públicas del Estado. Es necesario para esto utilizar procedimientos que permitan al auditor reflexionar con un criterio amplio, sobre la forma en que se implementa una política pública, y la forma en que puede fortalecerse la misma. (pp. 196-197)

En esta tesis, el autor resaltó la importancia de las auditorías de gestión sobre las auditorías de cumplimiento, toda vez que consideró que las primeras agregan valor al trabajo del auditor, ya que éste va a tener una participación más proactiva con el gestor, permitiéndose hacer sugerencias en la mejora de la gestión que finalmente redundan en beneficio de la ciudadanía. Asimismo, esta

tesis permitió conocer la importancia de la accountability, expresada como la necesidad de rendir cuentas por parte de los funcionarios públicos, respecto de la administración de los recursos públicos, no sólo desde el enfoque del cumplimiento sino de los resultados de los objetivos de las entidades que administran.

Gómez (2017) en su tesis utilizó la metodología de estudios de caso y tuvo por objeto “conocer los alcances y limitaciones de la fiscalización del presupuesto, como una política pública esencial para actualizar la comprensión en torno a las prácticas administrativas del Estado, en el proceso de adecuación que vive el siglo XXI” (p. 23).

En su investigación, Gómez (2017) entre sus principales conclusiones arribó a lo siguiente:

La Gestión por Resultados (GPR) ahínca sus objetivos en el financiamiento de los resultados de una determinada política pública, y no solamente en los costos asociados (personal, operaciones y logística) a sus insumos. La Gestión Basada en Resultados (GBR) tiene puesta la estrategia en la expectativa del ciudadano-cliente, donde las competencias inter-agencias públicas por alcanzar un mejor resultado es recompensado a través del financiamiento del proyecto.

La rendición de cuentas tiene dos variantes importantes: la *answerability* (la obligación de informar por parte de las autoridades políticas periódicamente a la ciudadanía sobre las decisiones adoptadas), y la *enforcement* (las sanciones y multas punitivas en contra de aquellos que no observen transparencia y remisión de información pública), de

acuerdo a los principios que instituciones como el Banco Mundial y la OCDE estiman como buenas prácticas.

La creación de entidades de fiscalización superior (EFS), son las llamadas a velar por el buen manejo de las acciones gubernamentales, para que esto suceda, deben contar con mecanismos garantes y garantistas de la independencia en sus funciones. Numerosos países atienden esa independencia desde la normativa jurídica al constitucionalizar las EFS en diversos ámbitos de actuación para prevenirles o mitigarles de las presiones políticas del sistema. Su objetivo fundamental está en garantizar la transparencia y probidad de la administración en las tareas asignadas. (pp. 263-264)

Esta tesis permitió conocer que las Entidades Fiscalizadoras Superiores (EFS) o sus similares de los países más desarrollados, que pertenecen al ámbito de la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos - OCDE, también comprenden en sus actividades la evaluación del impacto de los recursos utilizados por las entidades controladas; es decir, no sólo se concentran en fiscalizar los aspectos financieros económicos, sino también los resultados de las políticas públicas.

López (2017) en su tesis de tipo no experimental descriptivo, estableció como objetivo general “determinar las condiciones necesarias para el desarrollo de auditorías de gestión en el ámbito del Tribunal de Cuentas de la Provincia de Santa Fe, para optimizar el control en la utilización de los fondos públicos” (p. 8). Asimismo, como conclusiones de su trabajo, el autor expuso que:

A partir de los '90, como consecuencia de los postulados básicos de la NPM (New Public Management o Nueva Gestión Pública), se consolida un proceso de reforma del Estado, que sienta la preocupación en el logro de los resultados, al tiempo que revaloriza el poder de los ciudadanos. Bajo este escenario, las auditorías de gestión emergen como la forma más adecuada de fiscalizar la naturaleza de las gestiones gubernamentales, contemplando criterios de eficacia, economía, eficiencia y efectividad. Subsumidas en este contexto, las entidades de fiscalización externa de la hacienda pública fueron asumiendo nuevas funciones.

En el caso de la provincia de Santa Fe, la reforma administrativa iniciada por la Ley Nacional N° 24156, se consolida con la sanción de la Ley Provincial N° 12510 del 2005, que dota al Tribunal de Cuentas de la Provincia de Santa Fe - TCPSF de los mecanismos adecuados para la realización de auditorías de gestión, sin tener que abandonar sus funciones tradicionales. No obstante ello, si bien a partir de esta Ley se confiere al TCPSF la facultad de realizar este tipo de auditorías, en la práctica es una dimensión poco desarrollada y explorada. (p.192)

Este trabajo trajo a colación las reformas realizadas por diversos países latinoamericanos en la última década del siglo XX, entre ellos el Perú, en el que se puso énfasis en la reducción del Estado a través de las privatizaciones de las empresas públicas, con el objetivo de que su accionar se concentrara en empoderar la seguridad, educación, infraestructura y salud. Respecto al control, nos permitió conocer que, si bien el organismo de control subnacional cuenta con la herramienta legal para efectuar auditorías de gestión a las entidades de

su ámbito territorial, la misma no fue realizada y mantuvo sus funciones tradicionales, relacionadas fundamentalmente con el control de la legalidad y las auditorías financieras.

Quintanilla (2017) en su investigación de tipo descriptivo y explicativo, planteó como objetivo:

Contextualizar las circunstancias que obligaron a Colombia a implementar modelos de medición en la administración pública, establecer las bases doctrinales y la pertinencia de la Nueva Gestión Pública como base de esos modelos y evaluar la pertinencia de iniciativas como la de instaurar indicadores de medición de eficiencia del gasto público en Colombia. (p. 11)

En su investigación, Quintanilla (2017), como una de sus principales conclusiones sostuvo que:

Colombia es uno de los países de América Latina que cuentan con los índices más altos de adopción del Programa de Implementación del Pilar Externo del Plan de Acción a Mediano Plazo para la Efectividad en el Desarrollo (PRODEV). Esto contradice los informes de corrupción en el país, dado que incorporar mecanismos de efectividad del gasto público implica la implementación de herramientas que contribuyan al manejo eficiente de los recursos públicos.

Lo anterior evidencia el error en que se puede incurrir al incorporar un modelo de forma transversal sin tener en cuenta el contexto en que se realizan los procesos de medición. Sin embargo, el PRODEV sí brinda un conjunto de pilares sobre los cuales debe trabajar la administración

pública para desarrollar mecanismos que permitan hacer un análisis adecuado de la eficiencia de los recursos públicos.

La NGP constituye la base doctrinal que se ha tomado como referencia para establecer estrategias de medición de desempeño en Colombia. Es necesario evaluar la pertinencia de adoptar estas bases doctrinales, en razón a que los intentos de implementación de estas estrategias no se han visto materializados en una reducción de la corrupción. En Colombia, aun con estrategias de buen gobierno, se ven casos de corrupción, y las ventajas de implementar estos sistemas de medición son difusas en entornos con déficit presupuestal. (pp. 64-65)

Esta tesis permitió conocer la problemática similar que tienen los países de la región respecto del impacto del uso de los recursos en los objetivos de los programas de gobierno, la existencia de barreras entre la gestión pública aplicada con profesionalismo versus los actos de corrupción en el sector público, lo cual no ha sido óbice para que se omita evaluar el impacto del uso de los recursos en beneficio de la ciudadanía.

### **2.1.2 Nacionales**

Aranda et al. (2018) en su tesis de tipo cualitativo, plantearon como objetivo “Contribuir a mejorar la gestión por procesos del MINAGRI, a través de la identificación de sus procesos nivel 0, como apoyo al cumplimiento de sus objetivos estratégicos institucionales” (p 4).

En su tesis, Aranda et al. (2018) presentaron como conclusión principal, haber advertido que, en el año 2016, el entonces Ministerio de Agricultura y Riego poseía “una organización funcional, cuyos órganos de línea trabajan de

manera independiente, incurriendo en duplicidad de funciones, siendo la coordinación ausente, y donde parte de su personal muestra resistencia para la adopción de nuevas formas de trabajo”. (p. 59)

Esta tesis sirvió para tomar conocimiento que la gestión por procesos se encontraba en tránsito de implementación en diversas entidades del sector público, no obstante que la nueva gestión pública tiene vigencia en el Perú desde hace más de veinte (20) años. Asimismo, los autores revelaron que la entidad estudiada, operaba bajo el esquema de una organización funcional, en la que incluso existía duplicidad de funciones.

Barbarán (2015) en su investigación de tipo aplicada y descriptiva, tuvo por objeto “determinar de qué forma la auditoría gubernamental incide en el desarrollo de la gestión de las entidades públicas en el Perú, 2013-2014” (p. 8). Asimismo, como conclusión general señaló que “la Auditoría Gubernamental incide positivamente en el desarrollo de la gestión de las entidades públicas en el Perú, 2013-2014” (p. 166).

Esta tesis permitió conocer la importancia de la ejecución de los servicios de control posterior (auditoría financiera, de desempeño y de cumplimiento) en las entidades del sector público, debido a su influencia en la cautela de los activos y la mejora en el cumplimiento de objetivos y metas institucionales. También se destacó la relevancia de la implementación del sistema de control interno y del seguimiento de las recomendaciones emanadas de los informes de control; los cuales, según la autora de la tesis, se incluyen en las estrategias y el manejo óptimo de las finanzas de las entidades públicas.

Figuroa (2020) en su tesis de tipo aplicada, planteó como objetivo “Establecer la relación del Control Gubernamental y el Valor Público en el personal administrativo de la Universidad Nacional de Huancavelica – año 2018” (p.15).

Asimismo, en su tesis, Figuroa (2020) presentó como conclusión principal que:

Se ha determinado que el control gubernamental se relaciona de manera significativa con el valor público en el personal administrativo de la Universidad Nacional de Huancavelica – año 2018. La intensidad de la relación obtenida con el coeficiente de “r” de Pearson  $r = 0,655$  que tipifica como positiva media. El 6,3% del personal administrativo consideran que el control gubernamental es desfavorable, el 87,5% consideran que es favorable y el 6,3% coconsideran que es muy favorable, asimismo el 12,5% del personal administrativo consideran que el valor público, es bajo, el 84,4% consideran que es medido y el 3,1% consideran que es alto. (p. 108)

Esta tesis sirvió para tomar conocimiento de la percepción del personal administrativo de una entidad pública, respecto de los servicios de control gubernamental y cómo desde una perspectiva administrativa se percibió una relación significativa entre estos.

García et al. (2017) en su investigación de tipo descriptiva, utilizaron como estudio las primeras cuatro auditorías de desempeño realizadas por la EFS del Perú, planteando como objetivo evaluar las mejoras obtenidas en esos cuatro casos. (p. 4)

En su tesis, García et al. (2017) concluyeron que:

El enfoque organizacional a cargo de los programas evaluados limitan, considerablemente el impacto de las auditorías de desempeño, centrando su análisis en los procesos críticos más que en los productos y servicios brindados y su impacto; así como, que dichos programas no cuentan con indicadores de desempeño como instrumentos que permitan a sus gestores definir metas y/o evaluar los servicios brindados, a nivel de insumos, procesos, productos y/o resultados, indicadores que también puedan ser de acceso público para permitir una vigilancia permanente de esos programas. (p. 52)

Esta tesis permitió conocer que la Contraloría General de la República del Perú (CGR) comenzó a realizar auditorías de desempeño a partir del año 2014, siendo necesario su impulso debido a que este tipo de servicio de control permite evaluar si en efecto, los servicios que brindan las entidades llegan a beneficiar al público objetivo. Otro aspecto importante que resaltó la investigación, está referido a que las entidades carecen de indicadores de gestión, situación que dificultó realizar una medición concreta sobre el grado de cumplimiento de los objetivos misionales de dichas entidades.

Pérez (2017) en su investigación de tipo descriptiva, planteó como objeto comparar la ejecución de auditorías de desempeño en las instituciones públicas de cuatro países y proponer la mejora de su ejecución en el Perú, habiéndose considerado para el análisis, la auditoría de desempeño que se ejecutó en Perú, Nicaragua, Ecuador y Unión Europea. (pp. 3-4)

El autor concluyó, fundamentalmente, que las auditorías de desempeño que se realizan en las instituciones públicas de los países antes citados, aun cuando existen diferencias, coinciden en el objetivo principal que consiste en que los recursos públicos se gestionen con eficiencia, eficacia, economía, calidad, equidad y ética. (p. 110)

La tesis permitió conocer que la aplicación de la auditoría de desempeño, tanto en Latinoamérica como en la Unión Europea, excepto en algunos matices, son similares en su objetivo de evaluar el cumplimiento de metas institucionales, antes que determinar responsabilidades a los funcionarios, lo cual reveló que ese tipo de auditorías, tienen un enfoque más propositivo que la simple búsqueda de culpables por el incumplimiento de alguna regulación.

Rozas (2013) en su investigación aplicada y descriptiva, tuvo como objetivo “conocer el control público y proponer una alternativa de control que tenga un mejor impacto social” (p. 10).

En su investigación, Rozas (2013) determinó como una de sus principales conclusiones que:

La sociedad peruana considera que los poderes del Estado operan con deficiencias y que por lo tanto deben mejorar en los servicios públicos que ofrecen, pues los servicios que prestan no son un favor, son el deber cumplido; es por ello que tiene interés en la forma como se gestiona los recursos públicos y también tiene interés en los roles y desempeño del Sistema Nacional de Control.

El fenómeno de la corrupción es un acto nocivo y perjudicial para el desarrollo del país, pues no solo afecta a los bienes y recursos públicos,

sino que deteriora y degrada a la persona humana y por lo tanto a la sociedad. La frecuencia con que se cometen irregularidades y/o actos de corrupción en la administración y/o gestión de los recursos públicos (administración pública), es muy alta.

En general, los ciudadanos del país consideran que los 3 principales problemas del país en la actualidad son la falta de seguridad, la corrupción y el desempleo, en ese orden. También consideran que dentro de la administración y/o gestión de los recursos públicos (administración pública) en el Perú, el principal problema es la corrupción.

A tenor de los resultados del presente trabajo de investigación, y a pesar de los esfuerzos que se realizan por parte del control público / gubernamental que en el Perú está a cargo del Sistema Nacional de Control, no solo no estaría desempeñando una labor efectiva de lucha contra la corrupción, sino que los casos más importantes (materiales) de corrupción, son descubiertos por los medios de comunicación antes que por los órganos del Sistema Nacional de Control. Además, las irregularidades y/o actos de corrupción que finalmente se descubren no todos son investigados y, de los que se investigan, no todos se sancionan. (pp. 206-207)

Esta tesis permitió conocer la problemática del SNC desde la perspectiva de la ciudadanía, sosteniendo que la labor realizada por dicho sistema, no es suficiente para identificar y solucionar los problemas de corrupción que aquejan a la población. También en sus propuestas sostuvo que el control gubernamental debe ser más oportuno y sugiere que la CGR no debe poseer facultades para

sancionar a los funcionarios que incurren en conducta funcional, debido a que se convierte en “juez y parte”, respecto de la identificación de responsabilidades y la consiguiente sanción en una misma sede institucional.

## **2.2 Bases teóricas**

La presente tesis se fundamentó en las siguientes teorías: La Teoría del Control Gubernamental y la Teoría de la Gestión por Procesos en el sector público, según se indica:

### **2.2.1 Servicios de Control**

La Resolución de Contraloría N° 273-2014-CG (2014), que aprobó las Normas Generales de Control Gubernamental, vigente desde el 14 de mayo de 2014, estableció que “los servicios de control constituyen un conjunto de procesos cuyos productos tienen como propósito dar una respuesta satisfactoria a las necesidades de control gubernamental que corresponde atender a los órganos del sistema” (p. 523029).

De esta forma, la variable independiente “Servicios de Control” se fundamentó en la Teoría del Control Gubernamental, según se detalla a continuación:

- **Teoría del Control Gubernamental**

El control gubernamental en el Perú se fundamenta en la Ley N° 27785 (2002), Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República, vigente desde el 24 de julio de 2002, en cuyo Artículo 6° se estableció que el mismo consiste:

En la supervisión, vigilancia y verificación de los actos y resultados de la gestión pública, en atención al grado de eficiencia, eficacia, transparencia

y economía en el uso y destino de los recursos y bienes del Estado, así como del cumplimiento de las normas legales y de los lineamientos de política y planes de acción, evaluando los sistemas de administración, gerencia y control, con fines de su mejoramiento a través de la adopción de acciones preventivas y correctivas pertinentes. (p. 226885)

En el marco de esta Teoría, fue necesario conocer sobre la finalidad del control gubernamental. Así, en octubre de 1977, los delegados participantes en el IX Congreso Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores – INCOSAI de Lima (Perú), aprobaron la Declaración de Lima, que contiene los Criterios sobre las Normas de Auditoría de la Organización Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores - INTOSAI (1977), que sentaron las bases sobre la existencia de las Entidades Fiscalizadoras Superiores en todos los Estados; así como, su independencia establecida en la Constitución. En ese contexto, en el artículo 1, se estableció que la finalidad del control:

Es inmanente a la economía financiera pública. El control no representa una finalidad en sí mismo, sino una parte imprescindible de un mecanismo regulador que debe señalar, oportunamente, las desviaciones normativas y las infracciones de los principios de legalidad, rentabilidad, utilidad y racionalidad de las operaciones financieras, de tal modo que puedan adoptarse las medidas correctivas convenientes en cada caso, determinarse la responsabilidad del órgano culpable, exigirse la indemnización correspondiente o adoptarse las determinaciones que impidan o, por lo menos, dificulten, la repetición de tales infracciones en el futuro. (p. 5)

Al respecto, el argumento que desarrolló el INTOSAI sobre la finalidad del control gubernamental tuvo como prioridad la identificación de desviaciones y de posibles infracciones a la normativa, con la consiguiente determinación de responsabilidades; sin embargo, también señaló como principios a tener en cuenta, la rentabilidad, utilidad y racionalidad de las operaciones, los cuales están ligados con la eficiencia, eficacia y economía de las operaciones.

Luego de conocer respecto a la finalidad del control gubernamental, resulta pertinente desarrollar la teoría del control gubernamental en el país.

La autonomía del ejercicio del control gubernamental se encuentra garantizada en la Constitución Política del Perú, Art. 82 (1993), que establece:

La Contraloría General de la República es una entidad descentralizada de Derecho Público que goza de autonomía conforme a su ley orgánica. Es el órgano superior del Sistema Nacional de Control. Supervisa la legalidad de la ejecución del Presupuesto del Estado, de las operaciones de la deuda pública y de los actos de las instituciones sujetas a control. (p.10)

Lo expuesto es concordante con lo señalado por Castro (2013), quien sostiene que:

Una de las manifestaciones del principio de control, propio del Estado constitucional, es el control externo de la ejecución del presupuesto público y de la gestión económica y financiera del Estado, ejercido por un organismo constitucional autónomo o entidad de fiscalización superior a la que se asigna específicamente tal función estatal. (pp. 446-447)

Asimismo, la autonomía, así como la eficiencia, eficacia, transparencia y economía, es concordante con la promoción que realiza a nivel internacional la

Organización de las Naciones Unidas (ONU), que en su Resolución 66/209 (2011), numerales 2 y 5, manifestó que:

Reconoce también la importante función que cumplen las entidades fiscalizadoras superiores en la promoción de la eficiencia, la rendición de cuentas, la eficacia y la transparencia de la administración pública, lo que contribuye a la consecución de los objetivos y las prioridades de desarrollo nacionales, así como de los objetivos de desarrollo convenidos internacionalmente, incluidos los objetivos del desarrollo del milenio. (p.1)

Alienta a los Estados Miembros y a las instituciones pertinentes de las Naciones Unidas a que continúen e intensifiquen su cooperación, incluso en materia de creación de capacidad, con la Organización Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores, a fin de promover la buena gobernanza garantizando la eficiencia, la rendición de cuentas, la eficacia y la transparencia mediante el fortalecimiento de las entidades fiscalizadoras superiores. (p.2)

En el Perú, tal como lo sugieren los organismos internacionales, la autonomía del control gubernamental está establecida en la Constitución Política del Perú, Art. 82 (1993) y se prevé que el mismo es ejercido por la Contraloría General de la República.

Otro aspecto de importancia a tener en cuenta en lo que concierne a la Teoría del Control Gubernamental, está referido a que el ente que realiza la vigilancia o supervisión del uso de los recursos públicos, debe cerciorarse de que los mismos se hayan efectuado teniendo en cuenta los principios de economía, eficiencia y eficacia.

Sobre el particular, la Organización Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores – INTOSAI (2004), en lo que respecta a la economía, refirió que “economía significa reducir al mínimo el coste de los recursos utilizados para realizar una actividad, con la calidad requerida. La economía sólo podrá medirse si existe un criterio razonable – o motivos- para hacerlo” (p. 15).

Asimismo, en cuanto a la eficiencia y la eficacia, la INTOSAI (2004) señaló que:

El concepto de eficiencia se restringe básicamente a la pregunta sobre si los recursos se han empleado de una manera óptima o satisfactoria. Por consiguiente, en la mayoría de los casos la eficiencia se especifica de dos maneras posibles: (i) si podrían haberse obtenido los mismos resultados utilizando menos recursos, y (ii) si podrían haberse empleado los mismos recursos para lograr mejores resultados (en cantidad y calidad).

La eficacia constituye esencialmente un concepto de logro de objetivos. Hace referencia a la relación existente entre los objetivos fijados, los productos aportados y los objetivos cumplidos. (pp.17-18)

Para ejercer el control gubernamental previsto en la Constitución, en la Ley Orgánica que lo regula se contempló la articulación del Sistema Nacional de Control, compuesto por la Contraloría General de la República, los Órganos de Control Institucional y las sociedades de auditoría designadas por la Contraloría General.

Al respecto, la Ley N° 27785 (2002), Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control, vigente a partir del 24 de julio de 2002, en su Artículo 12° estableció

que “El Sistema Nacional de Control es el conjunto de órganos de control, normas, métodos y procedimientos, estructurados e integrados funcionalmente, destinados a conducir y desarrollar el ejercicio del control gubernamental en forma descentralizada” (p. 226887). Asimismo, el mencionado marco normativo dispuso que “Su actuación comprende todas las actividades y acciones en los campos administrativo, presupuestal, operativo y financiero de las entidades y alcanza al personal que presta servicios en ellas, independientemente del régimen que las regule” (p. 226887).

Del mismo modo, la Ley N° 27785 (2002) en su Artículo 13°, dispuso que el SNC está conformado por:

- a) La Contraloría General, como ente técnico rector.
- b) Todas las unidades orgánicas responsables de la función de control gubernamental de las entidades que se mencionan en el Artículo 3 de la presente Ley, sean éstas de carácter sectorial, regional, institucional o se regulen por cualquier otro ordenamiento organizacional.
- c) Las sociedades de auditoría externa independientes, cuando son designadas por la Contraloría General y contratadas, durante un período determinado, para realizar servicios de auditoría en las entidades: económica, financiera, de sistemas informáticos, de medio ambiente y otros. (p.266887)

Dicha disposición fue importante para nuestra tesis, porque ésta se relacionó con la labor que realizaron los Órganos de Control Institucional de los ministerios.

Otro aspecto sustancial en el ejercicio del control gubernamental, es la atribución que tiene la Contraloría General de la República, como ente técnico rector del SNC, que consiste en aprobar el Plan Nacional de Control y los planes anuales de control de las entidades. Sobre la base de esta disposición establecida en el artículo 22° de la Ley N° 27785 (2002), los Órganos de Control Institucional realizan los servicios de control en cada una de las entidades a donde pertenecen.

### **2.2.2 Gestión por procesos**

Mallar (2010) señaló:

El modelo de Gestión basada en los Procesos, se orienta a desarrollar la misión de la organización, mediante la satisfacción de las expectativas de sus stakeholders –clientes, proveedores, accionistas, empleados, sociedad, – y a qué hace la empresa para satisfacerlos, en lugar de centrarse en aspectos estructurales como cuál es su cadena de mandos y la función de cada departamento. (p. 5)

De esta forma, la variable dependiente “Gestión por procesos” se fundamentó en la Teoría de la Gestión por Procesos en el Sector Público, según se detalla a continuación:

- **Teoría de la Gestión por Procesos en el Sector Público:**

García (2007), en su documento de trabajo, luego de analizar la teoría de la elección pública, la teoría de los costos de transacciones, la teoría del neotaylorismo y la teoría de la agencia, sostuvo que estas se asocian con la nueva gestión pública, y señaló que:

La nueva gestión pública persigue la creación de una administración eficiente y eficaz, es decir, una administración que satisfaga las necesidades reales de los ciudadanos al menor coste posible, favoreciendo para ello la introducción de mecanismos de competencia que permitan la elección de los usuarios y a su vez promuevan el desarrollo de servicios de mayor calidad. Todo ello rodeado de sistemas de control que otorguen una plena transparencia de los procesos, planes y resultados, para que por un lado, perfeccionen el sistema de elección, y, por otro, favorezcan la participación ciudadana. (p. 44)

Asimismo, para Nunja (2019):

La nueva gestión pública se fundamenta en la formulación de estrategias, políticas de desarrollo y gestión, la eliminación progresiva del modelo burocrático orientándose a una gestión por resultados, la creación de valor público, el desarrollo de las instituciones y distribución adecuada de las funciones y la mejora en cuanto a la economía e igualdad social. Se plantea una transformación de la gestión pública cuyo enfoque parte de entender la responsabilidad de los servidores públicos asociado a la eficacia y eficiencia y no solo limitarse al cumplimiento de sus funciones. (p. 65)

También Levi et al. (2015), en el libro emitido por la Corporación Andina de Fomento (CAF), señalaron que:

La nueva gestión pública se estructuró como un paradigma de la gestión que se caracterizó por adaptar herramientas del manejo empresarial al manejo de los asuntos públicos y propuso una prestación de servicios

ajustada a las necesidades de los ciudadanos, con un enfoque de eficiencia, competencia y efectividad. (p.20)

Como se pudo advertir, la gestión por procesos en el sector público se fundamentó en la teoría de la nueva gestión pública, que tuvo por prioridad la generación de valor público en beneficio de los ciudadanos. Dicha nueva gestión pública trata de materializar la mejora de la gestión a través de diversas metodologías, tal como lo sostuvo Medina (2005) al señalar que:

Las estrategias de modernización orientadas a la mejora de productividad, accesibilidad, calidad, eficacia y eficiencia de la gestión pública, constituyen una alta proporción del total de estrategias modernizadoras y la aproximación de gestionar sobre la base de procesos se ha constituido en un referente indispensable para lograr operacionalizarlas de manera exitosa. (p. 37)

En ese contexto, también fue necesario considerar lo expuesto en el Decreto Supremo N° 004-2013-PCM (2013), que aprobó la “Política Nacional de Modernización de la Gestión Pública” e introdujo a la gestión por procesos como uno de los componentes de la gestión pública orientada a resultados, vigente a partir del 10 de enero de 2013, el cual señaló:

Una gestión al servicio del ciudadano necesariamente deberá cambiar el tradicional modelo de organización funcional y migrar hacia una organización por procesos contenidos en las “cadenas de valor” de cada entidad, que aseguren que los bienes y servicios públicos de su responsabilidad generen resultados e impactos positivos para el ciudadano, dados los recursos disponibles. Los procesos son definidos

como una secuencia de actividades que transforman una entrada o insumo (una solicitud de un bien o un servicio) en una salida (la entrega del bien o el servicio), añadiéndole un valor en cada etapa de la cadena (mejores condiciones de calidad/precio, rapidez, facilidad, comodidad, entre otros). (p. 485773)

Asimismo, resultó de importancia tener en cuenta la Teoría de la Nueva Gestión Pública que, a través de la gestión por procesos, se enfocó en modernizar la administración pública, propósito que en nuestro país se buscó durante aproximadamente tres (3) décadas, y la implementación de la gestión por procesos se dio desde hace ocho (8) años.

### **2.3 Conceptual**

La tesis se fundamentó en la conceptualización realizada por diversos autores, a los diferentes componentes mostrados en la operacionalización de cada una de las variables investigadas, según se detalla a continuación:

#### **2.3.1 Servicios de Control**

Según la Resolución de Contraloría [RC] N° 273-2014-CG (2014), que aprobó las “Normas Generales de Control Gubernamental”, vigente desde el 14 de mayo de 2014, “Los servicios de control constituyen un conjunto de procesos cuyos productos tienen como propósito dar una respuesta satisfactoria a las necesidades de control gubernamental que corresponde atender a los órganos del sistema” (p. 523029).

Asimismo, dicha normativa - en su numeral 1.16 - prescribió que:

Los servicios de control son prestados por la Contraloría y los Órganos de Control Institucional, conforme a su competencia legal y funciones

descentralizadas. Los servicios de control posterior pueden ser atendidos por las Sociedades de Auditoría, cuando son designadas y contratadas conforme a la normativa sobre la materia. (p. 523029)

Según los tipos de servicios de control, estos pueden ser de: control previo, control simultáneo y control posterior. En esta tesis se desarrolló el concepto de los dos últimos tipos de servicios de control, toda vez que en lo que respecta al primer tipo; es decir, el control previo, su ejecución sólo puede ser realizada por la CGR, en tanto que el simultáneo y posterior son servicios que también son ejecutados por los OCI y están relacionados con las dimensiones de la variable independiente de nuestra tesis.

- **Control simultáneo**

De acuerdo a lo establecido en el numeral 6.1 de la RC N° 273-2014-CG (2014), que aprobó las “Normas Generales de Control Gubernamental”, vigente a partir del 14 de mayo de 2014, los servicios de control simultáneo:

Son aquellos que se realizan a la(s) actividad(es) de un proceso en curso, correspondiente a la gestión de una entidad sujeta a control gubernamental, con el objeto de alertar oportunamente al titular de la entidad o quien haga sus veces, de ser el caso, la existencia de hechos que ponen en riesgo el resultado o logro de sus objetivos, a fin de promover la adopción de las medidas preventivas pertinentes que contribuyan a superar o mitigar el riesgo identificado. (p. 523035)

Las modalidades del control simultáneo que se relacionaron con los indicadores de nuestra tesis y que fueron ejecutadas por los OCI para alertar a

los titulares de las entidades, respecto a los riesgos que podrían afectar el logro de sus objetivos y metas, fueron las siguientes:

**a. Acción simultánea:**

“Es la modalidad de control simultáneo que consiste en evaluar el desarrollo de una o más actividades en ejecución de un proceso en curso, verificando y revisando documental y físicamente que se realice conforme a las disposiciones establecidas”. (RC N° 273-2014-CG, 2014, p. 523035)

**b. Control concurrente:**

La Resolución de Contraloría [RC] N° 115-2019-CG (2019), que modificó las “Normas Generales de Control Gubernamental” y aprobó la Directiva N° 002-2019-CG/NORM “Servicio de Control Simultáneo”, vigente desde el 1 de abril de 2019, conceptualizó el Control Concurrente señalando que:

Es la modalidad de control simultáneo que se realiza a modo de acompañamiento sistemático, multidisciplinario, y tiene por finalidad realizar la evaluación, a través de la aplicación de diversas técnicas, de un conjunto de hitos de control pertenecientes a un proceso en curso, de forma ordenada, sucesiva e interconectada, en el momento de su ejecución, con el propósito de verificar si estos se realizan conforme a la normativa vigente, las disposiciones internas, estipulaciones contractuales u otras análogas que les resultan aplicables, e identificar de ser el caso, la existencia de situaciones adversas que afecten o puedan afectar la continuidad, el resultado o el logro de los objetivos del proceso, y comunicarlas oportunamente a la entidad o dependencia a cargo del

mismo, a efecto que se adopten las acciones preventivas o correctivas que correspondan. (pp. 10-11)

**c. Visita de control:**

La RC N° 115-2019-CG (2019), que modificó las “Normas Generales de Control Gubernamental” y aprobó la Directiva N° 002-2019-CG/NORM “Servicio de Control Simultáneo”, vigente desde el 1 de abril de 2019, conceptualizó la Visita de Control señalando que:

Es la modalidad del Control Simultáneo, en la cual se aplica principalmente, las técnicas de inspección u observación de una actividad o un único hito de control que forma parte de un proceso en curso, en el lugar y momento de su ejecución, a efecto de constatar si se efectúa conforme a la normativa aplicable, disposiciones internas o estipulaciones contractuales u otra análoga que resulten aplicables, e identificar, de ser el caso, alguna situación adversa que afecte o puede afectar la continuidad, el resultado o el logro de los objetivos del proceso, y comunicarle a la entidad o dependencia a cargo del proceso en curso, para la adopción de las acciones preventivas o correctivas que correspondan. (p.16)

Asimismo, se aplican Visitas de Control, cuando por disposición legal se requiera la presencia de los órganos del Sistema, y se realizan principalmente, entre otros, a la prestación de servicios, la ejecución de obras, el estado y mantenimiento de la infraestructura pública, así como la recepción, almacenamiento, distribución y entrega de bienes. (p.16)

#### **d. Orientación de oficio:**

De igual manera, la RC N° 115-2019-CG (2019), que modificó las “Normas Generales de Control Gubernamental” y aprobó la Directiva N° 002-2019-CG/NORM “Servicio de Control Simultáneo”, vigente desde el 1 de abril de 2019, conceptualizó la Orientación de Oficio señalando que:

Es la modalidad de Control Simultáneo por la cual se efectúa principalmente la revisión documental y el análisis de información vinculada a una o más actividades de un proceso en curso, con la finalidad de verificar si éstas se efectúan conforme a la normativa aplicable, disposiciones internas o estipulaciones contractuales u otra análoga que resulten aplicables, e identificar alguna situación adversa que afecte o puede afectar la continuidad, el resultado o el logro de los objetivos del proceso, y comunicarla a la entidad o dependencia a cargo del proceso en curso, a fin que ésta adopte las acciones preventivas y correctivas que correspondan. La realización de la Orientación de Oficio no implica necesariamente el desplazamiento físico del profesional o equipos de profesionales a cargo de la misma. (p. 21)

La Orientación de Oficio se realiza a partir de información proveniente u obtenida de diversas fuentes, no requiriendo para ello estrictamente realizar acciones de planeamiento o contar con una etapa de planificación, ni está sujeta a plazos predeterminados. (p. 21).

#### **e. Visita preventiva:**

De acuerdo con la Resolución de Contraloría N° 432-2016-CG (2016), que aprobó la Directiva N° 017-2016-CG/DPROCAL “Control Simultáneo”, vigente desde el 4 de octubre de 2016 hasta el 30 de marzo de 2019, la Visita Preventiva:

Es una modalidad del servicio de control simultáneo que consiste en verificar una o más actividades vinculadas a la prestación de servicios públicos, así como los servicios al ciudadano, que las entidades tienen a su cargo en el marco de sus competencias funcionales, con el propósito de comprobar que la prestación se realice conforme a normativa aplicable, disposiciones internas y estipulaciones contractuales. (p. 8)

#### **• Control Posterior**

El ente rector del Sistema Nacional de Control, estableció que “Los servicios de control posterior son aquellos que se realizan con el objeto de efectuar la evaluación de los actos y resultados ejecutados por las entidades en la gestión de los bienes, recursos y operaciones institucionales” (RC N° 273-2014-CG, 2014, p. 523036).

De la misma forma, la Ley N° 27785 (2002), “Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control”, vigente a partir del 24 de julio de 2002, en su Artículo 10° estableció que:

La acción de control es la herramienta esencial del Sistema, por la cual el personal técnico de sus órganos conformantes, mediante la aplicación de las normas, procedimientos y principios que regulan el control gubernamental, efectúa la verificación y evaluación, objetiva y sistemática, de los actos y resultados producidos por la entidad en la

gestión y ejecución de los recursos, bienes y operaciones institucionales. (p. 226886)

Asimismo, la RC N° 273-2014-CG (2014) que aprobó las “Normas Generales de Control Gubernamental”, estableció que los servicios de control posterior son la auditoría financiera, la auditoría de desempeño y la auditoría de cumplimiento; además, posteriormente la Contraloría General de la República estableció otros tipos de servicios de control posterior, que se regulan por su normativa específica; tal es el caso del Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad, aprobado por Resolución de Contraloría N° 198-2019-CG, que modificó las “Normas Generales de Control Gubernamental” y aprobó la Directiva N° 007-2019-CG/NORM “Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad”, vigente a partir del 2 de julio de 2019. El concepto de cada uno de estos servicios se detalla a continuación:

#### **a. Auditoría financiera**

La Resolución de Contraloría N° 445-2014-CG (2014), que aprobó la Directiva N° 005-2014-CG/NORM “Auditoría Financiera Gubernamental”, vigente a partir del 5 de octubre de 2014, estableció que:

La auditoría financiera gubernamental es el examen a la información presupuestaria y a los estados financieros de las entidades, que se practica para expresar una opinión técnica, profesional e independiente sobre la razonabilidad de dichos estados, de acuerdo con la normativa legal vigente y el marco de información financiera aplicable para la preparación y presentación de información financiera. (p. 6)

La auditoría financiera gubernamental es un tipo de servicio de control posterior, y tiene por finalidad incrementar el grado de confianza de los usuarios de los estados presupuestarios y financieros, constituyéndose igualmente en una herramienta para la rendición de cuentas y evaluación del Sector Público para la realización de la auditoría a la Cuenta General. La auditoría financiera gubernamental se aplica a los estados presupuestarios y financieros de las entidades públicas, programas, actividades, segmentos y partidas específicas. (p. 6)

#### **a. Auditoría de desempeño**

La Resolución de Contraloría N° 122-2016-CG (2016), que aprobó la Directiva N° 008-2016-CG/GPROD “Auditoría de Desempeño”, conceptualizó este tipo de servicio de control señalando que: “La Auditoría de Desempeño es un examen de la eficacia, eficiencia, economía y calidad en la producción y entrega de los bienes o servicios que realizan las entidades públicas, con la finalidad de alcanzar resultados en beneficio del ciudadano”. (p. 586285)

Dicha definición es concordante con lo establecido por la CGR (2015), cuando señaló:

La auditoría no está orientada a determinar responsabilidades de tipo administrativo funcional, civil o penal. Es un trabajo conjunto con las entidades públicas responsables de la provisión de dichos bienes o servicios, busca generar sinergias e identificar áreas de mejora en su gestión. (p. 9)

Para ello, utiliza el “enfoque orientado a problemas”, cuyo análisis causal conlleva a formular recomendaciones que permitan superar las

causas de los problemas identificados y consecuentemente, mejorar el desempeño del bien o servicio público examinado.

Como resultado de la auditoría, la entidad responsable del servicio elabora un Plan de Acción, documento que contiene las acciones de mejoras de desempeño con las cuales se compromete, sobre la base de las recomendaciones de la auditoría. (p. 9)

#### **b. Auditoría de cumplimiento**

La Resolución de Contraloría N° 473-2014-CG (2014), que aprobó el “Manual de Auditoría de Cumplimiento”, vigente desde el 24 de octubre de 2014, definió a la Auditoría de Cumplimiento señalando que:

Es un examen objetivo, técnico y profesional de las operaciones, procesos y actividades financieras, presupuestales y administrativas, que tiene como propósito determinar en qué medida las entidades sujetas al ámbito del Sistema, han observado la normativa aplicable, disposiciones internas y las estipulaciones contractuales establecidas, en el ejercicio de la función o la prestación del servicio público y en el uso y gestión de los recursos del Estado. (p. 7)

Tiene como finalidad fortalecer la gestión, transparencia, rendición de cuentas y buen gobierno de las entidades, mediante las recomendaciones incluidas en el informe de auditoría, que permitan optimizar sus sistemas administrativos, de gestión y de control interno. (p.7)

La auditoría de cumplimiento se origina como resultado del proceso de planeamiento desarrollado conforme a las disposiciones establecidas

por la Contraloría, el mismo que señala las entidades y materias a ser examinadas con base al análisis de riesgo y prioridades derivadas; las denuncias, pedidos de las entidades, servicio de control efectuados, seguimiento de medidas correctivas, entre otros. (p. 7)

### **c. Servicio de control específico a hechos con presunta irregularidad**

La RC N° 198-2019-CG (2019), que aprobó la Directiva N° 007-2019-CG/NORM “Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad”, definió a este tipo de servicio de control como:

Una modalidad de los servicios de control posterior, que consiste en la intervención oportuna, puntal y abreviada, con el objeto de verificar la existencia de hechos con evidencias de presunta irregularidad e identificar las posibles responsabilidades civiles, penales o administrativas que correspondan. (p. 5)

#### **• Lineamientos de política para el planeamiento del control**

Es un documento que emite anualmente la CGR, con el propósito de orientar los servicios de control hacia los principales procesos, materias, riesgos u operaciones que realiza el sector público, a través de los tres niveles de gobierno.

De esta forma, durante los períodos 2018-2019 materia de nuestra tesis, la CGR emitió los respectivos lineamientos de política con la Resolución de Contraloría N° 457-2016-CG (2016), mediante la cual se aprobaron los "Lineamientos de Política para el Planeamiento del Control Gubernamental a cargo del Sistema Nacional de Control. Período 2017-2019". En ese marco legal, entre otros, se estableció como objetivo del planeamiento de control de los

períodos 2017-2019: “Contribuir a la mejora del desempeño de la gestión pública, a través de un control simultáneo (preventivo) que acompañe los procesos de gestión, de las auditorías de desempeño, financieras y ambientales”. (p.2)

Asimismo, mediante la Resolución de Contraloría N° 489-2017-CG (2017), se aprobaron los “Lineamientos de política para el planeamiento del control gubernamental a cargo del Sistema Nacional de Control – año 2018”, y se estableció como objetivos para el planeamiento de control del año 2018:

- a) Contribuir a la mejora de la calidad de las intervenciones públicas, con énfasis en el control simultáneo de apoyo a la gestión; así como en la adecuada gestión de las recomendaciones de auditoría.
- b) Optimizar los mecanismos de prevención, detección y sanción como instrumentos para combatir la conducta funcional y la corrupción en los procesos u operaciones de alto riesgo, a través de los diferentes servicios de control. (p.1)

Del mismo modo, en los lineamientos de política para el planeamiento del control gubernamental a cargo del Sistema Nacional de Control, para el año 2019, aprobados por Resolución de Contraloría N° 546-2018-CG (2018), se establecieron como objetivos:

- a) Contribuir a la mejora de la gestión pública, con énfasis en el control simultáneo; así como en la adecuada gestión de situaciones adversas y recomendaciones de auditoría.
- b) Combatir la conducta funcional y la corrupción en los procesos y operaciones de alto riesgo, a través de servicios de control y servicios

relacionados, dirigidos a la prevención, detección, investigación y sanción. (p. 3)

En tal sentido, se observó que en los lineamientos de política emitidos por la CGR para los períodos 2018-2019, se enfatizó en la mejora de la gestión pública a través de los servicios de control simultáneo; así como, en el combate a la conducta funcional y corrupción en los procesos, a través de los diferentes servicios de control.

### **2.3.2 Gestión por procesos**

- **Conceptualización de la gestión por procesos**

La gestión por procesos se fundamentó en la identificación, dentro de la organización o entidad, de aquellos procesos que hacen posible su funcionamiento. Al respecto, Mallar (2010) señaló que:

Se define ahora un nuevo concepto de estructura organizativa que considera que toda organización se puede concebir como una red de procesos interrelacionados o interconectados, a la cual se puede aplicar un modelo de gestión denominado Gestión basada en los Procesos (GbP). (p. 5)

Así el modelo de Gestión basada en los Procesos, se orienta a desarrollar la misión de la organización, mediante la satisfacción de las expectativas de sus stakeholders –clientes, proveedores, accionistas, empleados, sociedad – y a qué hace la empresa para satisfacerlos, en lugar de centrarse en aspectos estructurales como cuál es su cadena de mandos y la función de cada departamento. (p. 5)

Asimismo, Mallar (2010) distinguió dos tipos de procesos: i) del negocio y ii) de apoyo. Con respecto a los procesos del negocio, los clasificó en los siguientes:

- a) Procesos Directivos o Estratégicos (de Management): son aquellos a través de los cuales una empresa, o una dirección conjunta de una red, planifican, organizan, dirigen y controlan recursos. Proporcionan el direccionamiento a los demás procesos, es decir indican cómo estos se deben realizar para que se orienten a la misión y la visión de la empresa. (p. 11)
- b) Procesos Operativos o Clave (Core Processes): Son aquellos que impactan directamente sobre la satisfacción del cliente y cualquier otro aspecto de la misión de la organización. Normalmente constituyen la actividad primaria en la cadena de producción de valor (según el esquema de Porter). Son procesos operativos típicos los procesos de: venta, producción y servicio post-venta. (p. 11)

Por otro lado, con relación a los procesos de apoyo Mallar (2010), los conceptualizó señalando que:

Son procesos que no están ligados directamente a la misión de la organización, pero resultan necesarios para que los procesos operativos lleguen a buen fin. Se trata de actividades orientadas al cliente interno que sirven de infraestructura a los procesos clave de negocio. Muchas veces son actividades de tipo administrativo (actividades secundarias en el esquema de la cadena de valor de Porter). (p. 11).

Asimismo, en el sector público peruano, la gestión por procesos fue adoptada y dispuesta por la Presidencia del Consejo de Ministros (PCM), para que las entidades públicas acogieran dicha forma de gestionar los recursos públicos. En ese contexto, la conceptualización de la variable dependiente “Gestión por procesos”, ha sido establecida en el Documento Orientador de la PCM (2015), como un:

Enfoque metodológico que sistematiza actividades y procedimientos, tareas y formas de trabajo contenidas en la “cadena de valor”, a fin de convertirlas en una secuencia, que asegure que los bienes y servicios generen impactos positivos para el ciudadano, en función de los recursos disponibles. (p. 40)

Del mismo modo, con relación a las dimensiones de la variable dependiente de esta tesis, en el Documento Orientador de la PCM (2015), los procesos se conceptualizaron de la manera siguiente:

- **Procesos estratégicos:** “Son los procesos relacionados a la determinación de las políticas, estrategias, objetivos y metas de la entidad, así como asegurar su cumplimiento”. (p. 6)
- **Procesos operativos o misionales:** “Son los procesos de producción de bienes y servicios de la cadena de valor, denominado también Proceso de Realización, Clave o Core Business”. (p.6)
- **Proceso de apoyo o soporte:** “Se encargan de brindar apoyo o soporte a los procesos operativos o misionales”. (p. 6)

En esta tesis, los indicadores de la variable dependiente comprendieron los procesos identificados en cada uno de los 10 ministerios analizados:

Presidencia del Consejo de Ministros (PCM), Ambiente (MINAM), Interior (MININTER), Economía y Finanzas (MEF), Salud (MINSA), Desarrollo Agrario y Riego (MIDAGRI), Defensa (MINDEF), Transportes y Comunicaciones (MTC), Producción (PRODUCE) y Desarrollo e Inclusión Social (MIDIS); específicamente, en los documentos denominados “mapas de procesos”, en los cuales se detalló y clasificó cada uno de los procesos de dichas entidades; es decir, los procesos estratégicos, operativos o misionales y de apoyo o soporte.

## **2.4 Definición de términos**

- **Administración Financiera del Sector Público:**

“Es la gestión de los derechos y obligaciones económicas financieras de titularidad del Estado, mediante la aplicación de reglas, principios y procedimientos por los que se rigen sus componentes”. (Poder Ejecutivo, 2018, p. 34)

- **Contraloría General de la República:**

Según la Ley N° 27785 (2002):

La Contraloría General de la República es el ente técnico rector del Sistema Nacional de Control, dotado de autonomía administrativa, funcional, económica y financiera, que tiene por misión dirigir y supervisar con eficiencia y eficacia el control gubernamental, orientando su accionar al fortalecimiento y transparencia de la gestión de las entidades, la promoción de valores y la responsabilidad de los funcionarios y servidores públicos, así como, contribuir con los Poderes del Estado en la toma de decisiones y con la ciudadanía para su adecuada participación en el control social. (pp. 226887-226888)

- **Entidad Pública**

Conforme a lo señalado por el Decreto Legislativo N° 1440 (2018), para efectos de la Administración Financiera del Estado, entidad pública es:

Todo organismo o entidad con personería jurídica comprendido en los niveles de Gobierno Nacional, Gobierno Regional y Gobierno Local, incluidos sus respectivos Organismos Públicos y empresas, creados o por crearse; las empresas en las que el Estado ejerza el control accionario; y los Organismos Constitucionalmente Autónomos. (p. 58)

- **Órgano de Control Institucional**

Según la Resolución de Contraloría N° 163-2015-CG (2015), que aprobó la Directiva N° 007-2015-CG/PROCAL “Directiva de los Órganos de Control Institucional”, vigente a partir del 23 de abril de 2015, se tuvo que:

El OCI es el órgano conformante del SNC, cuya finalidad es llevar a cabo el control gubernamental en la entidad, de conformidad con lo dispuesto en los artículos 6°, 7° y 8° de la Ley, promoviendo la correcta y transparente gestión de los recursos y bienes de la entidad, cautelando la legalidad y eficiencia de sus actos y operaciones, así como, el logro de sus resultados, mediante la ejecución de los servicios de control (simultáneo y posterior) y servicios relacionados, con sujeción a los principios enunciados en el artículo 9° de la Ley. (p. 551057)

- **Políticas públicas**

Olmo (2002) define las políticas públicas como “Grandes lineamientos desarrollados por el gobierno que contienen la definición de sus grandes

objetivos fundamentales y los lineamientos o medios básicos para su consecución” (p.156). Asimismo, señaló que:

Toda política pública sigue el siguiente ciclo:

1) Elaboración de la política pública: consiste en la identificación y delimitación de un problema o necesidad actual o potencial de la sociedad, la determinación de las posibles alternativas para su solución, la evaluación de los costos y efectos de cada una de ellas y el establecimiento de prioridades.

2) Formulación de la política pública: consiste en la selección y especificación de la alternativa considerada más viable, seguida de una declaración que explicita la decisión adoptada, definiendo sus objetivos y su marco jurídico administrativo y financiero.

3) Ejecución de la política pública: conjunto de acciones concretas que están destinadas a alcanzar los objetivos de la política pública. Es su puesta en práctica.

4) Evaluación de la política pública. (p.156)

- **Recursos públicos**

“Es el conjunto de derechos de la Administración Financiera del Sector Público”. (Decreto Legislativo N° 1436, 2018, p. 34)

- **Sistema Nacional de Control**

“Conjunto de órganos de control, normas, métodos y procedimientos, estructurados e integrados funcionalmente, destinados a conducir y desarrollar el ejercicio del control gubernamental en forma descentralizada”. (Ley N° 27785, 2002, p. 226887)

- **Valor público**

Según Escobar (2016):

El concepto de valor público se encuentra referido al valor creado por el Estado a través de la calidad de los servicios que presta a la ciudadanía, las regulaciones que gestiona para el bienestar de toda la sociedad y el ejercicio de creación de políticas públicas que buscan satisfacer necesidades propias de la población. (p.1)

### **III. HIPÓTESIS Y VARIABLES**

#### **3.1 Hipótesis**

##### **3.1.1 Hipótesis general**

Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional coadyuvaron significativamente en la gestión por procesos de los ministerios.

##### **3.1.2 Hipótesis específicas**

- Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional aportaron significativamente en los procesos estratégicos y misionales de los ministerios.
- Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional predominaron significativamente en los procesos de soporte o apoyo de los ministerios.

#### **3.2 Definición conceptual de variables**

La tesis estuvo compuesta por dos variables: Independiente (X) y Dependiente (Y).

Sobre el particular, Palomino et al. (2017) sostuvieron que la variable independiente es:

La variable que manipula el investigador deliberadamente; es decir, es la variable que el investigador hace variar o a la que asigna distintos valores para observar si tiene efectos, o varía o no la variable dependiente. La variable independiente es la que causa, afecta o condiciona, en forma determinante a la variable dependiente; se le denomina también variable causal o experimental. (p. 80)

Respecto de la variable dependiente, Palomino et al. (2017) señalaron que:

Es la variable que varía o es afectada por la presencia de los cambios que suceden en la variable independiente. La variable dependiente no se manipula, solo se observa y se mide para ver el efecto que ha generado la manipulación de la variable independiente. Es la variable que se predice, por lo tanto, a partir de los cambios o modificaciones de la variable independiente. (p. 80)

### **3.2.1 Variable independiente**

En la tesis la variable independiente fue:

**Servicios de control (X):** Según las NCG (2014) “constituyen un conjunto de procesos cuyos productos tienen como propósito dar una respuesta satisfactoria a las necesidades de control gubernamental que corresponde atender a los órganos del Sistema”. (p. 523029)

### **3.2.2 Variable dependiente**

En la tesis la variable dependiente fue:

**Gestión por procesos (Y):** De acuerdo a lo establecido en la Norma Técnica N° 001-2018-PCM/SGP, PCM (2018), es una “herramienta orientada a identificar y suministrar información para el análisis de la entidad con un enfoque en sus procesos, con el propósito de satisfacer las necesidades y expectativas de los ciudadanos, en el marco de los objetivos institucionales”. (p. 2)

### 3.2.3 Operacionalización de variables

Variables	Definición Conceptual	Dimensión	Indicadores	Método	Técnica
<b>Variable Independiente (X)</b> <b>Servicios de control</b>	Conjunto de procesos cuyos productos tienen como propósito dar una respuesta satisfactoria a las necesidades de control gubernamental que corresponde atender a los órganos del Sistema	Control simultáneo	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Cantidad de Acciones Simultáneas en el año</li> <li>• Cantidad de Controles Concurrentes en el año</li> <li>• Cantidad de Visitas de Control en el año</li> <li>• Cantidad de Orientaciones de Oficio en el año</li> <li>• Cantidad de Visitas Preventivas en el año</li> </ul>	Inductivo - Cuantitativo/ Cualitativo	Observación Análisis de contenido
		Control posterior	<ul style="list-style-type: none"> <li>• N° de Auditorías Financieras en el año</li> <li>• N° de Auditorías de Cumplimiento en el año</li> <li>• N° de Auditorías de Desempeño en el año</li> <li>• N° de Servicios de Control Específico en el año</li> </ul>		
<b>Variable Dependiente (Y)</b> <b>Gestión por procesos</b>	Herramienta orientada a identificar y suministrar información para el análisis de la entidad con un enfoque en sus procesos, con el propósito de satisfacer las necesidades y expectativas de los ciudadanos, en el marco de los objetivos institucionales	Procesos estratégicos y misionales	<ul style="list-style-type: none"> <li>• % de incidencia en procesos estratégicos y misionales de los ministerios</li> </ul>	Inductivo - Cuantitativo/ Cualitativo	Observación Análisis de contenido
		Procesos de soporte o apoyo	<ul style="list-style-type: none"> <li>• % de incidencia en procesos de soporte o apoyo de los ministerios</li> </ul>		

## **IV. DISEÑO METODOLÓGICO**

### **4.1 Tipo y diseño de investigación**

#### **4.1.1 Tipo de investigación**

La investigación fue de tipo Aplicada, pues usó la teoría del control gubernamental y de la gestión pública para ser aplicada al problema de investigación planteado.

Lo antes indicado se basó en Behar (2008), quien con relación a la investigación aplicada manifestó que:

Busca confrontar la teoría con la realidad. Es el estudio y aplicación de la investigación a problemas concretos, en circunstancias y características concretas. Esta forma de investigación se dirige a su aplicación inmediata y no al desarrollo de teorías. La investigación aplicada, movida por el espíritu de la investigación fundamental, ha enfocado la atención sobre la solución de teorías. (p. 20)

La investigación también fue de tipo descriptiva, correlacional y retrospectiva. Según Arias (2012):

La investigación descriptiva consiste en la caracterización de un hecho, fenómeno, individuo o grupo, con el fin de establecer su estructura o comportamiento. Los resultados de este tipo de investigación se ubican en el nivel intermedio en cuanto a la profundidad de los conocimientos se refiere. (p. 24)

Asimismo, según Bernal (2010) “Una de las funciones principales de la investigación descriptiva es la capacidad para seleccionar las características

fundamentales del objeto de estudio y su descripción detallada de las partes, categorías o clases de ese objeto”. (p. 113)

Además, Bernal (2010) manifestó que:

Para muchos expertos, la investigación descriptiva es un nivel básico de investigación, el cual se convierte en la base de otros tipos de investigación; además, agregan que la mayoría de los tipos de estudios tienen, de una u otra forma, aspectos de carácter descriptivo. (p. 113)

Esta investigación se guía por las preguntas de investigación que se formula el investigador; cuando se plantean hipótesis en los estudios descriptivos, éstas se formulan a nivel descriptivo y se prueban esas hipótesis. La investigación descriptiva se soporta principalmente en técnicas como la encuesta, la entrevista, la observación y la revisión documental. (p. 113)

En torno a la investigación correlacional, Palomino et al. (2017) señalaron que:

Determinan la medida en que dos o más variables se relacionan entre sí. Es decir, buscan el grado en el cual una(s) o más variable(s) varía(n) en la medida que la(s) otra(s) variable(s) varía(n); es decir, son concomitantes. La existencia y fuerza de dicha covariación normalmente se determina estadísticamente por medio de coeficientes de correlación. (p. 108)

Con relación a la investigación retrospectiva, Palomino et al. (2017) sostuvieron que:

En este estudio los datos se recogen de archivos, registros o entrevistas sobre hechos sucedidos. Estudia las relaciones entre variables de hechos ya ocurridos, sin tratar de explicar relaciones de causa; solo define el efecto e intenta identificar el factor que ocasionó el hecho. (p. 106)

#### **4.1.2 Diseño de investigación**

El diseño de investigación fue No Experimental, debido a que no hubo manipulación de las variables de estudio; se tomaron las variables tal y como se observaron.

Según Palomino et al. (2017), “en la investigación no experimental o analítica, el factor de estudio no es controlado por el investigador, la intención es describir las características de la variable que ocurre de forma natural, el investigador se limita a observar y medir”. (p. 105)

#### **4.2 Método de investigación**

El método utilizado en la investigación fue el Inductivo porque se tomó una muestra de los ministerios, en base a la cual se validaron las hipótesis formuladas, y las conclusiones a las que se arribó se hacen extensivas a todos los ministerios.

Al respecto, según Gomez (2012) “El método inductivo es un procedimiento que va de lo individual a lo general, además de ser un procedimiento de sistematización que, a partir de resultados particulares, intenta encontrar posibles relaciones generales que la fundamenten” (p. 14).

Del mismo modo, por su enfoque metodológico, la investigación fue de tipo mixta; es decir, cuantitativo y cualitativo.

Según Palomino et al. (2017) “la investigación cuantitativa principalmente es de dos tipos: investigación no experimental, que se realiza después que ha ocurrido el fenómeno que se va a estudiar y la investigación experimental, que comprende manipular una variable independiente para modificar la variable dependiente”. (p.126).

Asimismo, citando a Sierra Bravo (1995), señalan que “la investigación es cuantitativa cuando se centra en la cuantificación y medición de los fenómenos. Se sustenta en las encuestas en grandes poblaciones y debe intentar comprender los aspectos íntimos de los fenómenos que se estudian”. (p. 113)

Asimismo, según Palomino et al. (2017):

la investigación cualitativa es de carácter descriptivo e interpretativo, orientada a elaborar estructuras teóricas acerca de una realidad, es empleada en estudios de pequeños grupos y se caracteriza por el uso de un diseño flexible para enfrentar la realidad y las poblaciones objeto de estudio en cualquiera de sus alternativas. (p. 121)

### **4.3 Población y muestra**

#### **4.3.1 Población**

Respecto a la población, Palomino et al. (2017) señalaron que: “En Estadística, a la población también se le llama “universo”, y es el conjunto finito o infinito de personas, objetos o elementos que presentan características comunes, sobre el que se realizan las observaciones”. (p. 139)

Asimismo, Chaudhuri (2018) y Lepkowski (2008), citados en Hernández (2018), señalaron que “una población es el conjunto de todos los casos que concuerdan con una serie de especificaciones”. (p. 198).

En la investigación, la población estuvo conformada por la información generada por los OCI y la gestión de 19 ministerios, los cuales forman parte del nivel de gobierno nacional.

#### **4.3.2 Muestra**

Salkind (2015) citado por Palomino et al. (2017), sostuvo que “La muestra es un subconjunto de una población, es decir una muestra como subconjunto tiene una representación significativa de las características de la población”. (p. 141)

Del mismo modo, Hernández (2018) señaló que la muestra es un “subgrupo de la población o universo que te interesa, sobre la cual se recolectarán los datos pertinentes, y deberá ser representativa de dicha población”. (p. 196)

Con relación al tamaño de la muestra, Palomino et al. (2017) expresaron que “los estadísticos sugieren que cuando la población es menor a 500, el tamaño de la muestra debe ser la mitad o por encima de la mitad de la población”. (p. 150)

En ese contexto, en la investigación, el tamaño de la muestra se eligió aleatoriamente a los que ocupaban las filas impares del reporte SIAF SP Amigable 2018, y estuvo conformada por 10 ministerios a saber: Presidencia del Consejo de Ministros (PCM), Ambiente (MINAM), Interior (MININTER), Economía y Finanzas (MEF), Salud (MINSa), Desarrollo Agrario y Riego (MIDAGRI), Defensa (MINDEF), Transportes y Comunicaciones (MTC), Producción (PRODUCE) y Desarrollo e Inclusión Social (MIDIS).

#### **4.4 Lugar de estudio y período desarrollado**

El lugar de estudio fue la ciudad de Lima donde se ubican los ministerios que conformaron la muestra, con sus respectivos OCI. Los períodos de desarrollo de la investigación fueron 2018-2019.

#### **4.5 Técnicas e instrumentos para la recolección de la información**

##### **4.5.1 Técnicas**

Las técnicas utilizadas fueron:

- **Observación**

De acuerdo con Palomino et al. (2017), la observación “es técnica que consiste en observar atentamente el fenómeno y registrarla para su posterior análisis. La observación es un elemento fundamental de todo proceso investigativo; en ella se apoya el investigador para obtener el mayor número de datos”. (p. 162)

En la investigación se observó la tendencia de los informes de control emitidos por los OCI de los ministerios del sector público, que en total comprendieron 742 informes, resultantes de servicios de control simultáneo y posterior. Asimismo, se observó los mapas de procesos de los 10 ministerios que conformaron la muestra.

- **Análisis de contenido**

Con relación a esta técnica Hernández et al. (2014), citado por Palomino et al. (2017) sostuvieron que el “análisis de contenido es una técnica de investigación de la comunicación, cuya finalidad es la descripción objetiva, sistemática y cuantitativa del contenido manifiesto de la comunicación o cualquier otra manifestación de la conducta”. (p. 167)

En la investigación se analizaron las directivas de programación, seguimiento y evaluación de los planes anuales de los OCI; así como, cada uno de los informes resultantes de los servicios de control simultáneo y posterior emitidos por los OCI de los 10 ministerios que conformaron la muestra.

#### **4.5.2 Instrumentos**

Los instrumentos utilizados fueron:

- **Ficha de observación**

Palomino et al. (2017) sostuvieron que: “Las fichas de observación son instrumentos de la investigación de campo. Se usan para registrar datos que aportan otras fuentes como son personas, grupos o lugares donde se presenta la problemática”. (p. 176)

Sobre el particular, en las fichas de observación se recogió la información generada por los OCI a través de los servicios de control (posterior y simultáneo) y su relación con los procesos estratégicos y misionales de los ministerios.

- **Ficha de análisis documental**

En la cual se registró la información sobre los procesos misionales y estratégicos, así como sobre los procesos de soporte o apoyo de los ministerios que conformaron la muestra. Además, en ésta se registró si dichos procesos guardaban relación con los informes emitidos por los OCI de los referidos ministerios.

#### **4.6 Análisis y procesamiento de datos**

Behar (2008), respecto al procesamiento de información, señaló lo siguiente:

Se estructuran los cuadros y tablas para obtener matrices de datos con el objetivo de analizarlos e interpretarlos y poder sacar conclusiones. Aquí entra el sentido crítico objetivo-subjetivo que le impartirá a esos números recogidos. Esos números son abstractos y es el investigador el que les dará sentido. (p. 79)

Las formas más extendidas para darle sentido a los datos recogidos son por excelencia la estadística y las escalas de aptitudes, entre otras herramientas. (p.79)

En ese contexto, en esta tesis se usó el análisis cualitativo a través de una lista de cotejos de los informes emitidos por los OCI, en el marco de los servicios de control realizados sobre la gestión por procesos en los ministerios incluidos en la muestra.

Por ello, en primer lugar, se identificó la fuente de datos de las entidades públicas que se relacionaron con nuestras variables de investigación, la cual es de público acceso en el Buscador de Informes de Control, a través de la página web de la CGR [www.gob.pe/contraloria](http://www.gob.pe/contraloria).

En segundo lugar, se procedió a elaborar una base de datos, a partir de la operacionalización de las variables que se mostró en esta tesis, ubicando los indicadores que se obtuvieron por cada una de las dimensiones.

En tercer lugar, se procesaron los datos obtenidos haciendo uso del programa de Microsoft Excel y del programa estadístico SPSS28, con lo cual se elaboraron tablas y gráficas de línea y barras; así como, se hicieron pruebas estadísticas para la contrastación de las hipótesis, aplicando la Prueba T-Student; lo cual nos permitió la presentación de los resultados descriptivos e

inferenciales. Asimismo, se efectuó el análisis de 3 países de la región, a fin de conocer la realidad del ejercicio del control gubernamental en el interior de sus instituciones públicas; lo cual nos permitió mostrar el resultado obtenido de otros estudios.

Finalmente, se organizaron los resultados obtenidos, lo cual nos permitió responder a las preguntas formuladas en esta tesis.

## **V. RESULTADOS**

### **5.1 Resultados Descriptivos**

Se analizaron los informes resultantes de los servicios de control simultáneo y posterior realizados por los OCI de los 10 ministerios analizados, los cuales se detallan en el Anexo 2 (véase, p. 264) y a continuación se indican:

- Presidencia del Consejo de Ministros (PCM)
- Ambiente (MINAM)
- Interior (MININTER)
- Economía y Finanzas (MEF)
- Salud (MINSa)
- Desarrollo Agrario y Riego (MIDAGRI)
- Defensa (MINDEF)
- Transportes y Comunicaciones (MTC)
- Producción (PRODUCE)
- Desarrollo e Inclusión Social (MIDIS)

El análisis consistió en determinar si los informes de control emitidos por los OCI de los citados ministerios, durante los períodos 2018-2019, coadyuvaron en la gestión por procesos de tales entidades. Del análisis realizado se obtuvieron los siguientes resultados:

#### **5.1.1 Hipótesis Específica 1**

Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional aportaron significativamente en los procesos estratégicos y misionales de los ministerios.

**Tabla 1**

*Cantidad de informes de OCI sobre procesos estratégicos y misionales (EyM), 2018-2019*

Ministerios	Informes de control sobre procesos EyM		
	2018	2019	Total
PCM	0	0	0
MINAM	6	4	10
MININTER	5	3	8
MEF	6	3	9
MINSA	12	33	45
MIDAGRI	4	2	6
MINDEF	8	3	11
MTC	3	7	10
PRODUCE	4	9	13
MIDIS	3	0	3
<b>Total</b>	<b>51</b>	<b>64</b>	<b>115</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

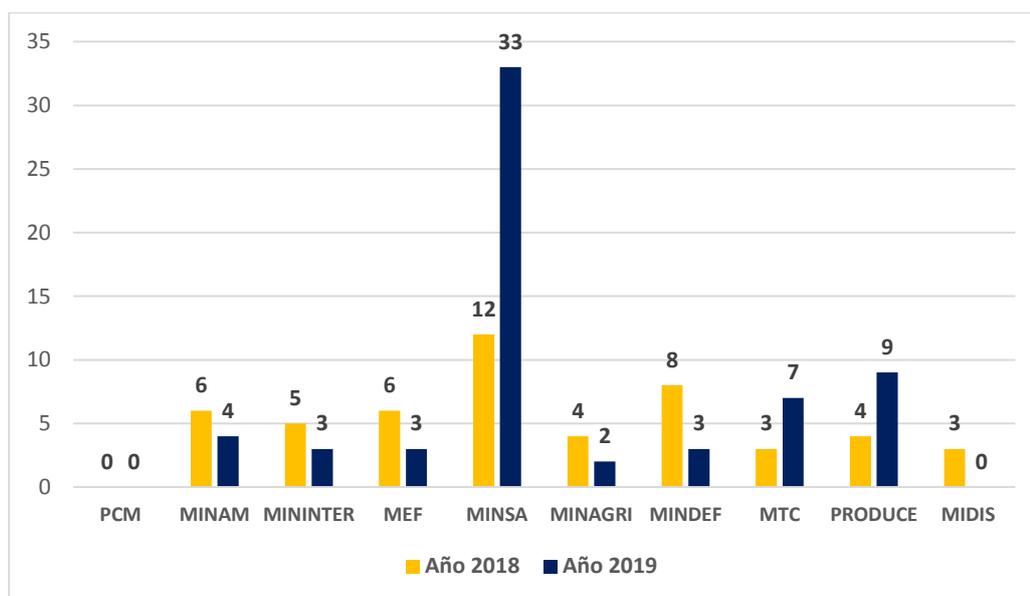
[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsb](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsb)

[uscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](#)

Elaboración propia

**Figura 1**

*Cantidad de informes emitidos por los OCI sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 1

En la Tabla 1 y Figura 1 (véase, p. 86), podemos ver la cantidad de informes de control emitidos por los OCI durante los períodos 2018-2019, que estuvieron relacionados con la gestión por procesos Estratégicos y Misionales (EyM) en los ministerios.

Al respecto, se observó que en dichos períodos los OCI emitieron un total de 115 informes de control, 51 de los cuales fueron emitidos en el período 2018 y 64 en el período 2019.

Además, se observó que durante dichos períodos el OCI de la PCM no emitió ningún informe de control relacionado con procesos EyM; no obstante que fue la propia PCM quien, con la dación del “Decreto Supremo N° 004-2013-PCM” publicado el 9 de enero de 2013, aprobó la Política Nacional de Modernización de la Gestión Pública e introdujo a la gestión por procesos como uno de los componentes de la gestión pública orientada a resultados.

También se observó que el OCI del MINSA fue el que emitió el mayor número de informes relacionados con tales procesos, al alcanzar un total de 45 informes, 12 de ellos emitidos en el año 2018 y 33 en el año 2019.

Por otra parte, se observó que los OCI del MINAM, MININTER, MEF, MIDAGRI, MINDEF y el MIDIS, emitieron un mayor número de informes relacionados con procesos EyM en el año 2018, que en el año 2019; e incluso el OCI del MIDIS, en el año 2018 emitió 3 informes sobre tales procesos y en el año 2019 no emitió ningún informe.

Asimismo, se observó que en el año 2019 los OCI del MINSA, MTC y PRODUCE emitieron un mayor número de informes relacionados con los procesos EyM que en el año 2018, al pasar de 12 a 33 informes en el caso del

MINSA, de 3 a 7 informes en el caso del MTC y de 4 a 9 informes en el caso del PRODUCE.

**Tabla 2**

*Cantidad de informes sobre procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto al total de informes emitidos por los OCI de los ministerios en los períodos 2018 y 2019*

Ministerios	Informes de procesos EyM		Total informes de control 2018 y 2019	Porcentaje	
	2018	2019		2018	2019
PCM	0	0	63	0%	0%
MINAM	6	4	29	21%	14%
MININTER	5	3	86	6%	3%
MEF	6	3	100	6%	3%
MINSA	12	33	138	9%	24%
MIDAGRI	4	2	77	5%	3%
MINDEF	8	3	74	11%	4%
MTC	3	7	79	4%	9%
PRODUCE	4	9	49	8%	18%
MIDIS	3	0	47	6%	0%
<b>Total</b>	<b>51</b>	<b>64</b>	<b>742</b>	<b>7%</b>	<b>9%</b>

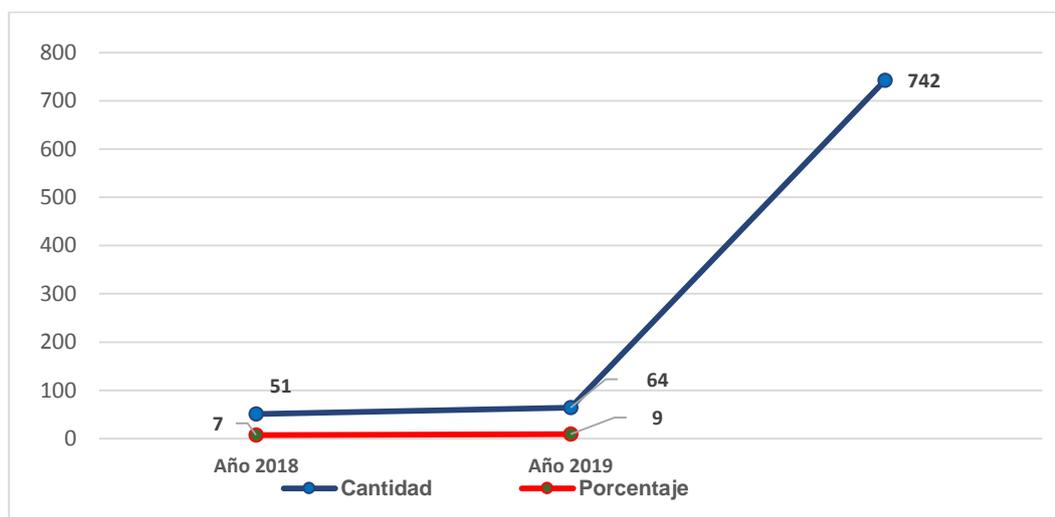
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

## Figura 2

*Cantidad de informes de control sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios, años 2018 y 2019*



Nota: Tomado de la Tabla 2

En la Tabla 2 (véase, p. 88) y Figura 2, se presenta la cantidad de informes de control sobre procesos EyM emitidos por los OCI de los ministerios durante los períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por los OCI en dichos períodos.

Al respecto, se observó que durante los períodos 2018-2019, los OCI emitieron un total de 742 informes de control, de los cuales 51 emitidos en el año 2018 y 64 emitidos en el año 2019, correspondieron a procesos EyM, por lo que el porcentaje de influencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por los OCI durante los períodos 2018-2019, sólo alcanzó el 7% y 9%, respectivamente.

**Tabla 3**

*Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el período 2018, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*

Ministerios	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo						Control posterior					
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
PCM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MINAM	2	0	1	0	0	3	0	3	0	0	3	6
MININTER	1	0	2	1	1	5	0	0	0	0	0	5
MEF	0	0	0	0	1	1	0	5	0	0	5	6
MINSA	7	0	1	2	2	12	0	0	0	0	0	12
MIDAGRI	1	2	0	0	0	3	0	1	0	0	1	4
MINDEF	3	0	1	0	4	8	0	0	0	0	0	8
MTC	2	0	0	0	1	3	0	0	0	0	0	3
PRODUCE	0	0	1	2	0	3	0	1	0	0	1	4
MIDIS	1	0	0	0	0	1	0	2	0	0	2	3
<b>Total</b>	<b>17</b>	<b>2</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>9</b>	<b>39</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12</b>	<b>51</b>

Notas: Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

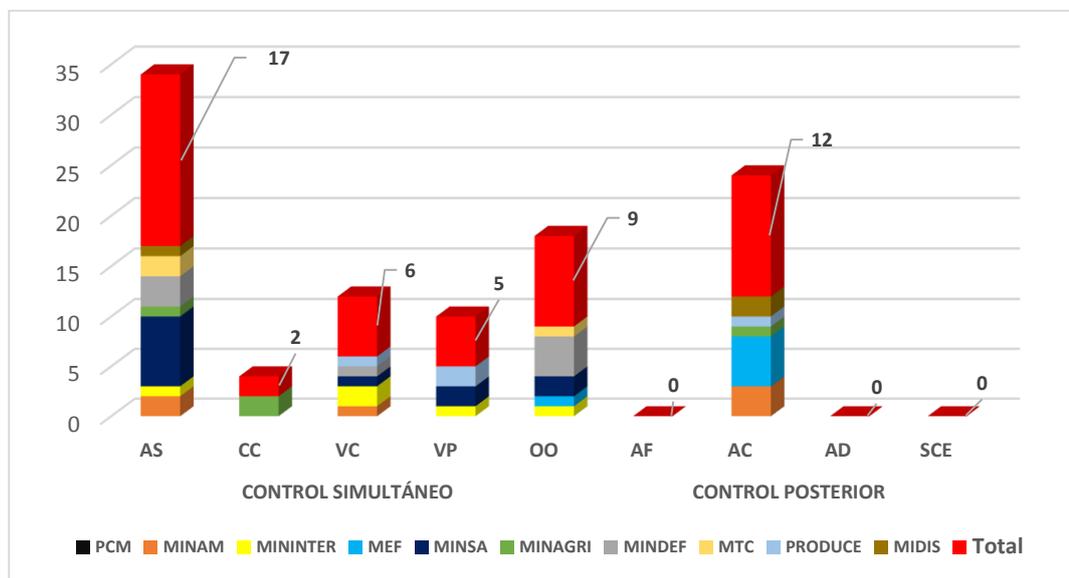
[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 3**

*Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el período 2018, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*



Nota: Tomado de la Tabla 3

En la Tabla 3 (véase, p. 90) y Figura 3, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el año 2018, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Se observó que durante el período 2018, los OCI de los ministerios emitieron un total de 51 informes sobre procesos EyM, de los cuales 39 correspondieron a servicios de control simultáneo y 12 a servicios de control posterior. Asimismo, de los 39 informes de servicios de control simultáneo, 17 correspondieron a AS, 9 a OO, 6 a VC, 5 a VP y 2 a CC; mientras que los 12 informes de servicios de control posterior correspondieron a AC.

En ese contexto, se observó que durante el año 2018 los OCI de los ministerios no emitieron ningún informe de control posterior sobre procesos EyM, bajo las modalidades de AF, AD y SCE.

**Tabla 4**

*Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el período 2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*

Ministerios	Tipo de Servicio											
	Control simultáneo						Control posterior					Total
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
PCM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MINAM	0	0	2	0	0	2	0	2	0	0	2	4
MININTER	0	0	0	0	2	2	0	1	0	0	1	3
MEF	0	0	0	0	1	1	0	2	0	0	2	3
MINSA	0	2	1	0	30	33	0	0	0	0	0	33
MIDAGRI	0	0	1	0	0	1	0	1	0	0	1	2
MINDEF	0	3	0	0	0	3	0	0	0	0	0	3
MTC	0	0	0	0	7	7	0	0	0	0	0	7
PRODUCE	0	0	1	0	4	5	0	2	0	2	4	9
MIDIS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>44</b>	<b>54</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>10</b>	<b>64</b>

Notas: Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

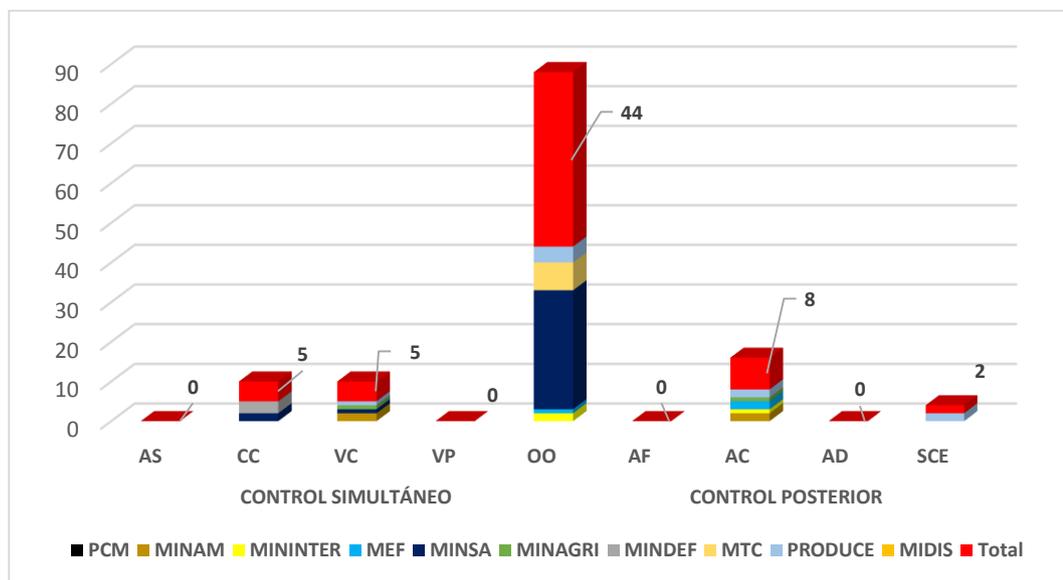
[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 4**

*Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el año 2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*



Nota.: Tomado de la Tabla 4

En la Tabla 4 (véase, p. 92) y Figura 4, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el período 2019, relacionados con los procesos EyM, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto, se observó que durante el período 2019 los OCI de los ministerios emitieron un total de 64 informes sobre procesos EyM, de los cuales 54 correspondieron a servicios de control simultáneo y 10 a servicios de control posterior. Asimismo, de los 54 informes de servicios de control simultáneo, 44

correspondieron a OO, 5 a VC y 5 a CC; mientras que, de los 10 informes de servicios de control posterior emitidos, 8 correspondieron a AC y 2 a SCE.

En ese contexto, se observó que durante el año 2019 los OCI de los ministerios no emitieron ningún informe de control posterior relacionado con procesos EyM, bajo las modalidades de AF y AD.

Asimismo, del análisis a la información de cada uno de los ministerios se obtuvieron los siguientes resultados:

- **Presidencia del Consejo de Ministros (PCM)**

**Tabla 5**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI de la PCM sobre procesos estratégicos y misionales (EyM), períodos 2018-2019*

Ministerio	Informes de control sobre procesos EyM		
	2018	2019	Total
PCM	0	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

En la Tabla 5 se observó que el OCI de la PCM, durante los períodos 2018-2019, no emitió informes de control relacionados con los procesos EyM.

**Tabla 6**

*Cantidad de informes de control del OCI de la PCM sobre procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto al total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

Ministerio	Informes de procesos EyM		Total informes de control OCI ministerios	Porcentaje	
	2018	2019		2018	2019
PCM	0	0	63	0%	0%
Total	0	0	63	0%	0%

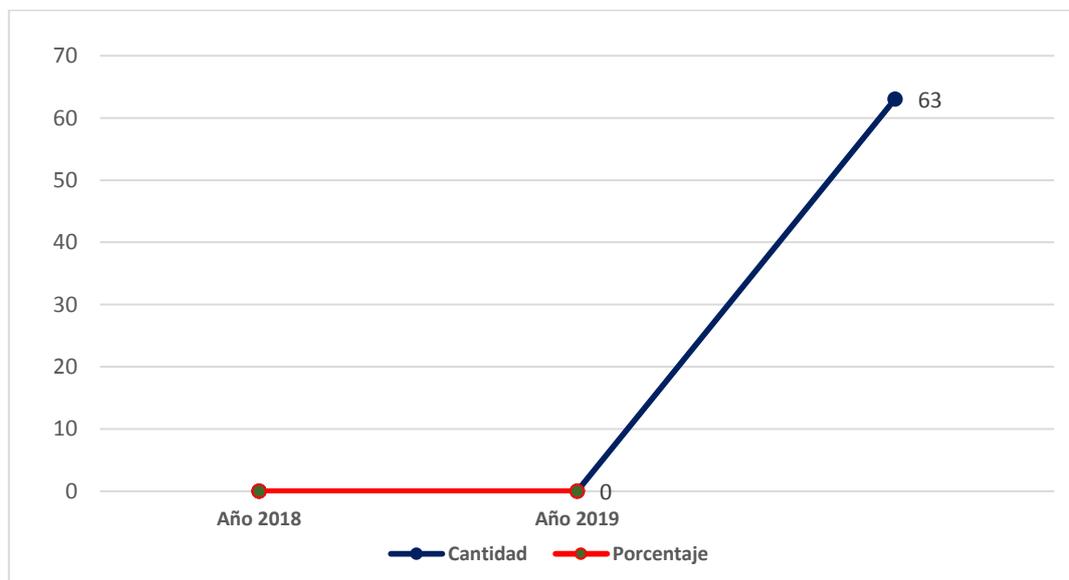
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 5**

*Cantidad de informes de control del OCI de la PCM sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes de control emitidos el OCI, períodos 2018 y 2019*



*Notas:* Tomado de la Tabla 6

En la Tabla 6 y Figura 5 (véase, p. 95), se observó que el OCI de la PCM en los períodos 2018-2019 emitió 63 informes de control; sin embargo, ninguno relacionado con los procesos EyM del citado ministerio (véase, Anexo 2.1.1, pp. 265-271 y Anexo 2.1.2, pp. 272-276); por lo que el porcentaje de incidencia respecto del total de informes emitidos por los OCI de los ministerios durante los mencionados períodos, fue de cero (0).

### Tabla 7

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI de la PCM los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*

Ministerio	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo						Control posterior					
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
PCM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

En la Tabla 7 se observó que el OCI de la PCM no realizó ningún servicio de control simultáneo y posterior, bajo las modalidades de acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE), relacionados con los procesos EyM del citado

ministerio; y por ende, no emitió ningún informe de control sobre los procesos EyM de dicho ministerio.

- **Ministerio del Ambiente (MINAM)**

**Tabla 8**

*Cantidad de informes del OCI del MINAM sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*

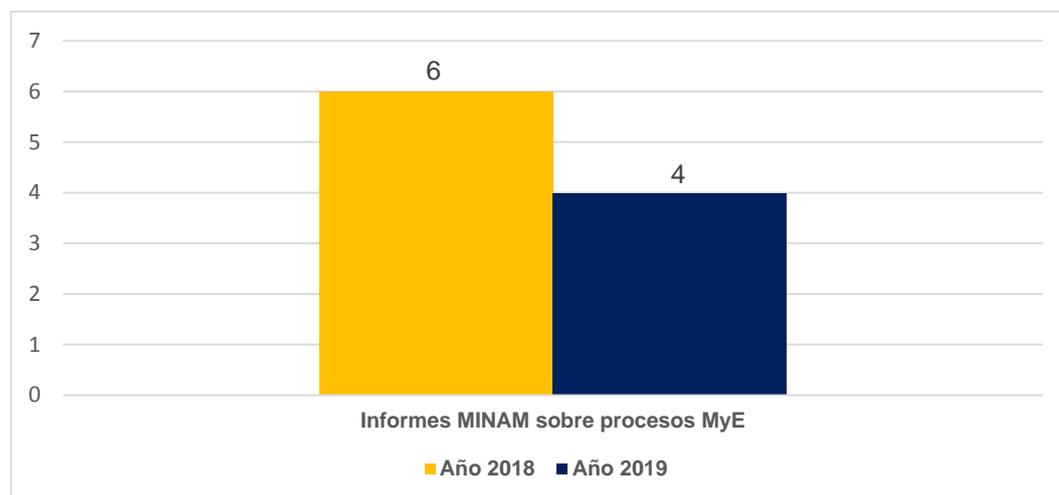
Ministerio	Informes de control sobre procesos EyM		
	2018	2019	Total
MINAM	6	4	10
<b>Total</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>10</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 6**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINAM sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 8

En la Tabla 8 y Figura 6, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINAM durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos EyM del citado

ministerio. Se observó que, en dichos períodos, el OCI del MINAM emitió un total de 10 informes de control, 6 de los cuales fueron emitidos en el año 2018 y 4 en el año 2019, con lo cual se observó una baja en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos EyM del MINAM del orden del 67%.

**Tabla 9**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINAM sobre los procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

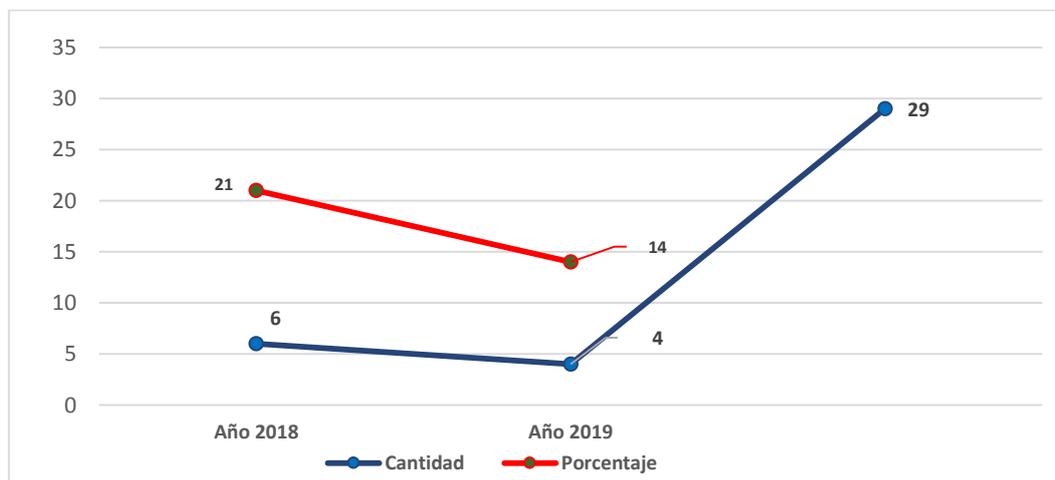
Ministerio	Informes de procesos EyM		Total informes de control	Porcentaje	
	2018	2019	2018 y 2019	2018	2019
MINAM	6	4	29	21%	14%
<b>Total</b>	<b>6</b>	<b>4</b>	<b>29</b>	<b>21%</b>	<b>14%</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

### Figura 7

*Cantidad de informes de control del OCI del MINAM sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019*



Nota: Tomado de la Tabla 9

En la Tabla 9 (véase, p. 98) y Figura 7, presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos EyM emitidos por el OCI del MINAM, durante los períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por dicho OCI en los citados períodos. Se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del MINAM emitió un total de 29 informes de control, de los cuales 6 emitidos en el año 2018 y 4 emitidos en el año 2019, correspondieron a procesos EyM, por lo que el porcentaje de incidencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 21% y 14%, respectivamente.

De los 6 informes emitidos en el año 2018, que se relacionan con los procesos EyM (véase, Anexo 2.2.1, pp. 277-280), 3 correspondieron al proceso de fortalecimiento de la ecoeficiencia y sostenibilidad ambiental, 2 al fortalecimiento de la gestión integral de residuos sólidos y 1 al

fortalecimiento de la capacidad adaptativa y resiliencia frente al cambio climático. Es decir, de un total de 10 procesos EyM que tuvo el MINAM, en el período 2018, el OCI intervino en 3 de ellos.

Asimismo, de los 4 informes emitidos en el año 2019 sobre procesos EyM (véase, Anexo 2.2.2, pp. 281-284), 3 estuvieron relacionados con el proceso de fortalecimiento de la gestión integral de residuos sólidos y 1 con el fortalecimiento de la capacidad adaptativa y resiliencia frente al cambio climático; por lo que, durante el período 2019, el OCI del MINAM tuvo una intervención en 2 procesos EyM de un total de 10.

**Tabla 10**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINAM en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*

Ministerio	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo					Sub Total	Control posterior				Sub Total	
	AS	CC	VC	VP	OO		AF	AC	AD	SCE		
MINAM	2	0	3	0	0	5	0	5	0	0	5	10
<b>Total</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5</b>	<b>10</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

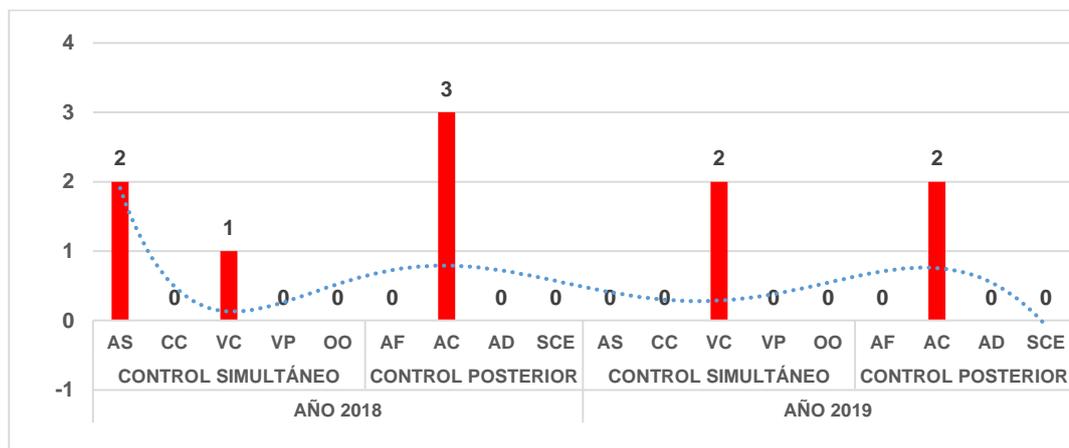
[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 8**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINAM en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*



Nota: Tomado de la Tabla 10

En la Tabla 10 (véase, p. 100) y Figura 8, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINAM sobre procesos EyM, durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto, se observó que durante dichos períodos el OCI del MINAM emitió un total de 10 informes sobre procesos EyM, de los cuales 5 correspondieron a servicios de control simultáneo y 5 a servicios de control posterior. Asimismo, de los 5 informes de servicios de control simultáneo,

2 correspondieron a AS y 3 a VC; mientras que los 5 informes de servicios de control posterior correspondieron a AC.

En ese contexto, tal como se muestra en la Figura 8 (véase, p. 101), durante los períodos 2018-2019, el OCI del MINAM no emitió ningún informe de control sobre procesos EyM bajo las modalidades de CC, VP, OO, AF, AD y SCE; y, comparando ambos períodos, en general mostró una tendencia a la baja en la emisión de informes de control relacionados con este tipo de procesos.

- **Ministerio del Interior (MININTER)**

**Tabla 11**

*Cantidad de informes del OCI del MININTER sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*

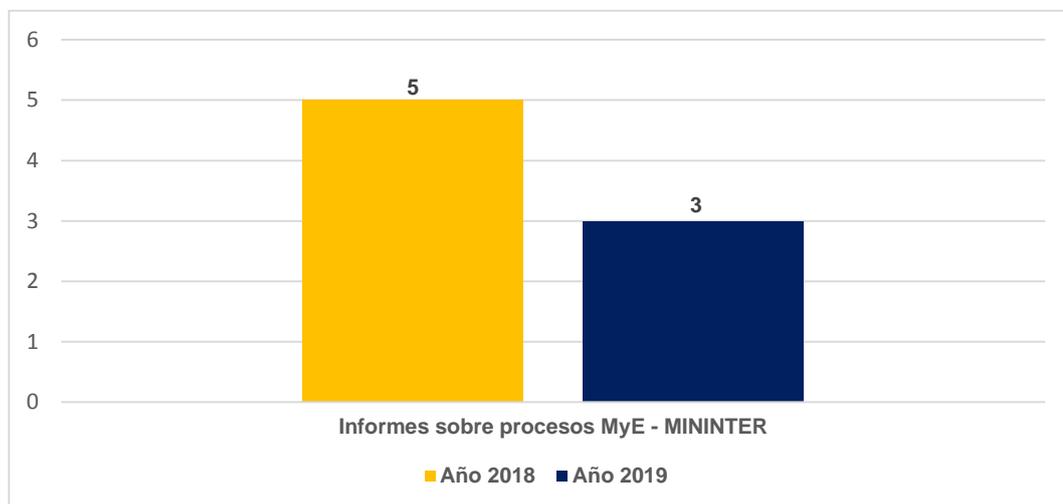
Ministerio	Informes de control sobre procesos EyM		
	2018	2019	Total
MININTER	5	3	8
<b>Total</b>	<b>5</b>	<b>3</b>	<b>8</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

## Figura 9

*Cantidad de informes del OCI del MININTER sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 11

En la Tabla 11 (véase, p. 102) y Figura 9, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MININTER durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos EyM del citado ministerio. Se observó que, en dichos períodos, el OCI del MININTER emitió un total de 8 informes de control, 5 de los cuales fueron emitidos en el año 2018 y 3 en el año 2019, con lo cual se observó una baja en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos EyM del MININTER del orden del 60%.

**Tabla 12**

*Cantidad de informes del OCI del MININTER sobre los procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

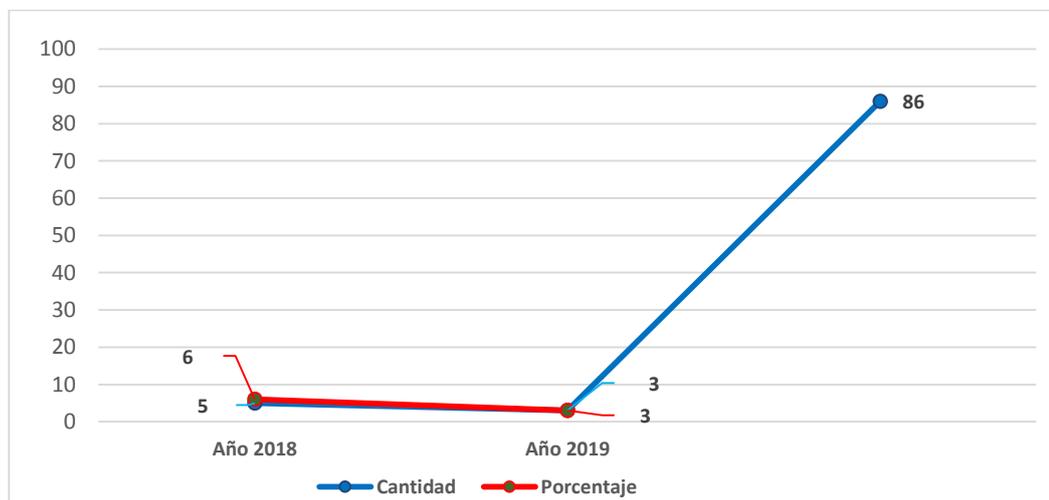
Ministerio	Informes de procesos EyM		Total informes de control	Porcentaje	
	2018	2019		2018	2019
MININTER	5	3	86	6%	3%
<b>Total</b>	<b>5</b>	<b>3</b>	<b>86</b>	<b>6%</b>	<b>3%</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 10**

*Cantidad de informes del OCI del MININTER sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 12

En la Tabla 12 y Figura 10, presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos EyM emitidos por el OCI del MININTER, durante los

períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por dicho OCI en los citados períodos.

Al respecto, se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del MININTER emitió un total de 86 informes de control, de los cuales 5 emitidos en el año 2018 y 3 emitidos en el año 2019, correspondieron a procesos EyM, por lo que el porcentaje de incidencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 6% y 3%, respectivamente.

También se observó que de los 5 informes emitidos en el año 2018, que se relacionan con los procesos EyM del MININTER (véase, Anexo 2.3.1, pp. 285-294), 2 correspondieron al proceso de gestión de comunicación social e imagen institucional, 2 al proceso de implementación de políticas, planes sectoriales y programas; y 1 al seguimiento y evaluación de políticas, planes sectoriales y programas en materia de orden y seguridad. Es decir, de un total de 9 procesos EyM que tuvo el MININTER, en el período 2018, el OCI de dicho ministerio intervino en 3 de ellos.

Asimismo, de los 3 informes emitidos en el año 2019 sobre procesos EyM (véase, Anexo 2.3.2, pp. 295-302), 2 estuvieron relacionados con el proceso de gestión de comunicación social e imagen institucional; y, 1 al proceso de implementación de políticas, planes sectoriales y programas y fortalecimiento de capacidades en materia de orden y seguridad; por lo que, de un total de 9 procesos EyM del MININTER, durante el período 2019, el OCI intervino en 2 de dichos procesos.

**Tabla 13**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MININTER en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*

Ministerio	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo						Control posterior					
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
MININTER	1	0	2	1	3	7	0	1	0	0	1	8
<b>Total</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>8</b>

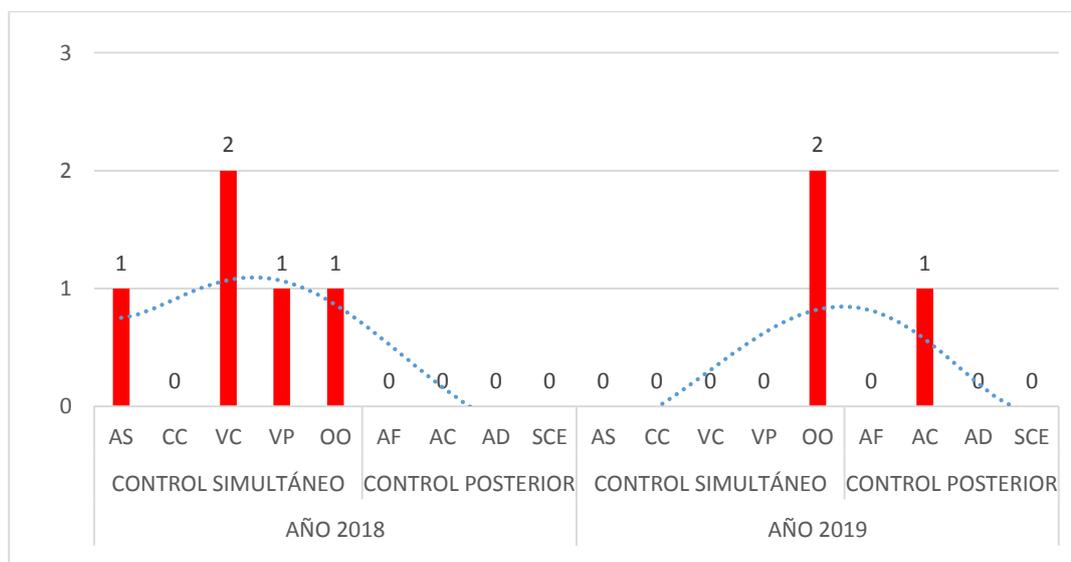
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 11**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MININTER en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*



*Nota:* Tomado de la Tabla 13

En la Tabla 13 y Figura 11 (véase, p. 106), presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MININTER sobre procesos EyM, durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto, se observó que durante dichos períodos el OCI del MININTER emitió un total de 8 informes sobre procesos EyM, de los cuales 7 correspondieron a servicios de control simultáneo y 1 a servicios de control posterior. Asimismo, de los 7 informes de servicios de control simultáneo, 3 correspondieron a OO, 2 a VC, 1 a AS y 1 a VP; mientras que el único informe de servicio de control posterior correspondió a una AC.

En ese contexto, tal como se observa en la Figura 11 (véase, p. 106), durante los períodos 2018-2019 el OCI del MININTER no emitió ningún informe de control sobre procesos EyM bajo las modalidades de CC, AF, AD y SCE; y, comparando ambos períodos, en general muestra una tendencia a la baja en la emisión de informes de control relacionados con este tipo de procesos.

- **Ministerio de Economía y Finanzas (MEF)**

**Tabla 14**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MEF sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*

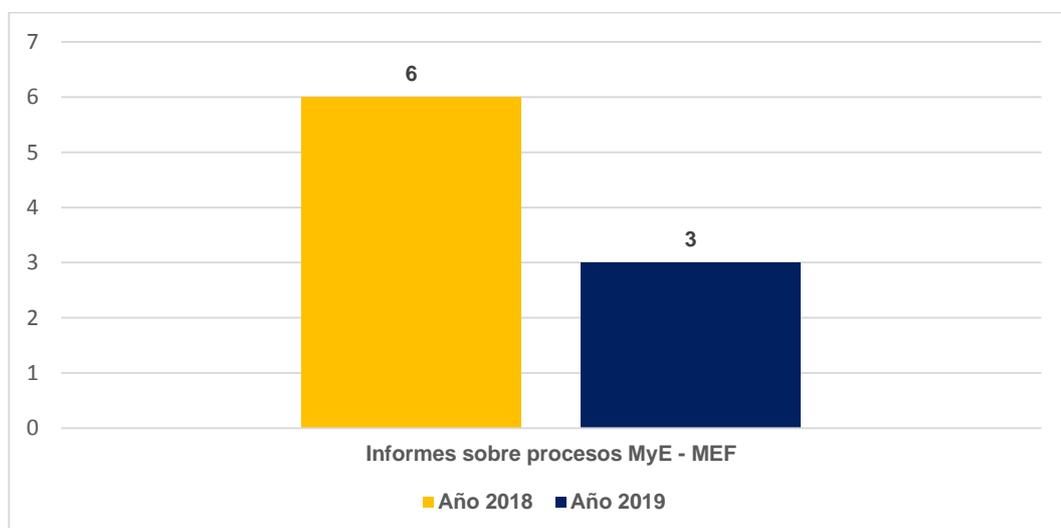
Ministerio	Informes de control sobre procesos EyM		
	2018	2019	Total
MEF	6	3	9
<b>Total</b>	<b>6</b>	<b>3</b>	<b>9</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 12**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MEF sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 14

En la Tabla 14 y Figura 12, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MEF durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos EyM del citado ministerio. Se observó que, en dichos períodos, el OCI del MEF emitió un

total de 9 informes de control, 6 de los cuales fueron emitidos en el año 2018 y 3 en el año 2019, con lo cual se observó una baja en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos EyM del MEF del orden del 50%.

**Tabla 15**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MEF sobre los procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

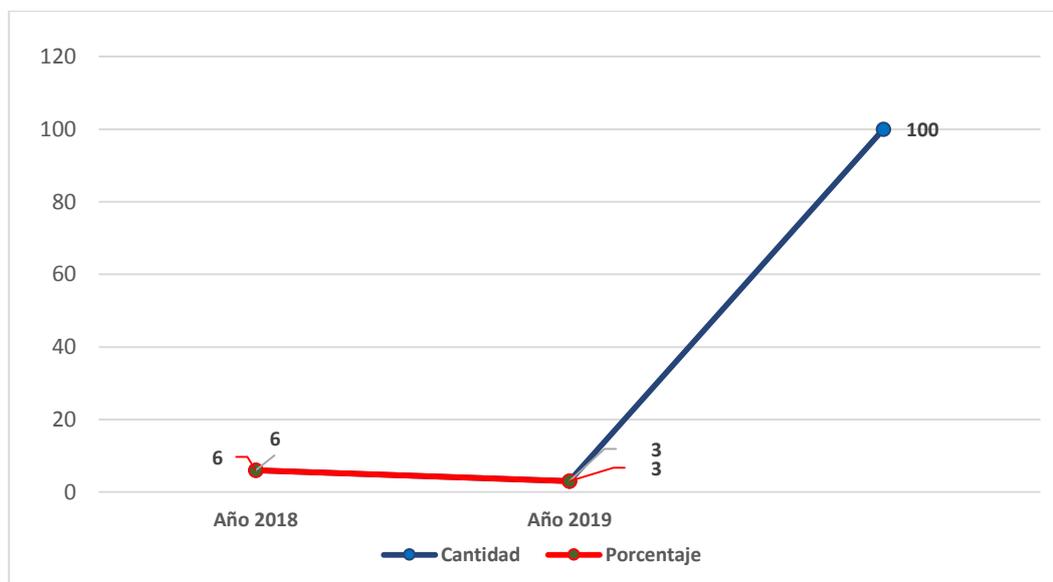
Ministerio	Informes de procesos EyM		Total informes de control 2018 y 2019	Porcentaje	
	2018	2019		2018	2019
MEF	6	3	100	6%	3%
Total	6	3	100	6%	3%

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR (<https://www.gob.pe/contraloria>)

Elaboración propia

### Figura 13

*Cantidad de informes de control del OCI del MEF sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019*



Nota: Tomado de la Tabla 15

En la Tabla 15 (véase, p. 109) y Figura 13, presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos EyM emitidos por el OCI del MEF, durante los períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por dicho OCI en los citados períodos. Se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del MEF emitió un total de 100 informes de control, de los cuales 6 emitidos en el año 2018 y 3 emitidos en el año 2019, correspondieron a procesos EyM, por lo que el porcentaje de incidencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 6% y 3%, respectivamente.

También se observó que de los 6 informes emitidos en el año 2018, que se relacionaron con los procesos EyM del MEF (véase, Anexo 2.4.1,

pp. 303-308), 5 correspondieron al proceso de administración financiera del sector público; y, 1 al proceso de gestión de políticas, planes y normas económicas y financieras del sector público. Es decir, de un total de 7 procesos EyM que tuvo el MEF, durante el período 2018, el OCI del referido ministerio intervino en 2 de ellos.

Asimismo, de los 3 informes emitidos en el año 2019 sobre procesos EyM del MEF (véase, Anexo 2.4.2, pp. 309-317), 2 estuvieron relacionados con el proceso de administración financiera del sector público; y 1 al proceso de modernización de la gestión; por lo que, durante el período 2019, el OCI del MEF tuvo una intervención en 2 procesos EyM de un total de 7.

**Tabla 16**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MEF en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*

Ministerio	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo					Control posterior					Sub Total	
	AS	CC	VC	VP	OO	AF	AC	AD	SCE	Sub Total		
MEF	0	0	0	1	1	2	0	7	0	0	7	9
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7</b>	<b>9</b>

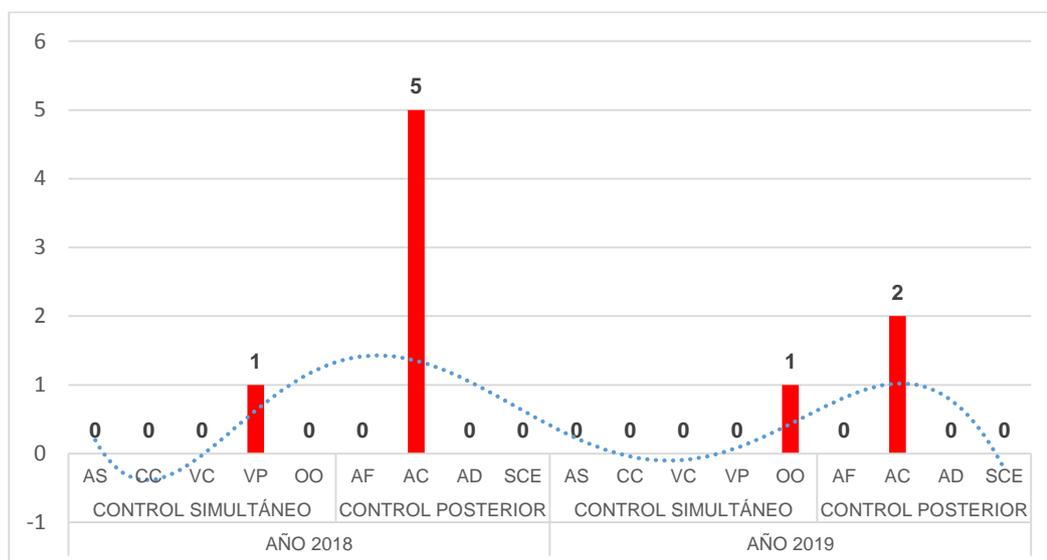
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 14**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MEF en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*



Nota: Tomado de la Tabla 16

En la Tabla 16 (véase, p. 111) y Figura 14, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MEF sobre procesos EyM, durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto, se observó que durante dichos períodos el OCI del MEF emitió un total de 9 informes sobre procesos EyM, de los cuales 2 correspondieron a servicios de control simultáneo y 7 a servicios de control

posterior. Asimismo, de los 2 informes de servicios de control simultáneo, 1 correspondió a VP y 1 a OO; mientras que los 7 informes de servicio de control posterior correspondieron a AC.

En ese contexto, tal como se observa en la Figura 14 (véase, p. 112), durante los períodos 2018-2019 el OCI del MEF no emitió ningún informe de control sobre procesos EyM bajo las modalidades de AS, CC, VC, AF, AD y SCE; y, comparando ambos períodos, en general muestra una tendencia a la baja en la emisión de informes de control relacionados con este tipo de procesos.

- **Ministerio de Salud (MINSA)**

**Tabla 17**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINSA sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*

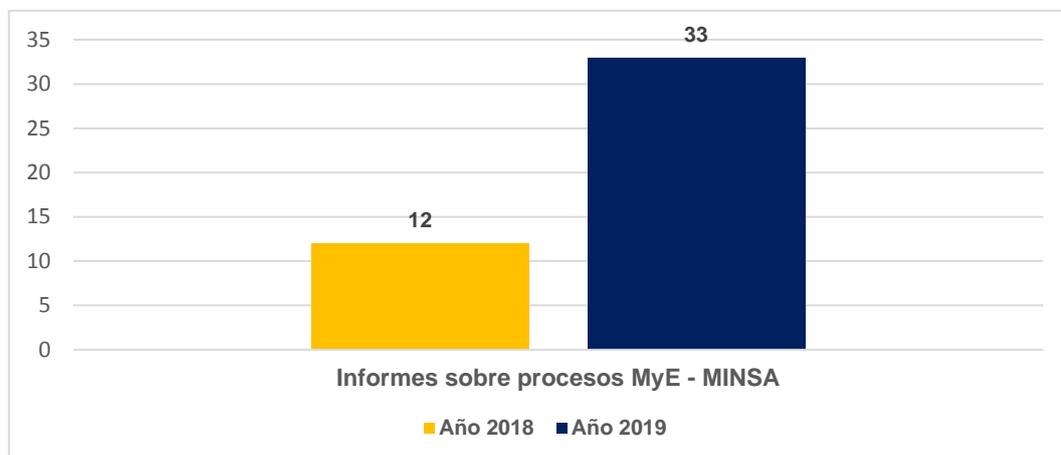
Ministerio	Informes de control sobre procesos EyM		
	2018	2019	Total
MINSA	12	33	45
<b>Total</b>	<b>12</b>	<b>33</b>	<b>45</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

### Figura 15

*Cantidad de informes del OCI del MINSA sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*



Nota: Tomado de la Tabla 17

En la Tabla 17 (véase, p. 113) y Figura 15, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINSA durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos EyM del citado ministerio. Se observó que, en dichos períodos, el OCI del MINSA emitió un total de 45 informes de control, 12 de los cuales fueron emitidos en el año 2018 y 33 en el año 2019, con lo cual se observó un incremento en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos EyM del MINSA del orden del 175%.

**Tabla 18**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINSA sobre los procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

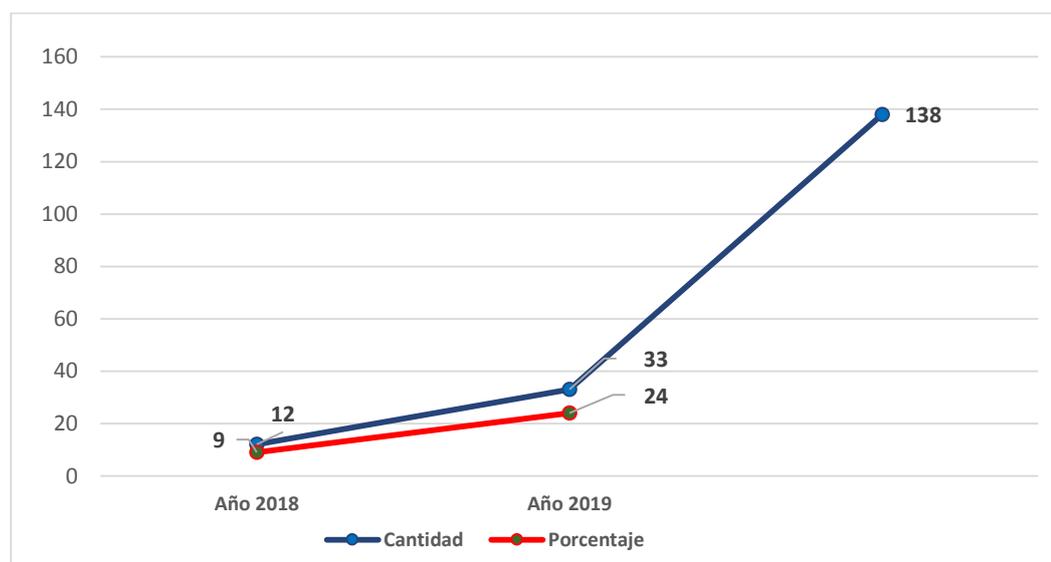
Ministerio	Informes de procesos EyM		Total informes de control	Porcentaje	
	2018	2019		2018	2019
MINSA	12	33	138	9%	24%
Total	12	33	138	9%	24%

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 16**

*Cantidad de informes del OCI del MINSA sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 18

En la Tabla 18 y Figura 16 (véase, p. 115), presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos EyM emitidos por el OCI del MINSA, durante los períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por dicho OCI en los citados períodos.

Al respecto, se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del MINSA emitió un total de 138 informes de control, de los cuales 12 emitidos en el año 2018 y 33 emitidos en el año 2019, correspondieron a procesos EyM, por lo que el porcentaje de incidencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 9% y 24%, respectivamente.

También se observó que de los 12 informes emitidos en el año 2018, que se relacionan con los procesos EyM del MINSA (véase, Anexo 2.5.1, pp. 318-332), 8 correspondieron al proceso de planificación y provisión de los recursos estratégicos de salud; 3 al proceso de gestión de políticas y normativa en salud y 1 al proceso de gestión de las relaciones estratégicas en Salud. Es decir, de un total de 9 procesos EyM que tuvo el MINSA, durante el período 2018, el OCI del citado ministerio intervino en 3 de ellos.

Asimismo, de los 33 informes emitidos en el año 2019 sobre procesos EyM del MINSA (véase, Anexo 2.5.2, pp. 333-345), 29 estuvieron relacionados con el proceso de gestión de riesgos en salud; 2 al proceso de gestión de las relaciones estratégicas en Salud; y 1 al proceso de gestión de políticas y normativa en salud; por lo que, durante el período 2019, el OCI del MINSA tuvo una intervención en 3 procesos EyM de un total de 9.

**Tabla 19**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINSA en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*

Ministerio	Tipo de Servicio												Total
	Control simultáneo						Control posterior						
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total		
MINSA	7	2	2	2	32	45	0	0	0	0	0	45	
<b>Total</b>	<b>7</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>32</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	

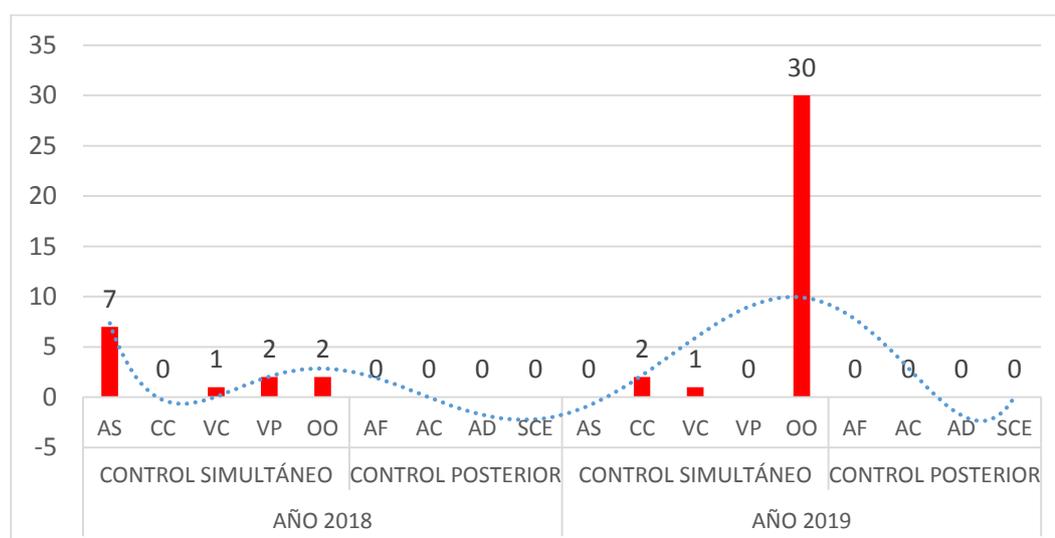
Nota: Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 17**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINSA en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*



Nota: Tomado de la Tabla 19

En la Tabla 19 y Figura 17 (véase, p. 117), presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINSA sobre procesos EyM, durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto, se observó que durante dichos períodos el OCI del MINSA emitió un total de 45 informes sobre procesos EyM, los cuales en su totalidad correspondieron a servicios de control simultáneo. Asimismo, de los 45 informes de servicios de control simultáneo 32 correspondieron a OO, 7 a AS, 2 a CC, 2 a VC y 2 a VP.

En ese contexto, tal como se observa en la Figura 17 (véase, p. 117), durante los períodos 2018-2019 el OCI del MINSA no emitió ningún informe de control posterior sobre procesos EyM bajo las modalidades de AC, AF, AD y SCE; sin embargo, comparando ambos períodos, en general muestra una tendencia al alza en la emisión de informes de control relacionados con este tipo de procesos.

- **Ministerio de Desarrollo Agrario y Riego (MIDAGRI)**

**Tabla 20**

*Cantidad de informes del OCI del MIDAGRI sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*

Ministerio	Informes de control sobre procesos EyM		
	2018	2019	Total
MIDAGRI	4	2	6
<b>Total</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>6</b>

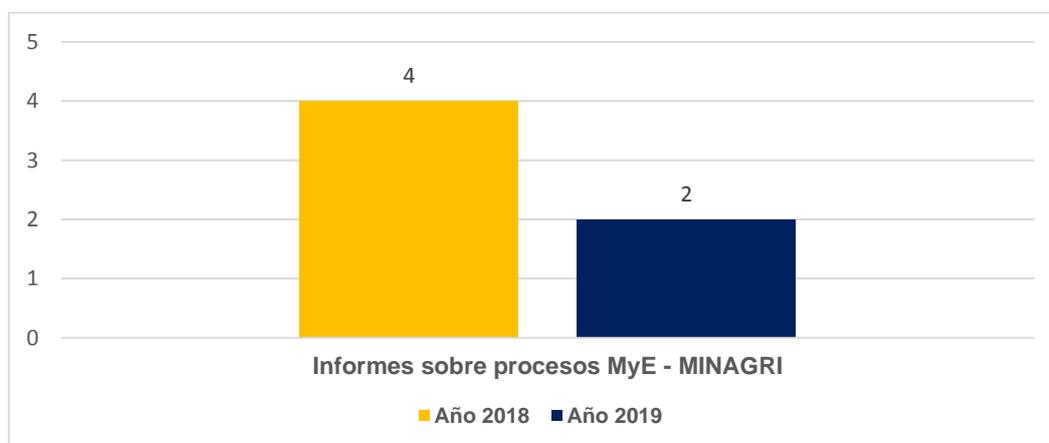
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 18**

*Cantidad de informes del OCI del MIDAGRI sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 20

En la Tabla 20 y Figura 18, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDAGRI durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos EyM del citado ministerio. Se observó que, en dichos períodos, el OCI del MIDAGRI emitió un total de 6 informes de control, 4 de los cuales fueron emitidos en

el año 2018 y 2 en el año 2019, con lo cual se observó un decremento en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos EyM del MIDAGRI del orden del 50%.

**Tabla 21**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MIDAGRI sobre los procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

Ministerio	Informes de procesos EyM		Total informes de control 2018 y 2019	Porcentaje	
	2018	2019		2018	2019
MIDAGRI	4	2	77	5%	3%
Total	4	2	77	5%	3%

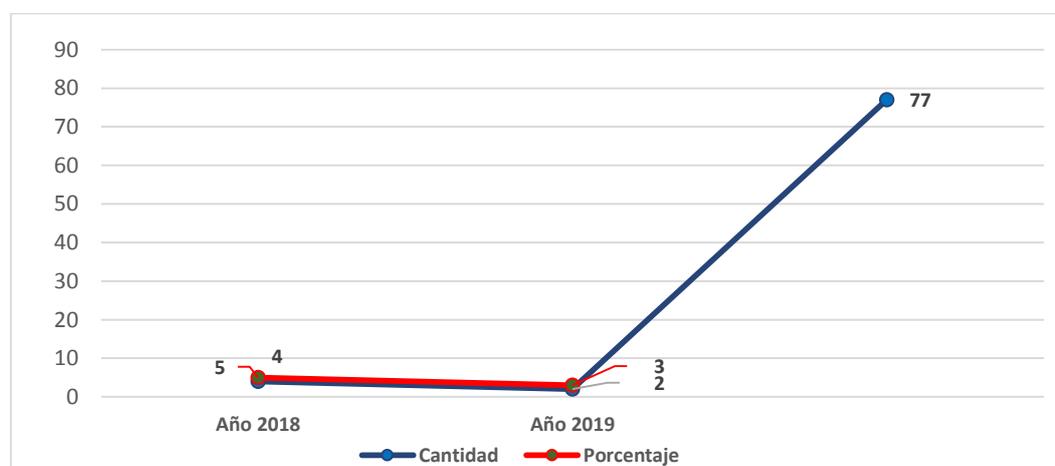
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 19**

*Cantidad de informes de control del OCI del MIDAGRI sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 21

En la Tabla 21 y Figura 19 (véase, p. 120) presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos EyM emitidos por el OCI del MIDAGRI, durante los períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por dicho OCI en los citados períodos.

Sobre el particular, se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del MIDAGRI emitió un total de 77 informes de control, de los cuales 4 emitidos en el año 2018 y 2 emitidos en el año 2019, correspondieron a procesos EyM, por lo que el porcentaje de incidencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 5% y 3%, respectivamente.

También se observó que de los 4 informes emitidos en el año 2018, que se relacionan con los procesos EyM del MIDAGRI (véase, Anexo 2.6.1, pp. 346-353), 2 correspondieron al proceso de gestión intergubernamental; 1 al proceso de gestión de la cadena agraria y 1 al proceso de gestión ambiental sectorial. Es decir, de un total de 10 procesos EyM que tuvo el MIDAGRI, durante el período 2018, el OCI intervino en 3 de ellos.

Asimismo, los 2 informes emitidos en el año 2019 sobre procesos EyM (véase, Anexo 2.6.2, pp. 354-363), estuvieron relacionados con el proceso de gestión ambiental sectorial; por lo que durante el período 2019, el OCI del MIDAGRI intervino en 1 proceso EyM de un total de 10.

**Tabla 22**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDAGRI en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*

Ministerio	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo					Control posterior					Sub Total	
	AS	CC	VC	VP	OO	AF	AC	AD	SCE	Sub Total		
MIDAGRI	1	2	1	0	0	4	0	2	0	0	2	6
<b>Total</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>6</b>

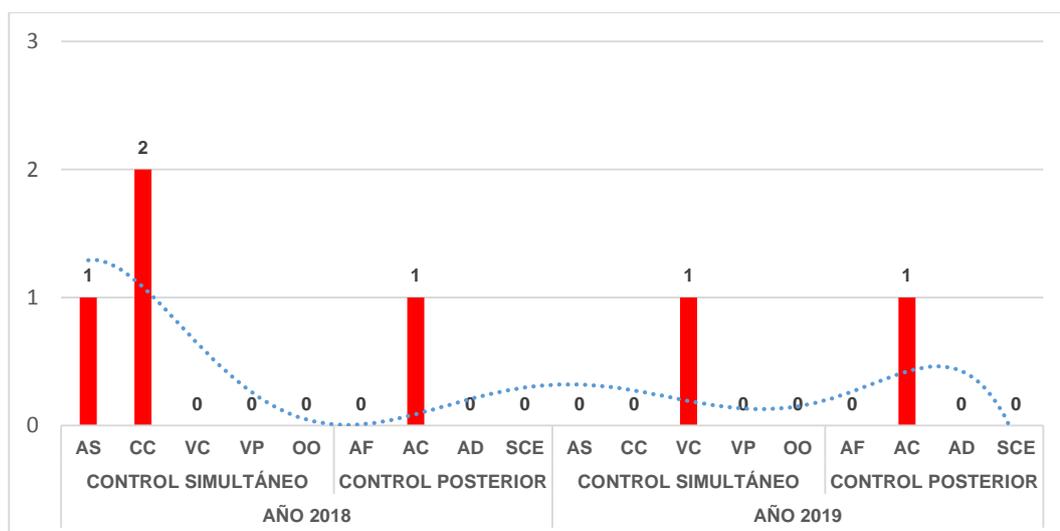
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 20**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDAGRI en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*



*Nota:* Tomado de la Tabla 22

En la Tabla 22 y Figura 20 (véase, p. 122), presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDAGRI sobre procesos EyM, durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto, se observó que durante dichos períodos el OCI del MIDAGRI emitió un total de 6 informes sobre procesos EyM, de los cuales en 4 correspondieron a servicios de control simultáneo y 2 a servicios de control posterior. Asimismo, de los 4 informes de servicios de control simultáneo 2 correspondieron a CC, 1 a AS y 1 a VC; asimismo, los 2 informes de servicios de control posterior correspondieron a AC.

En ese contexto, tal como se observa en la Figura 20 (véase, p. 122), durante los períodos 2018-2019 el OCI del MIDAGRI no emitió ningún informe de control sobre procesos EyM bajo las modalidades de VP, OO, AF, AD y SCE; y comparando ambos períodos, en general muestra una tendencia a la baja en la emisión de informes de control relacionados con este tipo de procesos.

- **Ministerio de Defensa (MINDEF)**

**Tabla 23**

*Cantidad de Informes del OCI del MINDEF sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*

Ministerio	Informes de control sobre procesos EyM		
	2018	2019	Total
MINDEF	8	3	11
<b>Total</b>	<b>8</b>	<b>3</b>	<b>11</b>

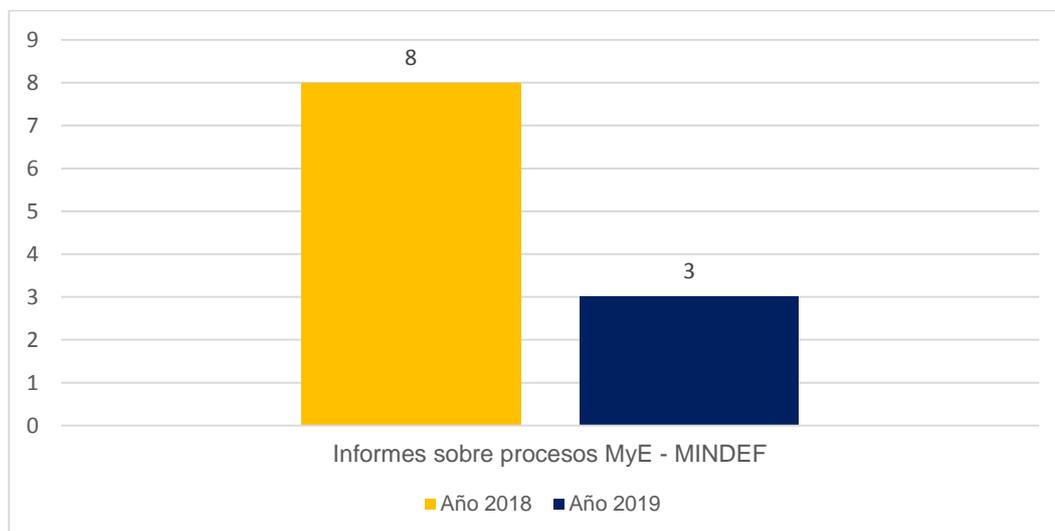
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbus&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbus&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 21**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINDEF sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 23

En la Tabla 23 y Figura 21, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINDEF durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos EyM del citado ministerio.

Al respecto, se observó que en dichos períodos el OCI del MINDEF emitió un total de 11 informes de control, 8 de los cuales fueron emitidos en el año 2018 y 3 en el año 2019, mostrando un decremento en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos EyM del MINDEF, del orden del 38%.

**Tabla 24**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINDEF sobre los procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

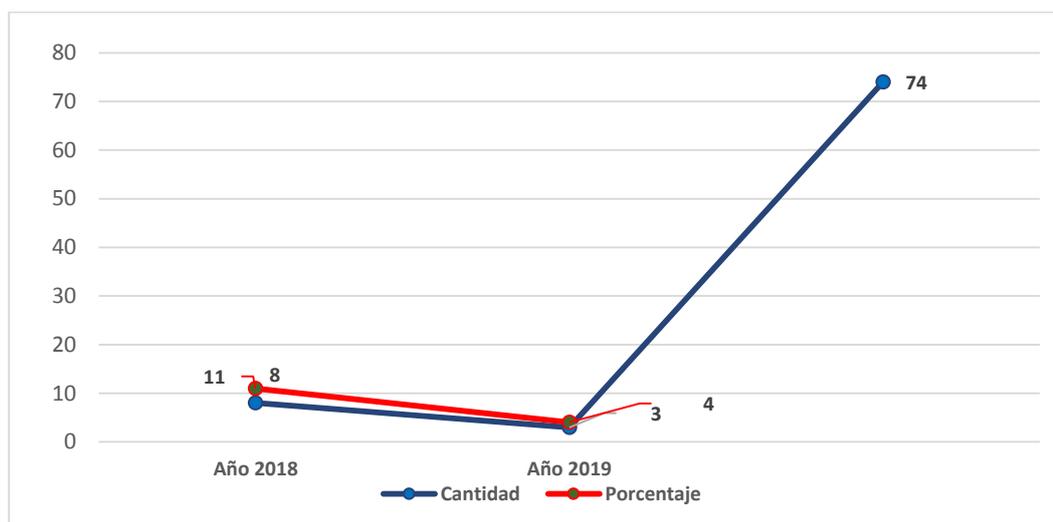
Ministerio	Informes de procesos EyM		Total informes de control 2018 y 2019	Porcentaje	
	2018	2019		2018	2019
MINDEF	8	3	74	11%	3%
<b>Total</b>	<b>8</b>	<b>3</b>	<b>74</b>	<b>11%</b>	<b>3%</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

## Figura 22

*Cantidad de informes de control del OCI del MINDEF sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019*



Nota: Tomado de la Tabla 24

En la Tabla 24 (véase, p. 125) y Figura 22, presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos EyM emitidos por el OCI del MINDEF, durante los períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por dicho OCI en los citados períodos. Se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del MINDEF emitió un total de 74 informes de control, de los cuales 8 emitidos en el año 2018 y 3 emitidos en el año 2019, correspondieron a procesos EyM, por lo que el porcentaje de incidencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 11% y 4%, respectivamente.

También se observó que de los 8 informes emitidos en el año 2018, que se relacionan con los procesos EyM del MINDEF (véase, Anexo 2.7.1,

pp. 364-367), 4 correspondieron al proceso de gestión normativa; 2 al proceso de gestión de educación y doctrina; 1 al proceso de gestión de imagen; y 1 al proceso de gestión de la capacidad operativa de las Fuerzas Armadas. Es decir, de un total de 8 procesos EyM que tuvo el MINDEF, durante el período 2018, el OCI intervino en 4 de ellos.

Asimismo, los 3 informes emitidos en el año 2019 sobre procesos EyM del MINDEF (véase, Anexo 2.7.2, pp. 368-373) estuvieron relacionados con el proceso de gestión de educación y doctrina; por lo que, durante el período 2019, el OCI del MINDEF intervino en 1 proceso EyM de un total de 8.

### Tabla 25

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINDEF en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*

Ministerio	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo						Control posterior					
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
MINDEF	3	3	1	0	4	11	0	0	0	0	0	11
Total	3	3	1	0	4	11	0	0	0	0	0	11

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

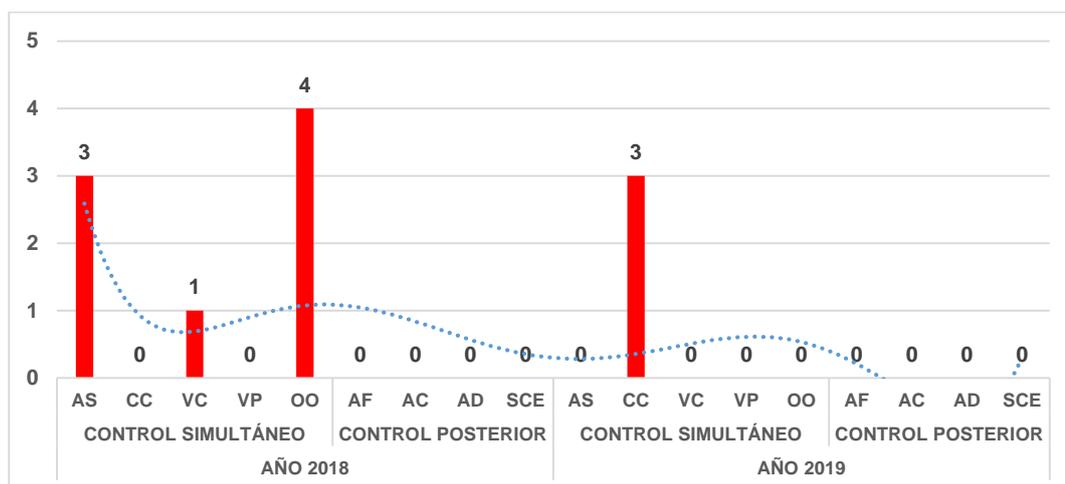
[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 23**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINDEF en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*



Nota: Tomado de la Tabla 25

En la Tabla 25 (véase, p. 127) y Figura 23, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINDEF sobre procesos EyM, durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Se observó que, durante dichos períodos, el OCI del MINDEF emitió un total de 11 informes sobre procesos EyM, todos ellos correspondientes a servicios de control simultáneo. Asimismo, de los 11 informes de servicios

de control simultáneo emitidos 3 correspondieron a AS, 3 CC, 1 a VC y 1 a OO.

En ese contexto, tal como se observa en la Figura 23 (véase, p. 128), durante los períodos 2018-2019 el OCI del MINDEF no emitió ningún informe de control sobre procesos EyM bajo las modalidades de VP, AF, AD, AC y SCE; y, comparando ambos períodos, en general muestra una tendencia a la baja en la emisión de informes de control relacionados con este tipo de procesos.

- **Ministerio de Transportes y Comunicaciones (MTC)**

**Tabla 26**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MTC sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*

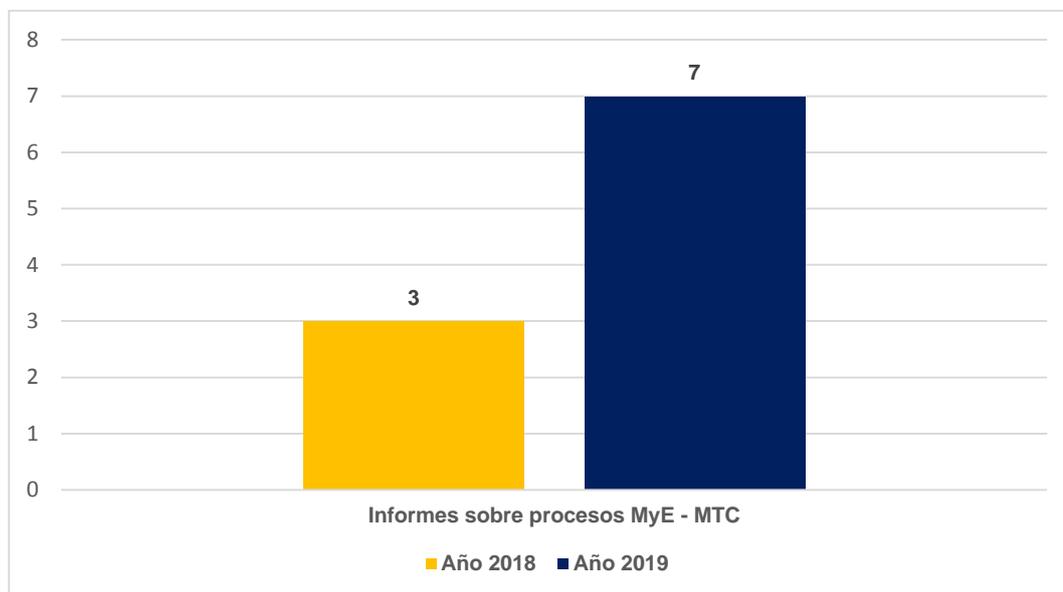
Ministerio	Informes de control sobre procesos EyM		
	2018	2019	Total
MTC	3	7	10
<b>Total</b>	<b>3</b>	<b>7</b>	<b>10</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

## Figura 24

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MTC sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*



Nota: Tomado de la Tabla 26

En la Tabla 26 (véase, p. 129) y Figura 24, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MTC durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos EyM del citado ministerio.

Al respecto, se observó que en dichos períodos el OCI del MTC emitió un total de 10 informes de control, 3 de los cuales fueron emitidos en el año 2018 y 7 en el año 2019, mostrando un incremento en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos EyM del MTC, del orden del 133%.

**Tabla 27**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MTC sobre los procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

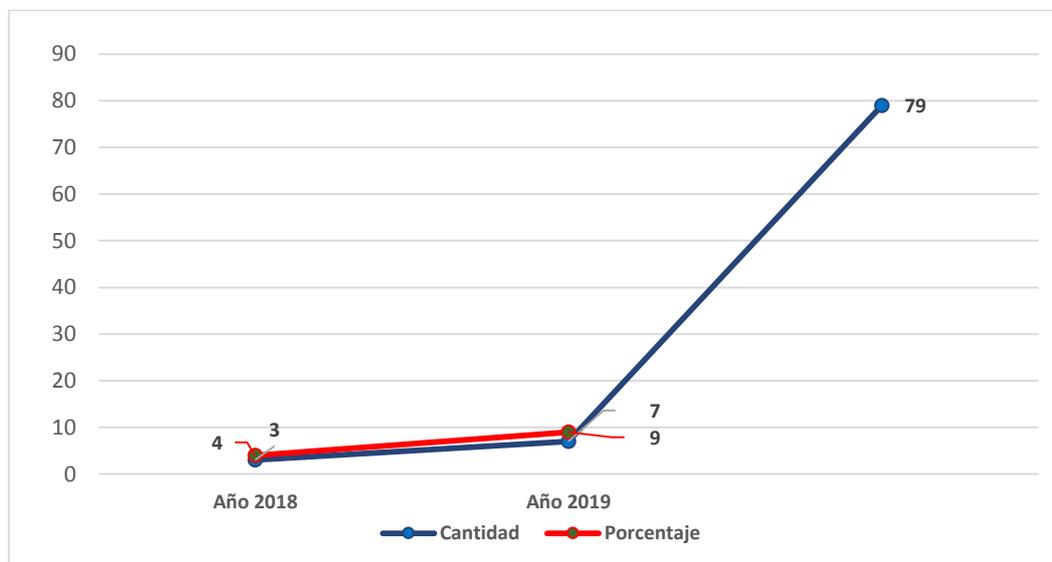
Ministerio	Informes de procesos EyM		Total informes de control 2018 y 2019	Porcentaje	
	2018	2019		2018	2019
MTC	3	7	79	4%	9%
Total	3	7	79	4%	9%

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 25**

*Cantidad de informes de control del OCI del MTC sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 26

En la Tabla 27 y Figura 25, presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos EyM emitidos por el OCI del MTC, durante los

períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por dicho OCI en los citados períodos.

Al respecto, se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del MTC emitió un total de 10 informes de control, de los cuales 3 emitidos en el año 2018 y 7 emitidos en el año 2019, correspondieron a procesos EyM, por lo que el porcentaje de incidencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 4% y 9%, respectivamente.

También se observó que de los 3 informes emitidos en el año 2018, que se relacionan con los procesos EyM del MTC (véase, Anexo 2.8.1, pp. 374-380), 1 correspondió al proceso de gestión del otorgamiento y reconocimiento de acuerdos en transportes y comunicaciones; 1 al proceso de gestión de la fiscalización en transportes y comunicaciones; y 1 al proceso de gestión del soporte de emergencias en transportes y comunicaciones. Es decir, de un total de 9 procesos EyM que tuvo el MTC, durante el período 2018, el OCI intervino en 3 de ellos.

Asimismo, de los 7 informes emitidos en el año 2019 sobre procesos EyM (véase, Anexo 2.8.2, pp. 381-394), 2 estuvieron relacionados con el proceso de gestión estratégica; 1 al proceso de gestión de la transparencia y promoción de la integridad pública; 1 al proceso de gestión del otorgamiento y reconocimiento de derechos en transportes y comunicaciones; 1 al proceso gestión de inversiones para la provisión de infraestructura, servicios y transformación digital en transportes y comunicaciones; y, 2 al proceso de gestión del soporte de emergencias en

transportes y comunicaciones; por lo que, durante el período 2019, el OCI del MTC intervino en 7 procesos EyM de un total de 9.

**Tabla 28**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MTC en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*

Ministerio	Tipo de Servicio												Total
	Control simultáneo						Control posterior					Sub Total	
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE			
MTC	2	0	0	0	8	10	0	0	0	0	0	0	10
<b>Total</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

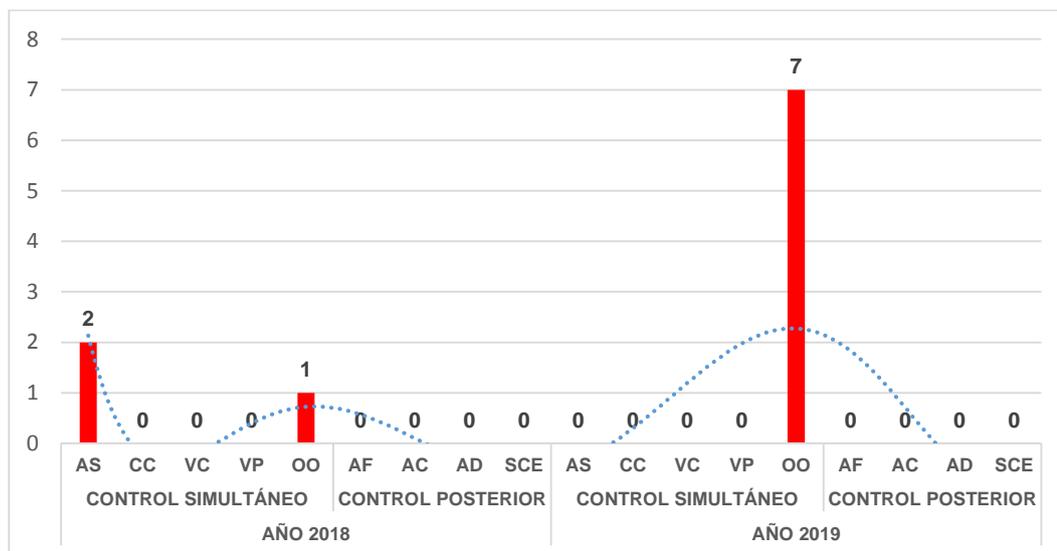
[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbus&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbus&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 26**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MTC en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*



Nota: Tomado de la Tabla 28

En la Tabla 28 (véase, p. 133) y Figura 26, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MTC sobre procesos EyM, durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto, se observó que durante dichos períodos el OCI del MTC emitió un total de 10 informes sobre procesos EyM, todos ellos correspondientes a servicios de control simultáneo. Asimismo, de los 10

informes de servicios de control simultáneo emitidos, 2 correspondieron a AS y 8 a OO.

En ese contexto, tal como se observa en la Figura 26 (véase, p. 134), durante los períodos 2018-2019 el OCI del MTC no emitió ningún informe de control sobre procesos EyM bajo las modalidades de CC, VC, VP, AF, AD, AC y SCE; sin embargo, comparando ambos períodos, en general muestra una tendencia al alza en la emisión de informes de control relacionados con este tipo de procesos.

- **Ministerio de la Producción (PRODUCE)**

**Tabla 29**

*Cantidad de informes del OCI del PRODUCE sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*

Ministerio	Informes de control sobre procesos EyM		
	2018	2019	Total
PRODUCE	4	9	13
<b>Total</b>	<b>4</b>	<b>9</b>	<b>13</b>

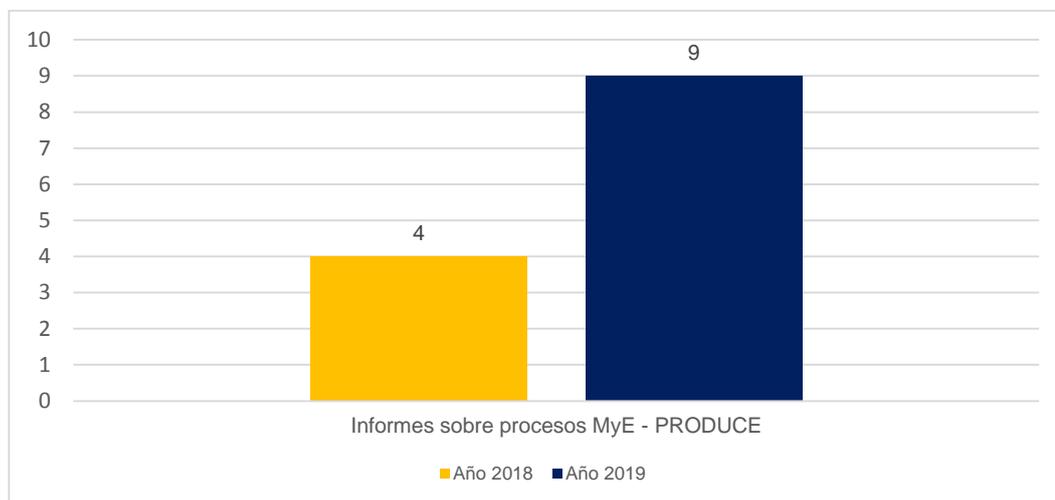
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

### Figura 27

*Cantidad de Informes del OCI del PRODUCE sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*



Nota: Tomado de la Tabla 29

En la Tabla 29 (véase, p. 135) y Figura 27, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del PRODUCE durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos EyM del citado ministerio. Se observó que, en dichos períodos, el OCI del PRODUCE emitió un total de 13 informes de control, 4 de los cuales fueron emitidos en el año 2018 y 9 en el año 2019, con lo cual se observó un incremento en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos EyM del PRODUCE del orden del 125%.

**Tabla 30**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del PRODUCE sobre los procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

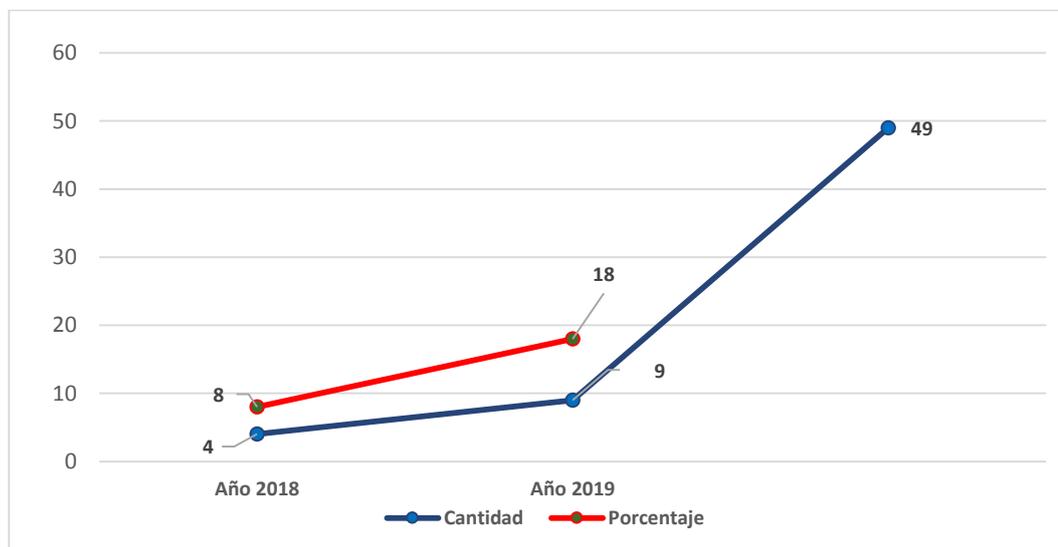
Ministerio	Informes de procesos EyM		Total informes de control	Porcentaje	
	2018	2019		2018	2019
PRODUCE	4	9	49	8%	18%
Total	4	9	49	8%	18%

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 28**

*Cantidad de informes de control del OCI del PRODUCE sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 30

En la Tabla 30 y Figura 28, presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos EyM emitidos por el OCI del PRODUCE, durante

los períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por dicho OCI en los citados períodos.

Al respecto, se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del PRODUCE emitió un total de 49 informes de control, de los cuales 4 emitidos en el año 2018 y 9 emitidos en el año 2019, correspondieron a procesos EyM, por lo que el porcentaje de incidencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 8% y 18%, respectivamente.

También se observó que de los 4 informes emitidos en el año 2018, que se relacionan con los procesos EyM del PRODUCE (véase, Anexo 2.9.1, pp. 395-397); 1 correspondió al proceso de gestionar imagen institucional; 1 al proceso de fortalecer la institucionalidad de los gobiernos regionales, locales y entidades; 1 al proceso de promover el desarrollo productivo sectorial; y 1 a fiscalizar y sancionar en materia de su competencia. Es decir, de un total de 11 procesos EyM que tuvo el PRODUCE, durante el período 2018, el OCI intervino en 4 de ellos.

Asimismo, de los 9 informes emitidos en el año 2019 sobre procesos EyM del PRODUCE (véase, Anexo 2.9.2, pp. 398-406), 5 estuvieron relacionados con el proceso de fiscalizar y sancionar en materia de su competencia; 1 con el proceso de gestionar la mejora continua; 1 con el proceso de fortalecer la institucionalidad de los gobiernos regionales, locales y entidades; 1 con el proceso de promover el desarrollo productivo sectorial; y 1 estuvo relacionado con el proceso de otorgar derechos en

materia sectorial; por lo que durante el período 2019, el OCI del PRODUCE intervino en 5 procesos EyM de un total de 11.

**Tabla 31**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del PRODUCE en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*

Ministerio	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo						Control posterior					
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
PRODUCE	0	0	2	2	4	8	0	3	0	2	5	13
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>13</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

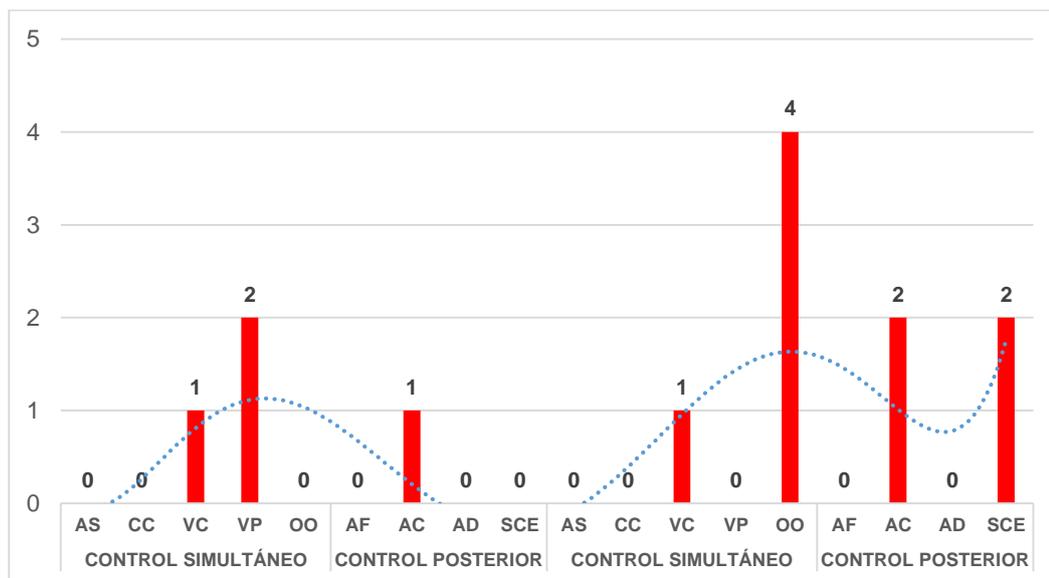
[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbusador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbusador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 29**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del PRODUCE en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*



Nota: Tomado de la Tabla 31

En la Tabla 31 (véase, p. 139) y Figura 29, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del PRODUCE sobre procesos EyM, durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto, se observó que durante dichos períodos el OCI del PRODUCE emitió un total de 13 informes sobre procesos EyM, 8 correspondientes a servicios de control simultáneo y 5 a servicios de control

posterior. Asimismo, de los 8 informes de servicios de control simultáneo emitidos, 2 correspondieron a VC, 2 a VP y 4 a OO.

En ese contexto, tal como se observa en la Figura 29 (véase, p. 140), durante los períodos 2018-2019 el OCI del PRODUCE no emitió ningún informe de control sobre procesos EyM bajo las modalidades de AS, CC, AF, AD, AC y SCE; sin embargo, comparando ambos períodos, en general muestra una tendencia al alza en la emisión de informes de control relacionados con este tipo de procesos.

- **Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social (MIDIS)**

**Tabla 32**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MIDIS sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*

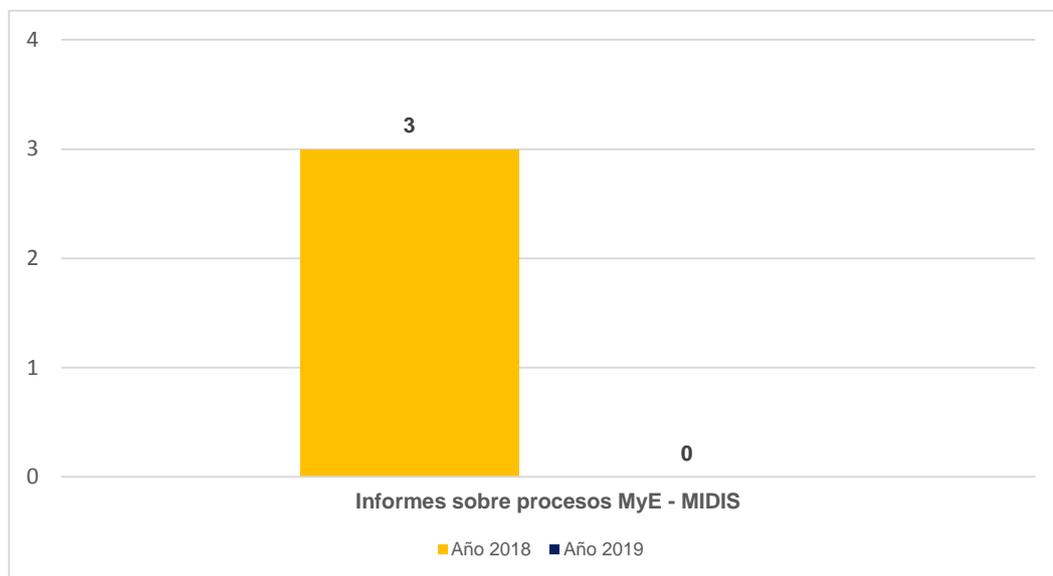
Ministerio	Informes de control sobre p		Total
	2018	2019	
MIDIS	3	0	3
<b>Total</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>3</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

### Figura 30

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MIDIS sobre procesos EyM, períodos 2018-2019*



Nota: Tomado de la Tabla 32

En la Tabla 32 (véase, p. 141) y Figura 30, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDIS durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos EyM del citado ministerio.

Se observó que, en dichos períodos, el OCI del MIDIS emitió un total de 3 informes de control, todos ellos emitidos en el período 2018, siendo que en el período 2019 dicho OCI no emitió ningún informe sobre procesos EyM, mostrando un decremento en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos EyM del MIDIS, del orden del 100%.

**Tabla 33**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDIS sobre los procesos EyM y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

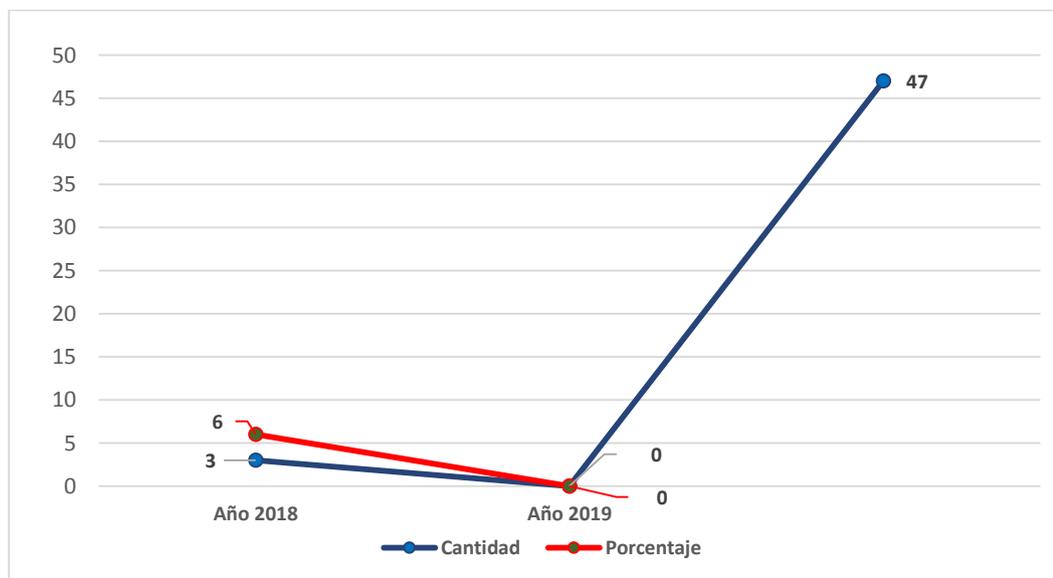
Ministerio	Informes de procesos EyM		Total informes de control 2018 y 2019	Porcentaje	
	2018	2019		2018	2019
MIDIS	3	0	47	6%	0%
Total	3	0	47	6%	0%

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 31**

*Cantidad de informes de control del OCI del MIDIS sobre procesos EyM y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 33

En la Tabla 33 y Figura 31 (véase, p. 143), presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos EyM emitidos por el OCI del MIDIS, durante los períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por dicho OCI en los citados períodos. Al respecto, se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del MIDIS emitió un total de 47 informes de control, de los cuales 3 emitidos en el año 2018 correspondieron a procesos EyM, por lo que el porcentaje de incidencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 6% en el período 2018 y 0% en el período 2019.

De los 3 informes emitidos en el año 2018 que se relacionan con los procesos EyM del MIDIS (véase, Anexo 2.10.1, pp. 407-410), 1 correspondió al proceso de conducción de la política de desarrollo e inclusión social; 1 al proceso de articulación para la implementación de la política de desarrollo e inclusión social; y 1 al proceso de gestión de la información socioeconómica de hogares. Es decir, de un total de 12 procesos EyM que tuvo el MIDIS, durante el período 2018, el OCI intervino en 3 de ellos.

Asimismo, se observó que en el año 2019, de un total de 12 procesos EyM del MIDIS, el OCI del citado ministerio no intervino en ninguno de ellos, por lo que no emitió ningún informe sobre tales procesos (véase, Anexo 2.10.2, pp. 411-415).

**Tabla 34**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDIS en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*

Ministerio	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo						Control posterior					
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
MIDIS	1	0	0	0	0	1	0	2	0	0	2	3
<b>Total</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>3</b>

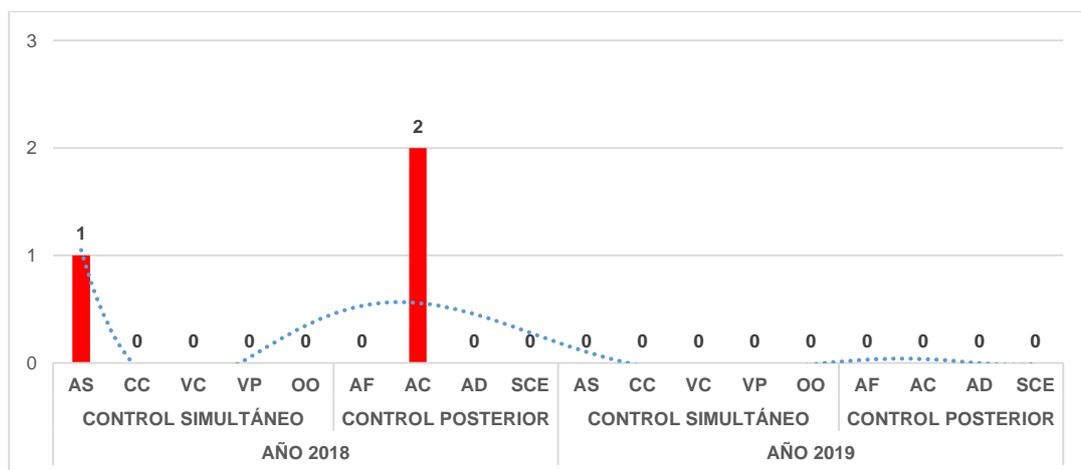
Nota: Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 32**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDIS en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM*



Nota: Tomado de la Tabla 34

En la Tabla 34 y Figura 32 (véase, p. 145), presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDIS sobre procesos EyM, durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto se observó que, durante dichos períodos, el OCI del MIDIS emitió un total de 3 informes sobre procesos EyM, 1 correspondiente a servicios de control simultáneo y 2 a servicios de control posterior. Asimismo, el informe de servicios de control simultáneo emitido correspondió a una AS, en tanto que los 2 servicios de control posterior, correspondieron a AC.

En ese contexto, se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del MIDIS no emitió ningún informe de control sobre procesos EyM bajo las modalidades de CC, VC, VP, AF, AD, y SCE. Asimismo, comparando ambos períodos, en general muestra una tendencia a la baja en la emisión de informes de control relacionados con este tipo de procesos, conforme se aprecia en la Figura 32 (véase, p. 145).

A partir del resultado formalizado parcialmente, teniendo en cuenta los resultados descriptivos mostrados, se estableció que no existe una relación significativa entre los servicios de control realizados por los OCI y los procesos estratégicos y misionales de los ministerios.

### 5.1.2 Hipótesis Específica 2

Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional predominaron significativamente en los procesos de soporte o apoyo de los ministerios.

**Tabla 35**

*Cantidad de informes de OCI sobre procesos de soporte o apoyo (SoA), años 2018-2019*

Ministerios	Informes de control sobre procesos SoA		
	2018	2019	Total
PCM	33	30	63
MINAM	7	12	19
MININTER	41	37	78
MEF	35	56	91
MINSA	60	33	93
MIDAGRI	25	46	71
MINDEF	25	38	63
MTC	21	48	69
PRODUCE	6	30	36
MIDIS	22	22	44
<b>Total</b>	<b>275</b>	<b>352</b>	<b>627</b>

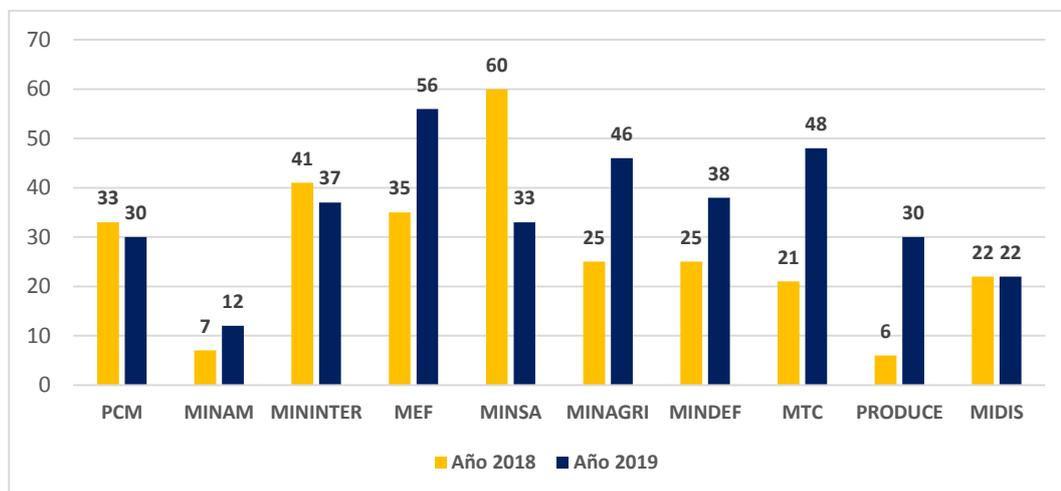
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbus&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbus&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 33**

*Cantidad de informes emitidos por los OCI sobre procesos de SoA, años 2018-2019*



Nota: Tomado de la Tabla 35

En la Tabla 35 (véase, p. 147) y Figura 33, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por los OCI durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos de SoA en los ministerios. Se observó que, en dichos períodos, los OCI emitieron un total de 627 informes de control, 275 de los cuales fueron emitidos en el año 2018 y 352 en el año 2019. Asimismo, se observó que durante dichos períodos los OCI del MINSA y MEF fueron los que emitieron el mayor número de informes relacionados con tales procesos, al alcanzar un total de 93 y 91 informes, respectivamente.

Además, se observó que en el año 2018 los OCI de la PCM, MININTER y MINSA emitieron un mayor número de informes relacionados con procesos de SoA que en el año 2019; e incluso el OCI del MINSA, en el año 2018 emitió 60 informes sobre tales procesos y en el año 2019 emitió 33.

De otro lado, se observó que en el período 2019 los OCI del MINAM, MEF, MIDAGRI, MINDEF, MTC y PRODUCE emitieron un mayor número de informes relacionados con procesos de SoA que en el período 2018, al pasar de 7 a 12 informes en el caso del MINAM, de 35 a 56 informes en el caso del MEF, de 25 a 46 informes en el caso del MIDAGRI, de 25 a 38 informes en el caso del MINDEF, de 21 a 48 informes en el caso del MTC y de 6 a 30 informes en el caso del PRODUCE. Además, se observó que en el caso del MIDIS, tanto en el año 2018 como en el 2019, el OCI emitió la misma cantidad de informes relacionados con procesos de SoA, alcanzando la cifra de 22 informes en cada uno de dichos períodos.

**Tabla 36**

*Cantidad de informes sobre procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto al total de informes emitidos por los OCI de los ministerios en los períodos 2018 y 2019*

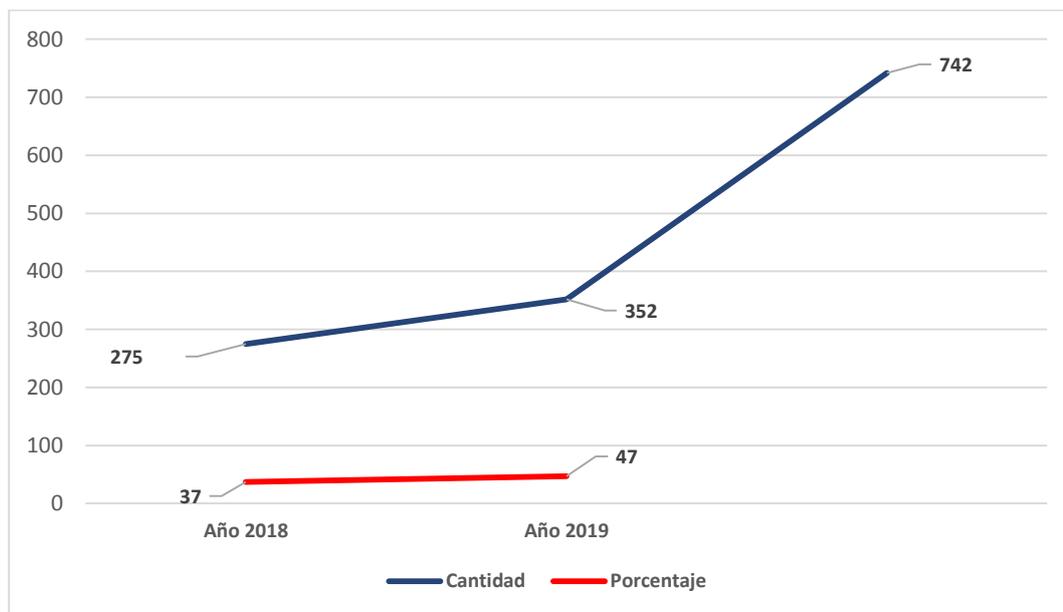
Ministerios	Informes de procesos SoA		Total informes de control	Porcentaje	
	2018	2019	2018-2019	2018	2019
PCM	33	30	63	0%	0%
MINAM	7	12	29	24%	41%
MININTER	41	37	86	48%	43%
MEF	35	56	100	35%	56%
MINSA	60	33	138	43%	24%
MIDAGRI	25	46	77	32%	60%
MINDEF	25	38	74	34%	51%
MTC	21	48	79	27%	61%
PRODUCE	6	30	49	12%	61%
MIDIS	22	22	47	47%	47%
<b>Total</b>	<b>275</b>	<b>352</b>	<b>742</b>	<b>37%</b>	<b>47%</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 34**

*Cantidad de informes de control sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios, años 2018 y 2019*



Nota: Tomado de la Tabla 36

En la Tabla 36 (véase, p. 149) y Figura 34, presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos de SoA emitidos por los OCI de los ministerios, durante los períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por los OCI en dichos períodos. Se observó que, durante los citados períodos, los OCI emitieron un total de 742 informes de control, de los cuales 275 emitidos en el año 2018 y 352 emitidos en el año 2019, correspondieron a procesos de SoA, por lo que el porcentaje de influencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por los OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 37% y 47%, respectivamente.

**Tabla 37**

*Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el año 2018, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*

Ministerios	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo						Control posterior					
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
PCM	12	0	2	0	14	28	2	3	0	0	5	33
MINAM	3	0	2	0	1	6	0	1	0	0	1	7
MININTER	27	0	5	1	6	39	0	2	0	0	2	41
MEF	13	0	13	0	6	32	0	3	0	0	3	35
MINSA	34	0	14	0	10	58	0	2	0	0	2	60
MIDAGRI	6	15	1	0	0	22	0	3	0	0	3	25
MINDEF	8	0	2	0	9	19	6	0	0	0	6	25
MTC	7	3	2	0	8	20	0	1	0	0	1	21
PRODUCE	2	0	1	0	0	3	0	3	0	0	3	6
MIDIS	17	0	1	0	3	21	0	1	0	0	1	22
<b>Total</b>	<b>129</b>	<b>18</b>	<b>43</b>	<b>1</b>	<b>57</b>	<b>248</b>	<b>8</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>27</b>	<b>275</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

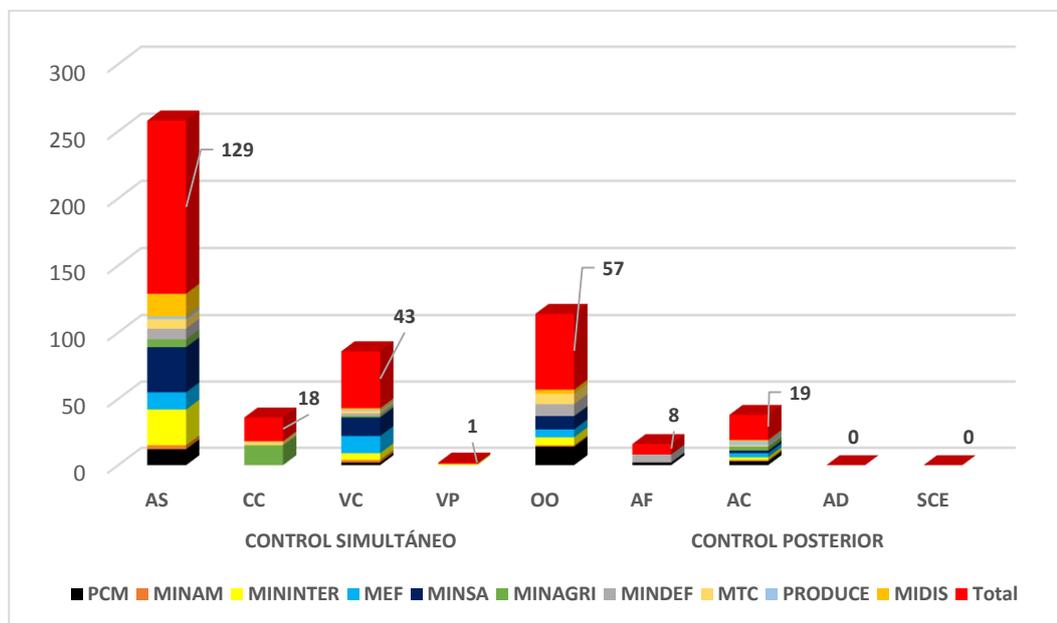
[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 35**

*Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el año 2018, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*



Nota: Tomado de la Tabla 37

En la Tabla 37 (véase, p. 151) y Figura 35, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el año 2018, relacionados con los procesos de SoA, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto, se observó que durante el período 2018 los OCI de los ministerios emitieron un total de 275 informes sobre procesos de SoA, de los cuales 248 correspondieron a servicios de control simultáneo y 27 a servicios de control posterior. Asimismo, de los 248 informes de servicios de control simultáneo, 129 correspondieron a AS, 57 a OO, 43 a VC, 18 a CC y 1 a VP;

mientras que, de los 27 informes de servicios de control posterior, 19 correspondieron a AC y 8 a AF. En ese contexto, se observó que durante el año 2018 los OCI de los ministerios no emitieron ningún informe de control posterior relacionado con procesos de SoA, bajo las modalidades de AD y SCE.

**Tabla 38**

*Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el año 2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*

Ministerios	Informes de control por tipo de servicio											Total
	Control simultáneo						Control posterior					
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
PCM	7	1	8	0	9	25	2	2	0	1	5	30
MINAM	4	2	1	0	3	10	0	0	0	2	2	12
MININTER	1	7	7	0	13	28	1	6	0	2	9	37
MEF	9	9	15	0	3	36	18	2	0	0	20	56
MINSA	2	8	7	0	8	25	0	4	0	4	8	33
MIDAGRI	2	32	3	0	1	38	0	5	0	3	8	46
MINDEF	1	8	5	0	13	27	11	0	0	0	11	38
MTC	1	26	8	0	6	41	2	3	0	2	7	48
PRODUCE	0	5	22	0	3	30	0	0	0	0	0	30
MIDIS	4	2	5	0	5	16	0	3	0	3	6	22
<b>Total</b>	<b>31</b>	<b>100</b>	<b>81</b>	<b>0</b>	<b>64</b>	<b>276</b>	<b>34</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>17</b>	<b>76</b>	<b>352</b>

Nota: Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

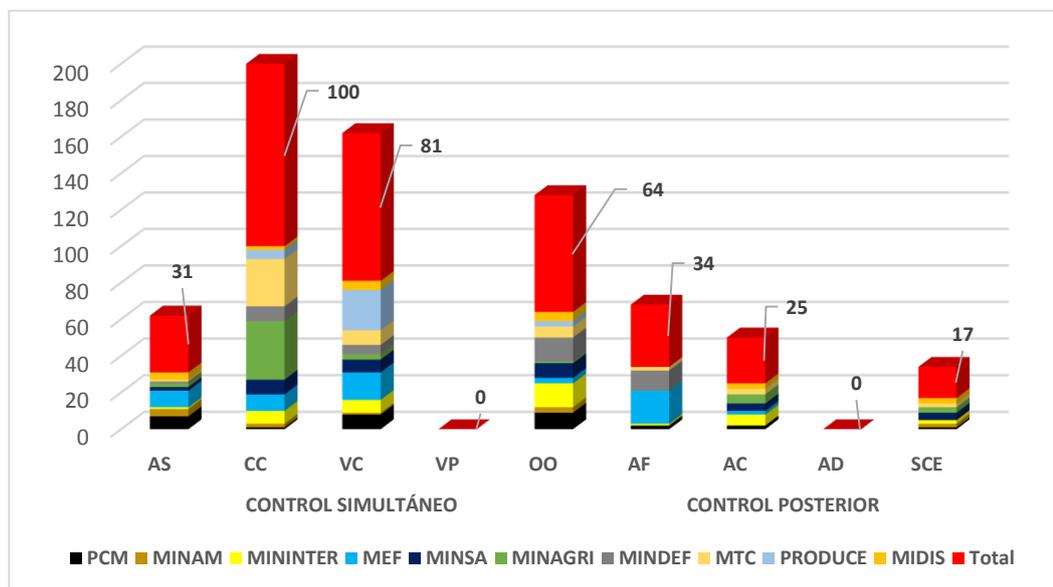
[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbus&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbus&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 36**

*Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el año 2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*



Nota: Tomado de la Tabla 38

En la Tabla 38 (véase, p. 153) y Figura 36, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el año 2019, relacionados con los procesos de SoA, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto, se observó que durante el período 2019 los OCI de los ministerios emitieron un total de 352 informes sobre procesos de SoA, de los cuales 276 correspondieron a servicios de control simultáneo y 76 a servicios de control posterior. Asimismo, se observó que de los 276 informes de servicios de control simultáneo, 100 correspondieron a CC, 81 a VC, 64 a OO y 31 a AS;

mientras que, de los 76 informes de servicios de control posterior emitidos, 34 correspondieron a AF, 25 a AC y 17 a SCE. En ese contexto, se observó que durante el año 2019 los OCI de los ministerios no emitieron ningún informe de control posterior relacionado con procesos de SoA, bajo la modalidad de AD.

Asimismo, del análisis a la información de cada uno de los ministerios se obtuvieron los siguientes resultados:

- **Presidencia del Consejo de Ministros (PCM)**

**Tabla 39**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI de la PCM sobre procesos de soporte o apoyo (SoA), períodos 2018-2019*

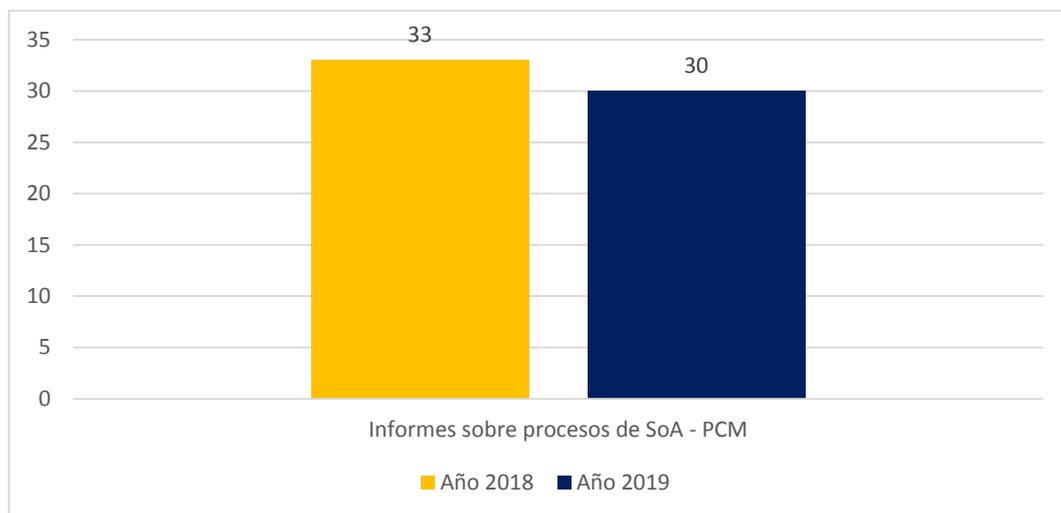
Ministerio	Informes de control sobre procesos de SoA		
	2018	2019	Total
PCM	33	30	63
<b>Total</b>	<b>33</b>	<b>30</b>	<b>63</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

### Figura 37

*Cantidad de informes emitidos por el OCI de la PCM sobre procesos de SoA, períodos 2018 y 2019*



Nota: Tomado de la Tabla 39

En la Tabla 39 (véase, p. 155) y Figura 37, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI de la PCM en los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos de SoA del citado ministerio. Al respecto se observó que, en dichos períodos, el OCI de la PCM emitió un total de 63 informes de control, 33 emitidos en el período 2018 y 30 en el período 2019, con lo cual se observó un decremento en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos de SoA de la PCM del orden del 9%.

**Tabla 40**

*Cantidad de informes de control del OCI de la PCM sobre procesos SoA y su porcentaje de influencia respecto al total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

Ministerio	Informes de procesos SoA		Total informes de control OCI ministerios 2018 y 2019	Porcentaje	
	2018	2019		2018	2019
PCM	33	30	63	52%	48%
Total	33	30	63	52%	48%

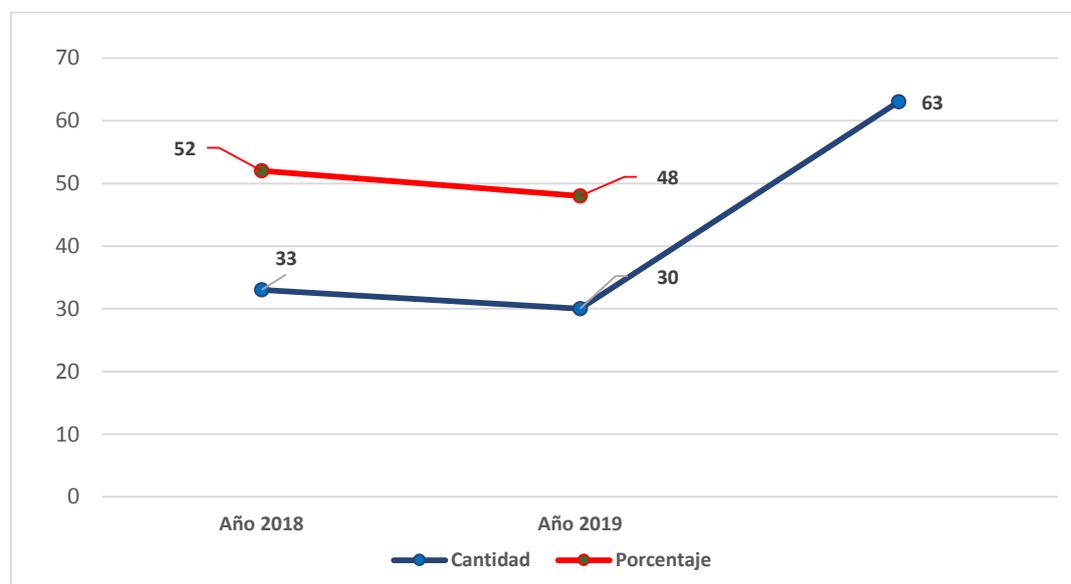
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 38**

*Cantidad de informes de control del OCI de la PCM sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes de control emitidos el OCI, períodos 2018 y 2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 40

En la Tabla 40 y Figura 38 (véase, p. 157), presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos de SoA emitidos por el OCI de la PCM, durante los períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por dicho OCI en los citados períodos.

Al respecto, se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI de la PCM emitió un total de 63 informes de control, todos ellos correspondientes a los procesos de SoA del citado ministerio, por lo que el porcentaje de incidencia de estos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI en cada período, alcanzó el 52% para el período 2018 y 48% para el período 2019.

**Tabla 41**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI de la PCM durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos SoA*

Ministerio	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo						Control posterior					
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
PCM	19	1	10	0	23	53	4	5	0	1	10	63
<b>Total</b>	<b>19</b>	<b>1</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>23</b>	<b>53</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>10</b>	<b>63</b>

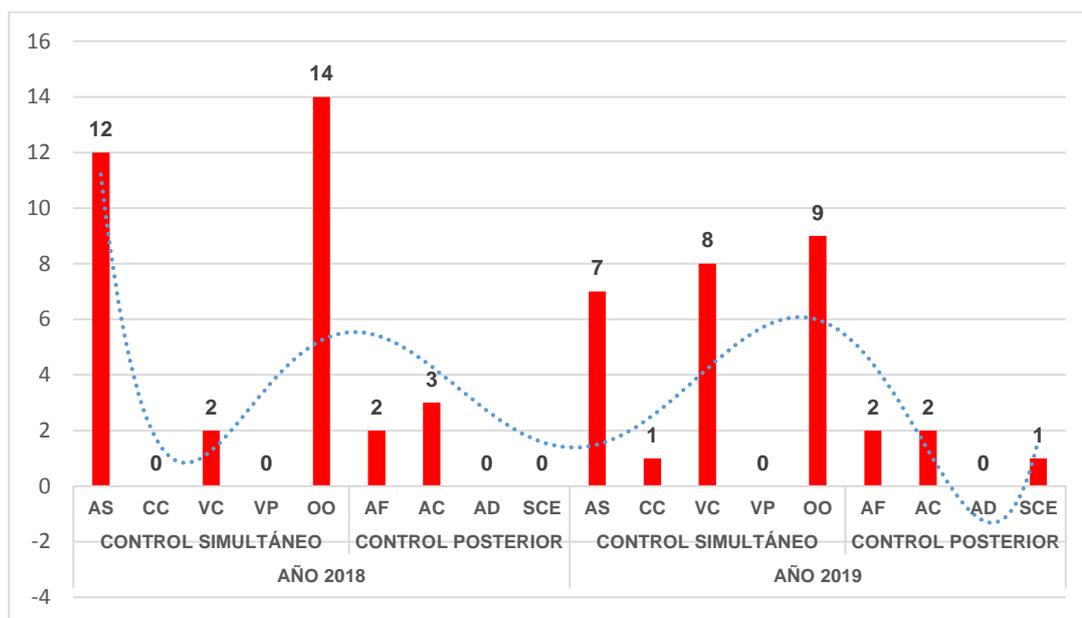
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 39**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI de la PCM durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*



Nota: Tomado de la Tabla 40

En la Tabla 41 (véase, 158) y Figura 39, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI de la PCM sobre procesos de SoA, durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Con relación a lo señalado, se observó que durante dichos períodos el OCI de la PCM emitió un total de 63 informes sobre procesos de SoA, de los cuales 53 correspondieron a servicios de control simultáneo y 10 a

servicios de control posterior. Asimismo, de los 53 informes de servicios de control simultáneo, 23 correspondieron a OO, 19 a AS, 10 a VC y 1 CC; mientras que, de los 10 informes de servicios de control posterior, 5 correspondieron a AC, 4 a AF y 1 a SCE.

En ese contexto, tal como se observa en la Figura 39 (véase, p. 159), durante los períodos 2018-2019 el OCI de la PCM no emitió ningún informe de control sobre procesos de SoA bajo las modalidades de VP y AD; y, comparando ambos períodos, en general muestra una tendencia a la baja en la emisión de informes de control relacionados con este tipo de procesos.

- **Ministerio del Ambiente (MINAM)**

**Tabla 42**

*Cantidad de informes del OCI del MINAM sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019*

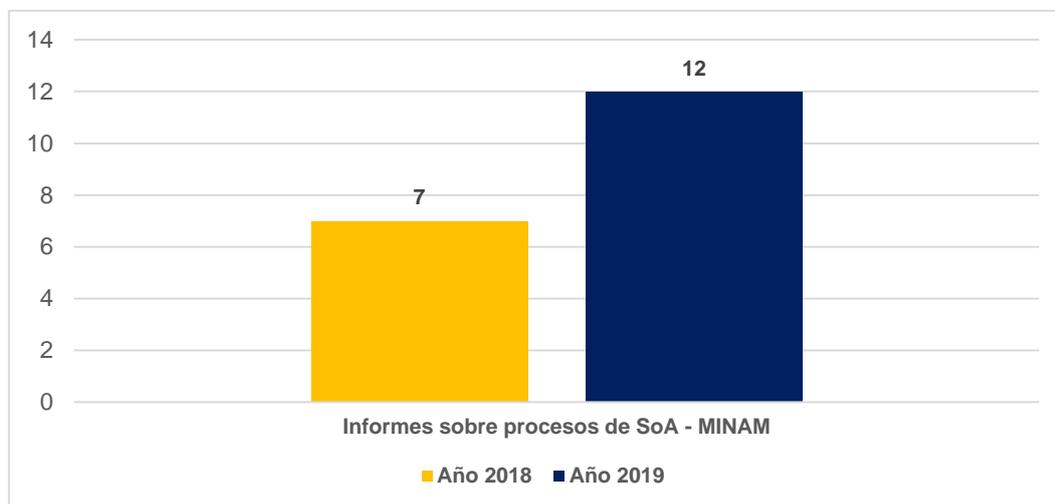
Ministerio	Informes de control sobre procesos de SoA		
	2018	2019	Total
MINAM	7	12	19
<b>Total</b>	<b>7</b>	<b>12</b>	<b>19</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

## Figura 40

*Cantidad de informes del OCI del MINAM sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 42

En la Tabla 42 (véase, p. 160) y Figura 40, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINAM durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos de SoA del citado ministerio. Se observó que, en dichos períodos, el OCI del MINAM emitió un total de 19 informes de control, 7 de los cuales fueron emitidos en el año 2018 y 12 en el año 2019, mostrando un incremento en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos de SoA del MINAM, del orden del 71%.

**Tabla 43**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINAM sobre los procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

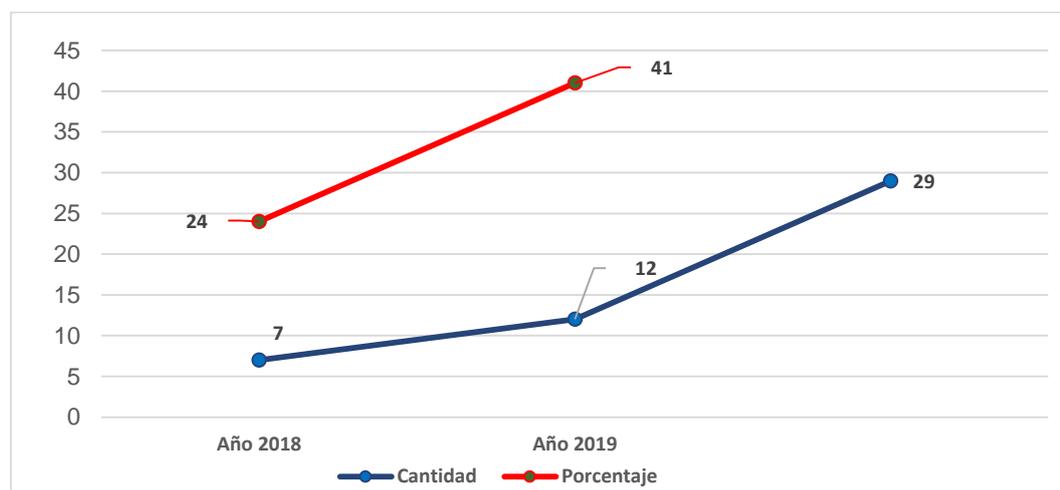
Ministerio	Informes de procesos SoA		Total informes de control	Porcentaje	
	2018	2019		2018	2019
MINAM	7	12	29	24%	41%
Total	7	12	29	24%	41%

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 41**

*Cantidad de informes de control del OCI del MINAM sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 43

En la Tabla 43 y Figura 41, presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos de SoA emitidos por el OCI del MINAM, durante los

períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por dicho OCI en los citados períodos.

Al respecto, se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del MINAM emitió un total de 29 informes de control, de los cuales 7 emitidos en el año 2018 y 12 emitidos en el año 2019, correspondieron a procesos de SoA, por lo que el porcentaje de incidencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 24% y 41%, respectivamente.

**Tabla 44**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINAM en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*

Ministerio	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo						Control posterior					
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
MINAM	7	2	3	0	4	16	0	1	0	2	3	19
<b>Total</b>	<b>7</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>16</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>19</b>

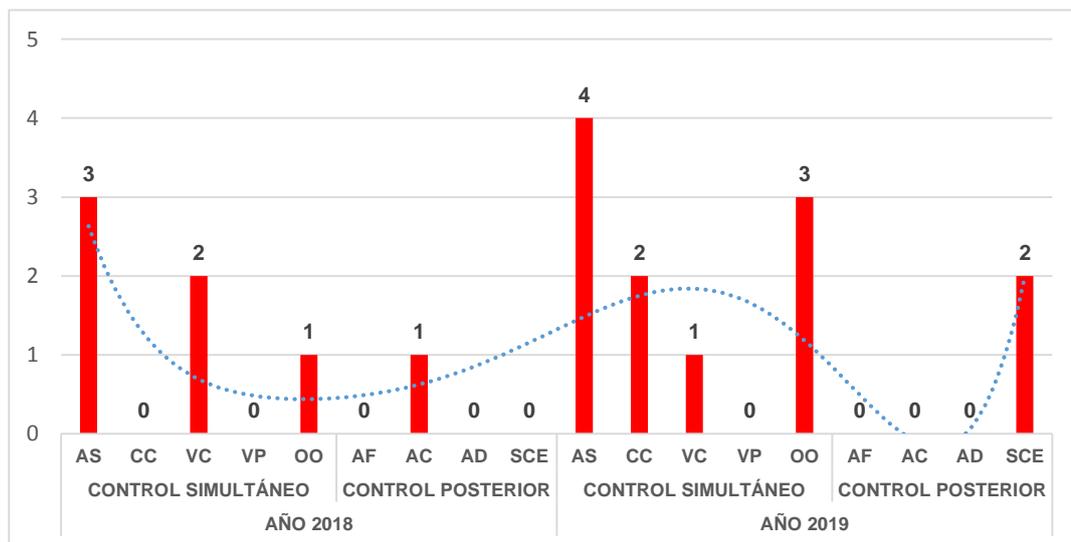
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 42**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINAM en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*



Nota: Tomado de la Tabla 44

En la Tabla 44 (véase, p. 163) y Figura 42, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINAM sobre procesos de SoA, durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto se observó que, durante dichos períodos, el OCI del MINAM emitió un total de 19 informes sobre procesos de SoA, de los cuales 16 correspondieron a servicios de control simultáneo y 3 a servicios de

control posterior. Asimismo, de los 16 informes de servicios de control simultáneo, 7 correspondieron a AS, 4 a OO, 3 a VC y 2 a CC; mientras que, de los 3 informes de servicios de control posterior, 2 correspondieron a SCE y 1 a AC.

En ese contexto, se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del MINAM no emitió ningún informe de control sobre procesos de SoA bajo las modalidades de VP, AF y AD; sin embargo, comparando ambos períodos, en general muestra una tendencia al alza en la emisión de informes de control relacionados con este tipo de procesos, conforme se aprecia en la Figura 42 (véase, p. 164).

- **Ministerio del Interior (MININTER)**

**Tabla 45**

*Cantidad de informes del OCI del MININTER sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019*

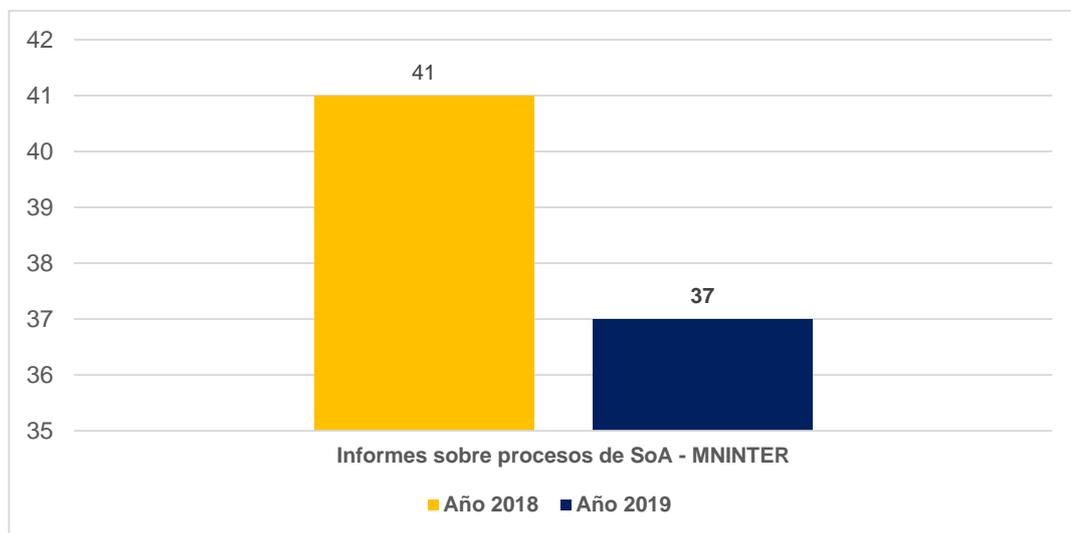
Ministerio	Informes de control sobre procesos de SoA		
	2018	2019	Total
MININTER	41	37	78
<b>Total</b>	<b>41</b>	<b>37</b>	<b>78</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR, [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

### Figura 43

*Cantidad de informes del OCI del MININTER sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019*



Nota: Tomado de la Tabla 45

En la Tabla 45 (véase, p. 165) y Figura 43, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MININTER durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos de SoA del citado ministerio. Se observó que, en dichos períodos, el OCI del MININTER emitió un total de 78 informes de control, 41 de los cuales fueron emitidos en el año 2018 y 37 en el año 2019, con lo cual se observó un decremento en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos de SoA del MININTER del orden del 10%.

**Tabla 46**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MININTER sobre los procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

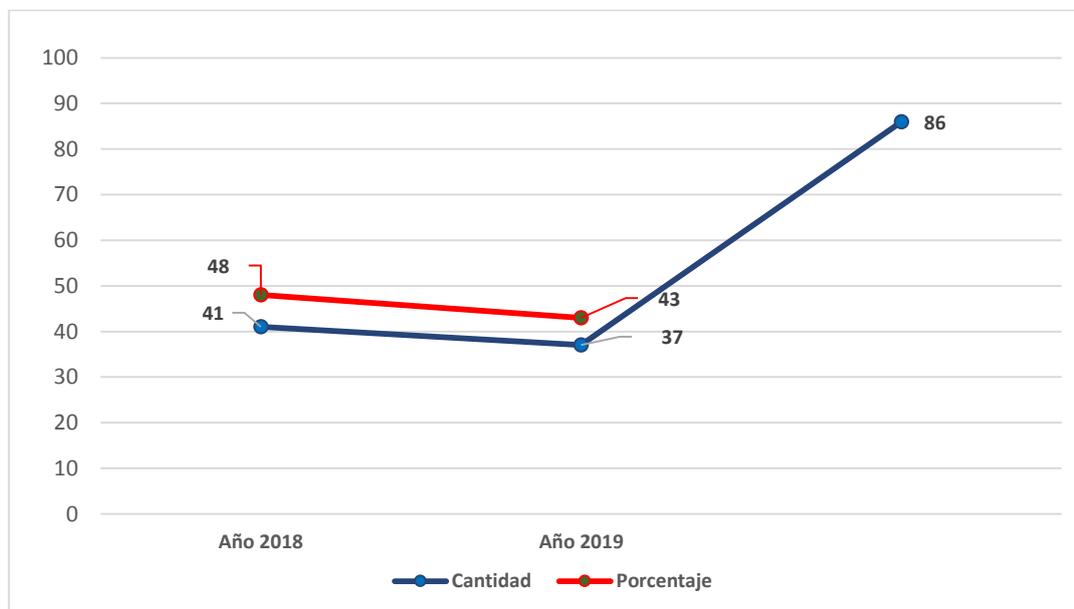
Ministerio	Informes de procesos SoA		Total informes de control 2018 y 2019	Porcentaje	
	2018	2019		2018	2019
MININTER	41	37	86	48%	43%
Total	41	37	86	48%	43%

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 44**

*Cantidad de informes de control del OCI del MININTER sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 46

En la Tabla 46 y Figura 44 (véase, p. 167), presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos de SoA emitidos por el OCI del MININTER, durante los períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por dicho OCI en los citados períodos.

Al respecto, se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del MININTER emitió un total de 86 informes de control, de los cuales 41 emitidos en el año 2018 y 37 emitidos en el año 2019, correspondieron a procesos de SoA, por lo que el porcentaje de incidencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 48% y 43%, respectivamente.

**Tabla 47**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MININTER en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*

Ministerio	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo						Control posterior					
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
MININTER	28	7	12	1	19	67	1	8	0	2	11	78
<b>Total</b>	<b>28</b>	<b>7</b>	<b>12</b>	<b>1</b>	<b>19</b>	<b>67</b>	<b>1</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>11</b>	<b>78</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

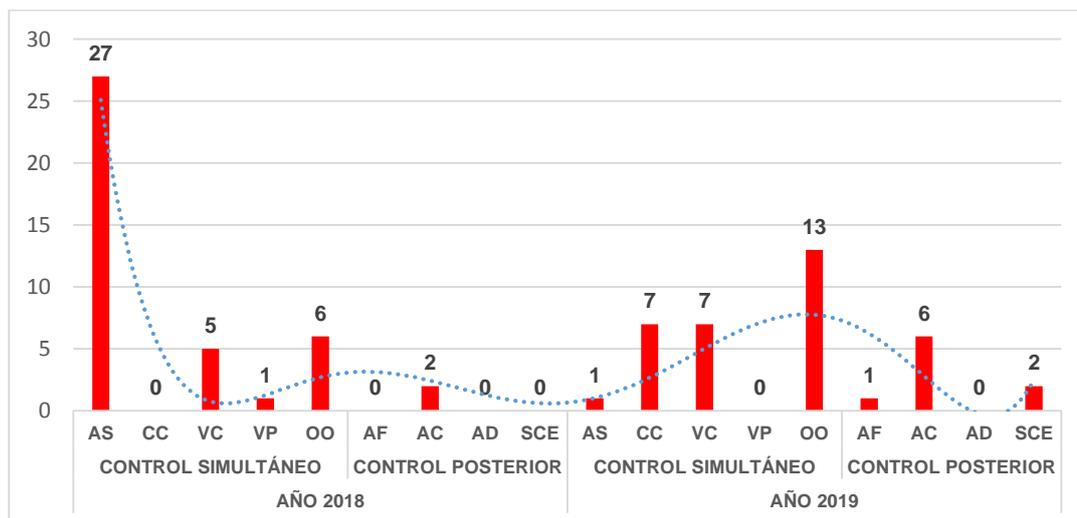
[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 45**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MININTER en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*



Nota: Tomado de la Tabla 47

En la Tabla 47 (véase, p. 168) y Figura 45, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MININTER sobre procesos de SoA, durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Se observó que, durante dichos períodos, el OCI del MININTER emitió un total de 78 informes sobre procesos de SoA, de los cuales 67 correspondieron a servicios de control simultáneo y 11 a servicios de control posterior. Asimismo, de los 67 informes de servicios de control simultáneo, 28 correspondieron a AS, 19 a OO, 12 a VC, 7 a CC y 1 a VP;

mientras que, de los 10 informes de servicios de control posterior, 8 correspondieron a AC, 2 a SCE y 1 a AF.

En ese contexto, conforme se observa en la Figura 45 (véase, p. 169), durante los períodos 2018-2019 el OCI del MININTER no emitió ningún informe de control sobre procesos de SoA bajo la modalidad de AD; y, comparando ambos períodos, en general muestra una tendencia a la baja en la emisión de informes de control relacionados con este tipo de procesos.

- **Ministerio de Economía y Finanzas (MEF)**

**Tabla 48**

*Cantidad de informes del OCI del MEF sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019*

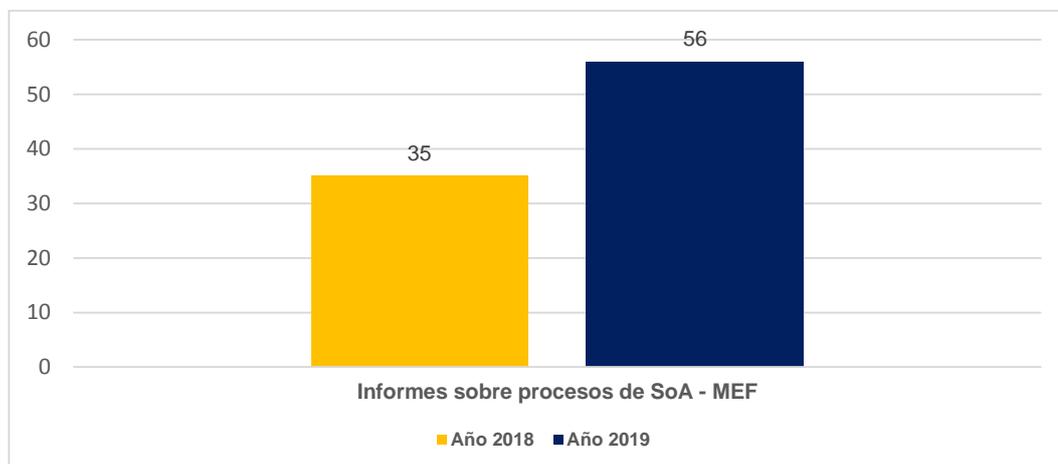
Ministerio	Informes de control sobre procesos de SoA		
	2018	2019	Total
MEF	35	56	91
<b>Total</b>	<b>35</b>	<b>56</b>	<b>91</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

## Figura 46

*Cantidad de informes del OCI del MEF sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 48

En la Tabla 48 (véase, p. 170) y Figura 46, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MEF durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos de SoA del citado ministerio. Se observó que, en dichos períodos, el OCI del MEF emitió un total de 91 informes de control, 35 de los cuales fueron emitidos en el año 2018 y 56 en el año 2019, con lo cual se observó un incremento en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos de SoA del MEF del orden del 160%.

**Tabla 49**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MEF sobre los procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

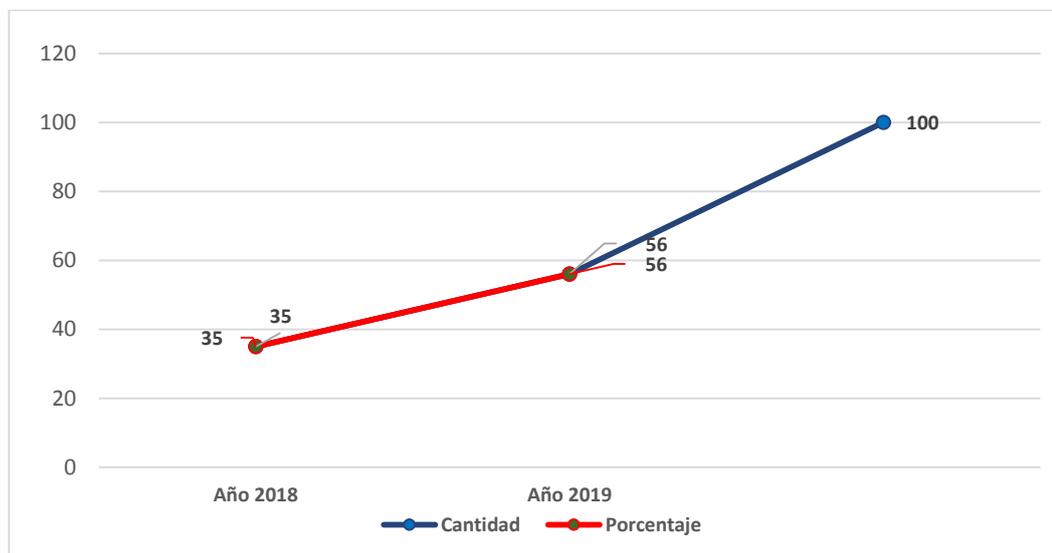
Ministerio	Informes de procesos SoA		Total informes de control	Porcentaje	
	2018	2019	2018 y 2019	2018	2019
MEF	35	56	100	35%	56%
Total	35	56	100	35%	56%

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 47**

*Cantidad de informes de control del OCI del MEF sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 49

En la Tabla 49 y Figura 47, presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos de SoA emitidos por el OCI del MEF, durante los

períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por dicho OCI en los citados períodos.

Al respecto, se observó que durante los períodos 2018-2019 el OCI del MEF emitió un total de 100 informes de control, de los cuales 35 emitidos en el año 2018 y 56 emitidos en el año 2019, correspondieron a procesos de SoA, por lo que el porcentaje de incidencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 35% y 56%, respectivamente.

**Tabla 50**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MEF en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*

Ministerio	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo						Control posterior					
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
MEF	22	9	28	0	9	68	18	5	0	0	23	91
Total	22	9	28	0	9	68	18	5	0	0	23	91

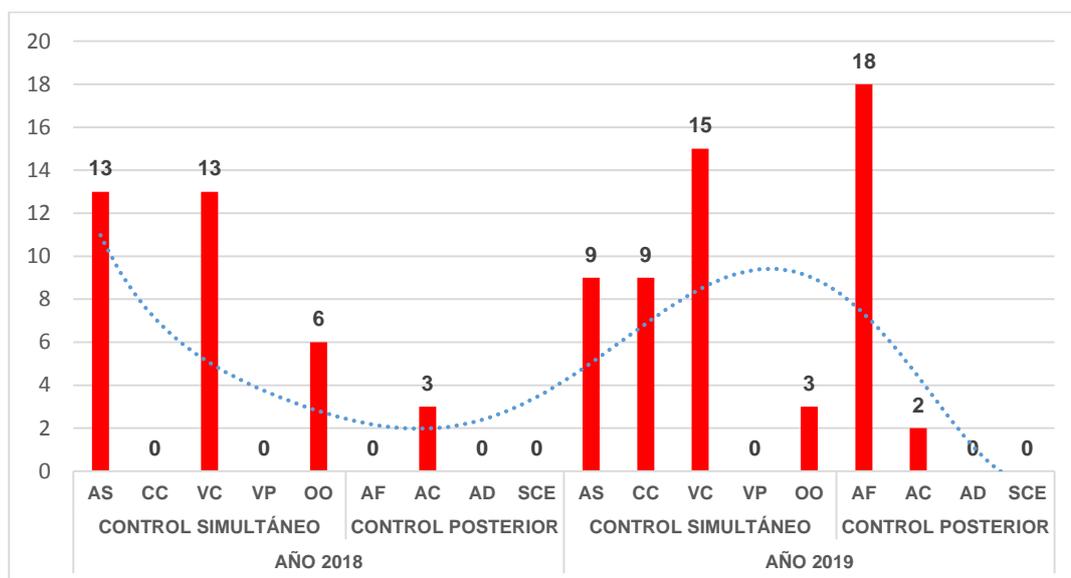
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 48**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MEF en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*



Nota: Tomado de la Tabla 50

En la Tabla 50 (véase, p. 173) y Figura 48, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MEF sobre procesos de SoA, durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Con relación a lo señalado, se observó que durante los citados períodos el OCI del MEF emitió un total de 91 informes sobre procesos de SoA, de los cuales 68 correspondieron a servicios de control simultáneo y

23 a servicios de control posterior. Asimismo, de los 68 informes de servicios de control simultáneo, 28 correspondieron a VC, 22 a AS, 9 a CC y 9 a OO; mientras que, de los 23 informes de servicios de control posterior, 18 correspondieron a AF y 5 a AC.

En ese contexto, conforme se observa en la Figura 48 (véase, p. 174), durante los períodos 2018-2019 el OCI del MEF no emitió ningún informe de control sobre procesos de SoA bajo las modalidades de VP, AD y SCE; sin embargo, comparando ambos períodos, en general muestra una tendencia al alza en la emisión de informes de control relacionados con este tipo de procesos.

- **Ministerio de Salud (MINSA)**

**Tabla 51**

*Cantidad de informes del OCI del MINSA sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019*

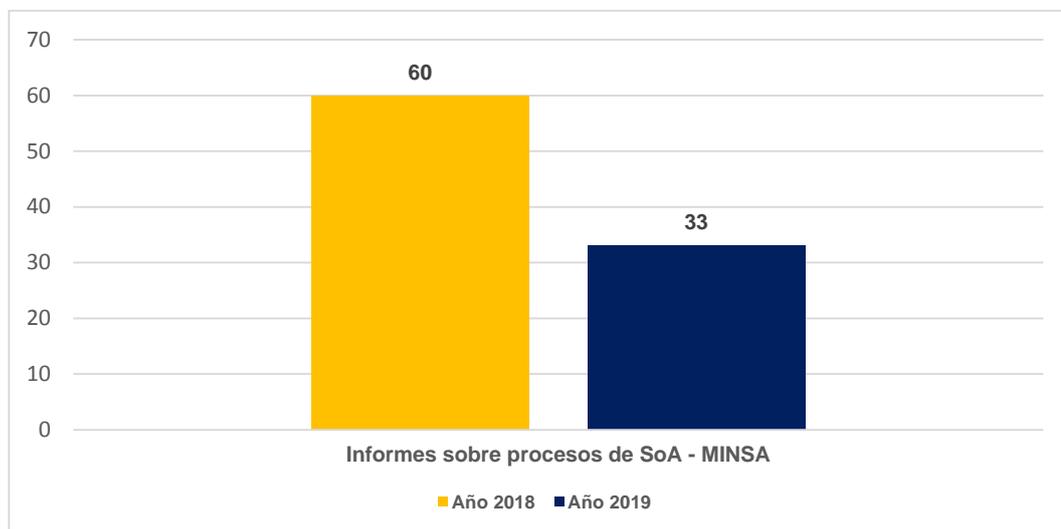
Ministerio	Informes de control sobre procesos de SoA		
	2018	2019	Total
MINSA	60	33	93
<b>Total</b>	<b>60</b>	<b>33</b>	<b>93</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

### Figura 49

*Cantidad de informes del OCI del MINSa sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019*



Nota: Tomado de la Tabla 51

En la Tabla 51 (véase, p. 175) y Figura 49, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINSa durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos de SoA del citado ministerio. Sobre este aspecto se observó que, en dichos períodos, el OCI del MINSa emitió un total de 93 informes de control, 60 de los cuales fueron emitidos en el año 2018 y 33 en el año 2019, con lo cual se observó un decremento en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos de SoA del MINSa del orden del 55%.

**Tabla 52**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINSA sobre los procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

Ministerio	Informes de procesos SoA		Total informes de control de OCI	Porcentaje	
	2018	2019	2018 y 2019	2018	2019
MINSA	60	33	138	9%	24%
Total	60	33	138	9%	24%

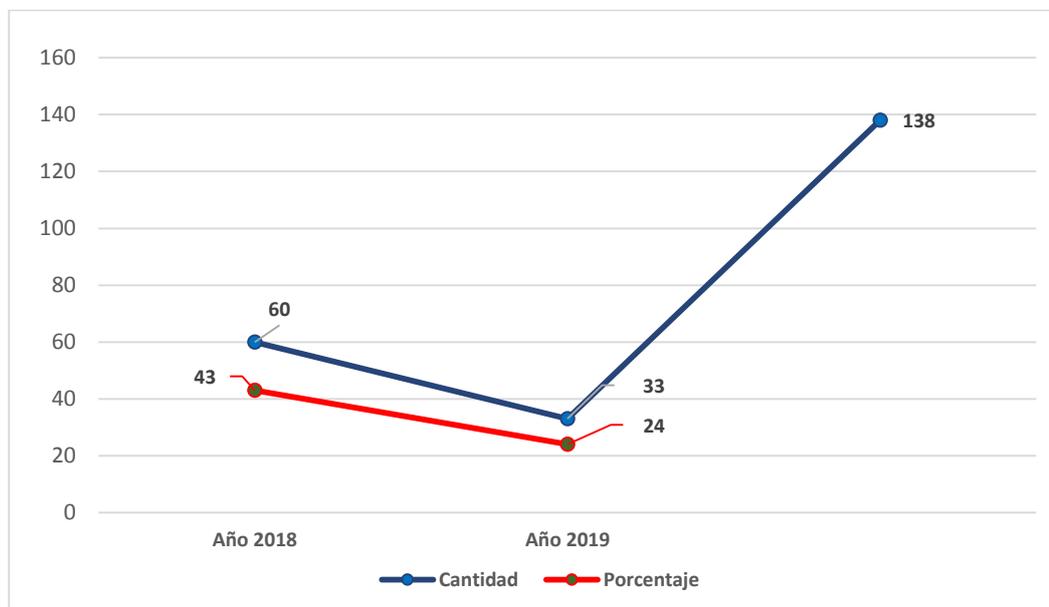
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 50**

*Cantidad de informes de control del OCI del MINSA sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 52

En la Tabla 52 y Figura 50 (véase, p. 177), presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos de SoA emitidos por el OCI del MINSA, durante los períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por dicho OCI en los citados períodos. Se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del MINSA emitió un total de 138 informes de control, de los cuales 60 emitidos en el año 2018 y 33 emitidos en el año 2019, correspondieron a procesos de SoA, por lo que el porcentaje de incidencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 43% y 24%, respectivamente.

**Tabla 53**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINSA en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*

Ministerio	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo						Control posterior					
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
MINSA	36	8	21	0	18	83	0	6	0	4	10	93
Total	36	8	21	0	18	83	0	6	0	4	10	93

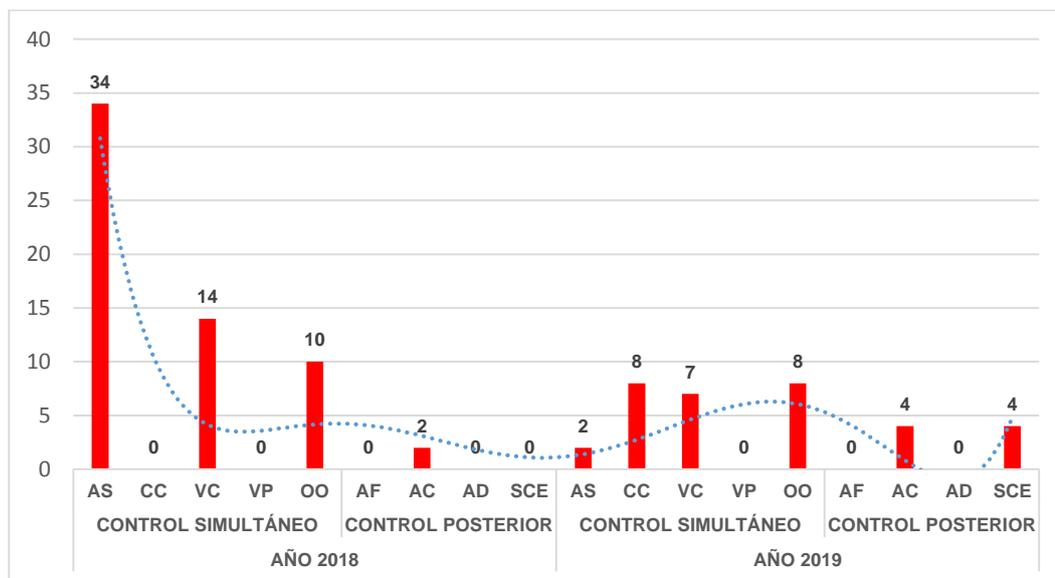
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsucador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsucador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 51**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINSA en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*



Nota: Tomado de la Tabla 53

En la Tabla 53 (véase, p. 178) y Figura 51, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINSA sobre procesos de SoA, durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto, se observó que durante dichos períodos el OCI del MINSA emitió un total de 93 informes sobre procesos de SoA, de los cuales 83 correspondieron a servicios de control simultáneo y 10 a servicios de

control posterior. Asimismo, de los 83 informes de servicios de control simultáneo 36 correspondieron a AS, 21 a VC, 18 a OO y 8 a CC; mientras que, de los 10 informes de servicios de control posterior, 6 correspondieron a AC y 4 a SCE.

En ese contexto, conforme se observa en la Figura 51 (véase, p. 179), durante los períodos 2018-2019 el OCI del MINSA no emitió ningún informe de control sobre procesos de SoA bajo las modalidades de VP, AF y AD; y, comparando ambos períodos, en general muestra una tendencia a la baja en la emisión de informes de control relacionados con este tipo de procesos.

- **Ministerio de Desarrollo Agrario y Riego (MIDAGRI)**

**Tabla 54**

*Cantidad de informes del OCI del MIDAGRI sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019*

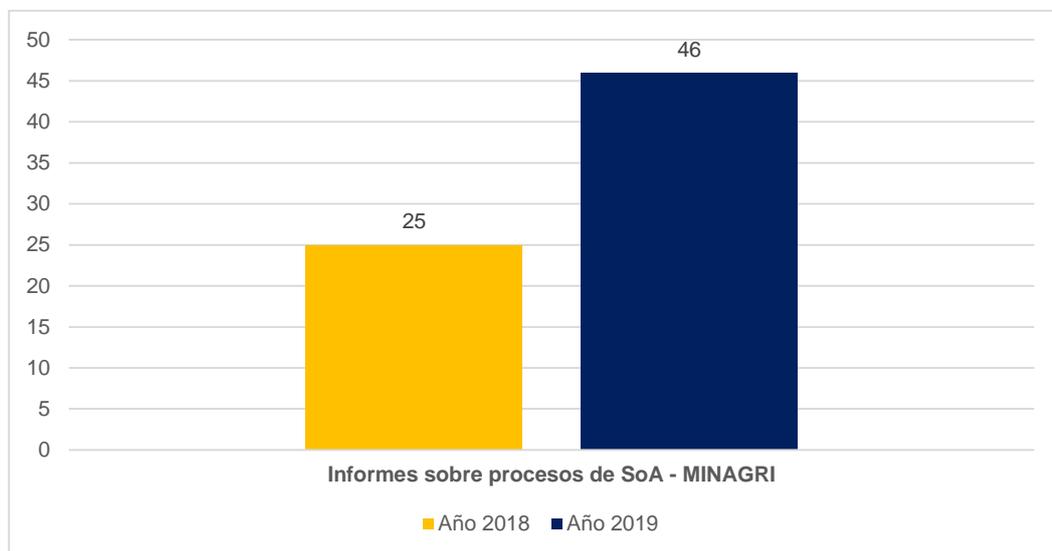
Ministerio	Informes de control sobre procesos de SoA		
	2018	2019	Total
MIDAGRI	25	46	71
<b>Total</b>	<b>25</b>	<b>46</b>	<b>71</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

## Figura 52

*Cantidad de informes del OCI del MIDAGRI sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 54

En la Tabla 54 (véase, p. 180) y Figura 52, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDAGRI durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos de SoA del citado ministerio.

Al respecto, se observó que en dichos períodos el OCI del MIDAGRI emitió un total de 71 informes de control, 25 de los cuales fueron emitidos en el año 2018 y 46 en el año 2019, mostrando un incremento en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos de SoA del MIDAGRI, del orden del 84%.

**Tabla 55**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MIDAGRI sobre los procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

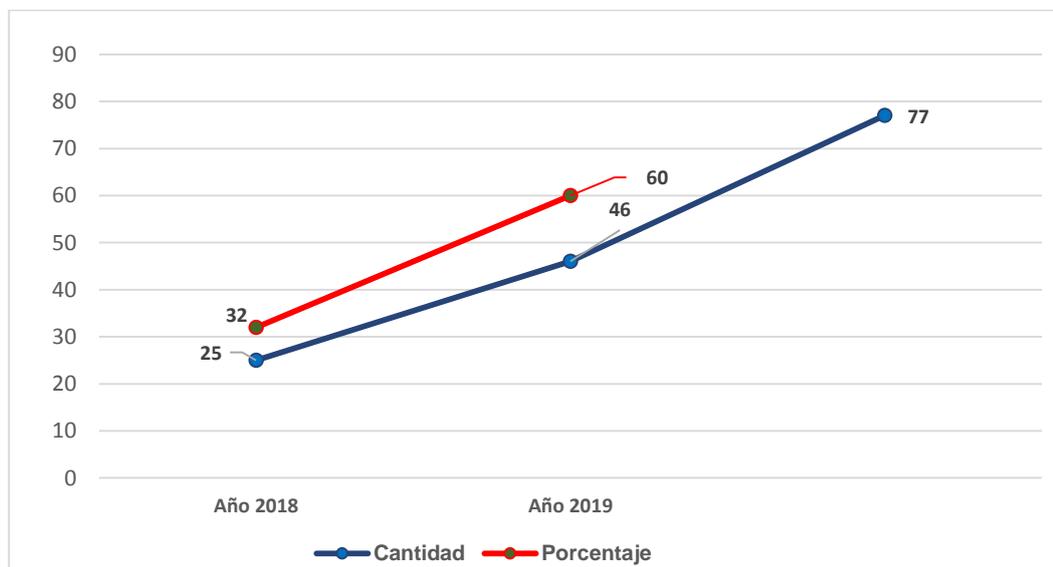
Ministerio	Informes de procesos SoA		Total informes de control	Porcentaje	
	2018	2019	2018 y 2019	2018	2019
MIDAGRI	25	46	77	32%	60%
Total	25	46	77	32%	60%

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 53**

*Cantidad de informes de control del OCI del MIDAGRI sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 55

En la Tabla 55 y Figura 53, presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos de SoA emitidos por el OCI del MIDAGRI, durante

los períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por dicho OCI en los citados períodos. Se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del MIDAGRI emitió un total de 77 informes de control, de los cuales 25 emitidos en el año 2018 y 46 emitidos en el año 2019, correspondieron a procesos de SoA, por lo que el porcentaje de incidencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 32% y 60%, respectivamente.

**Tabla 56**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDAGRI en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*

Ministerio	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo						Control posterior					
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
MIDAGRI	8	47	4	0	1	60	0	8	0	3	11	71
<b>Total</b>	<b>8</b>	<b>47</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>11</b>	<b>71</b>

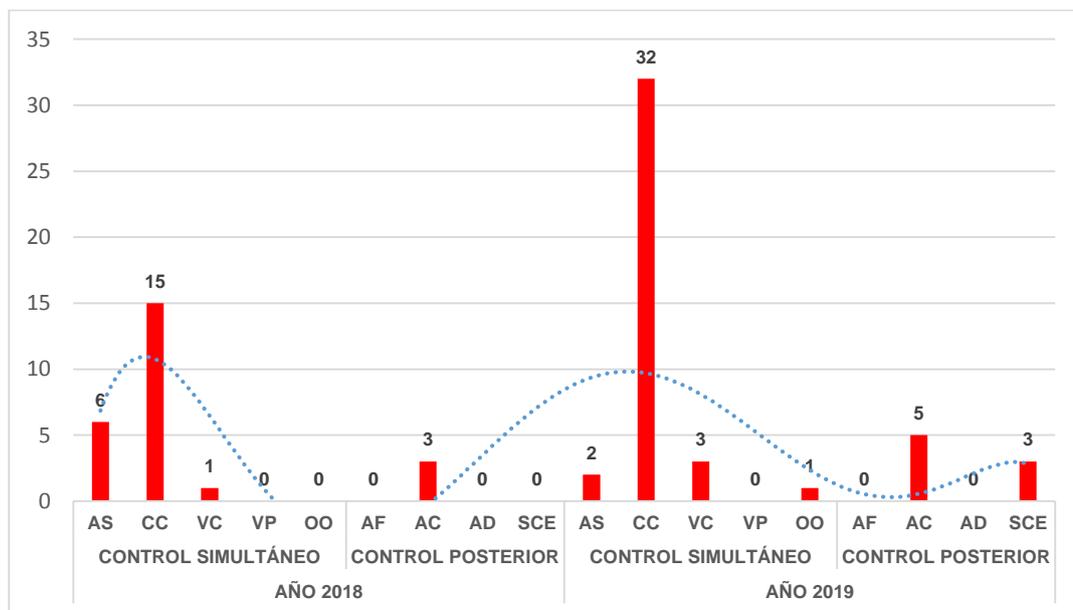
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 54**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDAGRI en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*



Nota: Tomado de la Tabla 56

En la Tabla 56 (véase, p. 183) y Figura 54, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDAGRI sobre procesos de SoA, durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto se observó que, durante dichos períodos, el OCI del MIDAGRI emitió un total de 71 informes sobre procesos de SoA, de los cuales en 60 correspondieron a servicios de control simultáneo y 11 a

servicios de control posterior. Asimismo, de los 60 informes de servicios de control simultáneo, 47 correspondieron a CC, 8 a AS, 4 a VC y 1 a OO; asimismo, de los 11 informes de servicios de control posterior, 8 correspondieron a AC y 3 a SCE.

En ese contexto, conforme se observa en la Figura 54 (véase, p. 184), durante los períodos 2018-2019 el OCI del MIDAGRI no emitió ningún informe de control sobre procesos de SoA bajo las modalidades de VP, AF y AD; sin embargo, comparando ambos períodos, en general muestra una tendencia al alza en la emisión de informes de control de este tipo de procesos.

- **Ministerio de Defensa (MINDEF)**

**Tabla 57**

*Cantidad de informes del OCI del MINDEF sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019*

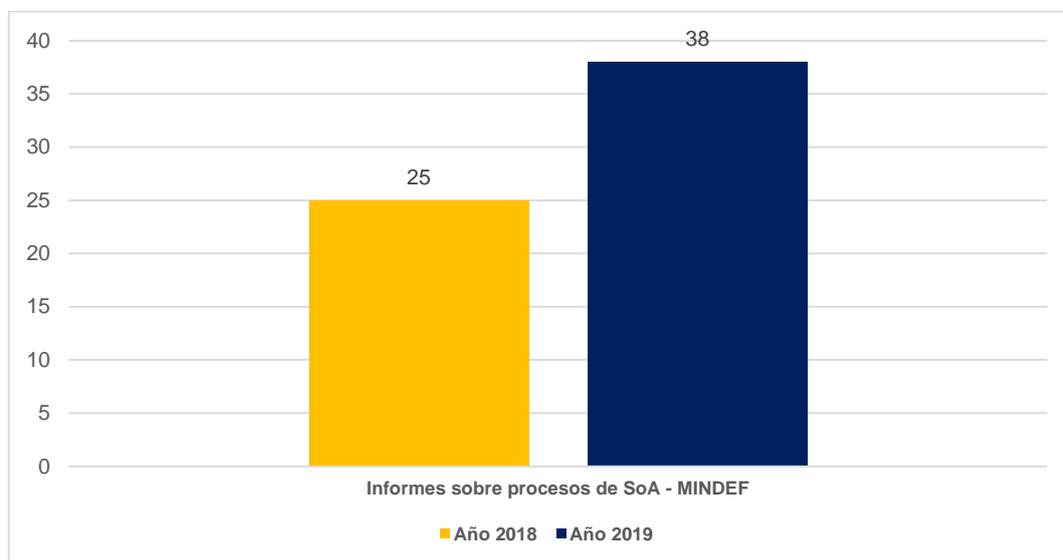
Ministerio	Informes de control sobre procesos de SoA		
	2018	2019	Total
MINDEF	25	38	63
<b>Total</b>	<b>25</b>	<b>38</b>	<b>63</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

### Figura 55

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINDEF sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019*



Nota: Tomado de la Tabla 57

En la Tabla 57 (véase, p. 185) y Figura 55, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINDEF durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos de SoA del citado ministerio.

Sobre el particular, se observó que en dichos períodos el OCI del MINDEF emitió un total de 63 informes de control, 25 de los cuales fueron emitidos en el año 2018 y 38 en el año 2019, con lo cual se observó un incremento en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos de SoA del MINDEF, del orden del 50%.

**Tabla 58**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MINDEF sobre los procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

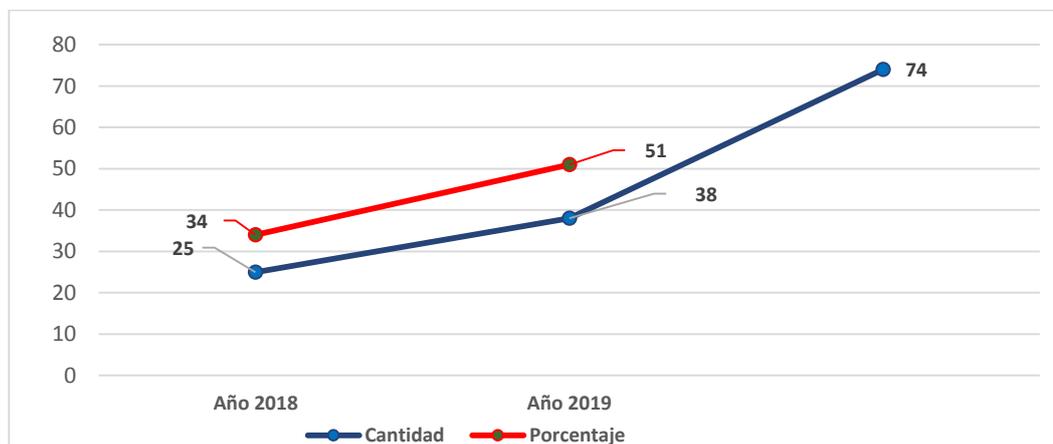
Ministerio	Informes de procesos SoA		Total informes de control	Porcentaje	
	2018	2019	2018 y 2019	2018	2019
MINDEF	25	38	74	34%	51%
Total	25	38	74	34%	51%

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 56**

*Cantidad de informes de control del OCI del MINDEF sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 58

En la Tabla 58 y Figura 56, presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos de SoA emitidos por el OCI del MINDEF, durante los períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos

por dicho OCI en los citados períodos. Se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del MINDEF emitió un total de 74 informes de control, de los cuales 25 emitidos en el año 2018 y 38 emitidos en el año 2019, correspondieron a procesos de SoA, por lo que el porcentaje de incidencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 34% y 51%, respectivamente.

**Tabla 59**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINDEF en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*

Ministerio	Tipo de Servicio												Total
	Control simultáneo						Control posterior					Sub Total	
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE			
MINDEF	9	8	7	0	22	46	17	0	0	0	17	63	
<b>Total</b>	<b>9</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>22</b>	<b>46</b>	<b>17</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17</b>	<b>63</b>	

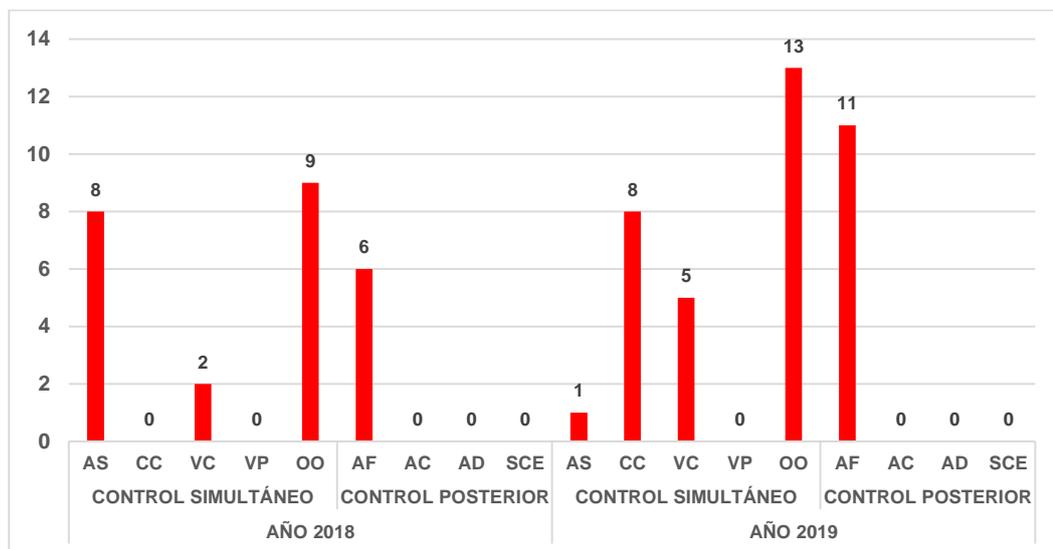
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 57**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINDEF en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*



Nota: Tomado de la Tabla 59

En la Tabla 59 (véase, p. 188) y Figura 57, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MINDEF sobre procesos de SoA, durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto, se observó que durante dichos períodos el OCI del MINDEF emitió un total de 63 informes sobre procesos de SoA, de los cuales 46 correspondieron a servicios de control simultáneo y 17 a servicios de control posterior. Asimismo, de los 46 informes de servicios de control

simultáneo emitidos, 22 correspondieron a OO, 9 a AS, 8 a CC y 7 a VC; mientras que los 17 informes de servicios de control posterior emitidos, correspondieron a AF. En ese contexto, se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del MINDEF no emitió ningún informe de control sobre procesos de SoA, bajo las modalidades de VP, AD, AC y SCE.

- **Ministerio de Transportes y Comunicaciones (MTC)**

**Tabla 60**

*Cantidad de informes del OCI del MTC sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019*

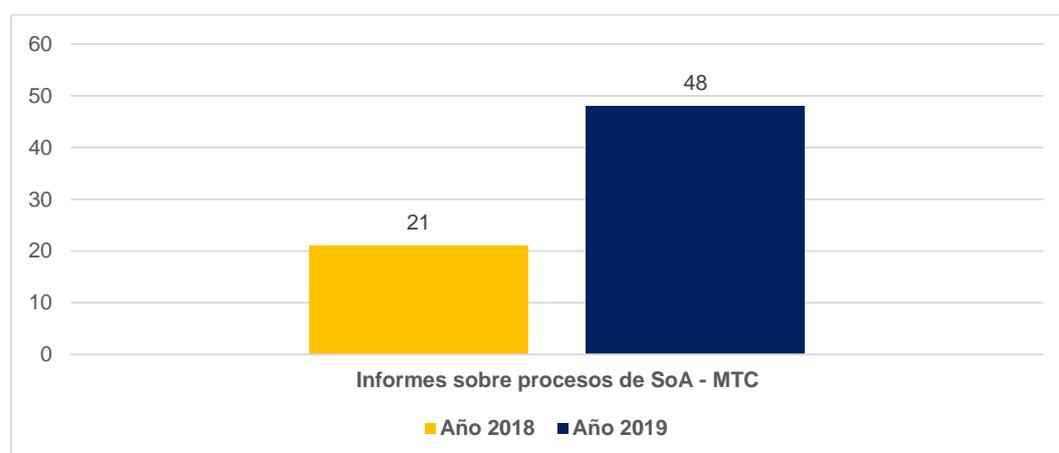
Ministerio	Informes de control sobre procesos de SoA		
	2018	2019	Total
MTC	21	48	69
<b>Total</b>	<b>21</b>	<b>48</b>	<b>69</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 58**

*Cantidad de informes del OCI del MTC sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 60

En la Tabla 60 y Figura 58 (véase, p. 190), presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MTC durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos de SoA del citado ministerio.

Al respecto, se observó que en dichos períodos el OCI del MTC emitió un total de 69 informes de control, 21 de los cuales fueron emitidos en el año 2018 y 48 en el año 2019, con lo cual se observó un incremento en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos de SoA del MTC del orden del 129%.

**Tabla 61**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MTC sobre los procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

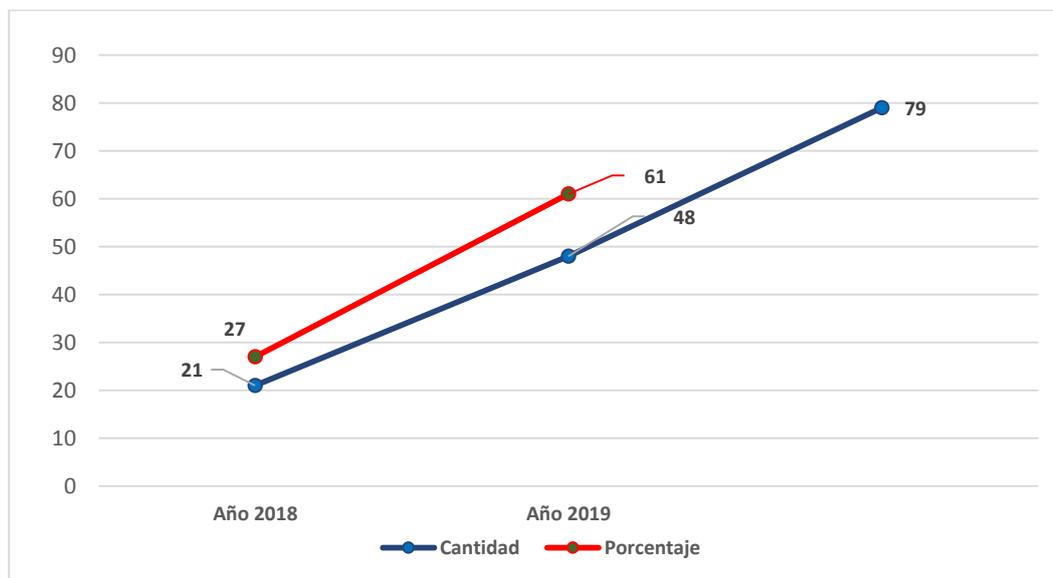
Ministerio	Informes de procesos SoA		Total informes de control 2018 y 2019	Porcentaje	
	2018	2019		2018	2019
MTC	3	7	79	4%	9%
Total	3	7	79	4%	9%

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

### Figura 59

*Cantidad de informes de control del OCI del MTC sobre procesos SoA y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019*



Nota: Tomado de la Tabla 61

En la Tabla 61 (véase, p. 191) y Figura 59, presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos de SoA emitidos por el OCI del MTC, durante los períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por dicho OCI en los citados períodos. Se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del MTC emitió un total de 79 informes de control, de los cuales 21 emitidos en el año 2018 y 48 emitidos en el año 2019, correspondieron a procesos de SoA, por lo que el porcentaje de incidencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 27% y 61%, respectivamente.

**Tabla 62**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MTC en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*

Ministerio	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo						Control posterior					
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
MTC	8	29	10	0	14	61	2	4	0	2	8	69
<b>Total</b>	<b>8</b>	<b>29</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>61</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>8</b>	<b>69</b>

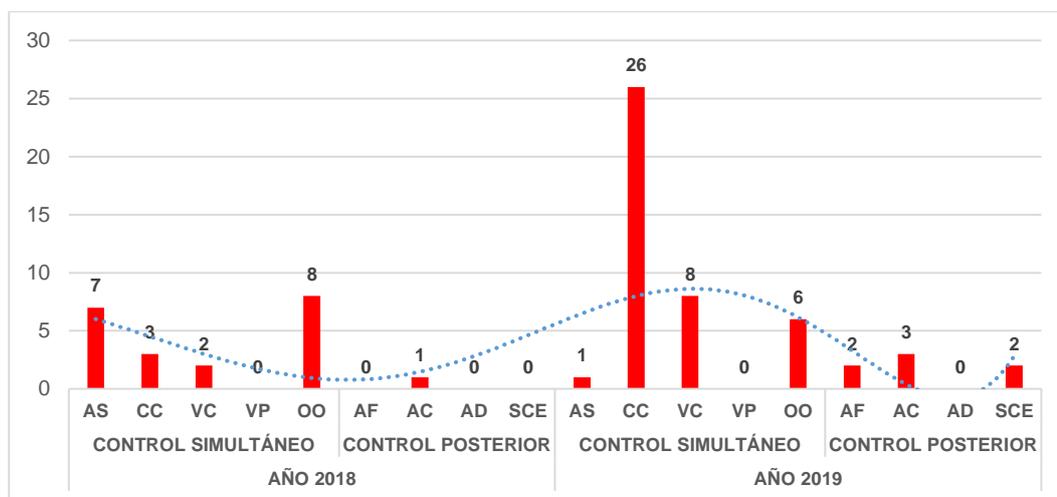
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 60**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MTC en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*



*Nota:* Tomado de la Tabla 62

En la Tabla 62 y Figura 60 (véase, p. 193), presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MTC sobre procesos de SoA, durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto se observó que, durante dichos períodos, el OCI del MTC emitió un total de 69 informes sobre procesos de SoA, de los cuales 61 correspondieron a servicios de control simultáneo y 8 a servicios de control posterior. Asimismo, de los 61 informes de servicios de control simultáneo emitidos, 29 correspondieron a CC, 14 a OO y 8 a AS; mientras que, de los 8 informes de servicios de control posterior, 4 correspondieron a AC, 2 a AF y 2 a SCE.

En ese contexto, según se observa en la Figura 60 (véase, p. 193), durante los períodos 2018-2019 el OCI del MTC no emitió ningún informe de control sobre procesos de SoA bajo las modalidades de VP y AD; sin embargo, comparando ambos períodos, en general muestra una tendencia al alza en la emisión de informes de control relacionados con este tipo de procesos.

- **Ministerio de la Producción (PRODUCE)**

**Tabla 63**

*Informes emitidos por el OCI del PRODUCE sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019*

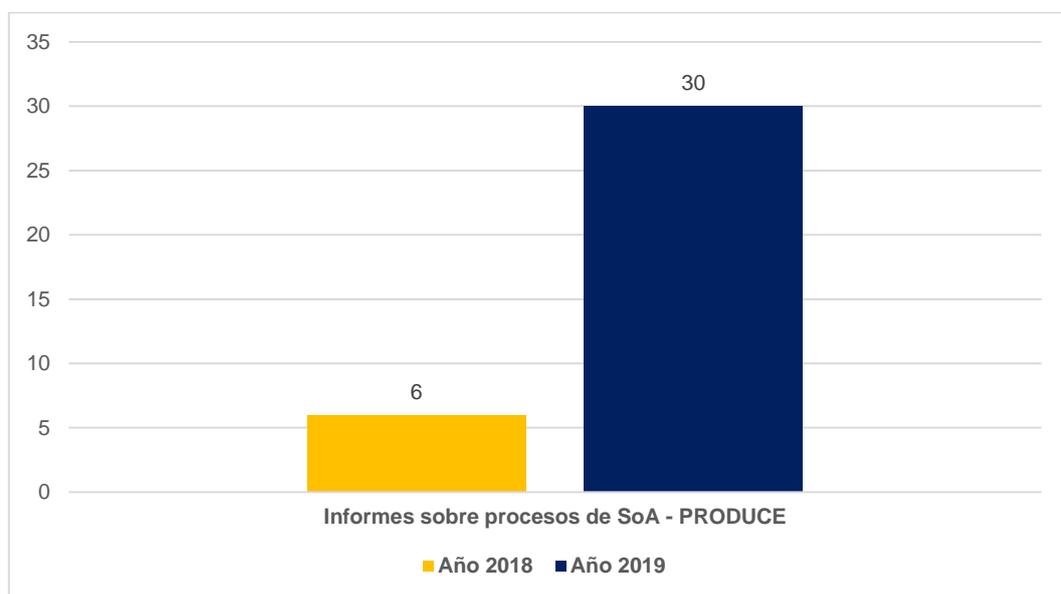
Ministerio	Informes de control sobre procesos de SoA		
	2018	2019	Total
PRODUCE	6	30	36
Total	6	30	36

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR  
[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 61**

*Informes emitidos por el OCI del PRODUCE sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 63

En la Tabla 63 y Figura 61, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del PRODUCE durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos de SoA del citado ministerio.

Al respecto se observó que, en dichos períodos, el OCI del PRODUCE emitió un total de 36 informes de control, 6 de los cuales fueron emitidos en el año 2018 y 30 en el año 2019, con lo cual se observó un incremento en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos de SoA del PRODUCE del orden del 500%.

**Tabla 64**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del PRODUCE sobre los procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

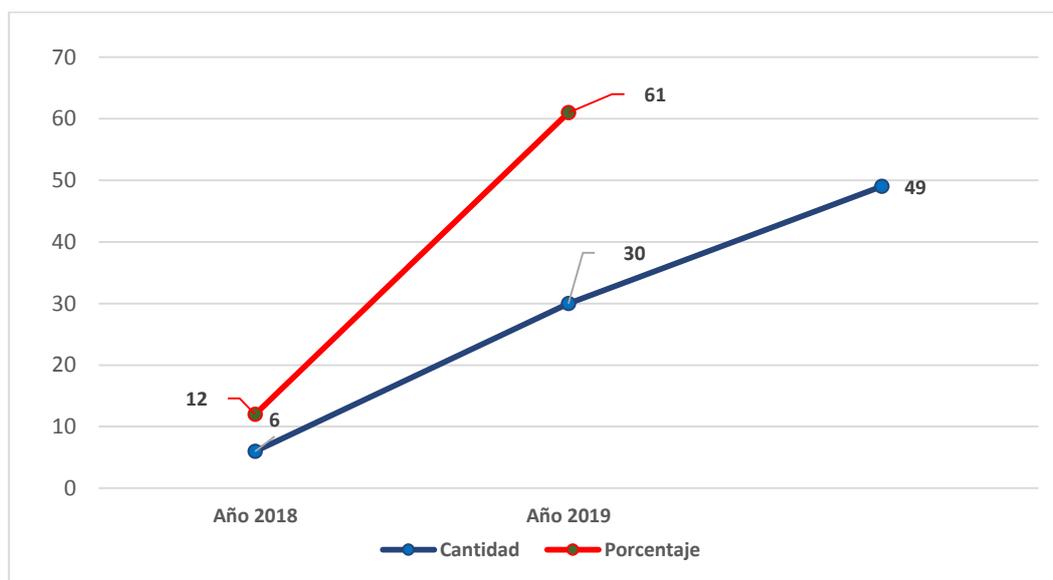
Ministerio	Informes de procesos SoA		Total informes de control	Porcentaje	
	2018	2019	2018 y 2019	2018	2019
PRODUCE	6	30	49	12%	61%
<b>Total</b>	<b>6</b>	<b>30</b>	<b>49</b>	<b>12%</b>	<b>61%</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

## Figura 62

*Cantidad de informes de control del OCI del PRODUCE sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019*



Nota: Tomado de la Tabla 64

En la Tabla 64 (véase, p. 196) y Figura 62, presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos de SoA emitidos por el OCI del PRODUCE, durante los períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por dicho OCI en los citados períodos. Se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del PRODUCE emitió un total de 49 informes de control, de los cuales 6 emitidos en el año 2018 y 30 emitidos en el año 2019, correspondieron a procesos de SoA, por lo que el porcentaje de incidencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 12% y 61%, respectivamente.

**Tabla 65**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del PRODUCE en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*

Ministerio	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo						Control posterior					
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
PRODUCE	2	5	23	0	3	33	0	3	0	0	3	36
<b>Total</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	<b>23</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>36</b>

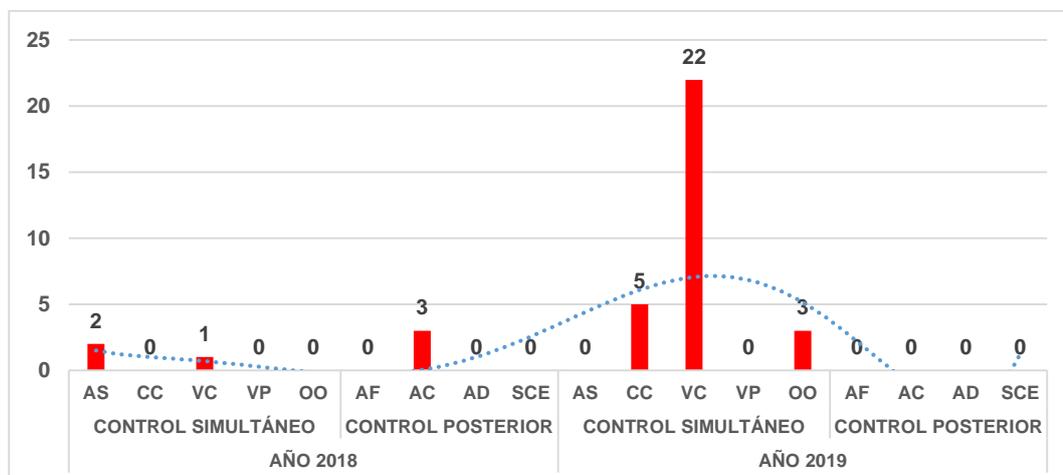
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 63**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del PRODUCE en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*



*Nota:* Tomado de la Tabla 65

En la Tabla 65 y Figura 63 (véase, p. 198), presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del PRODUCE sobre procesos de SoA, durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto se observó que, durante dichos períodos, el OCI del PRODUCE emitió un total de 36 informes sobre procesos de SoA, 33 correspondientes a servicios de control simultáneo y 3 a servicios de control posterior. Asimismo, de los 33 informes de servicios de control simultáneo emitidos, 23 correspondieron a VC, 5 a CC, 3 a OO y 2 a AS; mientras que los 3 informes de servicios de control posterior emitidos, correspondieron a AC.

En ese contexto, según se muestra en la Figura 63 (véase, p. 198), durante los períodos 2018-2019 el OCI del PRODUCE no emitió ningún informe de control sobre procesos de SoA bajo las modalidades de VP, AF, AD y SCE; sin embargo, comparando ambos períodos, en general muestra una tendencia al alza en la emisión de informes de control relacionados con este tipo de procesos.

- **Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social (MIDIS)**

**Tabla 66**

*Cantidad de informes del OCI del MIDIS sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019*

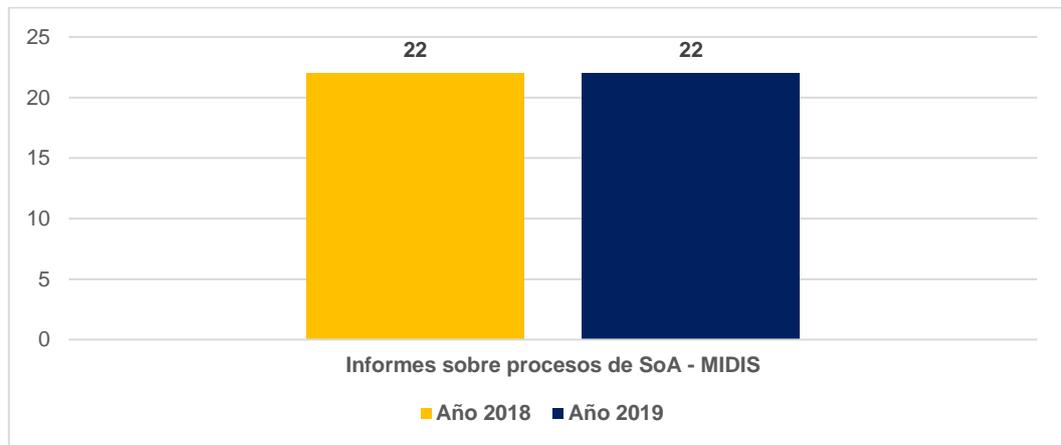
Ministerio	Informes de control sobre procesos de SoA		
	2018	2019	Total
MIDIS	22	22	44
<b>Total</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>44</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbus&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbus&utm_campaign=homegobpecontraloria)

Elaboración propia

**Figura 64**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MIDIS sobre procesos de SoA, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 66

En la Tabla 66 y Figura 64, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDIS durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos de SoA del citado ministerio. Se observó que, en dichos períodos, el OCI del MIDIS emitió un total de 44 informes de control, 22 de ellos emitidos en el período

2018 y 22 emitidos en el período 2019, con lo cual se advirtió que no hubo variación en la emisión de los informes de control relacionados con los procesos de SoA del MIDIS entre un año y otro.

**Tabla 67**

*Cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDIS sobre los procesos de SoA y su porcentaje de influencia respecto del total de informes emitidos en los períodos 2018-2019*

Ministerio	Informes de procesos SoA		Total informes de control 2018 y 2019	Porcentaje	
	2018	2019		2018	2019
MIDIS	22	22	47	6%	0%
<b>Total</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>47</b>	<b>6%</b>	<b>0%</b>

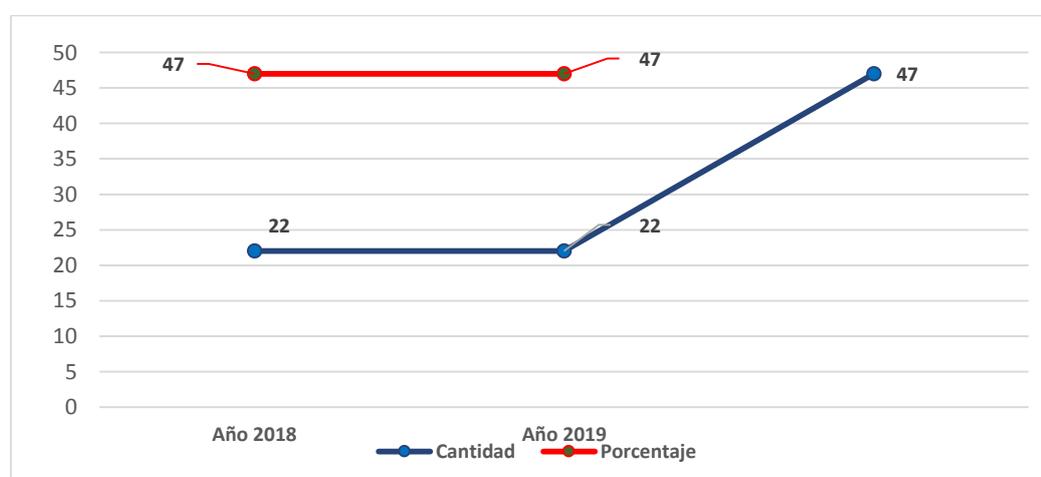
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria)

*Elaboración propia*

**Figura 65**

*Informes de control del OCI del MIDIS sobre procesos de SoA y su % de influencia respecto al total de informes emitidos por el OCI, períodos 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 67

En la Tabla 67 y Figura 65 (véase, p. 201), presentamos la cantidad de informes de control sobre procesos de SoA emitidos por el OCI del MIDIS, durante los períodos 2018-2019, respecto del total de informes de control emitidos por dicho OCI en los citados períodos.

Al respecto, se observó que durante los períodos 2018-2019, el OCI del MIDIS emitió un total de 47 informes de control, de los cuales 22 emitidos en el año 2018 y 22 emitidos en el año 2019 correspondieron a procesos de SoA, por lo que el porcentaje de incidencia de estos últimos respecto al total de informes de control emitidos por dicho OCI durante los períodos 2018-2019, alcanzó el 47% en cada uno de dichos períodos.

**Tabla 68**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MIDIS en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*

Ministerio	Tipo de Servicio											Total
	Control simultáneo						Control posterior					
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
MIDIS	21	2	6	0	8	37	0	4	0	3	7	44
<b>Total</b>	<b>21</b>	<b>2</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>37</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>7</b>	<b>44</b>

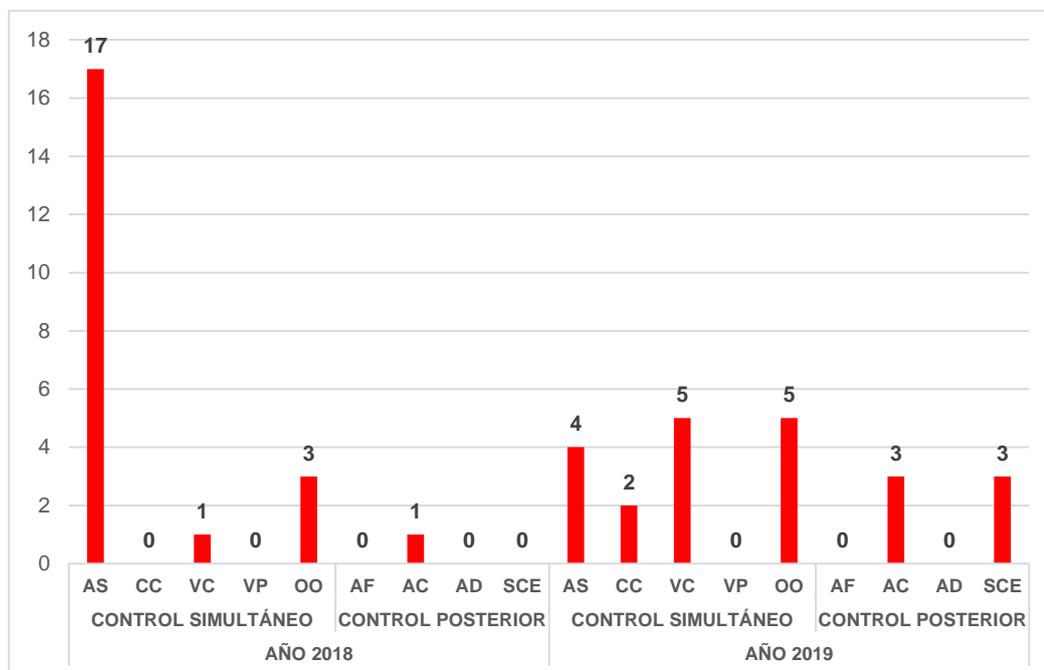
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria) (<https://www.gob.pe/contraloria>)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 66**

*Cantidad de informes emitidos por el OCI del MIDIS en los períodos 2018-2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos de SoA*



Nota: Tomado de la Tabla 68

En la Tabla 68 (véase, p. 202) y Figura 66, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por el OCI del MIDIS sobre procesos de SoA durante los períodos 2018-2019, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto se observó que, durante dichos períodos, el OCI del MIDIS emitió un total de 44 informes sobre procesos de SoA, de los cuales 37 correspondieron a servicios de control simultáneo y 7 a servicios de

control posterior. Con relación a los 37 informes de servicios de control simultáneo emitidos, 21 correspondieron a AS, 8 a OO, 6 a VC y 2 a CC; mientras que, de los 7 informes de control posterior emitidos, 4 correspondieron a AC y 3 a SCE.

En ese contexto, tal como se observa en la Figura 66 (véase, p. 203), durante los períodos 2018-2019 el OCI del MIDIS no emitió ningún informe de control sobre procesos de SoA bajo las modalidades de VP, AF y AD; sin embargo, comparando ambos períodos, en general muestra que no hay una tendencia en cuanto a la emisión de informes de control relacionados con este tipo de procesos, puesto que en ambos períodos dicho OCI emitió 22 informes de control de esta naturaleza.

A partir del resultado formalizado parcialmente, teniendo en cuenta los resultados descriptivos mostrados, se estableció que existe una relación significativa entre los servicios de control realizados por los OCI y los procesos de soporte o apoyo de los ministerios.

### **5.1.3 Hipótesis General**

Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional coadyuvaron significativamente en la gestión por procesos de los ministerios.

**Tabla 69**

*Cantidad de informes de control emitidos por los OCI sobre la gestión por procesos en los ministerios, años 2018-2019*

Ministerios	Informes sobre procesos		
	EyM	SoA	Total
PCM	0	63	63
MINAM	10	19	29
MININTER	8	78	86
MEF	9	91	100
MINSA	45	93	138
MIDAGRI	6	71	77
MINDEF	11	63	74
MTC	10	69	79
PRODUCE	13	36	49
MIDIS	3	44	47
<b>Total</b>	<b>115</b>	<b>627</b>	<b>742</b>

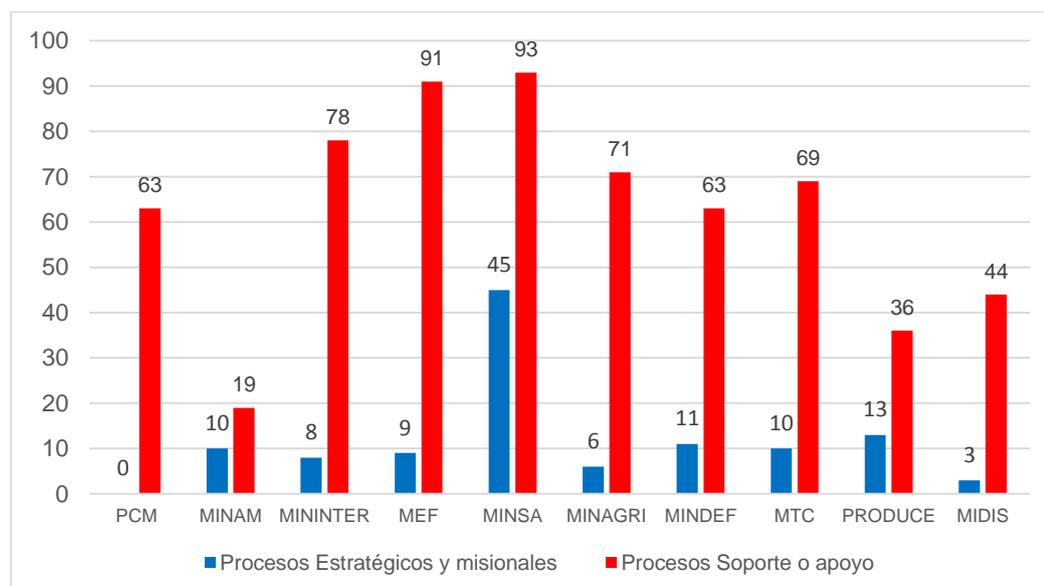
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria) (<https://www.gob.pe/contraloria>)

Elaboración propia

**Figura 67**

*Cantidad de informes de control emitidos por los OCI sobre la gestión por procesos en los ministerios, años 2018-2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 69

En la Tabla 69 y Figura 67 (véase, p. 205), presentamos la cantidad de informes de control emitidos por los OCI durante los períodos 2018-2019, los cuales estuvieron relacionados con la gestión por procesos en los ministerios; vale decir, los procesos Estratégicos y Misionales (EyM) y los de Soporte o Apoyo (SoA).

Al respecto, se observó que en dichos períodos los OCI emitieron un total de 742 informes de control, de los cuales 115 correspondieron a procesos EyM y 627 a procesos de SoA; asimismo, se observó que durante dichos períodos los OCI del MINSA y MEF fueron los que emitieron el mayor número de informes relacionados con los procesos de SoA, observándose que el OCI del MINSA emitió 93 informes relacionados con dichos procesos, mientras que el OCI del MEF emitió un total de 91 informes sobre SoA, seguidos de los OCI del MININTER con 78 informes, MIDAGRI con 71 informes, MTC con 69 informes, MINDEF y PCM con 63 informes cada uno, MIDIS con 44 informes, PRODUCE con 36 informes y MINAM con 19 informes.

De otro lado, en lo que respecta a los informes sobre procesos EyM, se observó que el OCI del MINSA también fue el que emitió el mayor número de informes relacionados con esos procesos, al haber emitido 45 informes durante el período 2018-2019, seguido del OCI del PRODUCE con 13 informes, MINDEF con 11 informes, MINAM y MTC con 10 informes cada uno, MEF con 9 informes, MININTER con 8 informes, MIDAGRI con 6 informes y MIDIS con 3 informes sobre procesos EyM. Del mismo modo,

se observó que el OCI de la PCM durante los períodos 2018-2019 no emitió ningún informe relacionado con procesos EyM.

**Tabla 70**

*Cantidad de informes emitidos por los OCI y su porcentaje de influencia en la gestión por procesos de los ministerios, años 2018-2019*

Ministerios	Informes de control			Porcentajes	
	EyM	SoA	Total	EyM	SoA
PCM	0	63	63	0%	100%
MINAM	10	19	29	34%	66%
MININTER	8	78	86	9%	91%
MEF	9	91	100	9%	91%
MINSA	45	93	138	33%	67%
MIDAGRI	6	71	77	8%	92%
MINDEF	11	63	74	15%	85%
MTC	10	69	79	13%	87%
PRODUCE	13	36	49	27%	73%
MIDIS	3	44	47	6%	94%
<b>Total</b>	<b>115</b>	<b>627</b>	<b>742</b>	<b>15%</b>	<b>85%</b>

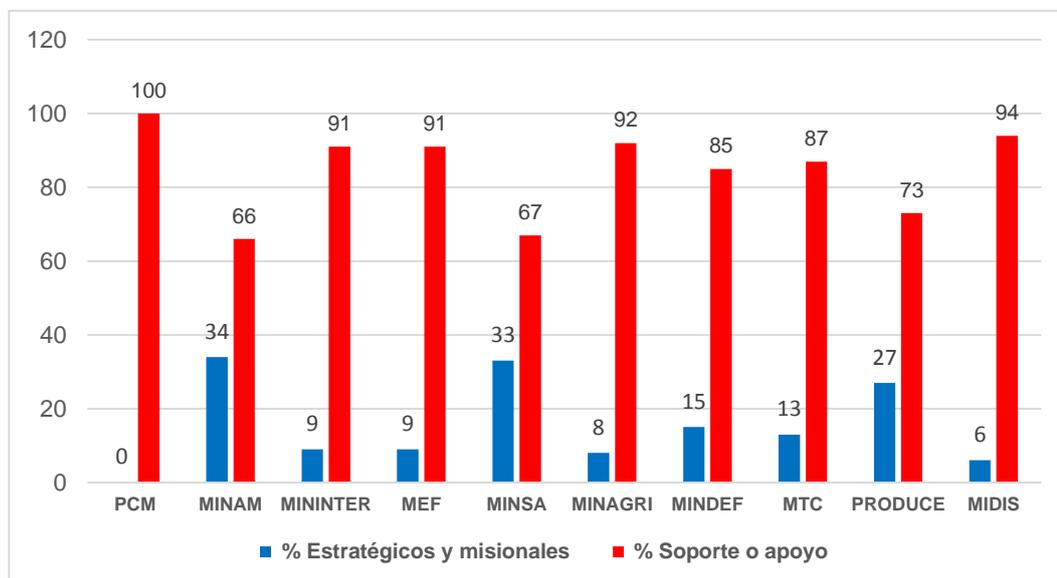
*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria) (<https://www.gob.pe/contraloria>)

Elaboración propia

**Figura 68**

*Cantidad de informes de control emitidos por los OCI y su porcentaje de influencia en la gestión por procesos de los ministerios, años 2018-2019*



Nota: Tomado de la Tabla 70

En la Tabla 70 (véase, p. 207) y Figura 68, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por los OCI durante los períodos 2018-2019 y su porcentaje de influencia en la gestión por procesos de los ministerios. Se observó que, durante los citados períodos, los OCI emitieron un total de 742 informes de control, de los cuales 115 correspondieron a procesos EyM y 627 a procesos de SoA, cuyos porcentajes de influencia total en la gestión por procesos de los ministerios fue de 15% sobre los procesos EyM y 85% sobre los procesos de SoA.

Asimismo, se observó que los informes de control emitidos por los OCI de los ministerios con mayor porcentaje de influencia en la gestión por procesos de SoA fueron los correspondientes al OCI de la PCM con el 100% de sus informes relacionados a procesos de SoA, seguidos de los

del OCI del MIDIS con 94%, MIDAGRI con 92%, MININTER y MEF con el 91% cada uno, MTC con 87%, MINDEF con 85%, PRODUCE con 73%, MINSA con 67% y el MINAM con 66%.

Por su parte, se observó que los informes de control emitidos por los OCI de los ministerios con mayor porcentaje de influencia en la gestión por procesos EyM fueron los correspondientes al OCI del MINAM con 34%, seguido de los del MINSA con 33%, PRODUCE con 27%, MINDEF con 15%, MTC con 13%, MININTER y MEF con 9% cada uno, MIDAGRI con 8% y el MIDIS con 6%; observándose, en el caso del OCI de la PCM, que sus informes no tuvieron ningún porcentaje de influencia en la gestión por procesos EyM del citado ministerio, por cuanto durante los períodos 2018-2019, el referido OCI no emitió ningún informe sobre dichos procesos.

#### **Tabla 71**

*Resumen del porcentaje de influencia de los informes de control emitidos por los OCI sobre la gestión por procesos de los ministerios, años 2018 y 2019*

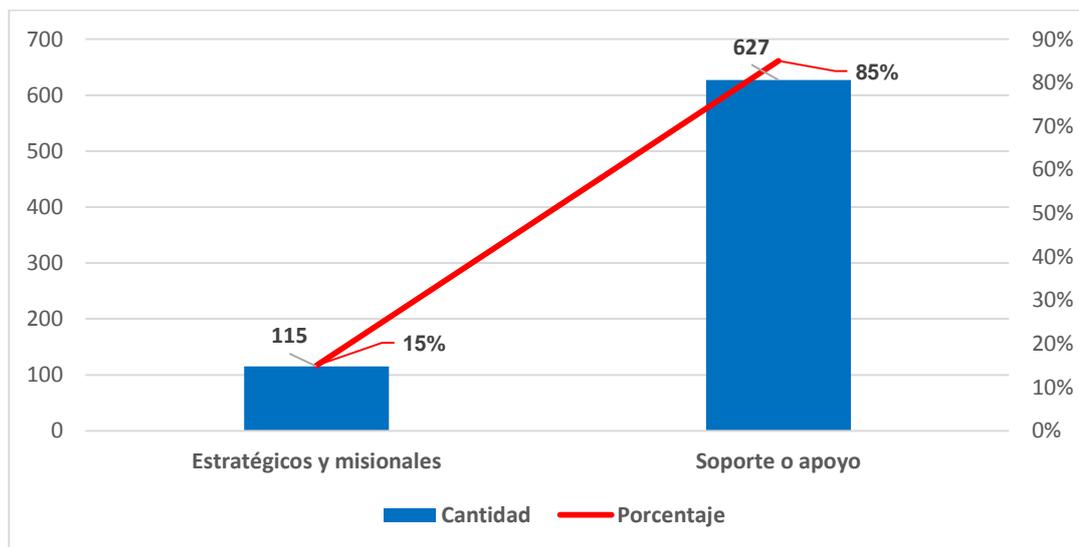
Resumen	Procesos			Porcentaje		
	EyM	SoA	Total	EyM	SoA	Total
Ministerios	115	627	742	15%	85%	100%
Total	115	627	742	15%	85%	100%

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homeqobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homeqobpecontraloria) (<https://www.gob.pe/contraloria>)

*Elaboración propia*

**Figura 69**

*Resumen del porcentaje de influencia de los informes de control emitidos por los OCI sobre la gestión por procesos de los ministerios, años 2018 y 2019*



*Nota:* Tomado de la Tabla 71

En la Tabla 71 (véase, p. 209) y Figura 69, presentamos el resumen del porcentaje de influencia de los informes de control emitidos por los OCI en la gestión por procesos de los ministerios, durante los períodos 2018-2019; vale decir, los procesos EyM y de SoA.

Al respecto, se observó que durante los citados períodos los OCI de los ministerios emitieron un total de 742 informes de control, de los cuales 115 correspondieron a procesos EyM y 627 a procesos de SoA; por lo que, en resumen, el porcentaje de influencia de los referidos informes de control respecto a la gestión por procesos de los ministerios, alcanzó al 15% para los procesos EyM y 85% para los procesos de SoA.

**Tabla 72**

*Cantidad de informes emitidos por los OCI de los ministerios en el período 2018, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM y de SoA*

Ministerios	Informes emitidos por tipo de servicio												Total
	Control simultáneo EyM+SoA						Control posterior EyM+SoA					Sub Total	
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE			
PCM	12	0	2	0	14	28	2	3	0	0	5	33	
MINAM	5	0	3	0	1	9	0	4	0	0	4	7	
MININTER	28	0	7	2	7	44	0	2	0	0	2	41	
MEF	13	0	13	0	7	33	0	8	0	0	8	35	
MINSA	41	0	15	2	12	70	0	2	0	0	2	60	
MIDAGRI	7	17	1	0	0	25	0	4	0	0	4	25	
MINDEF	11	0	3	0	13	27	6	0	0	0	6	25	
MTC	9	3	2	0	9	23	0	1	0	0	1	21	
PRODUCE	2	0	2	2	0	6	0	4	0	0	4	6	
MIDIS	18	0	1	0	3	22	0	3	0	0	3	22	
<b>Total</b>	<b>146</b>	<b>20</b>	<b>49</b>	<b>6</b>	<b>66</b>	<b>287</b>	<b>8</b>	<b>31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39</b>	<b>326</b>	

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

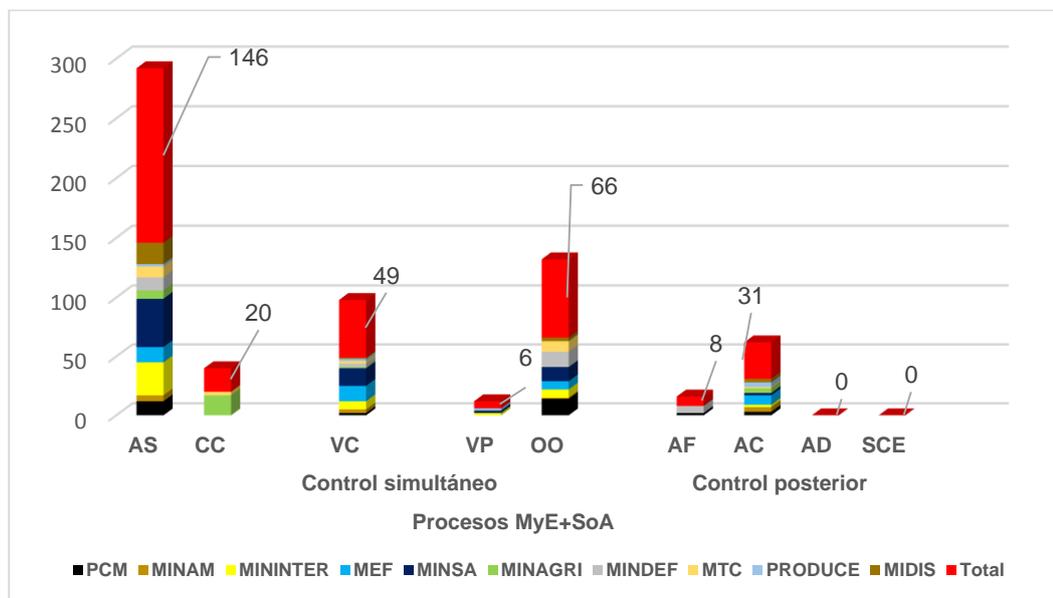
[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbus&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbus&utm_campaign=homegobpecontraloria) (<https://www.gob.pe/contraloria>)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 70**

*Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el período 2018, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM y de SoA*



Nota: Tomado de la Tabla 72

En la Tabla 72 (véase, p. 211) y Figura 70, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el período 2018, relacionados con los procesos EyM y de SoA, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto, se observó que durante el período 2018, los OCI de los ministerios emitieron un total de 326 informes sobre procesos EyM y de SoA, de los cuales 287 correspondieron a servicios de control simultáneo y

39 a servicios de control posterior. Asimismo, de los 278 informes de servicios de control simultáneo, 146 correspondieron a AS, 66 a OO, 49 a VC, 20 a CC y 6 a VP; mientras que, de los 39 informes de servicios de control posterior emitidos, 31 correspondieron a AC y 8 a AF.

En ese contexto, se observó que durante el año 2018 los OCI de los ministerios no emitieron ningún informe de control posterior relacionado con procesos EyM y de SoA, bajo las modalidades de AD y SCE; pese a que, en el primer caso, la CGR (2016) ha conceptualizado a la AD como “un examen de la eficacia, eficiencia, economía y calidad en la producción y entrega de los bienes o servicios que realizan las entidades públicas, con la finalidad de alcanzar resultados en beneficio del ciudadano”. (p. 586285)

**Tabla 73**

*Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el período 2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM y de SoA*

Ministerios	Informes emitidos por tipo de servicio											Total
	Control simultáneo EyM+SoA						Control posterior EyM+SoA					
	AS	CC	VC	VP	OO	Sub Total	AF	AC	AD	SCE	Sub Total	
PCM	7	1	8	0	9	25	2	2	0	1	5	30
MINAM	4	2	3	0	3	12	0	2	0	2	4	16
MININTER	1	7	7	0	15	30	1	7	0	2	10	40
MEF	9	9	15	0	4	37	18	4	0	0	22	59
MINSA	2	10	8	0	38	58	0	4	0	4	8	66
MIDAGRI	2	32	4	0	1	39	0	6	0	3	9	48
MINDEF	1	11	5	0	13	30	11	0	0	0	11	41
MTC	1	26	8	0	13	48	2	3	0	2	7	55
PRODUCE	0	5	23	0	7	35	0	2	0	2	4	39
MIDIS	4	2	5	0	5	16	0	3	0	3	6	22
<b>Total</b>	<b>31</b>	<b>105</b>	<b>86</b>	<b>0</b>	<b>108</b>	<b>330</b>	<b>34</b>	<b>33</b>	<b>0</b>	<b>19</b>	<b>86</b>	<b>416</b>

*Nota:* Tomado del Buscador de Informes de Servicios de Control de CGR

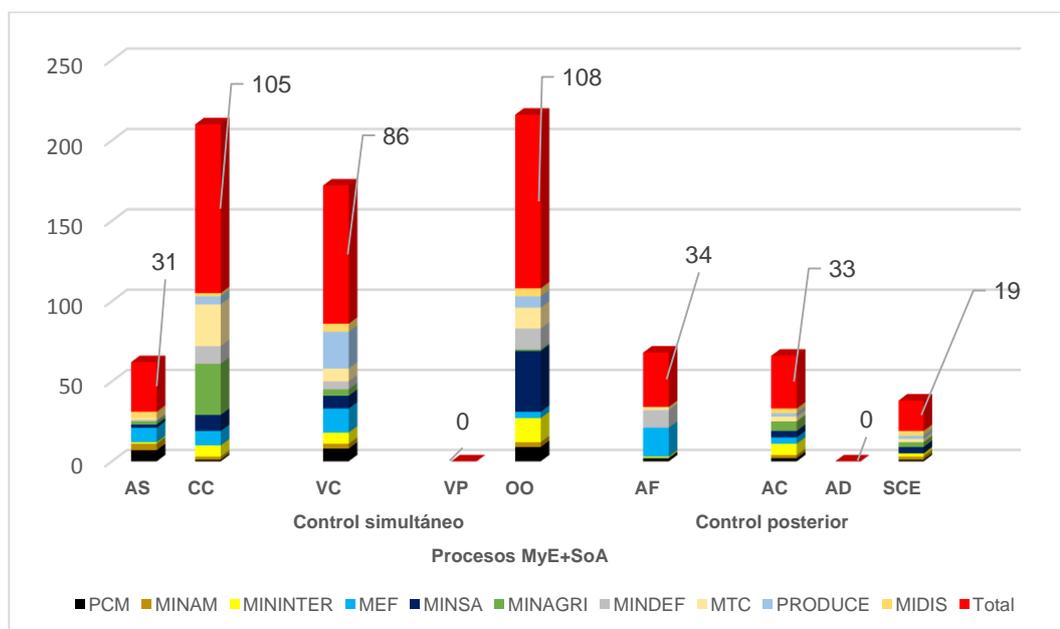
[https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria) (<https://www.gob.pe/contraloria>)

AS = Acción Simultánea, CC= Control Concurrente, VC= Visita de Control, VP = Visita Preventiva, OO = Orientación de Oficio, AF = Auditoría Financiera; AC = Auditoría de Cumplimiento, AD = Auditoría de Desempeño y SCE = Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad

Elaboración propia

**Figura 71**

*Cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el período 2019, por tipo de servicio, relacionados con los procesos EyM y de SoA*



Nota: Tomado de la Tabla 73

En la Tabla 73 (véase, p. 214) y Figura 71, presentamos la cantidad de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios en el período 2019, relacionados con los procesos EyM y de SOA, por tipo de servicio de control: simultáneo y posterior; y a su vez, por modalidad de servicio: acción simultánea (AS), control concurrente (CC), visita de control (VC), visita preventiva (VP), orientación de oficio (OO), auditoría financiera (AF), auditoría de cumplimiento (AC), auditoría de desempeño (AD) y servicio de control específico (SCE).

Al respecto, se observó que durante el período 2019, los OCI de los ministerios emitieron un total de 416 informes sobre procesos EyM y de SoA, de los cuales 330 correspondieron a servicios de control simultáneo y

86 a servicios de control posterior. Asimismo, se observó que de los 330 informes de servicios de control simultáneo, 108 correspondieron a OO, 105 a CC, 86 a VC y 31 a AS; mientras que, de los 86 informes de servicios de control posterior emitidos, 34 correspondieron a AF, 33 a AC y 19 a SCE.

En ese contexto, se observó que durante el período 2019 los OCI de los ministerios no emitieron ningún informe relacionado con procesos EyM y de SoA, bajo las modalidades de VP y AD; pese a que, como se ha mencionado, en el caso de la AD la CGR (2016) la conceptualizó como “un examen de la eficacia, eficiencia, economía y calidad en la producción y entrega de los bienes o servicios que realizan las entidades públicas, con la finalidad de alcanzar resultados en beneficio del ciudadano”. (p. 586285)

A partir de los resultados descriptivos mostrados, se estableció que no existe una relación significativa entre los servicios de control realizados por los OCI y la gestión por procesos de los ministerios.

## **5.2 Resultados Inferenciales**

### **5.2.1 Hipótesis específica 1**

Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional aportaron significativamente en los procesos estratégicos y misionales de los ministerios.

- Hipótesis

H<sub>0</sub>: Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional aportaron significativamente en los procesos estratégicos y misionales de los ministerios.

H<sub>0</sub>: SC=GP EyM

SC: Servicios de control

GP EyM: Gestión por procesos estratégicos y misionales

H<sub>1</sub>: Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional no aportaron significativamente en los procesos estratégicos y misionales de los ministerios.

H<sub>1</sub>: SC≠GP EyM

- Estadístico de prueba: T Student para una sola muestra
  - Nivel de significancia: NS  $\alpha = 5\% = 0,05$
  - Nivel de confianza: NC = 95%
  - Media:  $\bar{x} = 11,5$
  - Valor de prueba:  $\mu = 37,1$
  - Grado de libertad:  $gl = n-1 \rightarrow 10-1 = 9$
  - Desviación estándar:  $\delta_x = 12,39$

$$t = \frac{\bar{x} - \mu}{\frac{\delta_x}{\sqrt{n}}}$$

$$t = \frac{11,5 - 37,10}{\frac{12,39}{\sqrt{10}}}$$

$$t = \frac{-25,6}{3,92} = -6,53 \rightarrow X_1$$

Determinación del valor de la tabla de distribución t: X<sub>0</sub>

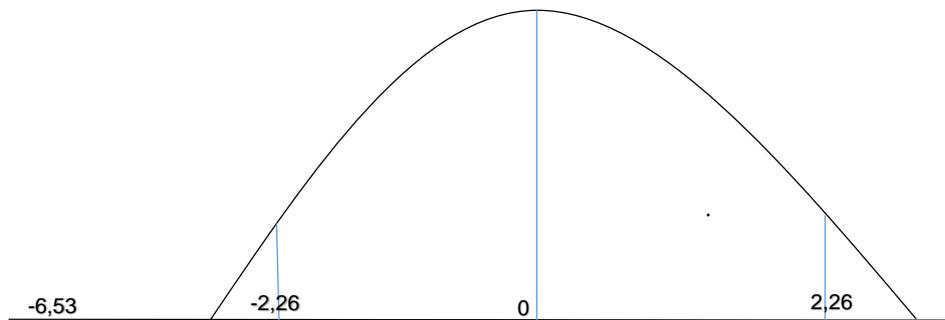
Grado de libertad (gl) versus valor de significancia o margen de error (0,05)

entre 2

gl = 9

$\alpha/2 = 0,025$

X<sub>0</sub> =  $\pm 2,26$



$X_0 \neq X_1$

### Prueba T usando SPSS:

#### Estadísticas para una muestra

Tipo	N	Media	Desviación estándar	Media de error estándar
Gestión por procesos Misionales- Estratégicos	10	11.5000	12.39399	3.91933

#### Prueba para una muestra

Tipo	Valor de prueba = 37.1						
	T	Gl	Significación		Diferencia de medias	95% de intervalo de confianza de la diferencia	
			P de un factor	P de dos factores		Inferior	Superior
Procesos Estratégicos y Misionales	-6.532	9	<.001	<.001	-25.60000	-34.4661	-16.7339

#### Tamaños de efecto de una muestra

Tipo	d y H	Standardizer <sup>a</sup>	Estimación de puntos	Intervalo de confianza 95%	
				Inferior	Superior
Procesos Estratégicos y Misionales	d de Cohen	12.39399	-2.066	-3.174	-.925
	corrección de Hedges	13.56203	-1.888	-2.900	-.845

a. El denominador utilizado en la estimación de tamaños del efecto.

La d de Cohen utiliza la desviación estándar de muestra.

La corrección de Hedges utiliza la desviación estándar de muestra, más un factor de corrección.

- Regla de decisión:

Si  $X_1 \geq X_0$  se acepta la  $H_0$

Si  $X_1 \leq X_0$  se acepta la  $H_1$

$X_1 = -6,53 \leq X_0 = \pm 2,26$ ; por lo tanto, se acepta  $H_1$  (es decir, los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional no aportaron significativamente en los procesos estratégicos y misionales de los ministerios).

- Conclusión

Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional no se encuentran en la media poblacional de ejecución de informes que debían tener incidencia en la gestión por procesos estratégicos y misionales; por lo que, se concluye que no aportaron significativamente en dichos procesos de los ministerios, al encontrarse alejado negativamente ( $t = -6,53$ ) de la media poblacional ( $\pm 2,26$ ).

### 5.2.2 Hipótesis específica 2

Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional predominaron significativamente en los procesos de soporte o apoyo de los ministerios.

- Hipótesis

$H_0$ : Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional predominaron significativamente en los procesos de soporte o apoyo de los ministerios.

$H_0$ : SC = GP SoA

SC: Servicios de control

GP SoA: Gestión por procesos de soporte o apoyo

H<sub>1</sub>: Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional no predominaron significativamente en los procesos de soporte o apoyo de los ministerios.

H<sub>1</sub>: SC ≠ GP SoA

- Estadístico de prueba: T Student para una sola muestra
  - Nivel de significancia: NS  $\alpha = 5\% = 0,05$
  - Nivel de confianza: NC = 95%
  - Media:  $\bar{x} = 62,7$
  - Valor de prueba:  $\mu = 37,1$
  - Grado de libertad:  $gl = n-1 \rightarrow 10-1 = 9$
  - Desviación estándar:  $\delta_x = 23,65$

$$t = \frac{\bar{x} - \mu}{\frac{\delta_x}{\sqrt{n}}}$$
$$t = \frac{62,7 - 37,10}{\frac{23,65}{\sqrt{10}}}$$

$$t = \frac{25,6}{7,48} = 3,42 \rightarrow X_1$$

Determinación del valor de la tabla de distribución t: X<sub>0</sub>

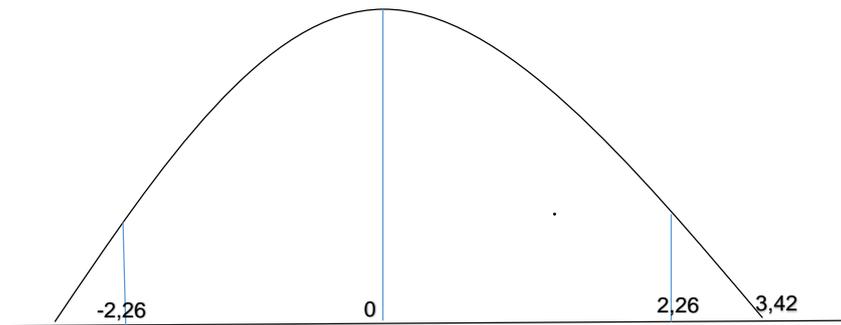
Grado de libertad (gl) versus valor de significancia o margen de error (0,05)

entre 2

gl = 9

$\alpha/2 = 0,025$

X<sub>0</sub> =  $\pm 2,26$



$X_0 \neq X_1$

### Prueba T usando SPSS

#### Estadísticas para una muestra

Tipo	N	Media	Desviación estándar	Media de error estándar
Procesos de soporte o apoyo	10	62.7000	23.65046	7.47893

#### Prueba para una muestra

Tipo	Valor de prueba = 37.10						
	t	gl	Significación		Diferencia de medias	95% de intervalo de confianza de la diferencia	
			P de un factor	P de dos factores		Inferior	Superior
Procesos de soporte o apoyo	3.423	9	.004	.008	25.60000	8.6815	42.5185

#### Tamaños de efecto de una muestra

Tipo	d y H	Standardizer a.	Estimación de puntos	Intervalo de confianza al 95%	
				Inferior	Superior
Procesos de soporte o apoyo	d de Cohen	23.65046	1.082	.273	1.856
	corrección de Hedges	25.87932	.989	.249	1.696

a. El denominador utilizado en la estimación de tamaños del efecto.

La d de Cohen utiliza la desviación estándar de muestra.

La corrección de Hedges utiliza la desviación estándar de muestra, más un factor de corrección.

- Regla de decisión:

Si  $X_1 \geq X_0$  se acepta la  $H_0$

Si  $X_1 \leq X_0$  se acepta la  $H_1$

$X_1 = 3,42 \geq X_0 = \pm 2,26$ ; por lo tanto, se acepta  $H_0$  (es decir, los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional predominaron significativamente en los procesos de soporte o apoyo de los ministerios).

- Conclusión

Si bien los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional de los ministerios a la gestión por procesos de soporte o apoyo, no se encuentran en la media poblacional ( $\pm 2,26$ ) de ejecución de informes, dichos servicios la han excedido positivamente ( $t = 3,42$ ); por lo que, predominaron significativamente.

### 5.2.3 Hipótesis General

Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional coadyuvaron significativamente en la gestión por procesos de los ministerios.

- Hipótesis

$H_0$ : Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional coadyuvaron significativamente en la gestión por procesos de los ministerios.

$H_0$ : SC = GP de M

SC: Servicios de control

GP de M: Gestión por procesos de los ministerios

H<sub>1</sub>: Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional no coadyuvaron significativamente en la gestión por procesos de los ministerios.

H<sub>1</sub>: SC ≠ GP de M

- Estadístico de prueba: T Student comparación de medias para una sola muestra
  - Nivel de significancia: NS  $\alpha = 5\% = 0,05$
  - Nivel de confianza: NC = 95%
  - Media:  $\bar{x}_1 = 62,7$
  - Media:  $\bar{x}_2 = 11,5$
  - Grado de libertad: gl = n-1 → 10-1 = 9
  - Desviación estándar:  $\delta_x = 22,07$

$$\delta_x = \sqrt{\frac{\sum(d-\bar{d})^2}{n-1}}$$

$$t = \frac{\bar{x}_1 - \bar{x}_2}{\frac{\delta_x}{\sqrt{n}}}$$

$$t = \frac{62,7 - 11,5}{\frac{22,07}{\sqrt{10}}}$$

$$t = \frac{51,2}{6,98} = 7,32 \rightarrow X_1$$

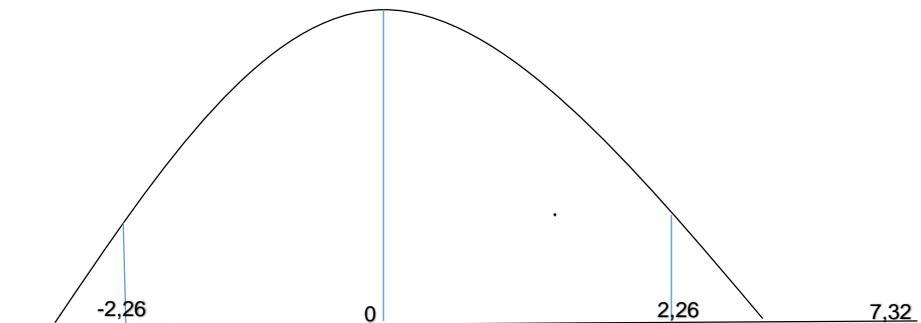
Determinación del valor de la tabla de distribución t:  $X_0$

Grado de libertad (gl) versus valor de significancia o margen de error (0,05) entre 2

gl = 9

$\alpha/2 = 0,025$

$X_0 = \pm 2,26$



$X_0 \neq X_1$

**Prueba T usando SPSS prueba de muestras emparejadas**

**Estadísticas de muestras emparejadas**

Par	Tipo	Media	N	Desviación estándar	Media de error estándar
Par 1	Gestión por procesos de apoyo	62.7000	10	23.65046	7.47893
	Gestión por procesos Misionales-Estratégicos	11.5000	10	12.39399	3.91933

**Correlaciones de muestras emparejadas**

Par	Tipo	N	Correlación	Significación	
				P de un factor	P de dos factores
Par 1	Gestión por procesos de apoyo & Gestión por procesos Misionales-Estratégicos	10	.385	.136	.272

### Prueba de muestras emparejadas

Par	Tipo	Diferencias emparejadas					t	gl	Significación	
		Media	Desviación estándar	Media de error estándar	95% de intervalo de confianza de la diferencia				P de un factor	P de dos factores
					Inferior	Superior				
Par 1	Gestión por procesos de apoyo - Gestión por procesos Misionales-Estratégicos	51.20000	22.06959	6.97902	35.41237	66.98763	7.336	9	<.001	<.001

### Tamaños de efecto de muestras emparejadas

Par	Tipo	d y H	Standardizer <sup>a</sup>	Estimación de puntos	Intervalo de confianza al 95%	
					Inferior	Superior
					Par 1	Gestión por procesos de apoyo - Gestión por procesos Misionales-Estratégicos
corrección de Hedges	23.04565	2.222	1.037	3.378		

a. El denominador utilizado en la estimación de tamaños del efecto.

La d de Cohen utiliza la desviación estándar de muestra de la diferencia de medias.

La corrección de Hedges utiliza la desviación estándar de muestra de la diferencia de medias, más un factor de corrección.

- Regla de decisión:

Si  $X_1 = X_0$  se acepta la  $H_0$

Si  $X_1 \neq X_0$  se acepta la  $H_1$

$X_1 = 7,32 \neq X_0 = \pm 2,26$ ; por lo tanto, se acepta  $H_1$  (es decir, los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional no

coadyuvaron significativamente en la gestión por procesos de los ministerios).

- **Conclusión**

Los servicios de control realizados por los OCI no se encuentran en la media poblacional de ejecución de informes de control, que debían tener incidencia en la gestión por procesos de los ministerios; por lo que, no coadyuvaron significativa y equitativamente en la gestión de dichos procesos, al encontrarse alejado positivamente ( $t = 7,32$ ) de la media poblacional ( $\pm 2,26$ ), lo cual denotó que sólo se enfatizó en uno de los procesos de gestión, que como se evidenció, fueron los procesos de SoA de los ministerios, en desmedro de los procesos EyM.

### **5.3 Otros resultados**

Con el propósito de conocer la realidad del ejercicio del control gubernamental en el interior de las instituciones públicas de otros Estados Latinoamericanos de la región, y su relación con la evaluación de la mejora de la gestión pública; se efectuó el análisis de 3 países que, además, pertenecen a la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos-OCDE (1961), la cual “es una organización internacional cuya misión es diseñar mejores políticas para una vida mejor”. Dichos países fueron: México, Colombia y Chile.

- **Caso de México**

Como parte del ejecutivo, la Secretaría de la Función Pública - SFP tiene a su cargo diseñar las políticas públicas en materia de control interno y evaluación de la mejora de la gestión pública. En ese contexto, la SFP es

el ente del cual dependen los Órganos Internos de Control – OIC de cada una de las entidades del sector público federal.

De acuerdo a la normativa que regula el funcionamiento de los referidos OIC, estos están conformados por las áreas de i) Auditoría Interna, ii) de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública, iii) Quejas, Denuncias e Investigaciones y iv) Responsabilidades.

Los titulares de dichos OIC son designados por la Secretaría de la Función Pública, en concordancia con lo establecido en el numeral XIII, artículo 12° del Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública (2020), que dispone:

Designar y remover a los titulares de los Órganos Internos de Control y a los titulares de las Áreas de Auditoría Interna, de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública, Quejas, Denuncias e Investigaciones, y Responsabilidades, en las Dependencias, incluyendo a sus órganos administrativos desconcentrados y Entidades. (p. 6)

Con relación a las intervenciones de control realizadas por los OIC en las organizaciones del sector público, éstas se dividen en 2 modalidades, la de auditoría: a obra pública, a adquisiciones, al desempeño y financiera y de cumplimiento. También se advirtió de otras modalidades que están referidas a: visita de control, visita de mejora, intervenciones de control interno, visita de supervisión a obra pública, visita de supervisión a adquisiciones, visita de supervisión, evaluación y validación de información, evaluación de políticas públicas.

De esas intervenciones de control, las que estuvieron relacionadas específicamente con la mejora de la gestión, fueron las siguientes: auditoría al desempeño, visita de control, intervenciones de control interno, visita de mejora y evaluación de políticas públicas.

- **Caso Colombia**

La Ley N° 87 (1993), con la cual se aprobaron las normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del Estado, en su artículo 9° define a la unidad u oficina de coordinación del control interno como:

Uno de los componentes del Sistema de Control Interno, del nivel gerencial o directivo, encargado de medir y evaluar la eficiencia, eficacia y economía de los demás controles, asesorando a la dirección en la continuidad del proceso administrativo, la reevaluación de los planes establecidos y en la introducción de los correctivos necesarios para el cumplimiento de las metas u objetivos previstos. (p.5)

Los titulares de dichas unidades de control interno u oficinas de control interno, en el ámbito del ejecutivo, son designados por éste y también pueden ser removidos por el mismo. Adicionalmente, su normativa les asigna la función de asesor y coordinador, y su labor principal consiste en realizar la evaluación del sistema de control interno de las entidades donde se encuentren asignados. Adicional a ello, realizan el control financiero, control de la legalidad, control de gestión, control de resultados y la revisión de cuentas, entre otros.

Resalta su labor de asesor y coordinador, debido a que está previsto su apoyo a la alta dirección con el objeto de que contribuyan positivamente con la mejora de la gestión institucional.

- **Caso Chile**

El año 1997 se creó el Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno – CAIGG, el cual es considerado como un órgano asesor del presidente de la República. En ese contexto, las unidades de Auditoría Interna dependen tanto del Auditor General de Gobierno, que forma parte del CAIGG como de la propia entidad del ámbito del ejecutivo.

La unidad de auditoría interna está conceptualizada como un órgano de apoyo de la alta dirección de los ministerios o de las entidades del ejecutivo en el que haya sido creado.

Según De La Cruz & Garcés (2018), el CAIGG desarrolló un marco de trabajo en base a seis líneas de acción estratégicas para el período presidencial 2014-2018:

i) *Auditoría Interna*: se basa en la aplicación de las normas de auditoría interna emitidas por el Colegio de Contadores de Chile a nivel nacional, y aquellas dictadas por *The Institute of Internal Auditors* a nivel internacional, todas las cuales deberán ser aplicadas al sector público para ayudar a los objetivos de cada organismo público y mejorar la eficacia de los procesos de gestión de riesgos, control y gobierno.

ii) *Gestión de riesgos*: se basa en la implementación de un proceso de gestión de riesgos en el sector público (en base a las

NCH-ISO 31000 y NCH-ISO 31010 emitidas por el INN, así como el Marco COSO ERM-Enterprise *Risk Management* emitido por la Organización COSO) y su objetivo es gestionar riesgos críticos mediante su identificación, evaluación, medición, comunicación y tratamiento.

iii) *Control interno*: se basa en la aplicación del Marco COSO I emitido por la Organización COSO y su objetivo es proporcionar un grado de aseguramiento razonable en cuanto al logro de los objetivos relativos a las operaciones, información y cumplimiento.

iv) *Ética pública y probidad*: se basa en todas las normas y programas que existen en materia de ética pública y probidad, con el propósito de determinar el nivel de exposición a riesgos que afectan el cumplimiento de todas aquellas normas y regulaciones aplicables, así como el nivel de eficiencia de los controles existentes. Especial énfasis se le otorga a los distintos delitos funcionarios en los que se pueden incurrir.

v) *Técnicas y herramientas de trabajo*: se basa en la aplicación de herramientas y técnicas para el control de procesos y la gestión de calidad, durante las diferentes etapas de los procesos de auditoría interna y de gestión de riesgos.

vi) *Competencias profesionales en auditoría interna*: se basa en la formulación de un modelo de competencias para auditores internos, en base al Marco para el Ejercicio Profesional de *The Institute of Internal Auditors*. (pp. 700-701)

Lo expuesto anteriormente, se resume a continuación:

Auditoría Interna	Perú	México	Colombia	Chile
Denominación de la unidad orgánica o dependencia de control	Órgano de Auditoría Interna - Órgano de Control Institucional	Órgano Interno de Control	Oficina de Control Interno	Unidad de Auditoría Interna
Estructura interna regulada	No posee, es de acuerdo al presupuesto de cada entidad	De acuerdo a la normativa que regula su funcionamiento, está conformada por las áreas de Auditoría Interna, de Desarrollo y Mejora de la Gestión Pública, Quejas, Denuncias e Investigaciones y Responsabilidades.	No posee	No posee, es de acuerdo al presupuesto de cada entidad
Independencia con relación al ente auditado	Funcionalmente depende de la CGR, ente constitucionalmente autónomo; aún se encuentra en proceso de transferencia para que los OCI dependan al 100% de la CGR	Los titulares son designados por la Secretaría de la Función Pública, el cual es un órgano que depende del ejecutivo federal, responsable de la fiscalización, control interno, auditoría y vigilancia de la administración pública federal de México.	Los titulares de las Oficinas de Control Interno, son designados por el ejecutivo y también pueden ser removidos por el mismo.	La Unidad de Auditoría Interna depende tanto del Auditor General de Gobierno que forma parte del Consejo de Auditoría Interna General de Gobierno - CAIGG como de la propia entidad en la que se encuentra ubicada.
Modalidades y tipos de control que ejecutan las oficinas de auditoría interna para evaluar a las entidades	Control simultáneo: visita de control, visita preventiva, control concurrente y orientación de oficio; control posterior: auditoría de cumplimiento, auditoría financiera y servicio a control específico	En la modalidad de auditoría: a obra pública, a adquisiciones, al desempeño y financiera y de cumplimiento. Otras modalidades: visita de control, visita de mejora, intervenciones de control interno, visita de supervisión a obra pública, visita de supervisión a adquisiciones, visita de supervisión, evaluación y validación de información, evaluación de políticas públicas.	Control financiero, control de la legalidad, control de gestión, control de resultados, revisión de cuentas, evaluación de control interno	Estrategias de control fundamentadas en: Apoyo preventivo a la gestión de las autoridades (verificación de cumplimiento de instructivos presidenciales); un marco de trabajo alineado a normas y estándares internacionales de auditoría interna y su fortalecimiento normativo (auditoría interna, gestión de riesgos y técnicas y herramientas de trabajo)
Modalidades y tipos de control que ejecutan las oficinas de auditoría interna para evaluar a los procesos relacionados con la mejora de la gestión	No existe una modalidad control específica para evaluar los procesos relacionados con la mejora de la gestión.	Auditoría al desempeño, visita de control, intervenciones de control interno, visita de mejora y evaluación de políticas públicas	Auditoría con enfoque basado en riesgos, Modelo Estandar de Control Interno - MECI	Gestión de riesgos y la aplicación del Marco COSO

Elaboración propia

Del análisis realizado sobre las oficinas de auditoría interna de otros países de la región, los cuales pertenecen a la OCDE, se advirtió que, a diferencia del Perú, en los 3 casos analizados (México, Colombia y Chile) dichas oficinas dependen del ejecutivo, por lo que los auditores internos son designados y removidos a su vez por esas dependencias que pertenecen al gobierno de turno. En tanto que, en nuestro caso, la autonomía de la oficina de auditoría interna está garantizada en la normativa que rige el ejercicio del control gubernamental; sin embargo, en los 3 países estudiados, se advirtió que las oficinas de auditoría interna, también ejercen la función de asesoría de la alta dirección del ejecutivo en cuanto a la mejora de la gestión de las entidades a las que pertenecen, aspecto que es necesario se refuerce en el Perú, a través de la participación más activa de los OCI en los procesos de mejora de gestión de los ministerios; caso contrario, existe el riesgo que ante la no evaluación de los procesos EyM, el Ejecutivo cree un nuevo organismo o encargue a otro la ejecución de dicha labor, con lo cual se debilitaría el ejercicio del control de los órganos del SNC.

## **VI. DISCUSIÓN DE RESULTADOS**

### **6.1 Contrastación y demostración de la hipótesis con los resultados.**

#### **6.1.1 Hipótesis Específica 1**

**Los servicios de control realizados por los OCI aportaron significativamente en los procesos estratégicos y misionales de los ministerios.**

De acuerdo con los resultados obtenidos del análisis a los informes de control emitidos por los OCI de los ministerios, relacionados con los procesos Estratégicos y Misionales (EyM), en la Tabla 1 y Figura 1 (véase, p. 86), se observó que los 10 OCI de los ministerios incluidos en la muestra emitieron un total de 115 informes de control relacionados con los procesos EyM, de los cuales sólo los OCI del MINSA, MTC y PRODUCE revelaron un incremento en la emisión de estos informes, entre el período 2018 y el 2019; mientras que los OCI del MINAM, MININTER, MEF, MIDAGRI, MINDEF y MIDIS, mostraron un decremento en la emisión de estos informes, comparando ambos períodos.

Asimismo, en la Tabla 2 y Figura 2 (véase, pp. 88-89) quedó establecido que de 742 informes emitidos por los OCI de los ministerios, sólo 115 correspondieron a los procesos EyM de dichos ministerios; es decir, sólo el 15% del total de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios durante los períodos 2018-2019, estuvieron relacionados con los procesos EyM.

Mención aparte mereció el OCI de la PCM el cual, según se observó en las Tablas 5, 6 y 7 (véase, pp. 94-96), así como en la Figura 5 (véase, p. 95), durante los períodos 2018-2019 no emitió ningún informe de control sobre los procesos EyM del citado ministerio no obstante que fue la PCM quien, con la

dación del Decreto Supremo N° 004-2013-PCM (2013), publicado el 9 de enero de 2013, aprobó la “Política Nacional de Modernización de la Gestión Pública” e introdujo a la gestión por procesos como uno de los componentes de la gestión pública orientada a resultados.

Lo expuesto, concuerda con el análisis efectuado a los informes emitidos por los 10 OCI de los ministerios: PCM, MINAM, MININTER, MEF, MINSA, MIDAGRI, MINDEF, MTC, PRODUCE y MIDIS, conforme se mostró en las Tablas de la 8 a la 34 (véase, pp. 97-145) y en las Figuras de la 6 a la 32 (véase, pp. 97-145), en las que quedó establecido que ninguno de ellos enfatizó en la evaluación de los procesos estratégicos y misionales de esos ministerios; e incluso, como se señaló anteriormente, en el caso de la PCM - durante los períodos analizados - el OCI no realizó ningún servicio de control relacionado con los procesos EyM del citado ministerio.

De igual manera, aplicando las estadísticas de T-Student y el programa estadístico SPSS (véase, pp. 216-219), se determinó que los servicios de control realizados por los OCI de los ministerios, durante los períodos 2018-2019, no se encontraron en la media poblacional de ejecución de informes que debían tener incidencia en la gestión por procesos EyM; por lo que, se infirió que no aportaron significativamente en dichos procesos de los ministerios, al encontrarse alejados negativamente ( $t = - 6,53$ ) de la media poblacional ( $\pm 2,26$ ).

Por lo anteriormente expuesto, se rechazó la Hipótesis Específica 1 y se demostró que los servicios de control realizados por los OCI no aportaron significativamente en los procesos EyM de los ministerios, por medio de la comparación y evolución de los informes de control emitidos por dichos OCI en

tales entidades; y la aplicación de la comparación de medias para una sola muestra a través de la prueba T-Student y el programa estadístico SPSS.

### **6.1.2 Hipótesis específica 2**

**Los servicios de control realizados por los OCI predominaron significativamente en los procesos de soporte o apoyo de los ministerios.**

De acuerdo con los resultados obtenidos del análisis a los informes de control emitidos por los OCI de los ministerios, relacionados con los procesos de Soporte o Apoyo (SoA), en la Tabla 35 y Figura 33 (véase, pp. 147-148) se observó que los 10 OCI de los ministerios incluidos en la muestra emitieron un total de 627 informes de control relacionados con los procesos de SoA, de los cuales sólo los OCI del MINSA, MEF, MIDAGRI, MINDEF, MTC y PRODUCE revelaron un incremento en la emisión de estos informes, entre el período 2018 y el 2019; mientras que los OCI de la PCM, MININTER y MINSAL, mostraron un decremento en la emisión de estos informes, comparando ambos períodos, en tanto que el OCI del MIDIS no mostró variación alguna en la emisión de informes de control relacionados con los procesos de SoA, durante los citados períodos.

Asimismo, en la Tabla 36 y Figura 34 (véase, pp. 149) quedó establecido que de 742 informes emitidos por los OCI de los ministerios, 627 correspondieron a los procesos de SoA de dichos ministerios; es decir, el 85% del total de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios durante los períodos 2018-2019, estuvieron relacionados con los procesos de SoA.

Lo expuesto, concuerda con el análisis efectuado a los informes emitidos por los 10 OCI de los ministerios: PCM, MINAM, MININTER, MEF, MINSA, MIDAGRI, MINDEF, MTC, PRODUCE y MIDIS, conforme se mostró en las

Tablas de la 39 a la 68 (véase, pp. 155-202) y en las Figuras de la 37 a la 66 (véase pp. 156-203), en las que quedó establecido que los OCI enfatizaron en la evaluación de los procesos de SoA de esos ministerios.

De igual manera, aplicando las estadísticas de T-Student y el programa estadístico SPSS (véase, pp. 219-222), se determinó que los servicios de control realizados por los OCI de los ministerios, durante los períodos 2018-2019, si bien no se encuentran en la media poblacional ( $\pm 2,26$ ) de ejecución de informes relacionados con los procesos de SoA de los ministerios, dichos servicios la excedieron ( $t = 3,42$ ).

Por lo anteriormente expuesto, se demostró la Hipótesis Específica 2 de que los servicios de control realizados por los OCI predominaron significativamente en los procesos de soporte o apoyo de los ministerios, por medio de la comparación y evolución de los informes de control emitidos por dichos OCI y la aplicación de la comparación de medias para una sola muestra a través de la prueba T Student y el programa estadístico SPSS.

### **6.1.3 Hipótesis General**

**Los servicios de control realizados por los OCI coadyuvaron en la gestión por procesos de los ministerios.**

En concordancia con los resultados obtenidos del análisis a los informes de control emitidos por los OCI de los ministerios, relacionados con la gestión por procesos, en la Tabla 69 y Figura 67 (véase, p. 205), se observó que los 10 OCI de los ministerios incluidos en la muestra emitieron un total de 742 informes de control relacionados con la gestión por procesos en esas entidades, de los cuales 115 correspondieron a procesos EyM y 627 a procesos de SoA.

Asimismo, se observó que el OCI del MINSA fue el que emitió un mayor número de informes, alcanzando el importe de 138, de los cuales 45 se relacionaron con los procesos EyM y 93 a procesos de SoA; seguido por el OCI del MEF que emitió un total de 100 informes de control, 9 relacionados con los procesos EyM y 91 con los procesos de SoA.

Por otro lado, en la Tabla 70 (véase, p. 207) y en la Tabla 71 (véase, p. 209); así como, en la Figura 68 (véase, p. 208) y en la Figura 69 (véase, p. 210), quedó establecido que de 742 informes emitidos por los OCI de los ministerios, 627 correspondieron a los procesos de SoA de dichos ministerios y 115 a los procesos EyM; es decir, el 85% y 15% del total de informes de control emitidos por los OCI de los ministerios durante los períodos 2018-2019, estuvieron relacionados con los procesos de SoA y EyM, respectivamente.

Lo expuesto, concuerda con el análisis efectuado a los informes emitidos por los 10 OCI de los ministerios: PCM, MINAM, MININTER, MEF, MINSA, MIDAGRI, MINDEF, MTC, PRODUCE y MIDIS, durante los períodos 2018-2019, según tipo y modalidad de servicios de control: simultáneo y posterior, conforme se mostró en la Tabla 72 (véase, p. 211) y en la Tabla 73 (véase, p. 214); así como, en la Figura 70 (véase, p. 212) y en la Figura 71 (véase, p. 215), en las que quedó establecido, comparando ambos períodos, que hubo un incremento de informes de control en las modalidades de OO, CC, VC (control simultáneo) y en AF, AC y SCE (control posterior); en tanto, hubo un decremento en las modalidades de AS y VP (control simultáneo); siendo que, en lo que respecta a la modalidad de Auditoría de Desempeño, durante los períodos 2018-2019, los OCI no emitieron informes de control en esta modalidad de servicio, no obstante

que esta herramienta, de acuerdo a lo conceptualizado por la CGR (2016), permite examinar “la eficacia, eficiencia, economía y calidad en la producción y entrega de los bienes o servicios que realizan las entidades públicas, con la finalidad de alcanzar resultados en beneficio del ciudadano”. (p. 586285), (véase, p. 216).

De igual manera, aplicando las estadísticas del T-Student y el programa estadístico SPSS (véase, pp. 222-226), se determinó que los servicios de control realizados por los OCI de los ministerios, durante los períodos 2018-2019, no se encuentran en la media poblacional de ejecución de informes de control, que debían tener incidencia en la gestión por procesos de los ministerios; por lo que, no coadyuvaron significativa y equitativamente en la gestión de dichos procesos de los ministerios, toda vez que se encuentran alejados positivamente ( $t = 7,32$ ) de la media poblacional ( $\pm 2,26$ ), lo cual denota que sólo se enfatizó en uno de los procesos de gestión que, como se evidenció, correspondió a los procesos de soporte o apoyo de los ministerios, en desmedro de los procesos estratégicos y misionales.

Por lo expuesto, sobre la base de la Hipótesis General, se demostró que los servicios de control realizados por los OCI, no coadyuvaron significativamente en la gestión por procesos de los ministerios, fundamentalmente en lo que se refiere a los estratégicos y misionales; lo cual se evidenció por medio de la comparación y evolución de los informes de control emitidos por dichos OCI y la aplicación de la comparación de medias para una sola muestra a través de la prueba T-Student y el programa estadístico SPSS.

## **6.2 Contrastación de los resultados con otros estudios similares**

En lo que respecta a la contrastación de los resultados con otros estudios similares, podemos afirmar que existen diversos autores que han investigado temas de similar naturaleza a la presente tesis; por lo que se procede a contrastar los resultados obtenidos con los de otras tesis:

### **6.2.1 Contrastación del resultado de la Hipótesis Específica 1, con otros estudios similares**

Se demostró que los servicios de control realizados por los OCI no aportaron significativamente en los procesos estratégicos y misionales de los ministerios, dado que los servicios de control realizados por los OCI de los ministerios analizados, durante los períodos 2018-2019, no se encontraron en la media poblacional de ejecución de informes que debían tener incidencia en la gestión por procesos EyM de los ministerios, lo que evidenció que no aportaron significativamente en dichos procesos, al encontrarse alejados negativamente ( $t = - 6,53$ ) de la media poblacional ( $\pm 2,26$ ), tal como se apreció en el numeral 6.1.1 relacionado con el resultado de la Hipótesis Específica 1 (véase, pp. 216-219).

Dicho resultado se contrastó con la investigación realizada por Aranda et al. (2018), que tuvo como objetivo contribuir a mejorar la gestión por procesos del Ministerio de Desarrollo Agrario y Riego (MIDAGRI), a través de la identificación de sus procesos nivel 0, como apoyo al cumplimiento de sus objetivos estratégicos institucionales; por lo que, aplicando el enfoque cualitativo, los investigadores probaron que las actividades que realizaban los funcionarios y profesionales del MIDAGRI

servían para lograr una adecuada coordinación con cada área dentro del ministerio; así como, que era necesario replantear los indicadores de los objetivos estratégicos institucionales, ya que la información que proveían servía para las demás áreas; sin embargo, la información que recibían no tenía valor. De igual manera se probó que existía duplicidad de funciones respecto a la información, conllevando a confusión. (véase, pp. 40-41)

Esta tesis se complementó con el enfoque aplicado por los citados investigadores, por cuanto estos últimos si bien sólo emplearon el tipo cualitativo, llegaron a la conclusión que la investigación contribuiría a mejorar la gestión por procesos del MIDAGRI, puesto que identificaron sus procesos nivel 0, como apoyo al cumplimiento de sus procesos estratégicos institucionales, con lo cual lograron el objetivo propuesto. Comparando dicho resultado con el de la tesis realizada, se determinó que los servicios de control realizados por los OCI no aportaron significativamente en los procesos EyM del MIDAGRI, lo cual resulta necesario para que esta entidad optimice esos procesos que agregan valor público.

Asimismo, se contrastó el resultado con el trabajo de Estela (2015), quien resaltó la importancia de las auditorías de gestión por sobre las auditorías de cumplimiento, debido a que las primeras le dan valor no sólo a la entidad, si no al trabajo del auditor (véase. pp. 35-36), aspecto que tiene relación con esta tesis, porque se evidenció una baja intervención de los OCI en los procesos EyM de los ministerios; así como, la carencia de una herramienta ad hoc para evaluar dichos procesos, sea a través de una

auditoría de gestión, una auditoría de desempeño u otra de similar naturaleza.

### **6.2.2 Contrastación del resultado de la Hipótesis Específica 2, con otros estudios similares**

Se demostró que los servicios de control realizados por los OCI predominaron significativamente en los procesos de soporte y apoyo de los ministerios, dado que los servicios de control realizados por los OCI de los ministerios analizados, durante los períodos 2018-2019, si bien no se encontraron en la media poblacional ( $\pm 2,26$ ) de ejecución de informes relacionados con los procesos de SoA de los ministerios, dichos servicios la excedieron ( $t = 3,42$ ); por lo que se estableció que los servicios de control a los procesos de SoA de los ministerios, predominaron significativamente (véase, pp. 219-222).

Dicho resultado se contrastó con la tesis de Quintanilla (2017), que en su trabajo de investigación probó que implementar indicadores de eficiencia implicaba que las entidades públicas debían incorporar como herramienta de gestión un presupuesto basado en resultados, integrando los insumos a las actividades que se requerían en todos los procesos de intervención pública e incorporando cadenas de valor en los procesos de estas entidades. El principal reto era establecer mecanismos de asignación de costos de las actividades de apoyo a las actividades misionales de las entidades. (véase, pp. 39-40)

La investigación realizada coincidió con el enfoque aplicado por el investigador del trabajo de tesis, por cuanto se probó que los servicios de

control realizados por los OCI predominaron significativamente en los procesos de soporte o apoyo de los ministerios; por lo que resulta necesario establecer mecanismos de asignación de costos de las actividades de soporte o apoyo a las actividades misionales de los ministerios.

Asimismo, se contrastó el resultado con el trabajo de Gómez (2017), quien determinó que conforme a las experiencias de algunos países anglosajones, para la aplicación de la Nueva Gestión Pública se introducirían como herramientas, los indicadores: gestión basada en resultados y presupuesto basado en resultados; concluyendo que la gestión por resultados ahínca sus objetivos en el financiamiento de los resultados de determinada política pública y no sólo en los costos asociados (personal, operaciones y logística) a sus insumos. (véase, pp. 36-37)

Si bien la tesis no coincidió con el enfoque aplicado por el investigador, por cuanto en ésta se probó que los servicios de control realizados por los OCI predominaron significativamente en los procesos de SoA de los ministerios; el trabajo del investigador sirvió para advertir sobre la importancia de la nueva gestión pública y de su evaluación a través de los resultados de la implementación de las políticas públicas.

### **6.2.3 Contrastación del resultado de la Hipótesis General, con otros estudios similares**

Se demostró que los servicios de control realizados por los OCI no coadyuvaron significativamente en la gestión por procesos de los ministerios, dado que los servicios de control realizados por los OCI de los ministerios, durante los períodos 2018-2019, se encuentran alejados

positivamente ( $t = 7,32$ ) de la media poblacional ( $\pm 2,26$ ), lo cual denota que sólo se enfatizó en uno de los procesos de gestión que, como se evidenció, corresponde a los procesos de soporte o apoyo de los ministerios, en desmedro de los procesos estratégicos y misionales. (véase, pp. 222-226)

Dicho resultado se contrastó con la investigación de Quintanilla (2017), que en su trabajo concluyó en que la Nueva Gestión Pública (NGP) constituía la base doctrinal para establecer estrategias de medición de desempeño; siendo necesario evaluar la pertinencia de adoptar dicha base doctrinal, en razón que los intentos de implementación de estas estrategias no se habían visto materializados en una reducción de la corrupción en Colombia y las ventajas de implementar estos sistemas de medición eran difusas en entornos con déficit presupuestal. (véase, pp. 39-40)

La tesis realizada se relacionó con el trabajo del investigador, porque reveló que nuestro país carece de la evaluación de la implementación de la NGP (gestión por procesos) y de su relación con la insuficiencia presupuestal y la percepción de la corrupción en el ámbito público; toda vez que los esfuerzos de los OCI de los ministerios están básicamente dirigidos a los procesos de SoA, aunado al hecho que tampoco se cuenta con una modalidad de control ad hoc para llevar a cabo la evaluación de los procesos que agregan valor público.

Asimismo, se contrastó el resultado con el trabajo de Rozas (2013), quien como resultado de su investigación demostró que existía desacuerdo con la forma de operar y aplicar el control público gubernamental, el cual era deficiente; así como, que la sociedad peruana percibía un impacto

negativo de las instituciones y de las actividades llamadas a combatir, controlar y sancionar el fenómeno de la corrupción, concretamente del Control Público/Control Gubernamental (véase, pp. 44-46).

En ese sentido, la investigación realizada por Rozas, no coincidió exactamente con el enfoque aplicado en esta tesis, por cuanto Rozas sólo empleó un enfoque cualitativo; mientras que en esta tesis se usó un enfoque mixto (cuantitativo y cualitativo); sin embargo, la tesis coincide con lo señalado por el Rozas, por cuanto ambas probaron que el control gubernamental era deficiente. Así, en esta tesis se probó que los servicios de control realizados por los OCI no coadyuvaron en la gestión por procesos de los ministerios, fundamentalmente en los EyM.

El investigador Rozas, llegó a la conclusión que la sociedad peruana consideraba que los poderes del Estado operaban con deficiencias, por lo que debían mejorar en los servicios públicos que ofrecían, pues los servicios que prestaban no eran un favor, eran el deber cumplido; es por ello que tuvo interés en la forma cómo se gestionaban los recursos públicos y también en los roles y desempeño del Sistema Nacional de Control (véase, p. 44). En tanto, en esta tesis se concluyó que los servicios de control realizados por los OCI no coadyuvaron a la gestión por procesos de los ministerios.

Por otra parte, en lo que respecta a la contrastación de los resultados obtenidos en nuestra tesis, con el análisis realizado sobre las oficinas de auditoría interna de México, Colombia y Chile, países que pertenecen a la OCDE, se advirtió que a diferencia del Perú, en los tres países de la región estudiados,

dichas oficinas dependen del ejecutivo y como tal los auditores internos son designados y removidos por el gobierno de turno; siendo que en el Perú, la autonomía de la oficina de auditoría interna está garantizada en la normativa que rige el ejercicio del control gubernamental; sin embargo, en los tres países estudiados, se advirtió que las oficinas de auditoría interna, también ejercen la función de asesoría de la alta dirección del ejecutivo, en cuanto a la mejora de la gestión de las entidades a las que pertenecen, aspecto que resulta necesario se refuerce en el Perú, a través de la participación más activa de los OCI en los procesos de mejora de gestión de los ministerios (véase, pp. 226-232)

### **6.3 Responsabilidad ética de acuerdo a los reglamentos vigentes.**

En el desarrollo de la tesis se cumplió con las recomendaciones de las normas vigentes y se dispone de documentos que declaran tanto la autenticidad, como la accesibilidad a los documentos o datos que fueron utilizados en esta tesis. La relación de los documentos se detalla a continuación:

- La Resolución Rectoral N° 1100-2018-R-CALLAO de 20 de diciembre de 2018, que aprueba la Directiva N° 013-2018-R “Directiva de Protocolos de Proyecto e Informe Final de Investigación de Pregrado, Posgrado, Docentes, Equipos, Centros e Institutos de Investigación de la Universidad Nacional del Callao”.
- El Código de Ética del Investigador, aprobado por Resolución N° 260-2019-CU.
- El Código de Ética Profesional del Contador Público, aprobado por Resolución N° 015-2015-CD/JDCCPP de 11 de diciembre de 2015.

- La data usada fue obtenida de la página web: [https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm\\_source=gobpee&utm\\_medium=otsbuscador&utm\\_campaign=homegobpecontraloria](https://appbp.contraloria.gob.pe/BuscadorCGR/Informes/Inicio.html?utm_source=gobpee&utm_medium=otsbuscador&utm_campaign=homegobpecontraloria), no habiéndose requerido autorización expresa por ser de acceso público.
- Los investigadores se responsabilizan de los datos y análisis realizados, para lo cual, en Anexo 3 se adjunta las Declaraciones Juradas de ser los autores de la tesis (véase, pp. 416-417)
- Para el desarrollo de la tesis, se usaron las Normas APA 7ª Edición, en lo que resultó aplicable.

## CONCLUSIONES

Como resultado de la investigación realizada se arribó a las siguientes conclusiones

- A. Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional no aportaron significativamente en los procesos estratégicos y misionales de los ministerios.
- B. Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional predominaron significativamente en los procesos de soporte o apoyo de los ministerios.
- C. Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional no coadyuvaron significativamente en la gestión por procesos de los ministerios, fundamentalmente en los estratégicos y misionales, situación que origina el riesgo que, ante la carencia de un ente que evalúe dichos procesos, el Ejecutivo cree un nuevo organismo o encargue a otro la ejecución de dicha labor, con lo cual se debilitaría el ejercicio del control gubernamental de los órganos conformantes del Sistema Nacional de Control.
- D. El OCI de la PCM, durante los períodos 2018-2019, no emitió ningún informe de control sobre los procesos EyM del citado ministerio; no obstante que fue la propia PCM quien, con la dación del “Decreto Supremo N° 004-2013-PCM” publicado el 9 de enero de 2013, aprobó la “Política Nacional de Modernización de la Gestión Pública” e introdujo a la gestión por procesos como uno de los componentes de la gestión pública orientada a resultados.

## RECOMENDACIONES

Sobre la base de las conclusiones a las que se arribó como resultado de la investigación efectuada, se formulan las recomendaciones siguientes:

- A. El órgano rector del Sistema Nacional de Control, debe orientar los lineamientos de política para el planeamiento del control gubernamental a cargo de los Órganos de Control Institucional, a los procesos estratégicos y misionales identificados en los mapas de procesos de cada uno de los ministerios.
- B. El órgano rector del Sistema Nacional de Control, en los lineamientos de política para el planeamiento del control gubernamental a cargo de los Órganos de Control Institucional, deberá ponderar la cobertura del control entre los procesos de soporte o apoyo y los estratégicos y misionales.
- C. El órgano rector del Sistema Nacional de Control, deberá evaluar la implementación de una metodología de servicio de control a ser ejecutado por los Órganos de Control Institucional de los ministerios, con el propósito de enfatizar en los procesos estratégicos y misionales de esas entidades.
- D. El Órgano de Control Institucional de la Presidencia del Consejo de Ministros (PCM), deberá orientar sus acciones de control hacia los procesos estratégicos y misionales de la referida entidad, con el propósito de verificar el cumplimiento de lo dispuesto en el Decreto Supremo N° 004-2013-PCM.

## REFERENCIAS BIBLIOGRÁFICAS

- Aranda, M., Ordoñez, L., & Peralta, C. (2018). La gestión por procesos como medio para mejorar la eficacia en el cumplimiento de objetivos institucionales del Minagri. (1). Lima, Lima, Perú: Universidad del Pacífico. Recuperado el 10 de setiembre de 2019, de [https://repositorio.up.edu.pe/bitstream/handle/11354/2270/Merly\\_Tesis\\_maestria\\_2018.pdf?sequence=1&isAllowed=y](https://repositorio.up.edu.pe/bitstream/handle/11354/2270/Merly_Tesis_maestria_2018.pdf?sequence=1&isAllowed=y)
- Arias, F. G. (2012). El Proyecto de Investigación - Introducción a la Metodología Científica. Caracas. República Bolivariana de Venezuela: Episteme CA. Recuperado el 11 de Agosto de 2019, de [https://books.google.com.pe/books?id=W5n0BgAAQBAJ&printsec=frontcover&dq=inauthor:%22Fidias+G.+Arias%22&hl=es&sa=X&redir\\_esc=y#v=onepage&q&f=false](https://books.google.com.pe/books?id=W5n0BgAAQBAJ&printsec=frontcover&dq=inauthor:%22Fidias+G.+Arias%22&hl=es&sa=X&redir_esc=y#v=onepage&q&f=false)
- Barbarán, G. (2015). La Auditoría Gubernamental y su incidencia en el desarrollo de la gestión de las entidades pública en el Perú. Lima, Perú: Universidad San Martín de Porres. Recuperado el 21 de mayo de 2020, de [https://repositorio.usmp.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12727/1834/barbaran\\_bgm.pdf?sequence=1&isAllowed=y](https://repositorio.usmp.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12727/1834/barbaran_bgm.pdf?sequence=1&isAllowed=y)
- Behar, D. (2008). *Metodología de la Investigación*. (E. Shalom, Ed.) Recuperado el 22 de Marzo de 2020, de <https://es.calameo.com/read/004416166f1d9df980e62>
- Bernal, C. A. (2010). Metodología de la Investigación, Administración, Economía, Humanidades y Ciencias Sociales. (3). Bogotá, Bogotá,

Colombia: Pearson. Recuperado el 20 de Febrero de 2020, de  
<https://drive.google.com/file/d/1-3wqx7vGGCn6O4FxMPkzKwI5E4tByYXX/view>

Castro, E. G. (2013). Control Gubernamental del gasto público en el Estado constitucional. *Derecho PUCP*. Recuperado el 22 de Noviembre de 2018

Congreso Constituyente. (29 de Diciembre de 1993). Constitución Política del Perú [Const]. Lima, Lima, Perú: Diario Oficial El Peruano-Editora Perú. Recuperado el 13 de Diciembre de 2018, de  
<https://diariooficial.elperuano.pe/pdf/0001/1-constitucion-politica-del-peru-1.pdf>

Congreso de Colombia. (29 de Noviembre de 1993). Ley N° 87 de 1993. *Por la cual se establecen normas para el ejercicio del control interno en las entidades y organismos del estado y se dictan otras*(N° 41.120). San Fe , Bogotá, Colombia: Diario Oficial . Recuperado el 15 de marzo de 2021, de  
<https://www.funcionpublica.gov.co/eva/gestornormativo/norma.php?i=300>

Congreso de la República. (27 de Marzo de 2018). Ley N° 30742. Ley de Fortalecimiento de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control, Lima, Perú: Diario Oficial El Peruano - Editora Perú. Recuperado el 22 de Noviembre de 2018, de  
<https://busquedas.elperuano.pe/download/url/ley-de-fortalecimiento-de-la-contraloria-general-de-la-repub-ley-n-30742-1631374-2>

Congreso de la República del Perú. (22 de julio de 2002). Ley N° 27785. *Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República*. Lima, Lima, Lima: Diario Oficial El Peruano, Editora Perú. Recuperado el 3 de diciembre de 2018, de <https://leyes.congreso.gob.pe/Documentos/Leyes/27785.pdf>

Contraloría General de la República. (13 de Mayo de 2014). Resolución de Contraloría [RC] N° 273-2014-CG. *Aprueban las Normas Generales de Control Gubernamental*. Lima, Lima, Perú: Diario Oficial El Peruano, Editora Perú. Recuperado el 12 de agosto de 2019, de <https://busquedas.elperuano.pe/download/url/normas-generales-de-control-gubernamental-res-n-273-2014-cg-1081873-1>

Contraloría General de la República. (2015). Auditoría de Desempeño a los servicios de gestión participativa y de control y vigilancia en áreas naturales protegidas de administración nacional. I, 40. Lima, Lima, Perú: CGR-Cooperación Alemana GTZ. Recuperado el 10 de Febrero de 2020, de [https://doc.contraloria.gob.pe/tallerdesempeno/documentos/LIBRO\\_1.pdf](https://doc.contraloria.gob.pe/tallerdesempeno/documentos/LIBRO_1.pdf)

Contraloría General de la República. (3 de Octubre de 2016). Resolución de Contraloría N° 432-2016-CG. *Aprueban la Directiva N° 017-2016-CG/DPROCAL "Control Simultáneo"*. Lima, Lima, Perú: Contraloría General de la República. Recuperado el 4 de febrero de 2019, de <https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/1692433/Resoluci%C3%B3n%20de%20Contralor%C3%ADa.pdf>

Contraloría General de la República del Perú. (2014). Resolución de Contraloría N° 473-2014-CG. *Aprueban la Directiva N° 007-2014-CG/GCSII denominada "Auditoría de Cumplimiento" y el "Manual de Auditoría de Cumplimiento"*. Lima, Lima, Perú: Contraloría General de la República del Perú. Recuperado el 3 de Setiembre de 2021, de [https://doc.contraloria.gob.pe/normativa/control\\_posterior/Version\\_integrada\\_del\\_Manual\\_de\\_Auditoria\\_de\\_Cumplimiento-MAC.pdf](https://doc.contraloria.gob.pe/normativa/control_posterior/Version_integrada_del_Manual_de_Auditoria_de_Cumplimiento-MAC.pdf)

Contraloría General de la República del Perú. (21 de Abril de 2015). Resolución de Contraloría N° 163-2015-CG. *Aprueban la Directiva 007-2015-CG/PROCAL "Directiva de los Órganos de Control Institucional"*. Lima, Lima, Perú: Diario Oficial El Peruano, Editora Perú. Recuperado el 22 de noviembre de 2019, de <https://busquedas.elperuano.pe/normaslegales/directiva-de-los-organos-de-control-institucional-resolucion-n-163-2015-cg-1227656-1/>

Contraloría General de la República del Perú. (4 de Mayo de 2016). Resolución de Contraloría N° 122-2016-CG. *Aprueban Directiva N° 008-2016-CG/GPROD denominada "Auditoría de Desempeño" y el "Manual de Auditoría de Desempeño"*. Lima, Lima, Perú: Diario Oficial El Peruano - Editora Perú. Recuperado el 10 de Enero de 2019, de <https://busquedas.elperuano.pe/normaslegales/aprueban-directiva-n-008-2016-cggprod-denominada-auditori-resolucion-no-122-2016-cg-1376330-1/>

Contraloría General de la República del Perú. (27 de Octubre de 2016). Resolución de Contraloría N° 457-2016-CG. *Aprueban los Lineamientos*

*de Política para el Planeamiento del Control Gubernamental a cargo del Sistema Nacional de Control. Período 2017-2019.* Lima, Lima, Lima: Contraloría General de la República del Perú. Recuperado el 13 de Marzo de 2020, de [https://doc.contraloria.gob.pe/libros/2/pdf/RC\\_Lineamientos\\_2017\\_2019.pdf](https://doc.contraloria.gob.pe/libros/2/pdf/RC_Lineamientos_2017_2019.pdf)

Contraloría General de la República del Perú. (31 de Diciembre de 2018).

Resolución de Contraloría N° 546-2018-CG. *Aprueban los Lineamientos de Política para el Planeamiento del Control Gubernamental a cargo del Sistema Nacional de Control. Período 2019-2021.* Lima, Lima, Perú: Contraloría General de la República del Perú. Recuperado el 11 de Setiembre de 2021

Contraloría General de la República del Perú, CGR. (29 de Diciembre de 2017).

Resolución de Contraloría N° 489-2017-CG. *Aprueban los Lineamientos de política para el planeamiento del control gubernamental a cargo del Sistema Nacional de Control - año 2018 y la Directiva N° 006-2017-CG/GDE Directiva de programación seguimiento y evaluación del Plan Anual de Control 2018.* . Lima, Lima, Perú: CGR. Recuperado el 14 de Abril de 2020, de <https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/1691102/Resoluci%C3%B3n%20de%20Contralor%C3%ADa.pdf>

Contraloría General de la República del Perú, CGR. (28 de Marzo de 2019).

Resolución de Contraloría [RC] N° 115-2019-CG. *Modifican las Normas Generales de Control Gubernamental y aprueban la Directiva N° 002-*

2019-CG/NORM "Servicio de Control Simultáneo". Lima, Lima, Perú:

CGR. Recuperado el 3 de Abril de 2019, de

[https://doc.contraloria.gob.pe/libros/2/pdf/RC\\_115-2019-CG.pdf](https://doc.contraloria.gob.pe/libros/2/pdf/RC_115-2019-CG.pdf)

Contraloría General de la República del Perú, CGR. (1 de Julio de 2019).

Resolución de Contraloría N° 198-2019-CG. *Modifican las Normas*

*Generales de Control Gubernamental y aprueban la Directiva N° 007-*

*2019-CG/NORM "Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta*

*Irregularidad"*. Lima, Lima, Perú: Contraloría General de la República del

Perú. Recuperado el 6 de Julio de 2019, de

<https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/1691511/Resoluci%C3%B3n%20de%20Contralor%C3%ADa.pdf>

Corral, B. (2018). *¿Para qué sirven las evaluaciones a los programas sociales?*

*La utilización y el efecto de las evaluaciones a los programas de la*

*Secretaría de Desarrollo Social en México, 2007-2014 (Tesis Doctoral).*

(U. C. Madrid, Ed.) Recuperado el 9 de agosto de 2019, de

<https://eprints.ucm.es/id/eprint/47295/1/T39864.pdf>

De La Cruz M., A., & Garces R., F. (Enero de 2018). Un Estado para la

Ciudadanía. Estudios para su modernización. *Orientaciones para un*

*control interno fuerte y eficiente. Y una coordinación efectiva con la*

*Contraloría General de la República.* (I. Anitat S., & S. Razmilic B.,

Edits.) Chile: Centro de Estudios Públicos. Recuperado el 26 de

noviembre de 2021, de *Orientaciones para un control interno fuerte y*

*eficiente. Y una coordinación efectiva con la Contraloría General de la*

República: [www.cepchile.cl/cep/libros/orientaciones-para-un-control-interno-fuerte-y-eficiente-y-una](http://www.cepchile.cl/cep/libros/orientaciones-para-un-control-interno-fuerte-y-eficiente-y-una)

De la O Fernández, M. A. (14 de Diciembre de 2016). Cultura e innovación en los servicios públicos: Una propuesta para su medición en el caso Chileno (Tesis de Maestro) Universidad de Chile, Facultad de Ciencias Físicas y Matemáticas, Departamento de Ingeniería Industrial. Santiago, Santiago, Chile. Recuperado el 11 de Setiembre de 2021, de <https://repositorio.uchile.cl/bitstream/handle/2250/143522/Cultura-de-innovación-en-los-servicios-públicos-una-propuesta-para-su-medición-en-el-caso-chileno.pdf?sequence=1>

Escobar Castro, J. A. (28 de Diciembre de 2016). La importancia de generar valor público en las sociedades del siglo XXI. (C. Restrepo, & C. Angulo, Edits.) Colombia: Análisis y Política- Dirección de Empleo Público- Función Pública- Colombia. Recuperado el 14 de Noviembre de 2021, de <https://www.funcionpublica.gov.co/eva/red/publicaciones/la-importancia-de-generar-valor-publico-en-las-sociedades-del-siglo-xxi>

Estela, M. (2015). Entidades Fiscalizadoras y Accountability (Tesis de Doctorado). Universidad de Murcia. Murcia, Murcia, España. Recuperado el 16 de Noviembre de 2018, de <https://digitum.um.es/digitum/bitstream/10201/49835/1/Mar%c3%ada%20Estela%20Moreno%20Tesis.pdf>

Figueroa, Y. (4 de Marzo de 2020). El Control Gubernamental y el Valor Público en el personal administrativo de la Universidad Nacional de Huancavelica - 2018 (Tesis de Maestro), Universidad Nacional de

Huancavelica, Escuela de Posgrado, Facultad de Ciencias  
Empresariales. Huancavelica, Huancavelica, Perú: Universidad Nacional  
de Huancavelica. Recuperado el 11 de Setiembre de 2021, de  
[https://repositorio.unh.edu.pe/bitstream/handle/UNH/3315/TESIS-2020-  
POSGRADO-EMPRESARIALES-  
FIGUEROA%20MATAMOROS.pdf?sequence=1&isAllowed=y](https://repositorio.unh.edu.pe/bitstream/handle/UNH/3315/TESIS-2020-POSGRADO-EMPRESARIALES-FIGUEROA%20MATAMOROS.pdf?sequence=1&isAllowed=y)

García, G., García, M. y Monzón, E. (2017). La auditoría de desempeño y su rol  
en el fortalecimiento de la Gestión Pública. Evaluación de cuatro casos  
de estudio (Tesis de Maestría). Universidad El Pacífico. (1). Lima, Lima,  
Perú: Universidad del Pacífico. Recuperado el 16 de Noviembre de  
2018, de  
[https://repositorio.up.edu.pe/bitstream/handle/11354/1934/Grisel\\_Tesis\\_  
maestria\\_2017.pdf?sequence=1&isAllowed=y](https://repositorio.up.edu.pe/bitstream/handle/11354/1934/Grisel_Tesis_maestria_2017.pdf?sequence=1&isAllowed=y)

García, I. (2007). La nueva Gestión Pública: Evolución y Tendencias.  
Salamanca: Instituto de Estudios Fiscales. Recuperado el 9 de  
Noviembre de 2018, de  
[https://www2.congreso.gob.pe/sicr/cendocbib/con4\\_uibd.nsf/B11686253  
81F1AE705257BCA00165978/\\$FILE/47\\_GarciaSanchez.pdf](https://www2.congreso.gob.pe/sicr/cendocbib/con4_uibd.nsf/B1168625381F1AE705257BCA00165978/$FILE/47_GarciaSanchez.pdf)

Gomez Bastar, S. (2012). Metodología de la Investigación. México, México ,  
México: Red Tercer Milenio SC. Recuperado el 13 de noviembre de  
2018, de  
[http://www.aliat.org.mx/BibliotecasDigitales/Axiologicas/Metodologia\\_de\\_  
la\\_investigacion.pdf](http://www.aliat.org.mx/BibliotecasDigitales/Axiologicas/Metodologia_de_la_investigacion.pdf)

- Gómez, E. (. (2017). *La Fiscalización Pública del Presupuesto y la Construcción de la Rendición de Cuentas. Estudio Comparativo de dos sistemas complejos: Alemania - Estados Unidos de América (2000-2010)*. Madrid: Universidad Complutense de Madrid. Recuperado el 15 de Febrero de 2019, de <https://eprints.ucm.es/id/eprint/43342/>
- González, O. D. (2009). *Compendio de Terminología relativa a la Gestión Pública*. Lima: Caballero Bustamante. Recuperado el 18 de 11 de 2019
- Hernández-Sampieri, R., & Mendoza Torre, C. P. (2018). *Metología de la Investigación, Las rutas cuantitativa, cualitativa y mixta*. México, México, México: McGRAW-HILL INTEARMERICANA EDITORES SA DE CV. Recuperado el 13 de Marzo de 2020
- Levi, M., Weber, M., Theda, S., Evans, P., Oslak, O., Peters, G., . . . Khademian, A. (2015). El valor estratégico de la gestión pública. Trece textos para comprenderla. 686. Argentina: Corporación Andina de Fomento - CAF. Recuperado el 27 de Marzo de 2021, de [https://efaidnbmnnnibpcajpcglclefindmkaj/viewer.html?pdfurl=https%3A%2F%2Fscioteca.caf.com%2Fbitstream%2Fhandle%2F123456789%2F795%2FLibro\\_2\\_CAF\\_2015\\_Version%2520digital%2520%2528Proteccion%2529.pdf%3Fsequence%3D6%26isAllowed%3Dy&clen=2401136](https://efaidnbmnnnibpcajpcglclefindmkaj/viewer.html?pdfurl=https%3A%2F%2Fscioteca.caf.com%2Fbitstream%2Fhandle%2F123456789%2F795%2FLibro_2_CAF_2015_Version%2520digital%2520%2528Proteccion%2529.pdf%3Fsequence%3D6%26isAllowed%3Dy&clen=2401136)
- López, M. A. (2017). Auditorías de Gestión: una tarea pendiente en el Tribunal de Cuentas de la Provincia de Santa Fe. Santa Fe, Argentina: Universidad Nacional del Litoral - Argentina. Recuperado el 16 de Junio de 2020, de

<https://bibliotecavirtual.unl.edu.ar:8443/bitstream/handle/11185/1064/Tesis.pdf?sequence=1&isAllowed=y>

Mallar, M. Á. (2010). La Gestión por Procesos: Un Enfoque de Gestión Eficiente. *Revista científica "Visión de Futuro"*, 13(1), 23. Recuperado el 15 de Enero de 2019, de

<https://www.redalyc.org/articulo.oa?id=357935475004>

Medina Giopp, A. (2005). Gestión por procesos y creación de valor público: Un enfoque analítico. Santo Domingo, Santo Domingo, República Dominicana: Instituto Tecnológico de Santo Domingo, Editora Búho. Recuperado el 10 de Diciembre de 2019, de

[https://books.google.com.pe/books?id=7wiHn\\_kmWvkC&printsec=frontcover&hl=es&source=gbs\\_ge\\_summary\\_r&cad=0#v=twopage&q&f=true](https://books.google.com.pe/books?id=7wiHn_kmWvkC&printsec=frontcover&hl=es&source=gbs_ge_summary_r&cad=0#v=twopage&q&f=true)

Nunja, J. (2019). *La Administración y Gestión Pública en el Proceso de Descentralización del Estado* (Primera ed.). (S. I. Pacífico, Ed.) Lima, Lima, Perú: Pacífico Editores SAC. Recuperado el 15 de Enero de 2021

Olmo, A. (Octubre de 2002). Diccionario de Administración Pública Chilena. Santiago, Santiago, Chile: LOM Ediciones. Recuperado el 14 de Noviembre de 2019, de <https://www.pedroaguirrecerda.cl/w15/wp-content/uploads/2015/07/Diccionario-de-la-Administraci%C3%B3n-P%C3%BAblica-Chilena.pdf>

Organización de las Naciones Unidas, ONU. (15 de marzo de 2012). Resolución aprobada por la Asamblea General el 22 de diciembre de 2011. *A/RES/66/209*. México, México, México. Recuperado el 18 de Octubre de 2019, de <https://undocs.org/es/A/RES/66/209>

- Organización Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores, INTOSAI.  
(Julio de 2004). *Directrices de aplicación de las Normas de Auditoría del Rendimiento*. (INTOSAI, Ed.) Recuperado el 15 de Enero de 2019, de [https://doc.contraloria.gob.pe/libros/2/pdf/Directrices\\_Normas\\_Aud\\_Rendimeinto\\_INTOSAI.pdf](https://doc.contraloria.gob.pe/libros/2/pdf/Directrices_Normas_Aud_Rendimeinto_INTOSAI.pdf)
- Organización Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores-INTOSAI.  
(1977). La Declaración de Lima. *ISSAI 1*. Lima, Perú: INTOSAI.  
Recuperado el 11 de Agosto de 2018, de [https://doc.contraloria.gob.pe/libros/2/pdf/Declaracion\\_de\\_Lima\\_INTOSAI.pdf](https://doc.contraloria.gob.pe/libros/2/pdf/Declaracion_de_Lima_INTOSAI.pdf)
- Organización para la Cooperación y Desarrollo Económicos-OCDE. (1961).  
*OCDE mejores políticas para una mejor vida*. Recuperado el 19 de mayo de 2021, de OCDE mejores políticas para una mejor vida:  
<https://www.oecd.org/>
- Palomino, J., Peña, J., Zevallos, G. y Orizano, L. (2017). *Metodología de la Investigación: Guía para elaborar un Proyecto en Salud y Educación* (Primera ed.). Lima: San Marcos. Recuperado el 15 de Octubre de 2018
- PCM. (27 de 12 de 2018). Norma Técnica N° 001-2018-PCM/SGP.  
*Implementación de la Gestión por Procesos en Entidades de la Administración Pública*. Lima, Lima, Perú. Recuperado el 5 de noviembre de 2019, de [https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/199521/RM\\_N\\_227-\\_2018-PCM.pdf](https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/199521/RM_N_227-_2018-PCM.pdf)

Pérez, I. (2017). Análisis Comparativo de las auditorías de desempeño en las instituciones públicas 2016: propuesta de un modelo para mejorar la gestión de recursos públicos (Tesis de Maestría). Arequipa, Arequipa, Lima: Universidad Nacional de San Agustín. Recuperado el 16 de Noviembre de 2018, de <http://repositorio.unsa.edu.pe/bitstream/handle/UNSA/4266/COMpefeip.pdf?sequence=1&isAllowed=y>

Poder Ejecutivo. (16 de setiembre de 2018). Decreto Legislativo N° 1440. *Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto*. Lima, Lima, Perú: Diario Oficial El Peruano - Editora Perú. Recuperado el 4 de Noviembre de 2018, de [https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/206025/DL\\_1440.pdf](https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/206025/DL_1440.pdf)

Presidencia del Consejo de Ministros [PCM]. (2015). *Documento Orientador: Metodología para la implementación de la gestión por procesos en las entidades de la Administración Pública en el marco del Decreto Supremo N° 004-2013-PCM*. Recuperado el 25 de Abril de 2019, de [https://sgp.pcm.gob.pe/wp-content/uploads/2015/03/Metodologia\\_de\\_GxP.pdf](https://sgp.pcm.gob.pe/wp-content/uploads/2015/03/Metodologia_de_GxP.pdf)

Presidencia del Consejo de Ministros, PCM. (9 de enero de 2013). Aprueba la Política Nacional de Modernización de la Gestión Pública. *Decreto Supremo N° 04-2013-PCM*. Lima, Lima, Perú: Diario Oficial El Peruano, Editora Perú. Recuperado el 20 de Febrero de 2019, de <https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/357174/DS-004-2013-PCM-Aprueba-la-PNMGP.pdf>

Presidencia del Consejo de Ministros, PCM. (27 de 12 de 2018). Norma Técnica N° 001-2018-PCM/SGP. *Implementación de la Gestión por Procesos en Entidades de la Administración Pública*. Lima, Lima, Perú. Recuperado el noviembre de 2019, de [https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/199521/RM\\_N\\_227-\\_2018-PCM.pdf](https://cdn.www.gob.pe/uploads/document/file/199521/RM_N_227-_2018-PCM.pdf)

Quintanilla, D. (2017). La reforma de la gestión pública en Colombia. una aproximación a los procesos de rendición de cuentas y análisis de los indicadores de eficiencia del gasto público propuestos. Bogotá DC: Universidad Nacional de Colombia. Recuperado el 10 de marzo de 2020, de <https://repositorio.unal.edu.co/bitstream/handle/unal/59643/diegoalexanderquintanillaortiz.2017.pdf?sequence=1&isAllowed=y>

Rozas, A. (2013). El impacto social del control público en el Perú. Lima, Lima, Perú: Universidad Nacional Mayor de San Marcos. Recuperado el 25 de abril de 2019, de [https://cybertesis.unmsm.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12672/384/Rozas\\_fa%282%29.pdf?sequence=1&isAllowed=y](https://cybertesis.unmsm.edu.pe/bitstream/handle/20.500.12672/384/Rozas_fa%282%29.pdf?sequence=1&isAllowed=y)

Secretaría de la Función Pública. (16 de abril de 2020). *Reglamento Interior de la Secretaría de la Función Pública*. Recuperado el 20 de Febrero de 2021, de [https://www.dof.gob.mx/nota\\_detalle.php?codigo=5591703&fecha=16/04/2020](https://www.dof.gob.mx/nota_detalle.php?codigo=5591703&fecha=16/04/2020)

## **ANEXOS**

Anexo 1: Matriz de consistencia.

Anexo 2: Informes de control emitidos por los OCI de los ministerios analizados.

Anexo 3: Declaraciones Juradas de los investigadores, declarando ser los autores de la tesis.

## Anexo 1: Matriz de Consistencia: Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional y la gestión por procesos en los ministerios

PLANTEAMIENTO DEL PROBLEMA	OBJETIVOS DE LA INVESTIGACION	HIPÓTESIS DE INVESTIGACIÓN	VARIABLE X: Servicios de control		METODOLOGÍA DE INVESTIGACIÓN
			DIMENSIONES	INDICADORES	Tipo de Investigación
<b>1. Problema General</b>	<b>1. Objetivo General</b>	<b>1. Hipotesis General</b>			
¿Cómo los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional coadyuvaron en la gestión por procesos de los ministerios?	Determinar si los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional coadyuvaron en la gestión por procesos de los ministerios.	Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional coadyuvaron significativamente en la gestión por procesos de los ministerios.	Control simultáneo	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Cantidad de Acciones Simultáneas en el año</li> <li>• Cantidad Controles Concurrentes en el año</li> <li>• Cantidad de Visitas de Control en el año</li> <li>• Cantidad de Orientaciones de Oficio en el año</li> <li>• Cantidad de Visitas Preventivas en el año</li> </ul>	El tipo de investigación fue <b>Aplicada, Descriptiva, Correlacional y Retrospectiva.</b>
			Control posterior	<ul style="list-style-type: none"> <li>• N° de Auditorías Financieras en el año</li> <li>• N° de Auditorías de Cumplimiento en el año</li> <li>• N° de Auditorías de Desempeño en el año</li> <li>• N° de Servicios de Control Específico en el año</li> </ul>	
					<b>Método de Investigación</b>
					El método de investigación fue Inductivo y por su enfoque <b>cuantitativo - cualitativo.</b>
<b>2. Problemas Específicos</b>	<b>2. Objetivos Específicos</b>	<b>2. Hipótesis Específicas</b>	<b>VARIABLE Y: Gestión por procesos</b>		<b>Diseño de Investigación</b>
¿Cómo los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional aportaron en los procesos estratégicos y misionales y de los ministerios?	Determinar si los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional aportaron en los procesos estratégicos y misionales de los ministerios.	Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional aportaron significativamente en los procesos estratégicos y misionales de los ministerios.	<b>DIMENSIONES</b>	<b>INDICADORES</b>	Para el presente trabajo de investigación, de acuerdo a su naturaleza, correspondió el diseño <b>No Experimental o Analítica</b>
			Procesos estratégicos y misionales	<ul style="list-style-type: none"> <li>• % de incidencia en procesos estratégicos y misionales de los ministerios</li> </ul>	
¿Cómo los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional predominaron en los procesos de soporte o apoyo de los ministerios?	Determinar si los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional predominaron en los procesos de soporte o apoyo de los ministerios.	Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional predominaron significativamente en los procesos de soporte o apoyo de los ministerios.			<b>Técnica e Instrumento</b>
			Procesos de soporte o apoyo	<ul style="list-style-type: none"> <li>• % de incidencia en procesos de soporte o apoyo de los ministerios</li> </ul>	Se aplicaron las técnicas de Observación y Análisis de Contenido, mediante fichas de observación y análisis documental (instrumentos). También se hizo uso del Excel y el PE SPSS.
					<b>Población y Muestra</b>
					La población fue de 19 ministerios y la muestra es de 10, que comprende a igual número de OCl.

## **Anexo 2: Informes de control emitidos por los OCI de los ministerios analizados**

- **Anexo 2.1.1** Informes PCM 2018
- **Anexo 2.1.2** Informes PCM 2019
- **Anexo 2.2.1** Informes OCI MINAM 2018
- **Anexo 2.2.2** Informes OCI MINAM 2019
- **Anexo 2.3.1** Informes OCI MININTER 2018
- **Anexo 2.3.2** Informes OCI MININTER 2019
- **Anexo 2.4.1** Informes OCI MEF 2018
- **Anexo 2.4.2** Informes OCI MEF 2019
- **Anexo 2.5.1** Informes OCI MINSA 2018
- **Anexo 2.5.2** Informes OCI MINSA 2019
- **Anexo 2.6.1** Informes OCI MIDAGRI 2018
- **Anexo 2.6.2** Informes OCI MIDAGRI 2019
- **Anexo 2.7.1** Informes OCI MINDEF 2018
- **Anexo 2.7.2** Informes OCI MINDEF 2019
- **Anexo 2.8.1** Informes OCI MTC 2018
- **Anexo 2.8.2** Informes OCI MTC 2019
- **Anexo 2.9.1** Informes OCI PRODUCE 2018
- **Anexo 2.9.2** Informes OCI PRODUCE 2019
- **Anexo 2.10.1** Informes OCI MIDIS 2018
- **Anexo 2.10.2** Informes OCI MIDIS 2019

## Anexo 2.1.1: Informes PCM 2018

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO						TOTAL		
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6			
1	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	D00045-2018-PCM-OCI	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	PROVEEDOR INCURRIÓ EN ALGUNOS INCUMPLIMIENTOS RESPECTO DE LAS CONDICIONES DEL SERVICIO DE LIMPIEZA QUE VENÍA PRESTANDO EN EL MARCO DE UN CONTRATO VIGENTE											0			1					1
2	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	D000007-2018-PCM-OCI	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	REVISIÓN EFECTUADA A LAS DISPOSICIONES ESTABLECIDAS EN LA LEY 29151, LEY GENERAL DE SISTEMA NACIONAL DE BIENES ESTATALES Y SUS MODIFICATORIAS CERTIFICACIÓN SBN											0		1						1
3	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	001-2018-PCM-OCI	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	RESULTADOS DE LA REVISIÓN DE GASTOS DE PUBLICIDAD. NO PUBLICACIÓN DE DICHS GASTOS											0			1					1
4	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	D00044-2018-PCM-OCI	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	EL ÁREA USUARIA OTORGA LA CONFORMIDAD DE SERVICIO CON UNA DEMORA DE HASTA 114 DÍAS CALENDARIO SIN QUE SE EVIDENCIE MOTIVOS JUSTIFICADOS											0			1					1
5	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	003-2018-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	TOMA DE INVENTARIO FISICO DE SUMINISTROS DE ALMACEN DE LA UNIDAD EJECUTORA 003 SECRETARIA GENERAL											0			1					1
6	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	D000048-2018-PCM-OCI	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	TÉRMINOS DE REFERENCIA DE ORDEN DE SERVICIO. DEFICIENCIAS EN TDR DE CONTRATACIÓN DE ESPECIALISTA VERIFICACIÓN DE UNIFORMES DE PERSONAL											0		1						1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO						TOTAL		
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6			
7	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	D000003-2018-PCM-OCI	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	ESTADO SITUACIONAL DE LOS BIENES PATRIMONIALES QUE HAN SIDO SEPARADOS EN PARTES											0			1					1
8	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	D000025-2018-PCM-OCI	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	REVISIÓN DE LOS DOCUMENTOS QUE SUSTENTAN LA EMISIÓN DE LA RESOLUCIÓN DIRECTORAL 188-2017-PCM/OGA DE 22 DE DICIEMBRE DE 2017. SOLICITUD DE REEMBOLSO DE VIÁTICOS											0			1					1
9	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	D000004-2018-PCM-OCI	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	MODIFICACIÓN DE REQUISITO DE PERFIL DEL PUESTO Y/O CARGO REQUERIDO SE REALIZÓ A TRAVÉS DE FE DE ERRATAS											0			1					1
10	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	D000006-2018-PCM-OCI	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	ALGUNOS BIENES DADOS DE BAJA POR EXCEDENCIA SE ENCUENTRAN EN MAL ESTADO											0			1					1
11	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	002-2018-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	DONACION DE VEHICULO A MD ATAURA											0			1					1
12	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	027-2018-PCM-OCI	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	ORIENTACIÓN DE OFICIO SOBRE TOMA DE INVENTARIO FÍSICO DE BIENES MUEBLES DE LA U.E. 003 SECRETARÍA GENERAL. DEFICIENCIAS EN ACONDICIONAMIENTO DE MOBILIARIO CON PARTES QUE TIENEN STICKER DE INVENTARIO											0			1					1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO						TOTAL											
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6												
						13	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	001-2018-PCM-OCI	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	OMISIÓN DE EVALUACIÓN DE RESULTADOS DE LA REVISIÓN DE GASTOS DE PUBLICIDAD																	0				1	
14	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	D000022-2018-PCM-OCI	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	BIENES PATRIMONIALES INVENTARIADOS NO CUENTAN CON LAS ETIQUETAS DE CÓDIGOS DE BARRAS CON 12 DÍGITOS SEGÚN CATÁLOGO DE LA SBN, NI CON LAS ETIQUETAS CIRCULARES DE INVENTARIO 2017.																0				1							1	
15	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	001-2018-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	DONACIÓN DE BIENES MUEBLES DADOS DE BAJA POR ENCONTRARSE EN MAL ESTADO Y POR CAUSAL DE MANTENIMIENTO O REPARACIÓN ONEROSA																0				1							1	
16	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	D000002-2018-PCM-OCI	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	INADECUADA CONSERVACIÓN DE LOS DOCUMENTOS EN LA ENTIDAD																	0								1			1
17	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	D000010-2018-PCM-OCI	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	CUMPLIMIENTO DE LOS ASPECTOS CONTEMPLADOS EN LOS TÉRMINOS DE REFERENCIA QUE FORMAN PARTE DEL CONTRATO ALO MAC SUSCRITO CON EL PROVEEDOR NO HAN SIDO PRESENTADOS EN EL PLAZO																	0				1							1
18	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	018-2018-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	ACCIÓN SIMULTÁNEA AL CONCURSO PÚBLICO N° 003-2018-PCM "CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD INTEGRAL PARA LOS DIFERENTES LOCALES EN LIMA DE LA PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS																	0				1							1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO						TOTAL								
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6									
						19	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	010-2018-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	DEFICIENCIAS EJECUCIÓN CONTRACTUAL DEL CONTRATO N.º 12-2017-PCM/OGA Y ADENDAS VIGENTES A LA FECHA ARRENDAMIENTO DE INMUEBLE PARA OFICINA DE SEDE CENTRAL																0			
20	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	007-2018-2-0581	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	AUDITORIA A LA INFORMACION FINANCIERA EMITIDA POR EL COMITE DE ADMINISTRACION DEL FONDO DE ASISTENC														0		1									1
21	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	008-2018-2-0581	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	AUDITORÍA A LA INFORMACIÓN FINANCIERA EMITIDA POR EL COMITÉ DE ADMINISTRACIÓN DEL FONDO DE ASISTENCIA Y ESTÍMULO DE LOS TRABAJADORES DE LA SECRETARÍA GENERAL DE LA PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS														0		1									1
22	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	009-2018-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	ARQUEOS														0				1							1
23	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	013-2018-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	"VERIFICACIÓN DE CUMPLIMIENTO DE NORMATIVA DE PROCEDIMIENTOS PARA SOLICITUD, EJECUCIÓN Y RENDICIÓN DE FONDOS BAJO LA MODALIDAD DE ENCARGOS AL PERSONAL DE LA UNIDAD EJECUTORA 003: SECRETARÍA GENERAL DE LA PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS"														0				1							1
24	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	019-2018-2-0581	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	EJECUCIÓN CONTRACTUAL DEL SERVICIO DE LIMPIEZA INTEGRAL DE LAS OFICINAS DE LA PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS														0				1							1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO						TOTAL		
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6			
25	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	004-2018-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	TOMA DE INVENTARIO FISICO DE BIENES MUEBLES DE LA UE 003: SECRETARIA GENERAL-PCM AL 31.12.2017											0			1					1
26	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	005-2018-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	ELABORACIÓN Y SUSCRIPCIÓN DEL ACTA E INFORME DE TRANSFERENCIA DE GESTIÓN											0			1					1
27	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	012-2018-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE TELEFONÍA MÓVIL CORPORATIVO Y DISTRIBUCIÓN DE EQUIPOS CELULARES, PERIODO: DEL 9 DE OCTUBRE DE 2017 AL 17 DE JULIO DE 2018											0	1							1
28	LIMA	VISITA DE CONTROL	017-2018-OCI/0581-VC	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	DISPOSICIÓN FINAL Y TRANSFERENCIA POR DONACIÓN DE BIENES MUEBLES DADOS DE BAJA A FAVOR DE LA ASOCIACIÓN SIN FINES DE LUCRO INTEGRACIÓN NACIONAL DE LA JUVENTUD-INAJEJ											0			1					1
29	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	015-2018-2-0581	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	CONTRATACIONES DE BIENES, SERVICIOS Y CONSULTORÍA POR IMPORTES IGUALES O INFERIORES A LAS 8 UIT REALIZADAS POR LA UNIDAD EJECUTORA 003 SECRETARÍA GENERAL PCM											0			1					1
30	LIMA	VISITA DE CONTROL	011-2018-OCI/0581-VC	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	DISPOSICIÓN FINAL Y TRANSFERENCIA POR DONACIÓN DE RESIDUOS DE APARATOS ELÉCTRICOS Y ELECTRÓNICOS - RAAE A FAVOR DE LA EMPRESA L Y M TORRES EIRL PERIODO DEL 17 AL 25 DE JULIO DE 2018											0			1					1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO						TOTAL														
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6															
						31	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	006-2018-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	LICITACIÓN PÚBLICA N°001-2018-PCM CONTRATACIÓN DE ALIMENTOS MEDIANTE VALES PSNAL 276																					0		1		
32	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	014-2018-2-0581	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	PROCESO DE EJECUCIÓN CONTRACTUAL DE PUBLICIDAD ESTATAL																							1							1	
33	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	016-2018-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	AS N.° 004-2018-PCM 3RA CONVOCATORIA CONTRATACIÓN DE UNIFORMES PARA LOS/LAS SERVIDORES/AS COMPRENDIDOS EN EL RÉGIMEN LABORAL DEL DECRETO LEGISLATIVO N.° 276 DE LA PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS.																															1
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	6	25	0	0	1			33	

Fuente: Data obtenida el 20/09/2021 de la página web de la CGR Transparencia de informes de control  
Elaboración propia

**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte de la PCM año 2018**

	Ítem	Procesos Estratégicos-Misionales	Cantidad	%	
<b>Estratégicos</b>	1	Gestión de la política General de Gobierno	0	0.00	
	2	Gestión Estratégica	0	0.00	
	3	Gestión de imagen y comunicación institucional	0	0.00	
<b>Misionales</b>	4	Gestión de la Coordinación Multisectorial e Intergubernamental	0	0.00	
	5	Gestión Estratégica de Comunicación Social del Poder Ejecutivo	0	0.00	
	6	Gestión de la Modernización de la Gestión Pública	0	0.00	
	7	Gestión de la Gobernanza Territorial	0	0.00	
	8	Gestión de la Integridad Pública	0	0.00	
	9	Gestión del Gobierno y la Transformación Digital del Estado	0	0.00	
	<b>Sub total</b>			<b>0</b>	<b>0.00</b>
	Ítem	Procesos de Soporte o Apoyo	Cantidad	%	
	1	Gestión de Tecnologías de la información	1	3.03	
2	Gestión de Recursos Humanos	6	18.18		
3	Gestión Administrativa y Financiera	25	75.76		
4	Asesoría Jurídica	0	0.00		
5	Defensa Jurídica de la Entidad	0	0.00		
6	Asistencia al ciudadano y gestión documental	1	3.03		
<b>Sub total</b>			<b>33</b>	<b>100.00</b>	
<b>Total</b>			<b>33</b>	<b>100.00</b>	

Fuente: Resolución de SG N° 047-2019-PCM/SGM Mapa de Procesos de la PCM  
Elaboración propia

## Anexo 2.1.2: Informes PCM 2019

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO						TOTAL				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6					
1	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	026-2019-OCI/0581-SOO	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	SEGUIMIENTO A LA OPORTUNIDAD DE REGISTRO DE CONTRATOS EN EL PORTAL DEL SEACE POR PARTE DE LA AUTORIDAD PARA LA RECONSTRUCCIÓN CON CAMBIOS: UE 017																			1		
2	LIMA	VISITA DE CONTROL	025-2019-OCI/0581-SVC	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	VERIFICACIÓN DE LOS VEHÍCULOS ECOLÓGICOS DONADOS EN COOPERACIÓN FINANCIERA NO REEMBOLSABLE POR EL GOBIERNO DEL JAPÓN, AFECTADOS EN USO A MINISTERIOS																				1	
3	LIMA	VISITA DE CONTROL	024-2019-OCI/0581-SVC	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	DISPOSICIÓN FINAL VÍA DONACIÓN DE BIENES MUEBLES A FAVOR DE LA ASOCIACIÓN SIN FINES DE LUCRO VIDA DIGNA																				1	
4	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	023-2019-OCI/0581-SOO	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	SEGUIMIENTO A LA OBTENCIÓN DE PERMISO DE USO DE LUNAS OSCURECIDAS Y A LAS INFRACCIONES DE TRÁNSITO																				1	
5	LIMA	SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD	021-2019-2-0581	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	LA INCORRECTA UTILIZACIÓN DE LA PLATAFORME DE CATÁLOGOS ELECTRÓNICOS EN ACUERDOS MARCO EN LA ADQUISICIÓN DE 248 EQUIPOS DE CÓMPUTO, LIMITÓ LA OBTENCIÓN DE MEJORES PRECIOS Y NO PERMITIÓ LA COMPETENCIA ENTRE MARCAS. PERIODO: 2 DE ENERO AL 30 DE SETIEMBRE DE 2019																			1	1	
6	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	019-2019-2-0581	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	AUDITORÍA A LA INFORMACIÓN FINANCIERA EMITIDA POR EL COMITÉ DE ADMINISTRACIÓN DEL FONDO DE ASISTENCIA Y ESTÍMULO DE LOS TRABAJADORES DE LA SECRETARÍA GENERAL DE LA PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS, PERIODO 2018																				1	1
7	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	020-2019-2-0581	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	REPORTE DE DEFICIENCIAS SIGNIFICATIVAS: AUDITORÍA A LA INFORMACIÓN FINANCIERA EMITIDA POR EL COMITÉ DE ADMINISTRACIÓN DEL FONDO DE ASISTENCIA Y ESTÍMULO DE LOS TRABAJADORES DE LA SECRETARÍA GENERAL DE LA PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS, PERIODO 2018																				1	1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO						TOTAL				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6					
8	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	022-2019-OCI/0581-SOO	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	REGISTRO DE INFORMACIÓN EN EL SISTEMA ELECTRÓNICO DE CONTRATACIONES DEL ESTADO CONSOLA DE CONTRATOS													1						1		
9	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	018-2019-OCI/0581-SOO	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	RESOLUCIONES DIRECTORALES DE PROCEDIMIENTOS DE SELECCIÓN NO FUERON PUBLICADAS EN EL PORTAL DE TRANSPARENCIA														1						1	
10	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	013-2019-2-0581	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	PROCESO DE CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE LIMPIEZA CONVOCADO POR LA UNIDAD EJECUTORA N.° 017 - AUTORIDAD PARA LA RECONSTRUCCIÓN CON CAMBIOS, PERIODO 2018															1					1	
11	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	015-2019-2-0581	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	PROCESO DE CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE TERCEROS POR IMPORTES INFERIORES A LAS 8 UITS CONVOCADO POR LA UNIDAD EJECUTORA N.° 017 AUTORIDAD PARA LA RECONSTRUCCIÓN CON CAMBIOS.																1					1
12	LIMA	VISITA DE CONTROL	017-2019-OCI/0581-SVC	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	DISPOSICIÓN FINAL DE RESIDUOS SÓLIDOS POR DONACIÓN															1						1
13	LIMA	VISITA DE CONTROL	016-2019-OCI/0581-SVC	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	DISPOSICIÓN FINAL VÍA DONACIÓN DE BIENES MUEBLES A FAVOR DE LA ASOCIACIÓN SIN FINES DE LUCRO TRAPEROS DE EMAÚS SAN JUAN DE LURIGANCHO"																1					1
14	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	014-2019-OCI/0581-SOO	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	PROCESO DE CONTRATACION DE PERSONAL COMPRENDIDO EN EL RÉGIMEN ESPECIAL DEL DECRETO LEGISLATIVO N.° 1057															1						1
15	LIMA	VISITA DE CONTROL	012-2019-OCI/0581-SVC	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	DISPOSICIÓN FINAL MEDIANTE MODALIDAD DE DONACIÓN DE BIENES MUEBLES DADOS DE BAJA POR CAUSAL DE ESTADO DE EXCEDENCIA A FAVOR DE LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA N.° 0043 SAN CRISTÓBAL DEL DISTRITO DE SAN JUAN DE LURIGANCHO, PROVINCIA Y DEPARTAMENTO DE LIMA																1					1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO						TOTAL				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6					
16	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	011-2019-OCI/0581-CC	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	VERIFICACIÓN DE ACTOS PREPARATORIOS Y PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN DE LA LICITACIÓN PÚBLICA N.º 001-2019-PCM - ADQUISICIÓN DE TARJETAS ELECTRÓNICAS PARA EL CONSUMO DE ALIMENTOS DE LOS/LAS SERVIDORES/AS														1						1	
17	LIMA	VISITA DE CONTROL	010-2019-OCI/0581-VC	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	TOMA DE INVENTARIO FÍSICO DE BIENES PATRIMONIALES DE LA UNIDAD EJECUTORA 003: SECRETARÍA GENERAL -PCM															1						1
18	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	D000019-2019-PCM-OCI	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	REVISIÓN DE RESOLUCIONES DE LICENCIA SIN GOCE DE REMUNERACIONES EMITIDAS POR LA OFICINA DE RECURSOS HUMANOS														1							1
19	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	D000017-2019-PCM-OCI	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	REVISIÓN DE LA APLICACIÓN DEL MECANISMO INTERNO DE ESTABLECIMIENTO DE PERFILES DE PUESTOS PARA SERVIDORES														1							1
20	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	D000015-2019-PCM-OCI	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	DIPLOMAS DE ESTUDIOS DE POSGRADO NO REGISTRADOS EN SERVIR														1							1
21	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	D000014-2019-PCM-OCI	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	RESOLUCIONES JEFATURALES EMITIDAS POR LA OFICINA DE RECURSOS HUMANOS QUE OTORGARON LICENCIAS CON GOCE DE REMUNERACIONES A SERVIDORES DE LA PCM														1							1
22	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	008-2019-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	ARQUEO DE FONDOS DE CAJA CHICA															1						1
23	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	003-2019-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	REVISIÓN AL PROCEDIMIENTO DE OTORGAMIENTO Y RENDICIÓN DE LOS FONDOS BAJO LA MODALIDAD DE ENCARGO															1						1
24	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	001-2019-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	BUEN USO DEL GASTO PÚBLICO DEVENGADOS															1						1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO						TOTAL						
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6							
25	LIMA	VISITA DE CONTROL	002-2019-OCI/0581-VC	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	TOMA DE INVENTARIO DE EXISTENCIAS DE ALMACEN DE LA UNIDAD EJECUTORA 003 SECRETARIA GENERAL														1							1		
26	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	006-2019-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	CUMPLIMIENTO DEL CONTRATO DE ARRENDAMIENTO DE UN BIEN INMUEBLE PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL PIP AMPLIACIÓN DE LA COBERTURA A LOS SERVICIOS DE ATENCIÓN AL CIUDADANO A TRAVÉS DEL MAC LIMA ESTE															1							1	
27	LIMA	VISITA DE CONTROL	009-2019-OCI/0581-VC	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	VISITA DE CONTROL A LA RECEPCION POR PARTE DE LA ENTIDAD DE COMBUSTIBLE																1							1
28	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	007-2019-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	DONACIÓN DE CUATROCIENTOS VEINTE UNIDADES CALIFICADAS COMO RESIDUOS SOLIDOS																	1						1
29	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	005-2019-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	CONTROL EN LA DISTRIBUCIÓN DE COMBUSTIBLE																	1						1
30	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	004-2019-OCI/0581-AS	PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS - P C M	VERIFICACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LAS ESTIPULACIONES CONTRACTUALES DEL CONTRATO N° 020-2018-PCM/OGA SERVICIO DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD INTEGRAL PARA LOS DIFERENTES LOCALES EN LIMA DE LA PCM																	1						1
						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	8	21	0	0	0	0	30	

Fuente: Data obtenida el 20/09/2021 de la página web de la CGR Transparencia de informes de control  
Elaboración propia

**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte de la PCM año 2019**

	Ítem	Procesos Estratégicos-Misionales	Cantidad	%	
<b>Estratégicos</b>	1	Gestión de la política General de Gobierno	0	0.0	
	2	Gestión Estratégica	0	0.0	
	3	Gestión de imagen y comunicación institucional	0	0.0	
<b>Misionales</b>	4	Gestión de la Coordinación Multisectorial e Intergubernamental	0	0.0	
	5	Gestión Estratégica de Comunicación Social del Poder Ejecutivo	0	0.0	
	6	Gestión de la Modernización de la Gestión Pública	0	0.0	
	7	Gestión de la Gobernanza Territorial	0	0.0	
	8	Gestión de la Integridad Pública	0	0.0	
	9	Gestión del Gobierno y la Transformación Digital del Estado	0	0.0	
	<b>Sub total</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
	Ítem	Procesos de Soporte o Apoyo	Cantidad	%	
	1	Gestión de Tecnologías de la información	1	3.33	
2	Gestión de Recursos Humanos	8	26.67		
3	Gestión Administrativa y Financiera	21	70.00		
4	Asesoría Jurídica	0	0.00		
5	Defensa Jurídica de la Entidad	0	0.00		
6	Asistencia al ciudadano y gestión documental	0	0.00		
<b>Sub total</b>			<b>30</b>	<b>100.00</b>	
<b>Total</b>			<b>30</b>	<b>100.00</b>	

Fuente: Resolución de SG N° 047-2019-PCM/SGM Mapa de Procesos de la PCM  
Elaboración propia

## Anexo 2.2.1: Informes MINAM 2018

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS – MISIONALES										TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO						TOTAL				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		1	2	3	4	5	6					
1	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	128-2018-MIMAN/OCI	MINISTERIO DEL AMBIENTE	SITUACIONES DE RIESGO ADVERTIDAS EN PROCESO CAS N° 008-2018-MINAM/PNCB												0	1								1	
2	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	011-2018-OCI/5683-AS	MINISTERIO DEL AMBIENTE	VERIFICACIÓN DE LA CONSTRUCCIÓN DEL RELLENO SANITARIO EN LA CIUDAD DE TARAPOTO, A CARGO DE LA UNIDAD EJECUTORA 003												1										0
3	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	007-2018-2-5683	MINISTERIO DEL AMBIENTE	PROCESO DE RATIFICACIÓN DE LOS CONVENIOS DE CONSERVACIÓN DE BOSQUES, EN EL MARCO DE LA TRANSFERENCIA DIRECTA CONDICIONADA A CARGO DE LA UNIDAD EJECUTORA 002												1										0
4	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	012-2018-OCI/5683-AS	MINISTERIO DEL AMBIENTE	VERIFICACIÓN DE LA CONSTRUCCIÓN DEL RELLENO SANITARIO EN LA CIUDAD DE PUNO, A CARGO DE LA UNIDAD EJECUTORA 003												1										0
5	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	009-2018-2-5683	MINISTERIO DEL AMBIENTE	EJECUCIÓN DE FONDOS, BAJO LA MODALIDAD DE TRANSFERENCIAS FINANCIERAS CONCEDIDOS A LOS ORGANISMOS EJECUTORES PARA LA EJECUCIÓN DE PIPS, A CARGO DE LA UNIDAD EJECUTORA 004												1										0

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS – MISIONALES										TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO						TOTAL				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		1	2	3	4	5	6					
6	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	010-2018-OCI/5683-AS	MINISTERIO DEL AMBIENTE	IMPLEMENTACIÓN DE LAS NUEVAS ÁREAS ZONALES UNIDAD EJECUTORA 002 - CONSERVACIÓN DE BOSQUES												0				1						1
7	LIMA	VISITA DE CONTROL	002-2018-OCI/5683-VC	MINISTERIO DEL AMBIENTE	ENTREGA DE COMPACTADORES, CAMIONES BARANDA Y CAMIÓN VOLQUETE A LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN ROMÁN POR PARTE DE LA UNIDAD EJECUTORA 003 EN JULIACA - PUNO												1										0
8	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	008-2018-OCI/5683-AS	MINISTERIO DEL AMBIENTE	DEVOLUCIÓN DE 8 INMUEBLES ARRENDADOS COMO OFICINAS ADMINISTRATIVAS POR EL MINAM												0	1									1
9	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	001-2018-OCI/5683-AS	MINISTERIO DEL AMBIENTE	SERVICIO DE ARRENDAMIENTO DE INMUEBLE PARA USO DE OFICINAS ADMINISTRATIVAS DEL MINAM												0	1									1
10	LIMA	VISITA DE CONTROL	003-2018-OCI/5683-VC	MINISTERIO DEL AMBIENTE	DONACION DE BIENES CALIFICADOS COMO RAEE, A FAVOR DE LA EMPRESA COMIMTEL S.A.C.												0	1									1
11	LIMA	VISITA DE CONTROL	006-2018-OCI/5683-VC	MINISTERIO DEL AMBIENTE	ENTREGA Y RECEPCIÓN DE INMUEBLE ARRENDADO COMO NUEVA SEDE DEL MINAM												0	1									1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS – MISIONALES										TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO						TOTAL											
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		1	2	3	4	5	6												
12	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	005-2018-2-5683	MINISTERIO DEL AMBIENTE	MANEJO DE FONDOS, BAJO MODALIDAD DE SUBVENCIÓN, CONCEDIDO A UNIDADES PRODUCTIVAS PARA LA EJECUCIÓN DE PLANES DE ECONEGOCIOS, A CARGO DE LA UNIDAD EJECUTORA 004												1						1											0
13	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	004-2018-2-5683	MINISTERIO DEL AMBIENTE	EJECUCIÓN DEL CONTRATO 001-2016-MINAM/VMGA/GICA-OBRA CONSTRUCCIÓN DE INFRAESTRUCTURA PARA DISPOSICIÓN FINAL DE RESIDUOS SÓLIDOS MUNICIPALES DEL SECTOR PASAMAYO, DISTRITO DE BAGUA, PROVINCIA DE BAGUA													0							1								1	
Fuente: Data obtenida el 20/09/2021 de la página web de la CGR Transparencia de informes de control Elaboración propia						0	0	0	1	0	0	2	3	0	0	6	6	0	1	0	0	0	7											

**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte del MINAM año 2018**

	Ítem	Procesos Estratégico-Misionales	Cantidad	%	
<b>Estratégico</b>	1	Gestión del planeamiento y modernización	0	0.00	
	2	Fortalecimiento de la gestión sostenible y conservación de la diversidad biológica y servicios ecosistémicos	0	0.00	
<b>Misionales</b>	3	Fortalecimiento de la recuperación de los ecosistemas y servicios ecosistémicos degradados	0	0.00	
	4	Fortalecimiento de la capacidad adaptativa y resiliencia frente al cambio climático	1	7.69	
	5	Fortalecimiento de la captura de carbono y reducción de las emisiones de gases de efecto invernadero	0	0.00	
	6	Fortalecimiento de la gestión de la calidad ambiental	0	0.00	
	7	Fortalecimiento de la gestión integral de residuos sólidos	2	15.38	
	8	Fortalecimiento de la ecoeficiencia y sostenibilidad ambiental	3	23.08	
	9	Dirección del Sistema Nacional de Gestión Ambiental	0	0.00	
	10	Promoción de la cultura, educación, conocimiento e investigación ambiental	0	0.00	
	<b>Sub total</b>			<b>6</b>	<b>46.15</b>
		Ítem	Procesos de Soporte o Apoyo	Cantidad	%
	1	Gestión administrativa	6	46.15	
	2	Gestión de asuntos legales y defensa jurídica	0	0.00	
	3	Gestión de las tecnologías de la información	1	7.69	
	4	Gestión documental, atención a la ciudadanía; y comunicaciones	0	0.00	
	5	Gestión del control institucional	0	0.00	
	6	Gestión del presupuesto, inversión pública y cooperación	0	0.00	
<b>Sub total</b>			<b>7</b>	<b>53.85</b>	
<b>Total</b>			<b>13</b>	<b>100.00</b>	

Fuente Resolución de SG N° 020-2019-MINAM Mapa de Procesos del MINAM  
Elaboración propia

### Anexo 2.2.2: Informes MINAM 2019

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS – MISIONALES										TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO						TOTAL							
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		1	2	3	4	5	6								
1	LIMA	SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD	015-2019-2-5683	MINISTERIO DEL AMBIENTE	NECESIDAD DEL SERVICIO DE INTERCONEXIÓN CON FIBRA ÓPTICA, ENTRE LAS SEDES DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE UBICADAS EN LA AVENIDA JAVIER PRADO OESTE N° 1440 Y EN LA AVENIDA DOS DE MAYO N° 1545, SAN ISIDRO														0				1							1
2	ANCASH	SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD	012-2019-2-5683	MINISTERIO DEL AMBIENTE	OTORGAMIENTO, EJECUCIÓN Y RENDICIÓN DE CUENTAS BAJO LA MODALIDAD DE ENCARGOS AL PERSONAL, EFECTUADOS POR EL INAIGEM														0	1										1
3	LIMA	CONTROL CONCURRENTES	019-2019-OCI/5683-SCC	MINISTERIO DEL AMBIENTE	SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA PARA LAS SEDES DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE - MINAM														0	1										1
4	SAN MARTIN	VISITA DE CONTROL	016-2019-OCI/5683-SVC	MINISTERIO DEL AMBIENTE	EJECUCIÓN DE OBRA CONSTRUCCIÓN DE RELLENO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE RESIDUOS ORGÁNICOS Y PLANTA DE SEPARACIÓN DE RESIDUOS INORGÁNICOS RECICLABLES EN LA CIUDAD DE MOYOBAMBA, A CARGO DE LA UE 003														1											0

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS – MISIONALES										TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO						TOTAL												
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		1	2	3	4	5	6													
5	HUANUCO	VISITA DE CONTROL	014-2019-OCI/5683-SVC	MINISTERIO DEL AMBIENTE	EJEC. DE OBRA CONSTRUCCIÓN DE RELLENO SANITARIO, PLANTA DE TRATAMIENTO DE RESIDUOS ORGÁNICOS Y PLANTA DE SEPARACIÓN DE RESIDUOS INORGÁNICOS RECICLABLES EN LA CIUDAD DE HUÁNUCO, A CARGO DE LA UE 003																1													0	
6	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	013-2019-OCI/5683-SCC	MINISTERIO DEL AMBIENTE	SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA PARA LAS SEDES DEL MINISTERIO DEL AMBIENTE - MINAM																	0	1												1
7	LIMA	VISITA DE CONTROL	011-2019-OCI/5683-SVC	MINISTERIO DEL AMBIENTE	PROCESO DE RECEPCIÓN, ALMACENAMIENTO Y DISTRIBUCIÓN DE BIENES DONADOS POR EL GOBIERNO DE JAPÓN																	0	1												1
8	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	010-2019-2-5683	MINISTERIO DEL AMBIENTE	PROCESO DE MONITOREO Y SUPERVISIÓN A LA EJECUCIÓN DEL PLAN DE INVERSIÓN, POR EL OTORGAMIENTO DE TRANSFERENCIAS DIRECTAS CONDICIONADAS A LAS COMUNIDADES NATIVAS BENEFICIARIAS DEL PNCB																	1													0
9	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	007-2019-2-5683	MINISTERIO DEL AMBIENTE	EJECUCIÓN DEL CONTRATO N° 003-2016-MINAM/VMGA/GICA-OBRA "CONSTRUCCIÓN DE INFRAESTRUCTURA PARA DISPOSICIÓN FINAL DE RESIDUOS MUNICIPALES EN EL DISTRITO DE SAN JUAN BAUTISTA, MAYNAS, LORETO"																	1													0

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS – MISIONALES										TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO						TOTAL									
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		1	2	3	4	5	6										
10	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	008-2019-OCI/5683-SOO	MINISTERIO DEL AMBIENTE	REGISTRO DE VISITAS A PERSONAL DEL MINAM																0	1									1	
11	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	006-2019-OCI/5683-OO	MINISTERIO DEL AMBIENTE	SIMULACRO DE SISMO Y TSUNAMI EN EL LITORAL PERUANO, REALIZADO EL 31 DE MAYO DE 2019																	0				1						1
12	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	005-2019-OCI/5683-OO	MINISTERIO DEL AMBIENTE	PROCESO DE RENDICIÓN DE CUENTA DEL PLAN DE ECONEGOCIOS E INFORME DE CULMINACIÓN Y CIERRE DE LOS PIPS AMBIENTALES																	0	1									1
13	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	004-2019-OCI/5683-AS	MINISTERIO DEL AMBIENTE	ADMINISTRACIÓN, CONTROL Y CAUTELA DE LOS BIENES PATRIMONIALES DEL MINAM QUE NO FUERON TRASLADADOS A LA NUEVA SEDE																	0	1									1
14	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	002-2019-OCI/5683-AS	MINISTERIO DEL AMBIENTE	VERIFICACIÓN DEL CONTROL, MANTENIMIENTO, REPARACIÓN Y SEGURIDAD DE LOS BIENES ADQUIRIDOS																	0	1									1
15	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	003-2019-OCI/5683-AS	MINISTERIO DEL AMBIENTE	MANEJO DEL FONDO PARA CAJA CHICA																	0	1									1
16	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	001-2019-OCI/5683-AS	MINISTERIO DEL AMBIENTE	BUEN USO DEL GASTO PÚBLICO - DEVENGADOS																	0	1									1
Fuente: Data obtenida el 20/09/2021 de la página web de la CGR Transparencia de informes de control Elaboración propia						0	0	1	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4	10	0	1	1	0	0	0	0	0	12

**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte del MINAM año 2019**

	Ítem	Procesos Estratégico-Misionales	Cantidad	%
<b>Estratégico</b>	1	Gestión del planeamiento y modernización	0	0.00
<b>Misionales</b>	2	Fortalecimiento de la gestión sostenible y conservación de la diversidad biológica y servicios ecosistémicos	0	0.00
	3	Fortalecimiento de la recuperación de los ecosistemas y servicios ecosistémicos degradados	0	0.00
	4	Fortalecimiento de la capacidad adaptativa y resiliencia frente al cambio climático	1	6.25
	5	Fortalecimiento de la captura de carbono y reducción de las emisiones de gases de efecto invernadero	0	0.00
	6	Fortalecimiento de la gestión de la calidad ambiental	0	0.00
	7	Fortalecimiento de la gestión integral de residuos sólidos	3	18.75
	8	Fortalecimiento de la ecoeficiencia y sostenibilidad ambiental	0	0.00
	9	Dirección del Sistema Nacional de Gestión Ambiental	0	0.00
	10	Promoción de la cultura, educación, conocimiento e investigación ambiental	0	0.00
		<b>Sub total</b>		<b>4</b>
	Ítem	Procesos de Soporte o Apoyo	Cantidad	%
	1	Gestión administrativa	10	62.50
	2	Gestión de asuntos legales y defensa jurídica	0	0.00
	3	Gestión de las tecnologías de la información	1	6.25
	4	Gestión documental, atención a la ciudadanía; y comunicaciones	1	6.25
	5	Gestión del control institucional	0	0.00
	6	Gestión del presupuesto, inversión pública y cooperación	0	0.00
	<b>Sub total</b>		<b>12</b>	<b>75.00</b>
	<b>Total</b>		<b>16</b>	<b>100.00</b>

Fuente: Resolución de SG N° 020-2019-MINAM Mapa de Procesos del MINAM  
Elaboración propia

### Anexo 2.3.1: Informes MININTER 2018

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS – MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL												
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7													
1	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	005-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	ENTREGA Y RECEPCIÓN DEL CARGO DEL DESPACHO DEL DIRECTOR DE PARTICIPACIÓN CIUDADANA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE SEGURIDAD DEMOCRÁTICA											0																1			1
2	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	003-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	ENTREGA Y RECEPCIÓN DE CARGO DEL DESPACHO VICEMINISTERIAL DE SEGURIDAD PÚBLICA DEL MINISTERIO DEL INTERIOR											0																1			1
3	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	004-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	TRANSFERENCIA DE GESTIÓN POR CAMBIO DE TITULAR DEL MINISTERIO DEL INTERIOR											0																1			1
4	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDO N.º 538-2018/IN/OCI	MINISTERIO DEL INTERIOR	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO DE LA INSPECCIÓN FÍSICA EFECTUADA A LA OBRA "MEJORAMIENTO DEL SERVICIO POLICIAL DE LA COMISARIA PNP SECTORIAL KITENI, DEL FRENTE POLICIAL VRAEM, DISTRITO DE ECHARATE, PROVINCIA DE LA CONVENCIÓN, DEPARTAMENTO DEL CUSCO".											0																1			1
5	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	007-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	ENTREGA Y RECEPCIÓN DE CARGO DEL DESPACHO VICEMINISTERIAL DE SEGURIDAD PÚBLICA DEL MINISTERIO DEL INTERIOR											0																1			1
6	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDO N.º 145-2018/IN/OCI	MINISTERIO DEL INTERIOR	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO DE LA ACTUALIZACIÓN DEL PORTAL WEB DE LA ENTIDAD RESPECTO AL PLAN ANUAL DE CONTRATACIONES 2018.											0	1																		1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS – MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL	
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7		
7	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDO N.º 345-2018/IN/OCI	MINISTERIO DEL INTERIOR	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO DE LA VERIFICACIÓN DE INFORMACIÓN ACERCA DE LA PUBLICACIÓN EN LA PÁGINA WEB DEL MINISTERIO DEL INTERIOR, REFERIDA A LA EJECUCIÓN DE LOS RECURSOS DEL FONDO ESPECIAL PARA LA SEGURIDAD CIUDADANA - FESC.										0				1					1
8	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDO N.º 582-2018/IN/OCI	MINISTERIO DEL INTERIOR	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO DE LA REVISIÓN DE LA DOCUMENTACIÓN RELACIONADA AL CONTRATO N.º 020-2018-IN-OGAF "SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA ESPECIALIZADA PARA LA PUERTA DE INGRESO Y SALIDA DE LA SEDE CENTRAL DEL MINISTERIO DEL INTERIOR Y EL TRIBUNAL DE DISCIPLINA POLICIAL".										0	1								1
9	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDO N.º 508-2018/IN/OCI	MINISTERIO DEL INTERIOR	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO DE LA EJECUCIÓN DE LOS CONTRATOS N.º 032 Y 033-2016-IN/DGI, CORRESPONDIENTES A LAS OBRAS "COMISARIAS PNP INDIANA" Y "COMISARIA PNP MAZAN", DERIVADAS DE LA LICITACIÓN PÚBLICA N.º 007-2016-IN/DGI										0	1								1
10	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDO N.º 308-2018/IN/OCI	MINISTERIO DEL INTERIOR	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO DE LA REVISIÓN DE INFORMACIÓN REFERIDA A RECLAMOS INTERPUESTOS EN LA PREFECTURA REGIONAL DE AREQUIPA.			1							1									0
11	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	006-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	ENTREGA Y RECEPCIÓN DEL CARGO DEL JEFE DE GABINETE DE ASESORES DESPACHO MINISTERIAL										0								1	1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS – MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL															
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7																
12	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDO N.° 462-2018/IN/OCI	MINISTERIO DEL INTERIOR	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO DE LA VERIFICACIÓN DE LA INFORMACIÓN PUBLICADA EN LA PÁGINA WEB DEL MINISTERIO DEL INTERIOR, REFERIDA A LA EJECUCIÓN DE LOS RECURSOS DEL FONDO ESPECIAL PARA LA SEGURIDAD CIUDADANA - FESC.																	0				1											1	
13	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	001-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	LICITACIÓN PÚBLICA N.° 019-2017-IN/SALUDPOL-1 "ADQUISICIÓN DE INSUMOS AUTOMATIZADOS DE LABORATORIO PARA EL DEPARTAMENTO DE PATOLOGÍA CLÍNICA DEL HN PNP LNS"																			0	1												1	
14	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	002-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	ENTREGA Y RECEPCIÓN DE CARGO DEL DIRECTOR DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE SEGURIDAD CIUDADANA DEL MINISTERIO DEL INTERIOR																																1	1
15	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	038-2018-2-0282	MINISTERIO DEL INTERIOR	ADQUISICIONES DE EQUIPOS DE RADIOCOMUNICACIÓN TETRA, BOTES INFLABLES Y MOTOS ACUÁTICAS, REALIZADAS POR LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS DEL MINISTERIO DEL INTERIOR																					0	1											1
16	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	037-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	LICITACIÓN PÚBLICA N° 025-2017-IN/SALUDPOL "ADQUISICIÓN DE INSUMOS AUTOMATIZADOS DE LABORATORIO CON EQUIPOS EN CESIÓN DE USO PARA LA DIVISIÓN DE PATOLOGÍA CLÍNICA Y ANATOMÍA PATOLÓGICA DEL H. PNP.ABL"																						0	1										1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS – MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL																														
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7																															
17	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	039-2018-2-0282	MINISTERIO DEL INTERIOR	CONTRATACIÓN DE OBRAS DE MEJORAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA POLICIAL A CARGO DE LA OFICINA GENERAL DE INFRAESTRUCTURA															0	1										1																						
18	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	010-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	CONCURSO PÚBLICO N° 011-2017-IN-OGAF-OAB "SERVICIO DE ALQUILER DE EQUIPOS MULTIFUNCIONALES PARA LOS ÓRGANOS NO POLICIALES DEL MININTER"																0	1										1																					
19	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	009-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	CONCURSO PÚBLICO N° 008-2017-IN-OGAF-OAB-1 "SERVICIO DE DESTRUCCIÓN Y/O NEUTRALIZACIÓN QUÍMICA Y DISPOSICIÓN FINAL DE INSUMOS QUÍMICOS Y PRODUCTOS FISCALIZADOS DE LA DIRECCIÓN GENERAL CONTRA EL CRIMEN ORGANIZADO DEL MINISTERIO DEL INTERIOR"																0	1										1																					
20	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	008-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	CONCURSO PÚBLICO N.° 010-2017-IN-OGAF-OAB "SERVICIO DE MENSAJERÍA LOCAL Y NACIONAL"																	0	1										1																				
21	LIMA	VISITA DE CONTROL	021-2018-OCI/0282-VC	MINISTERIO DEL INTERIOR	PRUEBAS DE CAMPO - EQUIPOS ESPECIALIZADOS PARA PROYECTOS CON CÓDIGOS SNIP N.° 260524, 317647 Y 324749 EJECUTADOS MEDIANTE EL MECANISMO DE OBRAS POR IMPUESTOS, EN EL MARCO DE LA LEY N.° 29230 Y LA LEY N.° 30264																													1	1																		0

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS – MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL									
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7										
22	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	011-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	CONCURSO PÚBLICO N° 09-2017-IN-OGAF-OAB CONTRATACIÓN DEL "SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA ESPECIALIZADA PARA LA PUERTA DE INGRESO Y SALIDA DE LA SEDE CENTRAL DEL MINISTERIO DEL INTERIOR Y EL TRIBUNAL DE DISCIPLINA POLICIAL"															0	1										1	
23	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	018-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	ADJUDICACIÓN SIMPLIFICADA N° 040-2017-IN-OGAF-OAB-2, "ADQUISICIÓN DE KITS DE ASISTENCIA PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN NACIONAL DE ACCIÓN CONTRA LA TRATA DE PERSONAS"																0	1										1
24	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	019-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	I PROCESO DE DESTRUCCIÓN DE DROGAS POR INCINERACIÓN DE DROGAS DECOMISADAS POR TRAFICO ILÍCITO																	1										0
25	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	035-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	LICITACIÓN PÚBLICA N.° 001-2018-IN-OGIN/IN CONTRATACIÓN DEL EJECUTOR DE LA OBRA "MEJORAMIENTO DEL SERVICIO POLICIAL DE LA COMISARÍA PNP EL TAMBO, PROVINCIA DE HUANCAYO, DEPARTAMENTO DE JUNÍN"																	0	1									1
26	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	025-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	CONCURSO PÚBLICO N° 03-2018-IN/SALUDPOL-PRIMERA CONVOCATORIA "CONTRATACIÓN DE LOS PROCEDIMIENTOS DE TRATAMIENTO DE LITOTRÍCIA PERCUTÁNEA, EXTRACORPÓREA Y LITOTRÍCIA ENDOSCÓPICA"																	0	1									1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS – MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL								
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7									
27	LIMA	VISITA DE CONTROL	024-2018-OCI/0282-VC	MINISTERIO DEL INTERIOR	PRUEBAS DE CAMPO DE LAS MUESTRAS DE ESCOPETAS LANZA GAS CALIBRE 37/38 MM SIMPLE DEL PIP N.º 292189 "MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE CONTROL DE DISTURBIOS CIVILES A NIVEL NACIONAL"										1							1									0
28	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	023-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	CONCURSO PÚBLICO N.º 02-2018-IN/SALUDOL-1 "CONTRATACIÓN DE LOS PROCEDIMIENTOS DE SESIONES DE TRATAMIENTO DE RADIOTERAPIA CON ACELERADOR LINEAL Y BRAQUITERAPIA"											0	1													1	
29	LIMA	VISITA PREVENTIVA	036-2018-OCI/0282-VP	MINISTERIO DEL INTERIOR	VERIFICACIÓN DE LOS PROCEDIMIENTOS VINCULADOS A LA RECEPCIÓN, ALMACENAMIENTO, DISTRIBUCIÓN Y CONTROL DE MEDICAMENTOS A PACIENTES BENEFICIARIOS DE LA PNP											0			1											1	
30	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	032-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	"CONTRATACIÓN DE PUBLICIDAD EN EL MINISTERIO DEL INTERIOR EN EL MARCO DE LA LEY N.º 30793"											0	1													1	
31	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	027-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	CONCURSO PÚBLICO N.º 001-2018-IN/OGAF-OAB "CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE SEGUROS - MININTER (UNIDAD EJECUTORA 001: OGA MINISTERIO DEL INTERIOR)"											0	1													1	
32	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	034-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	"ARQUEO DEL FONDO DE CAJA CHICA DE LA UNIDAD EJECUTORA 001: DIRECCIÓN GENERAL DE GOBIERNO INTERIOR DEL MININTER PREFECTURA REGIONAL DEL DEPARTAMENTO DE AREQUIPA Y PUNO"											0			1											1	

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS – MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL										
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7											
33	LIMA	VISITA DE CONTROL	014-2018-OCI/0282-VC	MINISTERIO DEL INTERIOR	LICITACIÓN PÚBLICA N.° 006-2017-IN/OGAF-OAB "ADQUISICIÓN DE MOTOCICLETAS PISTERAS Y TODO TERRENO PARA EL PERSONAL DE LA PNP EN EL MARCO DEL PIP N.° 284459"															0	1												1
34	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	033-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	"CONTROL PATRIMONIAL EN PREFECTURAS Y SUB PREFECTURAS DE LAS REGIONES DE AREQUIPA Y PUNO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE GOBIERNO INTERIOR"																0	1											1
35	LIMA	VISITA DE CONTROL	015-2018-OCI/0282-VC	MINISTERIO DEL INTERIOR	RECEPCIÓN Y CONFORMIDAD DE BIENES CORRESPONDIENTES A LA LICITACIÓN PÚBLICA N.° 01-2017-IN-OGAF-OAB																0	1											1
36	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	012-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	CONCURSO PÚBLICO N.° 007-2017-IN-OGAF-OAB-1 "SERVICIO DE ACONDICIONAMIENTO DEL ARCHIVO GENERAL EN LA SEDE CALLAO DEL MINISTERIO DEL INTERIOR"																0	1											1
37	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	016-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	VERIFICACIÓN DE LA RECEPCIÓN DE CAMIONETAS DE LA LICITACIÓN PÚBLICA N° 011-2017-IN-OGAF-OAB "CONTRATACIÓN DE ADQUISICIÓN DE DOCE (12) CAMIONETAS PICK UP 4X4 DOBLE CABINA EN EL MARCO DEL PIP"																0	1											1
38	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	017-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	ADJUDICACIÓN SIMPLIFICADA N° 046-2017-IN-OGAF-OAB, DERIVADA DE LA LICITACIÓN PÚBLICA N.° 007-IN-OGAF-OAB "ADQUISICIÓN DE CUATRIMOTOS CON REMOLQUE PARA LA PNP"																0	1											1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS – MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL												
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7													
39	LIMA	VISITA DE CONTROL	029-2018-OCI/0282-VC	MINISTERIO DEL INTERIOR	SEGUNDA ENTREGA DEL PROCEDIMIENTO DE RECEPCIÓN Y CONFORMIDAD DE BIENES CORRESPONDIENTE A LA LICITACIÓN PÚBLICA N.º 001-2017-IN/OGAF-OAB "ADQUISICIÓN E IMPLEMENTACIÓN DE EQUIPOS TERMINALES DE RADIO COMUNICACIÓN TETRA PARA VOZ Y DATOS, PARA LAS UNIDADES POLICIALES DE LIMA METROPOLITANA Y CALLAO EN EL MARCO DEL PIP CON CÓDIGO SNIP 76890"																0					1								1	
40	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	028-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	ADJUDICACIÓN SIMPLIFICADA N.º 028-2017-IN-OGAF-OAB-1 "ADQUISICIÓN DE CHALECOS ANTIBALAS NIVEL III-A EN EL MARCO DEL PIP N.º 292189 DERIVADA DE LA LICITACIÓN PÚBLICA N.º 005-2017-IN-OGAF-OAB"																	0	1												1
41	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	020-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	CONCURSO PÚBLICO N.º 003-2017-IN-OGIN PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE SUPERVISIÓN DE LA OBRA: "MEJORAMIENTO DE LA ESCUELA TÉCNICA SUPERIOR DE SUBOFICIALES DE LA PNP TARAPOTO"																	0	1												1
42	LIMA	VISITA DE CONTROL	022-2018-OCI/0282-VC	MINISTERIO DEL INTERIOR	RECEPCIÓN DE MOTOCICLETAS TODO TERRENO DERIVADA DE LICITACIÓN PÚBLICA N.º 006-2017-IN-OGAF-OAB "ADQUISICIÓN DE MOTOCICLETAS PISTERAS Y TODO TERRENO PARA PERSONAL PNP EN EL MARCO DEL PIP N.º 284459" ITEM 2																	0	1												1
43	LIMA	VISITA DE CONTROL	031-2018-OCI/0282-VC	MINISTERIO DEL INTERIOR	"TRANSFERENCIA BAJO LA MODALIDAD DE DONACIÓN DE 1,541 BIENES MUEBLES CALIFICADOS COMO RESIDUOS DE APARATOS																	0	1												1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS – MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL	
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7		
					ELECTRICOS Y ELECTRÓNICOS - RAEE"																			
44	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	026-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	LICITACIÓN PÚBLICA N° 027-2017-IN/SALUDPOL "ADQUISICIÓN DE DISPOSITIVOS MÉDICOS SONDA DE ASPIRACIÓN ENDOTRAQUEAL N° 14 FR, AGUJAS PARA ADMINISTRACIÓN DE INSULINA PARA LAPICERO DOSIFICADOR CALIBRE 32G X 4 MM (5/32) Y DETERGENTE ENZIMÁTICO MULTIUSO PARA INSTRUMENTAL Y MATERIAL MÉDICO EN POLVO"										0	1								1
45	LIMA	VISITA PREVENTIVA	030-2018-OCI/0282-VP	MINISTERIO DEL INTERIOR	PROCEDIMIENTOS DE LA DIRECCION DE CANALES DE ATENCION Y DENUNCIAS			1							1									0
46	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	013-2018-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	ADJUDICACIÓN SIMPLIFICADA N.º 044-2017-IN-OGAF-OAB-1 "ADQUISICIÓN DE UNIDADES VEHICULARES PARA LA DIRECCIÓN GENERAL DE INTELIGENCIA DEL MINISTERIO DEL INTERIOR" DERIVADA DE LA LICITACIÓN PÚBLICA N.º 08-2017-IN-OGAF-OAB-1										0	1								1
Fuente: Data obtenida el 22/09/2021 de la página web de la CGR Transparencia de informes de control Elaboración propia						0	0	2	0	0	0	0	2	1	5	29	1	1	3	1	6	0	41	

**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte del MININTER año 2018**

	Ítem	Procesos Estratégicos-Misionales	Cantidad	%
	<b>Estratégicos</b>	1	Gestión estratégica y presupuestal	0
2		Modernización institucional	0	0.00
3		Gestión de comunicación social e imagen institucional	2	4.35
4		Gestión de la integridad y disciplina	0	0.00
5		Control institucional	0	0.00
<b>Misionales</b>	6	Gestión de información e inteligencia para el orden y seguridad	0	0.00
	7	Formulación de políticas, planes sectoriales y programas en materia de orden y seguridad	0	0.00
	8	Implementación de políticas, planes sectoriales y programas y fortalecimiento de capacidades en materia de orden y seguridad	2	4.35
	9	Seguimiento y evaluación de políticas, planes sectoriales y programas en materia de orden y seguridad	1	2.17
<b>Sub total</b>			<b>5</b>	<b>10.87</b>
	Ítem	Procesos de Soporte o Apoyo	Cantidad	%
	1	Gestión de logística y bienes patrimoniales	29	63.04
	2	Administración de los recursos financieros	1	2.17
	3	Gestión de recursos humanos	1	2.17
	4	Gestión de tecnologías de la información y las comunicaciones	3	6.52
	5	Gestión de la infraestructura	1	2.17
	6	Gestión documentaria	6	13.04
	7	Atención de asuntos jurídicos y defensa de derechos	0	0.00
<b>Sub total</b>			<b>41</b>	<b>89.13</b>
<b>Total</b>			<b>46</b>	<b>100.00</b>

Fuente: Resolución de SG N° 0030-2021-IN-SG Mapa de Procesos del MININTER  
Elaboración propia

## Anexo 2.3.2: Informes MININTER 2019

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL			
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7				
1	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	022-2019-2-0282	MINISTERIO DEL INTERIOR	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE HEMODIÁLISIS AMBULATORIO SIN REÚSO DE DIALIZADORES MÁS ADMINISTRACIÓN DE MEDICAMENTOS PARA PACIENTES BENEFICIARIOS DE SALUDPOL												0	1								1
2	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	035-2019-OCI/0282-SOO	MINISTERIO DEL INTERIOR	DIRECTIVA QUE REGULA LAS CONTRATACIONES DE ESTADO A ESTADO CARECE DE DISPOSICIONES PARA LA FUNDAMENTACIÓN DE LAS DECISIONES Y ACUERDOS ADOPTADOS EN LAS ACTAS EMITIDAS POR EL COMITÉ												0	1								1
3	LIMA	CONTROL CONCURRENTES	036-2019-OCI/0282-SCC	MINISTERIO DEL INTERIOR	CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE DESAYUNO, COFFEE BREAK Y ALMUERZO PARA LAS COMISIONES DE RECEPCIÓN, ALMACENAMIENTO, Y, DESTRUCCIÓN DE DROGAS ILÍCITAS DEL MINISTERIO DEL INTERIOR												0	1								1
4	LIMA	SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD	027-2019-2-0282	MINISTERIO DEL INTERIOR	CONTRATACION DEL SERVICIO DE TRANSMISION DE LOS DATOS DE GEO-POSICIONAMIENTO GLOBAL DE LOS VEHICULOS PERTENECIENTES AL PARQUE AUTOMOTOR DE LA PNP DEDICADOS A LABORES DE PATRULLAJE EN LAS REGIONES POLICIALES DE CUSCO, AREQUIPA, LA LIBERTAD, PIURA Y LIMA PROVINCIAS												0				1					1
5	LIMA	VISITA DE CONTROL	030-2019-OCI/0282-SVC	MINISTERIO DEL INTERIOR	PROCESO DE RENDICION DE CUENTAS DE RECURSOS ESPECIALES POR GASTOS DE INTELIGENCIA												0		1							1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL			
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7				
6	LIMA	SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD	029-2019-2-0282	MINISTERIO DEL INTERIOR	CONTRATACION DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO CORRECTIVO Y PREVENTIVO DE VEHÍCULOS INOPERATIVOS DE LAS UNIDADES DE LA PNP DE LIMA Y CALLAO										0	1										1
7	LIMA	VISITA DE CONTROL	032-2019-OCI/0282-SVC	MINISTERIO DEL INTERIOR	OPERATIVIDAD - USO - DE UNIDADES VEHICULARES ASIGNADAS A COMISARIAS DE LA REGIÓN POLICIAL LIMA EN EL MARCO DEL CONTRATO N.° 044-2019/IN/OGAF										0	1										1
8	LIMA	VISITA DE CONTROL	031-2019-OCI/0282-SVC	MINISTERIO DEL INTERIOR	ENTREGA PARCIAL DE UNIDADES VEHICULARES EN EL MARCO DEL CONTRATO N.° 044-2019/IN/OGAF										0	1										1
9	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	023-2019-2-0282	MINISTERIO DEL INTERIOR	AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL COMITÉ DE ADMINISTRACIÓN DEL FONDO DE ASISTENCIA Y ESTÍMULO DEL MINISTERIO DEL INTERIOR (CAFAE-MININTER), PERIODO 2018										0			1								1
10	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	034-2019-OCI/0282-SCC	MINISTERIO DEL INTERIOR	CONTRATACION DEL SERVICIO DE DESAYUNO, COFFEE BREAK Y ALMUERZO PARA LAS COMISIONES DE RECEPCION, ALMACENAMIENTO, Y, DESTRUCCION DE DROGAS ILCITAS DEL MINISTERIO DEL INTERIOR										0	1										1
11	LIMA	VISITA DE CONTROL	033-2019-OCI/0282-SVC	MINISTERIO DEL INTERIOR	ESTADO SITUACIONAL DE LOS SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y ACONDICIONAMIENTO EN 10 COMISARIAS DEL DEPARTAMENTO DE PIURA										0					1						1
12	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	028-2019-OCI/0282-SOO	MINISTERIO DEL INTERIOR	ORDENAMIENTO EN LA DOCUMENTACION DEL EXPEDIENTE DE CONTRATACION DE LA ADJUDICACION SIMPLIFICADA N.° 03-2019-IN-OGAF-OAB										0	1										1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL			
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7				
13	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	026-2019-OCI/0282-SCC	MINISTERIO DEL INTERIOR	CONTRATACION DEL SERVICIO DE DESAYUNO COFFEE BREAK Y ALMUERZO PARA LAS COMISIONES DE RECEPCION ALMACENAMIENTO Y DESTRUCCION DE DROGAS ILCITAS DEL MINISTERIO DEL INTERIOR											0	1									1
14	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	024-2019-OCI/0282-SCC	MINISTERIO DEL INTERIOR	ADQUISICION DE DOS HELICOPTEROS NUEVOS DE GRAN ENVERGADURA PARA LAS OPERACIONES TACTICAS EN LA SELVA											0	1									1
15	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	025-2019-OCI/0282-SCC	MINISTERIO DEL INTERIOR	ADQUISICIÓN DE UNA AERONAVE POR REPOSICIÓN DEL AVION ANTONOV MODELO AN 32B											0	1									1
16	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	018-2019-2-0282	MINISTERIO DEL INTERIOR	TRANSFERENCIA DE BIENES EN CALIDAD DE DONACIÓN DEL PROYECTO ESPECIAL DE JUNTA DE GOBERNADORES A FAVOR DE LA POLICÍA NACIONAL DEL PERÚ, VALORIZADOS EN S/21 496 991,04											0	1									1
17	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	014-2019-2-0282	MINISTERIO DEL INTERIOR	ADQUISICIÓN DE ALCOHOLÍMETROS PARA EL MEJORAMIENTO DE SERVICIO DE PATRULLAJE EN EL ÁREA URBANA EN 17 DEPARTAMENTOS, EN EL MARCO DEL PROYECTO DE INVERSIÓN PÚBLICA N.º 284459											0	1									1
18	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	021-2019-OCI/0282-SOO	MINISTERIO DEL INTERIOR	TRANSFERENCIA DE RECURSOS PARA FINANCIAMIENTO DE REAJUSTE DE PENSIONES DEL DECRETO LEY N.º 20530, APROBADO CON DECRETO SUPREMO N.º 009-2019-EF											0		1								1
19	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	019-2019-OCI/0282-SCC	MINISTERIO DEL INTERIOR	ADQUISICIÓN DE DOS HELICÓPTEROS NUEVOS DE GRAN ENVERGADURA PARA LAS OPERACIONES TÁCTICAS EN LA SELVA											0	1									1
20	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	020-2019-OCI/0282-SCC	MINISTERIO DEL INTERIOR	ADQUISICIÓN DE UNA AERONAVE POR REPOSICIÓN DEL AVION ANTONOV MODELO AN 32B											0	1									1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL					
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7						
21	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	017-2019-OCI/0282-SOO	MINISTERIO DEL INTERIOR	DETERIORO DE LA INFRAESTRUCTURA Y EQUIPAMIENTO DEL CENTRO DE DIÁLISIS DEL DEPARTAMENTO DE NEFROLOGÍA DEL CENTRO HOSPITALARIO PNP LUIS N. SÁENZ, AFECTAN SU FUNCIONAMIENTO, HABITABILIDAD E HIGIENE										0								1					1
22	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	016-2019-OCI/0282-SOO	MINISTERIO DEL INTERIOR	ADMISION DE PROPUESTA DE POSTOR GANADOR DE ADJUDICACIÓN SIMPLIFICADA N° 05-2019-IN/OGIN-4 SIN ADJUNTAR DOCUMENTACIÓN ACORDE CON LOS REQUISITOS DE PRESENTACIÓN OBLIGATORIA										0	1												1
23	LIMA	VISITA DE CONTROL	015-2019-OCI/0282-SVC	MINISTERIO DEL INTERIOR	PROCESO DE RENDICIÓN DE CUENTAS DE RECURSOS ESPECIALES POR GASTOS DE INTELIGENCIA										0		1											1
24	LIMA	VISITA DE CONTROL	013-2019-OCI/0282-SVC	MINISTERIO DEL INTERIOR	TRANSFERENCIA BAJO LA MODALIDAD DE DONACIÓN DE 60 BIENES MUEBLES PERTENECIENTES A LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN - MININTER, DADOS DE BAJA POR CAUSAL RAE										0	1												1
25	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	012-2019-OCI/0282-SOO	MINISTERIO DEL INTERIOR	PUBLICACIÓN EN EL DIARIO OFICIAL EL PERUANO, DE LA RESOLUCIÓN DE LA DESIGNACIÓN DEL FUNCIONARIO RESPONSABLE DE ELABORAR Y ACTUALIZAR EL PORTAL DE TRANSPARENCIA DEL MININTER										0									1				1
26	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDO N. 00057-2019/IN/OCI	MINISTERIO DEL INTERIOR	EL LIBRO DE RECLAMACIONES VIRTUAL NO REGISTRA RECLAMOS, CONSULTAS NI SUGERENCIAS, LO CUAL GENERA EL RIESGO DE AFECTAR LA IMAGEN DEL MININTER EN LO QUE RESPECTA A LA EFICIENCIA EN SUS SERVICIOS DE ATENCIÓN A LOS ADMINISTRADOS.										1													0

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL								
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7									
						27	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDO N° 00031-2019/IN/OCI	MINISTERIO DEL INTERIOR	HOJAS DE RECLAMACIÓN INTERPUESTAS ANTE LA ENTIDAD EN OCTUBRE DE 2018 NO HAN TENIDO RESPUESTA HASTA LA FECHA, LO CUAL GENERA EL RIESGO DE AFECTAR LA IMAGEN DEL MININTER EN LO QUE RESPECTA A LA EFICIENCIA EN SUS SERVICIOS DE ATENCIÓN A LOS ADMINISTRADOS.					1														1	
28	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDO N.° 000151-2019/IN/OCI	MINISTERIO DEL INTERIOR	AFECTACIONES A LA INFRAESTRUCTURA DE COMISARÍAS EN LA REGIÓN PUNO EN TORNO A SU ESTRUCTURA, ARQUITECTURA, INSTALACIONES SANITARIAS Y ELÉCTRICAS, GENERA EL RIESGO QUE NO SE ALCANCEN LAS CONDICIONES DE SEGURIDAD, ACCESIBILIDAD Y HABITABILIDAD PARA CONTRIBUIR A LA MEJORA DEL SERVICIO POLICIAL EN DICHA REGIÓN.									0						1									1		
29	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDO N.° 000112-2019/IN/OCI	MINISTERIO DEL INTERIOR	DEFICIENCIAS EN LA RED INTERNA DE DISTRIBUCIÓN DE AGUA Y EN LA COBERTURA DE LA COMISARÍA PNP TQUIILLACA, AFECTAN SU INFRAESTRUCTURA Y HABITABILIDAD, LO QUE GENERA EL RIESGO DE ACORTAR VIDA ÚTIL DE DICHA ESTRUCTURA, ASÍ COMO AFECTAR LA SALUD Y SEGURIDAD DE LOS RESIDENTES Y USUARIOS DE LA COMISARÍA.									0						1									1		
30	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	010-2019-OCI/0282-SOO	MINISTERIO DEL INTERIOR	POSIBLE AFECTACIÓN DE SERVICIOS POLICIALES ANTE EL DESARROLLO DE LOS JUEGOS PANAMERICANOS LIMA 2019 POR LA PRESTACIÓN TARDÍA DEL OBJETO MATERIA DEL PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN									0	1														1		

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7					
31	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	011-2019-OCI/0282-SOO	MINISTERIO DEL INTERIOR	REQUISITO DE CALIFICACIÓN DE EXPERIENCIA DE POSTORES											0	1										1
32	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	009-2019-OCI/0282-SOO	MINISTERIO DEL INTERIOR	ACCIONES PARA EL DESLINDE DE RESPONSABILIDADES ANTE DECLARATORIA DE NULIDAD DE OFICIO DE PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN											0	1										1
33	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	008-2019-OCI/0282-OO	MINISTERIO DEL INTERIOR	VERIFICACIÓN DE REQUISITOS PARA CALIFICACIÓN DE PERSONAL CLAVE EN PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS PARA LA ENTIDAD											0				1							1
34	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	003-2019-2-0282	MINISTERIO DEL INTERIOR	AUDITORIA DE CUMPLIMIENTO A LA DIRECCIÓN GENERAL DE SEGURIDAD CIUDADANA DEL MINISTERIO DEL INTERIOR									1		1											0
35	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	005-2019-2-0282	MINISTERIO DEL INTERIOR	CONTRATACIÓN Y EJECUCIÓN DE SERVICIOS DE MANTENIMIENTO Y ACONDICIONAMIENTO DE COMISARÍAS DE LA REGIÓN PUNO A CARGO DE LA OFICINA GENERAL DE INFRAESTRUCTURA											0	1										1
36	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	007-2019-2-0282	MINISTERIO DEL INTERIOR	ADQUISICIÓN DE SILLAS DE RUEDAS ELECTRÓNICAS Y MECÁNICAS EFECTUADAS POR SALUDPOL											0	1										1
37	LIMA	VISITA DE CONTROL	004-2019-OCI/0282-VC	MINISTERIO DEL INTERIOR	TRANSFERENCIA BAJO LA MODALIDAD DE DONACIÓN DE 490 BIENES MUEBLES DADOS DE BAJA PERTENECIENTES A LA UNIDAD EJECUTORA N° 001: OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN DEL MINISTERIO DEL INTERIOR											0	1										1
38	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDO N.º 215-2019/IN/OCI	MINISTERIO DEL INTERIOR	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO A LAS ADQUISICIONES DE SILLAS DE RUEDAS ELECTRÓNICAS Y MECÁNICAS EFECTUADAS POR SALUDPOL											0	1										1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL		
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7			
39	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	002-2019-OCI/0282-AS	MINISTERIO DEL INTERIOR	"BUEN USO DEL GASTO PÚBLICO - DEVENGADOS" EN EL MINISTERIO DEL INTERIOR										0		1								1
40	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	001-2019-2-0282	MINISTERIO DEL INTERIOR	CONTRATACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE EXÁMENES MÉDICOS ESPECIALIZADOS DE MEDICINA NUCLEAR, VINCULADOS AL USO DE LA CÁMARA GAMMA TOMOGRÁFICA EN EL HOSPITAL PNP LUIS NICASIO SÁENZ										0	1									1
Fuente: Data obtenida el 22/09/2021 de la página web de la CGR Transparencia de informes de control Elaboración propia						0	0	2	0	0	0	0	1	0	3	25	4	1	3	4	0	0	0	37	

**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte del MININTER año 2019**

	<b>Ítem</b>	<b>Procesos Estratégicos-Misionales</b>	<b>Cantidad</b>	<b>%</b>
<b>Estratégicos</b>	1	Gestión estratégica y presupuestal	0	0.00
	2	Modernización institucional	0	0.00
	3	Gestión de comunicación social e imagen institucional	2	5.00
	4	Gestión de la integridad y disciplina	0	0.00
	5	Control institucional	0	0.00
<b>Misionales</b>	6	Gestión de información e inteligencia para el orden y seguridad	0	0.00
	7	Formulación de políticas, planes sectoriales y programas en materia de orden y seguridad	0	0.00
	8	Implementación de políticas, planes sectoriales y programas y fortalecimiento de capacidades en materia de orden y seguridad	1	2.50
	9	Seguimiento y evaluación de políticas, planes sectoriales y programas en materia de orden y seguridad	0	0.00
<b>Sub total</b>			<b>3</b>	<b>7.50</b>
	<b>Ítem</b>	<b>Procesos de Soporte o Apoyo</b>	<b>Cantidad</b>	<b>%</b>
	1	Gestión de logística y bienes patrimoniales	25	62.50
	2	Administración de los recursos financieros	4	10.00
	3	Gestión de recursos humanos	1	2.50
	4	Gestión de tecnologías de la información y las comunicaciones	3	7.50
	5	Gestión de la infraestructura	4	10.00
	6	Gestión documentaria	0	0.00
	7	Atención de asuntos jurídicos y defensa de derechos	0	0.00
<b>Sub total</b>			<b>37</b>	<b>92.50</b>
<b>Total</b>			<b>40</b>	<b>100.00</b>

Fuente: Resolución de SG N° 0030-2021-IN-SG Mapa de Procesos del MININTER  
Elaboración propia

## Anexo 2.4.1: Informes MEF 2018

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES							TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO					TOTAL
						1	2	3	4	5	6	7		1	2	3	4	5	
1	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	286-2018-EF/12.02	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	REGULARIZACIÓN DE LA INSCRIPCIÓN DE LA FORMALIZACIÓN DEL GERENTE GENERAL Y LA JUNTA DIRECTIVA DE LA CPAS EN LA SUNARP								0					1	1
2	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	115-2018-EF/12.02	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	REGULARIZACIÓN DE LA INSCRIPCIÓN DE LA FORMALIZACIÓN DEL GERENTE GENERAL Y LA JUNTA DIRECTIVA DE LA CPAS EN LA SUNARP								0					1	1
3	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	Nota N° 131-2018-EF/12.03	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA DE SERVICIOS (CAS) NROS 308 AL 343-2018-EF/43.02								0		1				1
4	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	Nota N° 128-2018-EF/12.02	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCEO DE CONTRATACION DE PERSONAL CAS NRO 300-2018-EF/43.02 DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE MERCADO FINANCIERO Y PREVISIONAL PRIVADO								0		1				1
5	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	Nota N° 136-2018-EF/12.02	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	ESTADO SITUACIONAL DE LOS ARCHIVOS DE GESTION Y PERISFERICOS DEL MEF								0				1		1
6	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	Nota N° 137-2018-EF/12.03	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROYECTOS DE INVERSIÓN PÚBLICA (PIP) QUE COMPRENDIAN SOLUCIONES INFORMÁTICAS Y MEJORA DE GESTIÓN DE LAS ÁREAS USUARIAS								1	1					0
7	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	Nota N° 027-2018-EF/12.04	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	OBRA SNIP 238590 "AMPLIACION Y MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS COMPLEMENTARIOS DE LA SEDE CENTRAL DEL MEF"								0					1	1
8	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	031-2018-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESO DE RECUPERACIÓN Y DEVOLUCIÓN DE RECURSOS DEL FONAVI								0					1	1
9	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	033-2018-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESO DE RECEPCIÓN DE PROYECTOS DEL SECTOR COMPETENTE, EMISIÓN Y TRANSFERENCIA DE RECURSOS EN EL MARCO DEL DECRETO SUPREMO N° 366-2017-EF								1	1					0

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES							TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO					TOTAL
						1	2	3	4	5	6	7		1	2	3	4	5	
10	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	013-2018-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	OPERACIÓN DE ENDEUDAMIENTO INTERNO PARA APOYAR EL FINANCIAMIENTO DE INVERSIÓN PÚBLICA EN EL GOBIERNO REGIONAL DE CUSCO						1		1						0
11	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	032-2018-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESO PRESUPUESTARIO DE LOS GOBIERNOS REGIONALES Y LOCALES						1		1						0
12	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	011-2018-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESO DE CONTRATACIONES Y PAGOS DE COMPRAS POR ADJUDICACIÓN SIMPLIFICADA								0					1	1
13	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	014-2018-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESO DE CUMPLIMIENTO DE METAS Y ASIGNACIÓN DE RECURSOS DEL PROGRAMA DE INCENTIVOS A LA MEJORA DE LA GESTIÓN MUNICIPAL-PI						1		1						0
14	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	034-2018-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN DE LA POLÍTICA DE INGRESOS PÚBLICOS CON ÉNFASIS EN LA RECAUDACIÓN TRIBUTARIA MUNICIPAL - COMPONENTE 2					1			1						0
15	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	012-2018-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIONES Y PAGOS DE COMPRAS DE LA SECRETARÍA TÉCNICA DE APOYO A LA COMISIÓN AD HOC LEY N° 29625								0					1	1
16	LIMA	VISITA DE CONTROL	018-2018-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACION DE PERSONAL CAS PARA LA DIRECCIÓN GENERAL DE PRESUPUESTO PÚBLICO								0		1				1
17	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	009-2018-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESO DE CONTRATACIÓN DEL PERSONAL CAS PARA LA OFICINA DE PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO								0		1				1
18	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	029-2018-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DE PERSONAL CAS PARA LA DIRECCIÓN GENERAL DE POLÍTICA DE INGRESOS PÚBLICOS (DGPIP) Y LA DIRECCIÓN GENERAL DE MERCADOS FINANCIEROS Y PREVISIONAL PRIVADOS (DGMFPP)								0		1				1
19	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	016-2018-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA DE SERVICIOS (CAS), CONVOCATORIAS N.OS 149 AL 169-2018-EF/43.02								0		1				1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES							TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO					TOTAL	
						1	2	3	4	5	6	7		1	2	3	4	5		
20	LIMA	VISITA DE CONTROL	010-2018-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESO DE CONTRATACIÓN DEL PERSONAL CAS PARA LA DIRECCIÓN GENERAL DE PRESUPUESTO PÚBLICO								0		1					1
21	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	030-2018-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS CAS 2018 - OGA (308 AL 343-2018-EF/43.02								0		1					1
22	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	008-2018-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	"SERVICIO DE CONCILIACIÓN PATRIMONIAL DEL INVENTARIO FÍSICO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y DE EXISTENCIAS DE ALMACÉN DEL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS- EJERCICIO 2017"								0						1	1
23	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	002-2018-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	SERVICIO DE INVENTARIO FÍSICO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y DE EXISTENCIAS DE ALMACÉN DEL MEF- EJERCICIO 2017								0						1	1
24	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	027-2018-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACION ADMINISTRATIVA DE SERVICIOS- CAS PARA LAS DIRECCIONES GENERALES DE POLÍTICA DE INGRESOS PÚBLICOS, INVERSIÓN PÚBLICA Y LA PROCURADURÍA PÚBLICA DEL MEF								0		1					1
25	LIMA	VISITA DE CONTROL	007-2018-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	"TRANSFERENCIA EN LA MODALIDAD DE DONACION POR MIL OCHENTA (1080) BIENES MUEBLES A FAVOR DE TRECE (13) INSTITUCIONES EDUCATIVAS, DADOS DE BAJA CON LAS R.D.S NROS. 385, 397 Y 398-2017-EF/43.01, APROBADA CON RESOLUCIÓN DIRECTORIAL N° 81-2018-EF/43.01".								0						1	1
26	LIMA	VISITA DE CONTROL	023-2018-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESO DE TRANSFERENCIA EN LA MODALIDAD DE DONACIÓN DE BIENES MUEBLES A FAVOR DE LA EMPRESA ECO GESTIÓN RAAE S.A.C.								0						1	1
27	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	004-2018-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DE PERSONAL CAS 2018-OGA-MEF								0		1					1
28	LIMA	VISITA DE CONTROL	026-2018-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	SERVICIO DE INVENTARIO FÍSICO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y DE EXISTENCIAS DE ALMACEN DEL MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018								0						1	1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES							TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO					TOTAL	
						1	2	3	4	5	6	7		1	2	3	4	5		
29	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	022-2018-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DE PERSONAL CAS PARA EL TRIBUNAL FISCAL, OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y LA DIRECCIÓN GENERAL DE PRESUPUESTO PÚBLICO								0		1					1
30	LIMA	VISITA DE CONTROL	017-2018-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DE PERSONAL CAS PARA LA OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y EL TRIBUNAL FISCAL								0		1					1
31	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	019-2018-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESO DE CONTRATACIÓN DE PERSONAL CAS 2018-OGA-MEF CONVOCATORIAS N° 187 AL N° 192-2018-EF/43.02								0		1					1
32	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	006-2018-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DE PERSONAL CAS 2018-OGA-MEF								0		1					1
33	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	024-2018-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DE PERSONAL CAS PARA LA DGPP, DGETP, OGEN, CNC, OGAI, DGGRP, DGPIIP, OCOM								0		1					1
34	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	021-2018-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DE PERSONAL CAS PARA LA DIRECCIÓN GENERAL DE ASUNTOS DE ECONOMÍA INTERNACIONAL, COMPETENCIA Y PRODUCTIVIDAD (DGAEICP)								0		1					1
35	LIMA	VISITA DE CONTROL	028-2018-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	TRANSFERENCIA EN LA MODALIDAD DE DONACIÓN DE BIENES MUEBLES A FAVOR DE LA ASOCIACIÓN VIDA DIGNA								0						1	1
36	LIMA	VISITA DE CONTROL	005-2018-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	EJECUCIÓN DE LA PRUEBA DE CONTINGENCIA DEL SERVICIO DE CENTRO DE PROCESAMIENTO DATOS DE CONTINGENCIAS EN MODALIDAD DE HOSTING DEL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS								0			1				1
37	LIMA	VISITA DE CONTROL	003-2018-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESO DE TRANSFERENCIA EN LA MODALIDAD DE DONACIÓN DE DOSCIENTOS CUATRO (204) BIENES MUEBLES DADOS DE BAJA A CARGO DEL MEF A FAVOR DE LA ASOCIACIÓN TRAPEROS DE EMAÚS DE VILLA EL SALVADOR, APROBADA CON RESOLUCIÓN DIRECTORIAL N° 052-2018-EF/43.01								0						1	1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES							TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO					TOTAL
						1	2	3	4	5	6	7		1	2	3	4	5	
38	LIMA	VISITA DE CONTROL	020-2018-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DE PERSONAL CAS PARA OGPP, OGSU, DGPPIP, DGETP, DGIP Y DGGRP								0		1				1
39	LIMA	VISITA DE CONTROL	025-2018-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESO DE TRANSFERENCIA EN LA MODALIDAD DE DONACIÓN DE BIENES MUEBLES A FAVOR DE INSTITUCIONES EDUCATIVAS								0					1	1
40	LIMA	VISITA DE CONTROL	001-2018-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	TRANSFERENCIA DE BIENES A LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA N° 84131 SAN MIGUEL DE JUNCAY, DEL DISTRITO DE YAUYA, DE LA PROVINCIA DE CARLOS FERMÍN FITZCARRAL REGIÓN ANCASH								0					1	1
41	LIMA	VISITA DE CONTROL	015-2018-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACION DEL PERSONAL CAS PARA LA DIRECCIÓN GENERAL DE GESTIÓN DE RECURSOS PÚBLICOS Y EL DESPACHO VICEMINISTERIAL DE ECONOMIA								0		1				1
Fuente: Data obtenida el 26/09/2021 de la página web de la CGR Transparencia de informes de control Elaboración propia						0	0	0	0	1	5	0	6	0	18	1	1	15	35

**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte del MEF año 2018**

	Ítem	Procesos Estratégicos-Misionales	Cantidad	%
<b>Estratégicos</b>	1	Planeamiento estratégico	0	0.00
	2	Gestión de la comunicación e imagen institucional	0	0.00
	3	Modernización de la gestión	0	0.00
	4	Gestión de la prevención e integridad institucional	0	0.00
<b>Misionales</b>	5	Gestión de políticas, planes y normas económicas y financieras del sector público	1	2.44
	6	Administración financiera del sector público	5	12.20
	7	Gestión de la asistencia, opinión y capacitación técnica especializada económica y financiera del sector público	0	0.00
	<b>Sub total</b>		<b>6</b>	<b>14.63</b>
	Ítem	Procesos de Soporte o Apoyo	Cantidad	%
	1	Asesoramiento jurídico y defensa jurídica	0	0.00
	2	Gestión del talento humano	18	43.90
	3	Gestión de tecnologías de la información	1	2.44
	4	Gestión documental y de atención al usuario	1	2.44
	5	Gestión de recursos institucionales	15	36.59
	<b>Sub total</b>		<b>35</b>	<b>85.37</b>
	<b>Total</b>		<b>41</b>	<b>100.00</b>

Fuente: Resolución de SG N° 014-2020-EF/13 Mapa de Procesos del MEF

Elaboración propia

## Anexo 2.4.2: Informes MEF 2019

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES							TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO					TOTAL	
						1	2	3	4	5	6	7		1	2	3	4	5		
1	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDO N° 081-2019-EF/12.04	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	ACCESO A LA INFORMACIÓN PÚBLICA ANTE LA SECRETARÍA TÉCNICA DE APOYO A LA COMISIÓN AD HOC LEY N° 29625			1						1						0
2	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	OFICIO N° 003-2019-EF/12.04	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	MESA DE PARTES DE LA SECRETARÍA TÉCNICA DE APOYO A LA COMISIÓN AD HOC, CREADA POR LEY NRO 29625									0				1		1
3	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDO N° 057-2019-EF/12.04	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	DIRECTIVA N° 009-2012-EF/43.01 "ADMINISTRACION, DISPOSICIÓN Y OTROS ACTOS DE LOS BIENES DEL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS									0					1	1
4	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDO N° 045-2019-EF/12.02	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	INVENTARIO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y DE EXISTENCIAS DE ALMACÉN DEL MEF AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018									0					1	1
5	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	044-2019-OCI/0001-SCC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DEL PERSONAL CAS NRO 393 AL 456-2019-EF/43.02 A DIVERSAS DEPENDENCIAS DEL MEF									0		1				1
6	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	052-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORÍA DE CUMPLIMIENTO AL PROYECTO "MEJORAMIENTO DE LA GESTIÓN DE LA INVERSIÓN PÚBLICA TERRITORIAL"									1						0
7	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	055-2019-OCI/0001-SCC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	CONCURSO PÚBLICO N° 009-2019-EF/43 CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE FOTOCOPIADO E IMPRESIÓN POR DEMANDA PARA EL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS									0					1	1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES							TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO					TOTAL	
						1	2	3	4	5	6	7		1	2	3	4	5		
8	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	054-2019-OCI/0001-SCC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	ADJUDICACIÓN SIMPLIFICADA N° 021-2019-EF/43 SEGUNDA CONVOCATORIA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE HOSTING EN LA NUBE PARA EL PORTAL DE DATOS ABIERTOS								0			1				1
9	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	050-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL COMITÉ DE ADMINISTRACIÓN DEL FONDO DE ASISTENCIA Y ESTÍMULO								0						1	1
10	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	051-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL COMITÉ DE ADMINISTRACIÓN DEL FONDO DE ASISTENCIA Y ESTÍMULO DEL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS								0						1	1
11	LIMA	SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD	048-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PARTICIPACIÓN DE LA EMPRESA GOALS S.A. EN LA SUPERVISIÓN DEL CONTRATO N° 010-2016-EF/43.03-SAU								0						1	1
12	LIMA	VISITA DE CONTROL	053-2019-OCI/0001-SVC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DEL PERSONAL CAS NROS 546 AL 590-2019-EF/43.02 A DIVERSAS DEPENDENCIAS DEL MEF								0		1					1
13	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	049-2019-OCI/0001-SCC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	CONCURSO PÚBLICO N° 009 2019-EF/43 CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE FOTOCOPIADO E IMPRESIÓN POR DEMANDA PARA EL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS								0						1	1
14	LIMA	SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD	047-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	SUPERVISIÓN A LA EJECUCIÓN CONTRACTUAL DEL SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LOS LOCALES DEL MEF								0						1	1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES							TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO					TOTAL	
						1	2	3	4	5	6	7		1	2	3	4	5		
15	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	037-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE INFORMACIÓN PRESUPUESTARIA DE PLANILLAS DEL SECTOR PÚBLICO							1								0
16	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	025-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA ENTIDAD CAPTADORA N° 003 MEF TESORO PÚBLICO							0							1	1
17	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	028-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORIA AL ESTADO DE TESORERIA							0							1	1
18	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	030-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORIA A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS UNIDAD EJECUTORA 011 SECRETARIA TECNICA DEL CONSEJO FISCAL							0							1	1
19	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	034-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA ENTIDAD CAPTADORA N° 003 MEF TESORO PUBLICO							0							1	1
20	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	023-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA UE 002 MEF ADMINISTRACION DE LA DEUDA							0							1	1
21	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	031-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTARIOS DE LA UE 011 SECRETARIA TECNICA DEL CONSEJO FISCAL							0							1	1
22	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	024-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORIA A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS DE LA UNIDAD EJECUTORA N° 002 MEF ADMINISTRACION DE LA DEU							0							1	1
23	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	019-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PLIEGO MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS							0							1	1
24	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	021-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA UE 001 ADMINISTRACION GENERAL DEL PLIEGO MEF							0							1	1
25	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	027-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORIA AL ESTADO DE LA DEUDA PUBLICA							0							1	1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES							TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO					TOTAL
						1	2	3	4	5	6	7		1	2	3	4	5	
26	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	035-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL FONDO DE ESTABILIZACIÓN FISCAL - FEF								0					1	1
27	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	033-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y PRESUPUESTARIOS DE LA UE 002 MEF ADMINISTRACIÓN DE LA DEUDA								0					1	1
28	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	026-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS UNIDAD EJECUTORA 011 SECRETARIA TECNICA DEL CONSEJO FISCAL								0					1	1
29	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	022-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORIA LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS DE LA UE 001 ADMINISTRACION GENERAL DEL PLIEGO MEF								0					1	1
30	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	029-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL FONDO DE ESTABILIZACIÓN FISCAL - FEF								0					1	1
31	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	020-2019-2-0001	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	AUDITORIA A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL PLIEGO MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS								0					1	1
32	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	045-2019-OCI/0001-SCC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	CONTROL CONCURRENTE CONCURSO PÚBLICO N° 008-2019-EF/43.01 CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE LIMPIEZA DE LOCALES PARA LOS CONECTAMEF A NIVEL NACIONAL								0					1	1
33	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	046-2019-OCI/0001-SCC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PRESENTACIÓN DE OFERTAS (ELECTRÓNICA) VÍA SEACE								0			1			1
34	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	043-2019-OCI/0001-SCC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	CONCURSO PÚBLICO N° 008-2019-EF/43.01 CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE LIMPIEZA DE LOCALES PARA LOS CONECTAMEF A NIVEL NACIONAL								0					1	1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES							TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO					TOTAL	
						1	2	3	4	5	6	7		1	2	3	4	5		
35	LIMA	VISITA DE CONTROL	041-2019-OCI/0001-SVC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESO DE GESTIÓN DOCUMENTAL NIVELES DE ARCHIVO Y ORGANIZACIÓN DE 6 700 CAJAS QUE SE ENCUENTRAN EN CUSTODIA EN EL ARCHIVO CENTRAL								0				1			1
36	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	042-2019-OCI/0001-SCC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DEL PERSONAL CAS PARA LA DGAEICYP, DGCP, DGETP, DGGRP, DGIP, DGMFPP, DGPIP, DGPP, DGPPIP, OGEN, OGSU, CNCF Y PP								0		1					1
37	LIMA	VISITA DE CONTROL	038-2019-OCI/0001-SVC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DEL PERSONAL CAS PARA LA OGTI, OGA, VMH, DGAEICYP, DGETP, DGPP, DGPIP, DGGRP Y OGSU								0		1					1
38	LIMA	VISITA DE CONTROL	039-2019-OCI/0001-SVC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	ACTO DE ADQUISICIÓN EN LA MODALIDAD DE ACEPTACIÓN DE DONACIÓN DE BIENES, OTORGADA POR LA COOPERACIÓN ALEMANA DE DESARROLLO - AGENCIA DE GIZ EN EL PERÚ								0						1	1
39	LIMA	VISITA DE CONTROL	040-2019-OCI/0001-SVC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	TRANSFERENCIA EN LA MODALIDAD DE DONACIÓN DE BIENES MUEBLES A FAVOR DEL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS								0						1	1
40	LIMA	VISITA DE CONTROL	018-2019-OCI/0001-SVC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	DONACIÓN DE BIENES MUEBLES, CALIFICADOS COMO RESIDUOS DE APARATOS ELÉCTRICOS Y ELECTRÓNICOS - RAEE								0						1	1
41	LIMA	VISITA DE CONTROL	036-2019-OCI/0001-SVC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DEL PERSONAL CAS PARA LA OGTI, OCI, DGPIP, DGCP, CNC, DGETP Y DGPP								0		1					1
42	LIMA	VISITA DE CONTROL	017-2019-OCI/0001-SVC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DEL PERSONAL CAS PARA LA DGAEICYP, DGGRP, DGPPIP, DGIP, OGSU Y DGPP								0		1					1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES							TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO					TOTAL	
						1	2	3	4	5	6	7		1	2	3	4	5		
43	LIMA	VISITA DE CONTROL	032-2019-OCI/0001-SVC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DEL PERSONAL CAS PARA LA OGAJ, OGPP, CNCF, DGGRP, OGA, DGIP, DGETP, DGPP Y DGDPMYDF								0		1					1
44	LIMA	VISITA DE CONTROL	015-2019-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DEL PERSONAL CAS PARA LA DGMFPP, DGETP, DGDPMYDF, DGIP, OGSU, TF Y DGPP								0		1					1
45	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	014-2019-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA DE SERVICIOS-CAS NOS. 078 AL 083-2019-EF/43.02								0		1					1
46	LIMA	VISITA DE CONTROL	016-2019-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DEL PERSONAL CAS PARA LA OGTI, OGA, OGPP, SG, DGAEICP, DGCP, DGPPIP, PP, DGIP Y OGSU								0		1					1
47	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	004-2019-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACION DEL PERSONAL CAS PARA LA DIRECCIÓN GENERAL DE INVERSIÓN PÚBLICA (DGIP) Y LA OFICINA GENERAL DE SERVICIOS AL USUARIO (OGSU)								0		1					1
48	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	001-2019-OCI/0001-CC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	BUEN USO DEL GASTO PÚBLICO-GESTIÓN DE PAGO								0						1	1
49	LIMA	VISITA DE CONTROL	013-2019-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	CONCURSO PÚBLICO N° 002-2019-EF/43 - CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE PINTADO EN GENERAL Y TABIQUERÍA DE DRYWALL PARA LAS OFICINAS DEL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS								0						1	1
50	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	012-2019-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACION DEL PERSONAL CAS PARA LA DGIP, OGSU, OGTI, DGPPIP, OGPP, DGGRP, DGETP Y DGAEICP								0		1					1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES							TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO					TOTAL
						1	2	3	4	5	6	7		1	2	3	4	5	
51	LIMA	VISITA DE CONTROL	003-2019-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	TRANSFERENCIA EN LA MODALIDAD DE DONACIÓN DE BIENES MUEBLES A FAVOR DE LA ASOCIACIÓN EMAÚS RECICLANDO TAREA DE TODOS								0					1	1
52	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	008-2019-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN DEL PERSONAL CAS PARA LA DGAEICP, DGCP, DGIP, DGPIP, DGPP, DGPPP, OGPP, OGSU, PP Y TF								0		1				1
53	LIMA	VISITA DE CONTROL	010-2019-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	TRANSFERENCIA EN LA MODALIDAD DE DONACIÓN DE BIENES MUEBLES A FAVOR DE LA ASOCIACIÓN TRAPEROS DE SAN PABLO								0					1	1
54	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	005-2019-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	SERVICIO DE INVENTARIO FÍSICO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y DE EXISTENCIAS DE ALMACÉN DEL MEF - EJERCICIO 2018								0					1	1
55	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	007-2019-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS DE CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA DE SERVICIOS-CAS NOS. 001 AL 003-2019-EF/43.02 PARA LA DIRECCIÓN GENERAL DE ENDEUDAMIENTO Y TESORO PÚBLICO								0		1				1
56	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	011-2019-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	DECLARACIÓN Y PAGO DE APORTES PREVISIONALES A LAS AFP Y ONP, ASISTENCIA MÉDICA A ESSALUD, ASÍ COMO RETENCIÓN Y DEPÓSITO DE RENTAS DE CUARTA Y QUINTA CATEGORÍA A SUNAT								0		1				1
57	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	006-2019-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	SERVICIO DE INVENTARIO FÍSICO DE BIENES MUEBLES E INMUEBLES Y DE EXISTENCIAS DE ALMACÉN DEL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018								0					1	1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES							TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO					TOTAL
						1	2	3	4	5	6	7		1	2	3	4	5	
58	LIMA	VISITA DE CONTROL	002-2019-OCI/0001-VC	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	TRANSFERENCIA EN LA MODALIDAD DE DONACIÓN DE QUINIENTOS DOS (502) BIENES MUEBLES A FAVOR DE LA EMPRESA JAI PLAST S.R.LTDA								0					1	1
59	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	009-2019-OCI/0001-AS	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	PROCESOS CAS 2018-OGA								0		1				1
Fuente: Data obtenida el 26/09/2021 de la página web de la CGR Transparencia de informes de control Elaboración propia						0	0	1	0	0	2	0	3	0	16	2	2	36	56

**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte del MEF año 2019**

	<b>Ítem</b>	<b>Procesos Estratégicos-Misionales</b>	<b>Cantidad</b>	<b>%</b>
<b>Estratégicos</b>	1	Planeamiento estratégico	0	0.00
	2	Gestión de la comunicación e imagen institucional	0	0.00
	3	Modernización de la gestión	1	1.69
	4	Gestión de la prevención e integridad institucional	0	0.00
<b>Misionales</b>	5	Gestión de políticas, planes y normas económicas y financieras del sector público	0	0.00
	6	Administración financiera del sector público	2	3.39
	7	Gestión de la asistencia, opinión y capacitación técnica especializada económica y financiera del sector público	0	0.00
		<b>Sub total</b>	<b>3</b>	<b>5.08</b>
	<b>Ítem</b>	<b>Procesos de Soporte o Apoyo</b>	<b>Cantidad</b>	<b>%</b>
	1	Asesoramiento jurídico y defensa jurídica	0	0.00
	2	Gestión del talento humano	16	27.12
	3	Gestión de tecnologías de la información	2	3.39
	4	Gestión documental y de atención al usuario	2	3.39
	5	Gestión de recursos institucionales	36	61.02
		<b>Sub total</b>	<b>56</b>	<b>94.92</b>
		<b>Total</b>	<b>59</b>	<b>100.00</b>

Fuente: Resolución de SG N° 014-2020-EF/13 Mapa de Procesos del MEF

Elaboración propia

## Anexo 2.5.1: Informes MINSA 2018

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL						
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7							
1	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	054-2018-2-0191	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN DE LA LICITACIÓN PÚBLICA N° LP-SM-4-2017-PRONIS-1 CONTRATACIÓN DE LA EJECUCIÓN DE LA OBRA MEJORAMIENTO DE SERVICIOS DE SALUD, HOSPITAL DISTRITAL DE PACASMAYO – LA LIBERTAD.											0	1												1
2	LIMA	VISITA DE CONTROL	003-2018-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	ENTREGA (MES 2) DEL PRODUCTO FARMACÉUTICO ESTRADIOL CIPRIONATO + MEDROXIPROGESTERONA ACETATO DE 5 MG + 25 MG/ML X 0.5 ML INYECTABLE, EN EL ALMACÉN DEL CENARES (LURÍN).											0	1												1
3	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	011-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	EJECUCIÓN DEL CONTRATO N° 018-2013-MINSA "FORTALECIMIENTO DE LA ATENCIÓN DE LOS SERVICIOS DE EMERGENCIA Y SERVICIOS ESPECIALIZADOS" – NUEVO HOSPITAL – LIMA ESTE – VITARTE.											0	1												1
4	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	043-2018-2-0191	MINISTERIO DE SALUD	ADJUDICACIÓN DE MENOR CUANTÍA – AMC N° 210-2015-MINSA, DERIVADA DE LA LICITACIÓN PÚBLICA N° 004-2015-MINSA – ADQUISICIÓN DE SOLUCIONES BLADE PARA LA SEDE CENTRAL, DEPENDENCIAS Y CONTINUIDAD OPERATIVA DE MINSA.											0	1												1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL														
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7															
5	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	OFICIO N° 158-2018-OCI/MINSA	MINISTERIO DE SALUD	RELACIONADA AL CUMPLIMIENTO DEL DECRETO SUPREMO DE URGENCIAS N.° 004-2017 "DECRETO DE URGENCIA QUE APRUEBA MEDIDAS PARA ESTIMULAR LA ECONOMÍA COMO PARA LA ATENCIÓN DE INTERVENCIONES ANTE LA OCURRENCIA DE LLUVIAS Y PELIGROS ASOCIADOS.																	0					1								1		
6	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	OFICIO N° 392-2018-OCI/MINSA	MINISTERIO DE SALUD	DISPOSICIONES DE MERCANCIAS RESTRINGIDAS EN ABANDONO LEGAL, EFECTUADAS POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE LA ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA – SUNAT EN FAVOR DEL MINSA.																		0	1												1	
7	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	OFICIO N° 159-2018-OCI/MINSA	MINISTERIO DE SALUD	RELACIONADA A LOS REQUERIMIENTOS FORMULADOS POR PARTE DE DIVERSAS INSTITUCIONES PÚBLICAS AL MINISTERIO DE SALUD DURANTE EL AÑO 2017.																		0				1									1	
8	LIMA	VISITA PREVENTIVA	001-2018-OCI/0191-VP	MINISTERIO DE SALUD	VISITA PREVENTIVA A LA ADMINISTRACIÓN Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS DEL SISTEMA DE ATENCIÓN MÓVIL DE URGENCIA – SAMU.																		1	1												0	
9	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	OFICIO N° 239-2018-OCI/MINSA	MINISTERIO DE SALUD	RELACIONADO A ENTREGA Y RECEPCIÓN DE CARGOS POR PARTE DE FUNCIONARIOS Y/O DIRECTIVOS DEL MINISTERIO DE SALUD.																		0				1										1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7					
10	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	OFICIO N° 529-2018-OCI/MINSA	MINISTERIO DE SALUD	ACTA DE CONCILIACIÓN CON ACUERDO TOTAL N.° 458-2016, DE 16 DE NOVIEMBRE DE 2016, ENTRE EL MINSA Y EL CONSORCIO HOSPITALARIO DE CAMPAÑA, QUE RESOLVIÓ CONTROVERSIAS DEL CONTRATO N.° 124-2015-MINSA DE 12 DE MARZO DE 2015, POR LA ADQUISICIÓN DE TRES (3) HOSPITALES DE CAMPAÑA.										0	1											1
11	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	OFICIO N° 260-2018-OCI/MINSA	MINISTERIO DE SALUD	RELACIONADA A LOS INFORMES FINALES, QUE DAN CUENTA DE LA EJECUCIÓN DE LOS PLANES DE ACCIÓN DISEÑADOS PARA GARANTIZAR LA CONTINUIDAD DE LOS SERVICIOS PÚBLICOS DE SALUD, DURANTE LAS EMERGENCIAS SANITARIAS.		1									1											0
12	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	OFICIO N° 377-2018-OCI/MINSA	MINISTERIO DE SALUD	RELACIONADA A LA DEMORA DE GOBIERNOS REGIONALES Y GOBIERNOS LOCALES, PARA EJECUTAR RECURSOS QUE EL MINSA TRANSFIRIÓ EL 2016, EN EL MARCO DEL DECRETO SUPREMO N.° 329-2016-EF											0	1										1
13	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	OFICIO N° 647-2018-OCI/MINSA	MINISTERIO DE SALUD	DEMORA EN LA APROBACIÓN DE LA CONTRATACIÓN DIRECTA PARA EL SERVICIO DE ACONDICIONAMIENTO DE ESTRUCTURA MODULAR TEMPORAL PARA LA HABILITACIÓN DE 32 CAMAS EN EL HOSPITAL DE LA AMISTAD PERÚ COREA II – 2 DURANTE UNA EMERGENCIA SANITARIA, ORIGINO EL RIESGO DE AFECTACIÓN A LA CONTINUIDAD DE DICHO SERVICIO, NO ATENDIENDO LA NECESIDAD DE MANERA OPORTUNA DURANTE LA									1	1												0

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL	
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7		
					CITADA EMERGENCIA SANITARIA.																			
14	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	OFICIO N° 322-2018-OCI/MINSA	MINISTERIO DE SALUD	RELACIONADO A SERVIDORA INHABILITADA POR EL ÓRGANO SANCIONADOR DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA.										0			1						1
15	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	OFICIO N° 174-2018-OCI/MINSA	MINISTERIO DE SALUD	RELACIONADA AL AVISO DEL LIBRO DE RECLAMACIONES SE ENCONTRÓ QUE ESTÁ DISEÑADO EN FUNCIÓN AL FORMATO ESTABLECIDO EN EL REGLAMENTO DEL CÓDIGO DE PROTECCIÓN Y DEFENSA DE CONSUMIDOR.										0					1				1
16	LIMA	VISITA DE CONTROL	002-2018-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	ACTO DE ENTREGA Y RECEPCIÓN DE LOS EQUIPOS DENOMINADOS: "FUMIGADORAS EN GENERAL – TERMONEBULIZADORAS DE CAÑÓN LARGO" EN EL ALMACEN CENTRAL DEL MINISTERIO DE SALUD										0	1								1
17	LIMA	VISITA DE CONTROL	004-2018-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	ALMACENAJE DE BIENES, PRODUCTOS FARMACÉUTICOS, DISPOSITIVOS MÉDICOS Y PRODUCTOS SANITARIOS EN EL ALMACÉN DE CENARES (LURÍN).										0	1								1
18	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	OFICIO N° 188-2018-OCI/MINSA	MINISTERIO DE SALUD	RELACIONADO A LAS DONACIONES REALIZADAS POR LAS INSTITUCIONES EXTRANJERAS AL MINISTERIO DE SALUD PARA SER DESTINADAS AL CENARES Y AL INS.										0	1								1
19	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	OFICIO N° 123-2018-OCI/MINSA	MINISTERIO DE SALUD	RELACIONADA AL REGISTRO DE ASISTENCIA DE LOS TRABAJADORES QUE LABORAN FUERA DE LA SEDE CENTRAL DEL MINSA										0			1						1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL			
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7				
20	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	044-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: CONCURSO PÚBLICO N° 006-2017-PRONIS, SERVICIO DE SUPERVISIÓN DE LA OBRA: MEJORAMIENTO Y AMPLIACIÓN DE LOS SERVICIOS DE SALUD DEL HOSPITAL QUILLABAMBA – CUSCO SNIP – 268462.											0	1									1
21	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	035-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: LICITACIÓN PÚBLICA N.º 017-2017-CENARES/MINSA "COMPRA CORPORATIVA PARA LA ADQUISICIÓN DE DISPOSITIVOS MÉDICOS Y OTROS PRODUCTOS PARA EL ABASTECIMIENTO DE 18 MESES"											0	1									1
22	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	025-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	CONCURSO PÚBLICO N° 001-2018-PRONIS "MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE SALUD DEL ESTABLECIMIENTO DE SALUD: LA RAMADA", PROVINCIA DE CUTERVO, DEPARTAMENTO CAJAMARCA.											0	1									1
23	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	016-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	CONCURSO PÚBLICO N° 017-2017-MINSA, "CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE LOS SERVICIOS HIGIÉNICOS PÚBLICOS Y DE PACIENTES DE ESTABLECIMIENTOS DE SALUD DE LIMA METROPOLITANA											0	1									1
24	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	018-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	ADJUDICACIÓN SIMPLIFICADA N° 075-2017/MINSA, "CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE CONSULTORÍA PARA LA FASE I DEL PROGRAMA DE FORMACIÓN EN SALUD FAMILIAR Y COMUNITARIA – PROFAM"											0	1									1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7					
25	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	014-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: LICITACIÓN PÚBLICA N° 011-2017-CENARES/MINSA "ADQUISICIÓN DE HIERRO (COMO POLIMALTOSA) 50MG FE/ML X 20 ML SOLUCIÓN ORAL (GOTAS)".											0	1										1
26	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	017-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	CONCURSO PÚBLICO N° 014-2017-MINSA" SERVICIO DE ALQUILER DE EQUIPOS DE COMUNICACIÓN PARA LA SEDE CENTRAL DEL MINISTERIO DE SALUD.											0	1										1
27	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	034-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: LICITACIÓN PÚBLICA N° 002-2018-MINSA "ADQUISICIÓN DE VALES DE CONSUMO PARA EL PERSONAL PENSIONISTA ADMINISTRATIVO DE LA SEDE CENTRAL DEL MINSA"											0	1										1
28	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	039-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: LICITACIÓN PÚBLICA N° 014-2017/MINSA "CONTRATACIÓN DE SUMINISTRO DE ALIMENTOS MEDIANTE TARJETAS DE CONSUMO"											0	1										1
29	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	033-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: LICITACIÓN PÚBLICA N.° 001-2018/MINSA "CONTRATACIÓN DE UNIFORMES PARA EL MINISTERIO DE SALUD"											0	1										1
30	LIMA	VISITA DE CONTROL	028-2018-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	VERIFICACIÓN DE LA ENTREGA DE EQUIPOS SONÓMETROS PARA LA MEDICIÓN DE RUIDO EN EL ALMACÉN CENTRAL DEL MINSA.											0	1										1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL			
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7				
31	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	060-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	VERIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL DEL PROGRAMA DE INCENTIVOS LABORALES AÑO 2018, CORRESPONDIENTE A LAS UNIDADES EJECUTORAS ADMINISTRACIÓN CENTRAL DEL MINISTERIO DE SALUD Y DIRIS LIMA CENTRO.											0		1								1
32	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	005-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	LICITACIÓN PÚBLICA N° 010-2017/MINSA "ADQUISICIÓN DE MICROSCOPIO BINOCULARES ESTÁNDAR EN EL MARCO DEL PLAN MALARIA CERO".											0	1									1
33	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	024-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	ADJUDICACIÓN DE PLAZAS REMUNERADAS DEL PROCESO SERUMS 2018-1											0		1								1
34	LIMA	VISITA DE CONTROL	019-2018-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	ENTREGA DE SOLUCIONES BLADE PARA LA SEDE CENTRAL, DEPENDENCIAS Y CONTINUIDAD OPERATIVA DEL MINSA.											0	1									1
35	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	050-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: LICITACIÓN PÚBLICA N° 009-2017-MINSA "ADQUISICIÓN DE EQUIPOS MÉDICOS POR REPOSICIÓN PARA ESTABLECIMIENTOS DE SALUD DE LIMA METROPOLITANA – LOTE II"											0	1									1
36	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	052-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: L.P. N° 005-2018-MINSA, "ADQUISICIÓN DE EQUIPOS AUTOMÁTICOS DE LA RED DE MONITOREO DE LA CALIDAD DEL AIRE DE LIMA Y CALLAO, ESTACIONES DE CALLAO Y EL AGUSTINO"											0	1									1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7					
37	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	046-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	TOMA DE INVENTARIO GENERAL DE BIENES PATRIMONIALES Y EXISTENCIAS DE ALMACÉN E IMPORTACIONES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y SU CONCILIACIÓN CON LOS REGISTROS CONTABLES DEL MINSA.											0	1										1
38	LIMA	VISITA DE CONTROL	020-2018-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	ENTREGA DE SISTEMA ININTERRUMPIDO DE ENERGÍA (UPS) PARA LA SEDE CENTRAL DEL MINSA.											0	1										1
39	LIMA	VISITA DE CONTROL	012-2018-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	VERIFICACIÓN DE LA ENTREGA DE CAJAS ARCHIVERAS EN EL ALMACÉN CENTRAL DEL MINSA.											0	1										1
40	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	022-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	CONCURSO PÚBLICO N° 009-2017-PRONIS, PARA LA CONTRATACIÓN DE LA SUPERVISIÓN DE LA OBRA "MEJORAMIENTO Y AMPLIACIÓN DE LOS SERVICIOS DE SALUD ESTABLECIMIENTO DE SALUD CHALLHUAHUACHO" – SNIP 382078.											0	1										1
41	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	023-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: LICITACIÓN PÚBLICA N° 003-2017-PRONIS, EJECUCIÓN DE OBRA: "MEJORAMIENTO Y AMPLIACIÓN DE LOS SERVICIOS DE SALUD DEL HOSPITAL QUILLABAMBA – CUSCO" – CÓDIGO SNIP 268462.											0	1										1
42	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	021-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	LICITACIÓN PÚBLICA N° 005-2017-PRONIS EJECUCIÓN DE OBRA "MEJORAMIENTO Y AMPLIACIÓN DE LOS SERVICIOS DE SALUD DEL ESTABLECIMIENTO DE SALUD CHALLHUAHUACHO – SNIP 382078"											0	1										1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL			
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7				
43	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	008-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: LICITACIÓN PÚBLICA N° 005-2017-MINSA – ADQUISICIÓN DE EQUIPOS MÉDICOS POR REPOSICIÓN PARA ESTABLECIMIENTOS DE SALUD DE LIMA METROPOLITANA.											0	1									1
44	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	031-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: CONCURSO PÚBLICO N° 003-2018-MINSA "CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE TELEFONÍA FIJA PARA LAS SEDES DEL MINISTERIO DE SALUD"											0	1									1
45	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	030-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	OBSERVAR LA INSTALACIÓN DEL GRUPO DE TRABAJO ENCARGADO DE LA PUESTA EN FUNCIONAMIENTO DEL CENTRO DE SALUD MATERNO INFANTIL "SAN GENARO" DEL MINISTERIO DE SALUD.									1		1										0
46	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	007-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: CONCURSO PÚBLICO N° 016-2017-MINSA "SERVICIO DE FABRICACIÓN DE ESTUPEFACIENTES".											0	1									1
47	LIMA	VISITA PREVENTIVA	027-2018-OCI/0191-VP	MINISTERIO DE SALUD	VISITA PREVENTIVA A LA SUPERVISIÓN DEL OTORGAMIENTO DE LA CERTIFICACIÓN DE BUENAS PRÁCTICAS DE ALMACENAMIENTO, DISTRIBUCIÓN Y TRANSPORTE REALIZADA POR LA DIRECCIÓN DE INSPECCIÓN Y CERTIFICACIÓN DE LA DIGEMID				1							1										0

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL								
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7									
48	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	040-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	SEGUIMIENTO A LA DECLARACIÓN CONJUNTA DEL CONTRATO N° 018-2013-MINSA, FORTALECIMIENTO DE LA ATENCIÓN DE LOS SERVICIOS DE EMERGENCIA Y SERVICIOS ESPECIALIZADOS-NUEVO HOSPITAL DE LIMA ESTE-VITARTE.														1	1											0
49	LIMA	VISITA DE CONTROL	038-2018-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	VISITA DE CONTROL AL MINSA "PROCESO DE ENTREGA, CUSTODIA Y CONTROL DE LOS EQUIPOS MÉDICOS ADQUIRIDOS POR REPOSICIÓN PARA LOS ESTABLECIMIENTOS DE SALUD DE LIMA METROPOLITANA - LOTE II".															0	1										1
50	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	047-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	EJECUCIÓN DE LA OBRA: MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE SALUD DEL HOSPITAL DISTRITAL DE PACASMAYO, DISTRITO DE PACASMAYO, PROVINCIA DE PACASMAYO, DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD.															0	1										1
51	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	010-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: CONCURSO PÚBLICO N° 010-2017-CENARES/MINSA, "CONTRATACION DEL SERVICIO DE LIMPIEZA PARA LOS LOCALES INSTITUCIONALES".															0	1										1
52	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	032-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: LICITACIÓN PÚBLICA N° 008-2017-CENARES/MINSA ADQUISICIÓN DE PLAGUICIDAS DE USO EN SALUD PÚBLICA.															0	1										1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7					
53	LIMA	VISITA DE CONTROL	006-2018-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DE LA EMPRESA DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA EN LA ENTREGA DE UNIFORME DE VERANO A SU PERSONAL											0	1										1
54	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	056-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	TOMA DE INVENTARIO DE BIENES PATRIMONIALES Y EXISTENCIAS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 DE LOS ALMACENES DEL CENTRO NACIONAL DE ABASTECIMIENTO DE RECURSOS ESTRATEGICOS EN SALUD - CENARES.											0	1										1
55	LIMA	VISITA DE CONTROL	048-2018-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	PROCESO DE ENTREGA Y RECEPCIÓN DE DISPOSITIVOS MÉDICOS PARA LAS AMBULANCIAS DE LA DIRECCIÓN DE SERVICIOS DE ATENCIÓN MÓVIL DE URGENCIAS DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE TELESALUD, REFERENCIA Y URGENCIAS.											0	1										1
56	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	009-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	TRANSFERENCIA DE RECURSOS, BIENES Y ACERVO DOCUMENTARIO, DE LA DIRECCIÓN DE SALUD II LIMA SUR Y LA DIRECCIÓN DE SALUD IV LIMA ESTE, A LOS ÓRGANOS CORRESPONDIENTES DEL MINISTERIO DE SALUD.											0									1	1	
57	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	029-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SUMINISTRO, CONTROL Y DISTRIBUCIÓN DE COMBUSTIBLE PARA LOS VEHÍCULOS DE LA SEDE CENTRAL DEL MINISTERIO DE SALUD.											0	1										1
58	LIMA	VISITA DE CONTROL	045-2018-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	PROCESO DE CONTROL Y CUSTODIA DE LA DOCUMENTACIÓN DEL ARCHIVO CENTRAL DEL MINISTERIO DE SALUD.											0									1	1	
59	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	051-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCESO DE CONTROL Y VIGILANCIA EN EL RUBRO INOCUIDAD ALIMENTARIA.				1							1											0

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL				
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7					
60	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	049-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	EJECUCIÓN CONTRACTUAL DEL SERVICIO DE LIMPIEZA Y JARDINERÍA.											0	1									1	
61	LIMA	VISITA DE CONTROL	042-2018-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	PROCESO DE CONTROL Y CUSTODIA DE LAS EXISTENCIAS EN EL ALMACÉN CENTRAL DEL MINISTERIO DE SALUD.											0	1									1	
62	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	015-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	CONVOCATORIA CAS N° 01-2017-HEVES, DEL HOSPITAL DE EMERGENCIAS VILLA EL SALVADOR.											0			1							1	
63	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	058-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCESO DE MONITOREO DEL TRATAMIENTO Y PREVENCIÓN DE LA ANEMIA EN NIÑOS MENORES DE 36 MESES, PLAN NACIONAL PARA LA REDUCCIÓN DE LA ANEMIA MATERNO INFANTIL Y LA DESNUTRICIÓN CRÓNICA INFANTIL 2017 – 2021.									1	1											0	
64	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	055-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCESO DE ASISTENCIA TÉCNICA PARA LA ELABORACIÓN DE LOS PLANES DE EQUIPAMIENTO Y MANTENIMIENTO DE ESTABLECIMIENTOS DE SALUD DE GOBIERNOS REGIONALES Y LIMA METROPOLITANA, 2019.									1	1											0	
65	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	059-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCESO DE OTORGAMIENTO DE AUTORIZACIÓN SANITARIA PARA CIERRE DEFINITIVO Y TEMPORAL DE ESTABLECIMIENTOS FARMACEUTICOS, Y CERTIFICACIÓN DE BUENAS PRÁCTICAS DE MANUFACTURA, OTORGADOS POR LA DIGEMID.				1							1											0

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL													
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7														
66	LIMA	VISITA DE CONTROL	037-2018-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	VISITA DE CONTROL AL MINSA – DIGERD "PROCESO DE ALMACENAMIENTO DE LOS HOSPITALES DE CAMPAÑA TIPOS I Y II, DEPOSITADOS EN INMUEBLES UBICADOS EN LOS DISTRITOS DE BREÑA Y PUNTA HERMOSA".																0	1														1
67	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	053-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DE EQUIPOS Y DISPOSICIÓN DE MEDICAMENTOS, MATERIALES E INSUMOS PARA EL TRANSPORTE ASISTIDO DE PACIENTES VÍA TERRESTRE.																	1	1													0
68	LIMA	VISITA DE CONTROL	036-2018-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DE LA EMPRESA MB PRESTACIONES Y SERVICIOS EIRL, AL SERVICIO DE ACONDICIONAMIENTO DE LA OFICINA DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE PERSONAL DE LA SALUD.																															1
69	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	057-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: LICITACIÓN PÚBLICA N° 003-2018-MINSA, ADQUISICIÓN DE UNIFORME INSTITUCIONAL 2018 PARA EL PERSONAL DEL MINISTERIO DE SALUD																		0	1												1
70	LIMA	VISITA DE CONTROL	013-2018-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	VERIFICACIÓN DE LA OPERATIVIDAD (FUNCIONAMIENTO) DEL EQUIPAMIENTO BIOMÉDICO EN LAS ÁREAS DE EMERGENCIA, CUIDADOS CRÍTICOS Y SALA DE OPERACIONES.																															0
71	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	041-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	VERIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN CONTRACTUAL DEL SERVICIO DE SEGURIDAD Y VIGILANCIA PARA LA SEDE CENTRAL Y DEPENDENCIAS DEL MINISTERIO DE SALUD																		0	1												1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL	
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7		
72	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	026-2018-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	CONVOCATORIA CAS N° 001-2018-HEVES, DEL HOSPITAL DE EMERGENCIAS VILLA EL SALVADOR.										0			1						1
Fuente: Data obtenida el 27/09/2021 de la página web de la CGR Transparencia de informes de control Elaboración propia						0	1	0	3	0	0	0	0	8	12	46	3	7	1	1	0	2	60	

**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte del  
Ministerio de Salud 2018**

	Ítem	Procesos Estratégicos-Misionales	Cantidad	%
<b>Estratégicos</b>	1	Gestión estratégica	0	0.00
	2	Gestión de las relaciones estratégicas en Salud	1	1.39
	3	Gestión del conocimiento en Salud	0	0.00
<b>Misionales</b>	4	Gestión de políticas y normativa en salud	3	4.17
	5	Administración del otorgamiento de derechos	0	0.00
	6	Gestión de riesgos en salud	0	0.00
	7	Gestión y desarrollo del personal de la salud	0	0.00
	8	Gestión de la promoción de la salud y prevención de enfermedades	0	0.00
	9	Planificación y provisión de los recursos estratégicos de salud	8	11.11
<b>Sub total</b>			<b>12</b>	<b>16.67</b>
	Ítem	Procesos de Soporte o Apoyo	Cantidad	%
	1	Administración logística	46	63.89
	2	Administración presupuestal financiera	3	4.17
	3	Administración de los recursos humanos	7	9.72
	4	Asesoría Jurídico legal	1	1.39
	5	Administración de soporte a los canales de comunicaciones	1	1.39
	6	Gestión de las tecnologías de la información	0	0.00
	7	Administración documentaria	2	2.78
<b>Sub total</b>			<b>60</b>	<b>83.33</b>
<b>Total</b>			<b>72</b>	<b>100.00</b>

Fuente: Resolución Ministerial N° 945-2016/MINSA Mapa de Procesos del Ministerio de Salud  
Elaboración propia

## Anexo 2.5.2: Informes MINSA 2019

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL	
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7		
1	LIMA	SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD	046-2019-2-0191	MINISTERIO DE SALUD	OTORGAMIENTO DE LA BUENA PRO DE LA LICITACIÓN PÚBLICA N.º 005-2017/MINSA - ADQUISICIÓN DE EQUIPOS MÉDICOS POR REPOSICIÓN PARA ESTABLECIMIENTOS DE SALUD DE LIMA METROPOLITANA, CORRESPONDIENTE AL ÍTEM 12										0	1								1
2	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	040-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	EJECUCIÓN DE CONTRATO N° 111-2017-MINSA: SUBASTA INVERSA ELECTRÓNICA CORPORATIVA N.º 009-2016-CENARES/MINSA, COMPRA CORPORATIVA DE PRODUCTOS FARMACÉUTICOS PARA EL ABASTECIMIENTO DE 24 MESES										0	1								1
3	LIMA	SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD	052-2019-2-0191	MINISTERIO DE SALUD	EVALUACIÓN, CALIFICACIÓN Y OTORGAMIENTO DE BUENA PRO DE LA LP-SM-1-2017-PRONIS-1 - CONTRATACIÓN DE LA EJECUCIÓN DE LA OBRA MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD RESOLUTIVA DEL EESS ESTRATÉGICO DE PUTINA, PUNO										0	1								1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL					
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7						
4	LIMA	SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD	056-2019-2-0191	MINISTERIO DE SALUD	OTORGAMIENTO DE LA BUENA PRO DEL PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN DE LA ADJUDICACIÓN SIMPLIFICADA N° 037-2018-MINSA "ADQUISICIÓN DE EQUIPOS ECMO PARA EL INSTITUTO NACIONAL DE SALUD DEL NIÑO SAN BORJA"											0	1											1
5	LIMA	SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD	054-2019-2-0191	MINISTERIO DE SALUD	PROCESO DE DESIGNACIÓN Y ENCARGATURA AL CARGO DE DIRECTOR ADJUNTO Y DE DIRECTOR DE HOSPITAL II DE LA DIRECCIÓN EJECUTIVA DEL HOSPITAL DE EMERGENCIAS VILLA EL SALVADOR											0			1									1
6	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	066-2019-2-0191	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN DE LA LICITACIÓN PÚBLICA N° LP-SM-5-2017-PRONIS-1 - CONTRATACIÓN DE LA EJECUCIÓN DE LA OBRA "MEJORAMIENTO Y AMPLIACIÓN DE LOS SERVICIOS DE SALUD DEL ESTABLECIMIENTO DE SALUD CHALLHUAHUACHO, DISTRITO DE CHALLHUAHUACHO, PROVINCIA DE COTABAMBAS, DEPARTAMENTO DE APURÍMAC"											0	1										1	
7	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	065-2019-OC/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	LICITACIÓN PÚBLICA N.° 009-2019/MINSA "ADQUISICIÓN DE UNIFORMES INSTITUCIONALES 2019 PARA EL PERSONAL DEL MINISTERIO DE SALUD"											0			1								1	

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL			
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7				
8	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	059-2019-OCI/0191-SCC	MINISTERIO DE SALUD	EJECUCIÓN DEL CONTRATO N.º 192-2018-MINSA - "ADQUISICIÓN DE MÓDULOS DE ATENCIÓN AMBULATORIA"										0	1										1
9	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	064-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	CENTRO DE SALUD MATERNO INFANTIL "SAN FERNANDO"						1				1											0
10	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	057-2019-OCI/0191-SCC	MINISTERIO DE SALUD	VERIFICACIÓN DE LA CONFORMIDAD, RECEPCIÓN Y LIQUIDACIÓN DE LA OBRA: "MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD RESOLUTIVA DEL ESTABLECIMIENTO DE SALUD ESTRATÉGICO DE PUTINA, PROVINCIA DE SAN ANTONIO DE PUTINA"										0	1										1
11	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	061-2019-OCI/0191-SCC	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE RESOLUCIÓN DEL CONTRATO Y ACTOS PREPARATORIOS PARA CONTRATACIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL SALDO DE LA OBRA DEL PIP "FORTALC. DE CAPACIDAD RESOLUTIVA DEL C.S. MATERNO INFANTIL I-4 VMT DISA II LIMA SUR"										0	1										1
12	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	060-2019-OCI/0191-SCC	MINISTERIO DE SALUD	VERIFICACIÓN ESTADO SITUACIONAL DEL PROYECTO DE INVERSIÓN MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE SALUD DEL ESTABLECIMIENTO DE SALUD PROGRESO, DISTRITO DE CHIMBOTE, DEPARTAMENTO DE ANCASH.		1								1											0
13	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	062-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	CENTRO DE SALUD MATERNO INFANTIL - BUENOS AIRES DE VILLA						1				1											0

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL						
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7							
14	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	063-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	CENTRO DE SALUD MATERNO INFANTIL "MIGUEL GRAU"						1					1													0
15	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	058-2019-OCI/0191-SCC	MINISTERIO DE SALUD	FASE DE SELECCIÓN DE LA LICITACIÓN PÚBLICA N° 005-2019-PRONIS PARA LA CONTRATACIÓN DE BIENES PARA LA ADQUISICIÓN DEL EQUIPAMIENTO HOSPITALARIO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL PROYECTO DE INVERSIÓN.											0	1												1
16	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	051-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO - MINSA - DIRIS LIMA NORTE - VERIFICACIÓN DE LA IMPLEMENTACIÓN DEL ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DE LA DIRECCIÓN DE REDES INTEGRADAS DE SALUD LIMA NORTE											0		1											1
17	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	055-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO DE CENTROS DE SALUD MATERNO INFANTIL LOS SUREÑOS, ENRIQUE MARTÍN ALTUNA Y CENTRO DE SALUD FORTALEZA.						1					1													0
18	LIMA	VISITA DE CONTROL	053-2019-OCI/0191-SVC	MINISTERIO DE SALUD	OBSERVACIÓN DE LA TOMA DE INVENTARIO GENERAL DE BIENES PATRIMONIALES Y EXISTENCIAS DE ALMACÉN E IMPORTACIONES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y SU CONCILIACIÓN CON LOS REGISTROS CONTABLES DEL MINSA.											0	1												1
19	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	031-2019-2-0191	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN DE LICITACIÓN PÚBLICA N° 009-2017/MINSA-ADQUISICIÓN DE EQUIPOS MÉDICOS POR REPOSICIÓN PARA ESTABLECIMIENTOS											0	1												1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL			
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7				
					DE SALUD DE LIMA METROPOLITANA-LOTE II, ÍTEMS 1, 2, 3, 11,13 Y 17																					
20	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	049-2019-OCI/0191-SCC	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE RESOLUCIÓN DEL CONTRATO Y A LOS ACTOS PREPARATORIOS PARA LA CONTRATACIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL SALDO DE LA OBRA DEL PIP - FORTALECIMIENTO DE LA CAPACIDAD RESOLUTIVA DEL CENTRO DE SALUD											0	1								1	
21	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	050-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO – MINSA "VERIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL PLAN DE REDUCCIÓN DE LA VULNERABILIDAD ANTE LA TEMPORADA DE BAJAS TEMPERATURAS DEL MINISTERIO DE SALUD 2019 – 2021"									1		1										0
22	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	048-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO - MINSA - DIRIS LIMA CENTRO - CENTRO DE SALUD MENTAL COMUNITARIO LA VICTORIA										1											0
23	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	047-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO MINISTERIO DE SALUD - DIRIS LIMA CENTRO - DISTRITO SURQUILLO - CENTRO DE SALUD MATERNO INFANTIL SURQUILLO										1											0
24	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	044-2019-OCI/0191-SCC	MINISTERIO DE SALUD	FASE DE SELECCIÓN DE LA LICITACIÓN PÚBLICA N.º 005-2019-PRONIS PARA LA CONTRATACIÓN DE BIENES PARA LA ADQUISICIÓN DEL EQUIPAMIENTO HOSPITALARIO PARA LA IMPLEMENTACIÓN DEL PROYECTO DE INVERSIÓN MEJORAM											0	1									1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL											
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7												
25	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	045-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO AL MINSA - DIRIS LIMA NORTE AL CENTRO DE SALUD MATERNO INFANTIL LAURA RODRÍGUEZ DULANTO DUKSIL						1						1																	0
26	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	043-2019-OCI/0191-SCC	MINISTERIO DE SALUD	VERIFICACIÓN DE LA CONFORMIDAD, RECEPCIÓN Y LIQUIDACIÓN DE LA OBRA: ¿MEJORAMIENTO DE LA CAPACIDAD RESOLUTIVA DEL ESTABLECIMIENTO DE SALUD ESTRATÉGICO DE PUTINA, PROVINCIA SAN ANTONIO DE PUTINA, REGIÓN												0	1															1	
27	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	042-2019-OCI/0191-SCC	MINISTERIO DE SALUD	VERIFICACIÓN ESTADO SITUACIONAL DEL PROYECTO DE INVERSIÓN MEJORAMIENTO DE LOS SERVICIOS DE SALUD DEL ESTABLECIMIENTO DE SALUD PROGRESO, DISTRITO DE CHIMBOTE, PROVINCIA DEL SANTA, DEPARTAMENTO DE ANCAS		1										1																0	
28	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	041-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO AL MINSA "DIRIS LIMA CENTRO - DISTRITO DE MAGDALENA DEL MAR - CENTRO DE SALUD MATERNO INFANTIL MAGDALENA"						1						1																0	
29	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	039-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO AL MINSA - DIRIS LIMA NORTE - DISTRITO DE LOS OLIVOS - CENTRO DE SALUD MATERNO INFANTIL JUAN PABLO II CONFRATERNIDAD						1						1																0	

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL		
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7			
30	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	038-2019-OCI/0191-SCC	MINISTERIO DE SALUD	EJECUCIÓN DEL CONTRATO N° 192-2018-MINSA - ADQUISICIÓN DE MÓDULOS DE ATENCIÓN AMBULATORIA										0	1									1
31	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	037-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO - MINSA - DIRECCIÓN DE REDES INTEGRADAS DE SALUD - LIMA SUR - DISTRITO SAN JUAN DE MIRAFLORES - CENTRO DE SALUD MATERNO INFANTIL "MANUEL BARRETO"						1				1										0
32	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	035-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO - MINSA - DIRECCIÓN DE REDES INTEGRADAS DE SALUD LIMA ESTE - DISTRITO SANTA ANITA - CENTRO DE SALUD MATERNO INFANTIL "SANTA ANITA"						1				1										0
33	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	036-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO - MINSA - DISTRITO DE JESÚS MARÍA - "VERIFICACIÓN DEL AVANCE DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL - 2019"										0		1								1
34	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	034-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO - MINSA - DIRIS - LIMA SUR - DISTRITO DEL VILLA MARIA DEL TRIUNFO - CENTRO DE SALUD MATERNO INFANTIL DANIEL ALCIDES CARRIÓN						1				1										0
35	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	022-2019-2-0191	MINISTERIO DE SALUD	"LICITACIÓN PÚBLICA N° LP-SM-3-2017-PRONIS-1 - CONTRATACIÓN DE LA EJECUCIÓN DE LA OBRA MEJORAMIENTO Y AMPLIACIÓN DE LOS SERVICIOS DE SALUD DEL HOSPITAL QUILLABAMBA, SANTA										0	1									1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL	
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7		
					ANA-LA CONVENCION-CUSCO"																			
36	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	024-2019-2-0191	MINISTERIO DE SALUD	ESTIMACIÓN DE LA NECESIDAD DE MICRONUTRIENTES PARA EL ABASTECIMIENTO DEL AÑO 2016									0	0	1								1
37	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	033-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO - MINSA - DIRIS - LIMA NORTE - DISTRITO DE INDEPENDENCIA - CENTRO DE SALUD MATERNO INFANTIL - TAHUANTINSUYO BAJO-						1				1									0
38	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	032-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO - MINSA - OFICINA DE TRANSPARENCIA Y ANTICORRUPCIÓN - DISTRITO DE JESUS MARÍA - PORTAL DE TRANSPARENCIA ESTÁNDAR DEL MINISTERIO DE SALUD										0					1				1
39	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	030-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO - MINSA - DIRIS LIMA CENTRO - DISTRITO DE SAN JUAN DE LURIGANCHO - CENTRO DE SALUD CAMPOY						1				1									0
40	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	029-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO AL CENTRO DE SALUD MATERNO INFANTIL - PIEDRA LIZA						1				1									0
41	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	028-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO - MINSA - DIRISA LIMA SUR - DISTRITO VILLA MARÍA DEL TRIUNFO - CENTRO DE SALUD MATERNO INFANTIL JOSÉ CARLOS MARIATEGUI.						1				1									0

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL			
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7				
42	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	026-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO - MINSa - DIRIS LIMA SUR - DISTRITO DE VILLA MARÍA DEL TRIUNFO - CENTRO DE SALUD MATERNO INFANTIL VILLA MARÍA DEL TRIUNFO						1					1										0
43	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	027-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO - MINSa - DIRIS LIMA NORTE - PUENTE PIEDRA - CENTRO DE SALUD MATERNO INFANTIL "LOS SUREÑOS"						1					1										0
44	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	025-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	ORIENTACIÓN DE OFICIO - MINSa - DIRIS LIMA CENTRO - DISTRITO DE SAN JUAN DE LURIGANCHO - CENTRO DE SALUD MANGOMARCA						1					1										0
45	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	023-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	CENTRO DE SALUD MATERNO INFANTIL "ENRIQUE MARTÍN ALTUNA"						1					1										0
46	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	021-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	SEGUIMIENTO Y MONITOREO DE LA EJECUCIÓN DEL PLAN MALARIA CERO EN LA RED DE SALUD DATEM DEL MARAÑÓN											0		1								1
47	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	020-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	CENTRO DE SALUD "FORTALEZA"						1					1										0
48	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	018-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	SERVICIO DE EMERGENCIA DEL HOSPITAL DE HUAYCÁN, DISTRITO DE ATE VITARTE, PROVINCIA Y DEPARTAMENTO DE LIMA						1					1										0
49	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	019-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	SERVICIO DE EMERGENCIA DEL HOSPITAL SERGIO E. BERNALES DISTRITO DE COMAS, PROVINCIA Y DEPARTAMENTO DE LIMA						1					1										0

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL		
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7			
50	LIMA	VISITA DE CONTROL	017-2019-OCI/0191-SVC	MINISTERIO DE SALUD	EJECUCIÓN DE LA OBRA: MEJORAMIENTO Y AMPLIACIÓN DE LOS SERVICIOS DE SALUD DEL ESTABLECIMIENTO DE SALUD CHALLHUAHUACHO, DISTRITO DE CHALLHUAHUACHO, PROVINCIA DE COTABAMBAS, DEPARTAMENTO APURÍMAC.										0	1									1
51	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	016-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	SERVICIO DE EMERGENCIA DEL HOSPITAL DE EMERGENCIAS PEDIÁTRICAS						1				1										0
52	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	013-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: "PROCESO INTERNACIONAL N° 6-2018-MINSA - ADQUISICIÓN DE MÓDULOS DE ATENCIÓN AMBULATORIA".										0	1									1
53	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	014-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	SERVICIO DE EMERGENCIA DEL HOSPITAL CARLOS LANFRANCO LA HOZ						1				1										0
54	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	015-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	SERVICIO DE EMERGENCIA DEL HOSPITAL SANTA ROSA						1				1										0
55	LIMA	VISITA DE CONTROL	012-2019-OCI/0191-SVC	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: PRESENTACIÓN DE OFERTAS Y OTORGAMIENTO DE LA BUENA PRO DE LA LICITACIÓN PÚBLICA N° 001-2019-MINSA "SUMINISTRO DE ALIMENTOS MEDIANTE TARJETAS ELECTRÓNICAS DE CONSUMO"										0	1									1
56	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	011-2019-OCI/0191-SOO	MINISTERIO DE SALUD	SERVICIO DE EMERGENCIA DEL HOSPITAL SAN JUAN DE LURIGANCHO						1				1										0

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL		
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7			
57	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	003-2019-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: LICITACIÓN PÚBLICA N° 009-2018-MINSA, "SUMINISTRO DE VESTUARIOS, ACCESORIOS Y PRENDAS DIVERSAS PARA LAS ACTIVIDADES PROGRAMADAS POR LAS DEPENDENCIAS DEL MINISTERIO DE SALUD".										0	1									1
58	LIMA	VISITA DE CONTROL	009-2019-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	VERIFICACIÓN DEL FUNCIONAMIENTO DE LOS EQUIPOS MÉDICOS ADQUIRIDOS POR EL MINSA, A TRAVÉS DE LA LICITACIÓN PÚBLICA N° 005-2017/MINSA.										0	1									1
59	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	007-2019-OCI/0191-OO	MINISTERIO DE SALUD	SERVICIO DE EMERGENCIA DEL HOSPITAL JOSÉ AGURTO TELLO DE CHOSICA.						1				1										0
60	LIMA	VISITA DE CONTROL	006-2019-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	EJECUCIÓN DEL PLAN DE ACCIÓN PARA EL DESEMBALSE DE EXPEDIENTES.				1						1										0
61	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	001-2019-OCI/0191-AS	MINISTERIO DE SALUD	BUEN USO DEL GASTO PÚBLICO - DEVENGADOS.										0		1								1
62	LIMA	VISITA DE CONTROL	004-2019-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	EJECUCIÓN DE OBRA: MEJORAMIENTO Y AMPLIACIÓN DE LOS SERVICIOS DE SALUD DEL HOSPITAL QUILLABAMBA EN LA LOCALIDAD QUILLABAMBA, DISTRITOS ANTA ANA, PROVINCIA LA CONVENCION Y DE PARTAMENTO DE CUSCO.										0	1									1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL		
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7			
63	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	008-2019-OCI/0191-OO	MINISTERIO DE SALUD	PLAN DE PREVENCIÓN Y REDUCCIÓN DEL RIESGO DE DESASTRES DEL MINISTERIO DE SALUD ANTE LA TEMPORADA DE BAJAS TEMPERATURAS 2018 - 2020.										0		1								1
64	LIMA	VISITA DE CONTROL	002-2019-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	VERIFICAR EL CUMPLIMIENTO DE LOS SERVICIOS MÉDICOS ADQUIRIDOS POR EL MINSa, A TRAVÉS DE LA LICITACIÓN PÚBLICA N° 009-2017/MINSa, PARA ESTABLECIMIENTOS DE SALUD DE LIMA METROPOLITANA-LOTE II.										0	1									1
65	LIMA	VISITA DE CONTROL	005-2019-OCI/0191-VC	MINISTERIO DE SALUD	PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN: LICITACIÓN PÚBLICA N° 007-2018-MINSa "ADQUISICIÓN DE UNA SOLUCIÓN DE SEGURIDAD INFORMÁTICA PARA LA SEDE CENTRAL Y DEPENDENCIAS DEL MINSa".										0	1									1
66	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	010-2019-OCI/0191-OO	MINISTERIO DE SALUD	SERVICIO DE EMERGENCIA DEL HOSPITAL NACIONAL DOCENTE MADRE NIÑO - SAN BARTOLOMÉ.						1				1										0
Fuente: Data obtenida el 27/09/2021 de la página web la CGR Transparencia de informes Elaboración propia						0	2	0	1	0	29	0	0	1	33	25	5	2	0	1	0	0		33	

**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte del  
Ministerio de Salud 2019**

	Ítem	Procesos Estratégicos-Misionales	Cantidad	%
<b>Estratégicos</b>	1	Gestión estratégica	0	0.00
	2	Gestión de las relaciones estratégicas en Salud	2	3.03
	3	Gestión del conocimiento en Salud	0	0.00
<b>Misionales</b>	4	Gestión de políticas y normativa en salud	1	1.52
	5	Administración del otorgamiento de derechos	0	0.00
	6	Gestión de riesgos en salud	29	43.94
	7	Gestión y desarrollo del personal de la salud	0	0.00
	8	Gestión de la promoción de la salud y prevención de enfermedades	0	0.00
	9	Planificación y provisión de los recursos estratégicos de salud	1	1.52
<b>Sub total</b>			<b>33</b>	<b>50.00</b>
	Ítem	Procesos de Soporte o Apoyo	Cantidad	%
	1	Administración logística	25	37.88
	2	Administración presupuestal financiera	5	7.58
	3	Administración de los recursos humanos	2	3.03
	4	Asesoría Jurídico legal	0	0.00
	5	Administración de soporte a los canales de comunicaciones	1	1.52
	6	Gestión de las tecnologías de la información	0	0.00
	7	Administración documentaria	0	0.00
<b>Sub total</b>			<b>33</b>	<b>50.00</b>
<b>Total</b>			<b>66</b>	<b>100.00</b>

Fuente: Resolución Ministerial N° 945-2016/MINSA Mapa de Procesos del Ministerio de Salud  
Elaboración propia



N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Titulo del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES										TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO								TOTAL							
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		1	2	3	4	5	6	7	8								
7	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	020-2018-OCI/0052-AS	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	EJECUCIÓN DE LA OBRA "MEJORAMIENTO E IMPLEMENTACION DE LA NUEVA SEDE DEL MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO EN LA CIUDAD DE LIMA"																0										1	1
8	ANCASH	CONTROL CONCURRENTE	022-2018-OCI/0052-CC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	EJECUCIÓN DE CONTRATO N° 54-2018-MIDAGRI-AGRORURAL "PROCESO DE SUPERVISIÓN Y ELABORACIÓN DE LA FICHA TÉCNICA DE PREVENCIÓN Y EJECUCIÓN DE LA ACTIVIDAD DESCOLMATAción DEL RÍO HUARMEY, SECTOR HUAMBA BAJA - SECTOR CONGÓN, DISTRITO DE HUARMEY, PROVINCIA DE HUARMEY, DEPARTAMENTO DE ÁNCASH, ÍTEM N° 01"																1											0
9	ICA	CONTROL CONCURRENTE	029-2018-OCI/0052-CC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	ELABORACIÓN DE EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL CANAL LA VENTA, DISTRITO DE SANTIAGO, PROVINCIA DE ICA, DEPARTAMENTO DE ICA; Y SU SUPERVISIÓN. HITO N° 1 - PRESENTACIÓN Y EVALUACIÓN DE OFERTAS Y OTORGAMIENTO DE LA BUENA PRO																0										1	1
10	ANCASH	CONTROL CONCURRENTE	021-2018-OCI/0052-CC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	EJECUCIÓN DEL CONTRATO N° 55-2018-MIANGRI-AGRORURAL "PROCESO DE SUPERVISIÓN Y ELABORACIÓN DE LA FICHA TÉCNICA DE PREVENCIÓN Y EJECUCIÓN DE LA ACTIVIDAD DE DESCOLMATAción DEL RÍO CULEBRAS, SECTOR QUIAN - SECTOR QUITA SOMBRERO BAJO, DISTRITO DE CULEBRAS, PROVINCIA DE HUARMEY - ÁNCASH, ÍTEM N° 01																1											0

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES										TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO								TOTAL														
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		1	2	3	4	5	6	7	8															
11	ANCASH	CONTROL CONCURRENTE	023-2018-OCI/0052-CC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	EJECUCIÓN DEL CONTRATO N° 48-2018-MIDAGRI-AGRO RURAL "PROCESO DE SUPERVISIÓN Y ELABORACIÓN DE LA FICHA TÉCNICA DE PREVENCIÓN Y EJECUCIÓN DE LA ACTIVIDAD DE DESCOLMATACION DEL RÍO NEPEÑA, SECTORES: SAN JACINTO - VILLAFAN, COCHARCAS - SAN JOSÉ SECTOR CERRO BLANCO - CAÑA CASTILLA Y HUAMBACHO, DIST. NEPEÑA, PROV. DEL SANTA, DEPART.DE ÁNCASH, ÍTEM N° 12" HITO N° 4: INFORMES QUINCENALES N° 4 Y 5																			0													1	1	
12	ANCASH	CONTROL CONCURRENTE	027-2018-OCI/0052-CC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	EJECUCIÓN DE CONTRATO N° 54-2018-MIDAGRI-AGRORURAL "PROCESO DE SUPERVISIÓN Y ELABORACIÓN DE LA FICHA TÉCNICA DE PREVENCIÓN Y EJECUCIÓN DE LA ACTIVIDAD DESCOLMATACIÓN DEL RÍO HUARMEY, SECTOR HUAMBA BAJA - SECTOR CONGÓN, DISTRITO DE HUARMEY, PROVINCIA DE HUARMEY, DEPARTAMENTO DE ÁNCASH, ÍTEM N° 01"																				0													1	1
13	ANCASH	CONTROL CONCURRENTE	026-2018-OCI/0052-CC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	EJECUCIÓN DEL CONTRATO N° 48-2018-MIDAGRI-AGRO RURAL PROCESO DE SUPERVISIÓN Y ELABORACIÓN DE LA FICHA TÉCNICA DE PREVENCIÓN Y EJECUCIÓN DE LA ACTIVIDAD DE DESCOLMATACION DEL RÍO NEPEÑA, SECTORES: SAN JACINTO - VILLAFAN, COCHARCAS - SAN JOSÉ SECTOR CERRO BLANCO - CAÑA CASTILLA Y HUAMBACHO, DISTR. NEPEÑA, PROVINCIA DEL SANTA, DEPA. DE ÁNCASH. ÍTEM N° 12																				0													1	1





N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES										TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO								TOTAL						
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		1	2	3	4	5	6	7	8							
24	ANCASH	CONTROL CONCURRENTE	004-2018-OCI/0052-CC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	PROCESO DE SUPERVISIÓN Y ELABORACIÓN DE LA FICHA TÉCNICA DE PREVENCIÓN Y EJECUCIÓN DE LA ACTIVIDAD DESCOLMATACIÓN DEL RÍO NEPEÑA, SECTORES SAN JACINTO - VILLAFANA, COCHARCAS - SAN JOSÉ SECTOR CERRO BLANCO - CAÑA CASTILLA Y HUAMBACHO, ITEM N° 12.												0													1	1
25	ANCASH	ACCIÓN SIMULTÁNEA	014-2018-OCI/0052-AS	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	EJECUCIÓN DE CONTRATO N° 54-2018-MIDAGRI-AGRORURAL "PROCESO DE SUPERVISIÓN Y ELABORACIÓN DE LA FICHA TÉCNICA DE PREVENCIÓN Y EJECUCIÓN DE LA ACTIVIDAD DESCOLMATACIÓN DEL RÍO HUARMEY, SECTOR HUAMBA BAJA - SECTOR CONGÓN, DISTRITO DE HUARMEY, PROVINCIA DE HUARMEY, DEPARTAMENTO DE ANCASH, ITEM N° 01"												0													1	1
26	ANCASH	CONTROL CONCURRENTE	011-2018-OCI/0052-CC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	PROCESO DE SUPERVISIÓN Y ELABORACIÓN DE LA FICHA TÉCNICA DE PREVENCIÓN Y EJECUCIÓN DE LA ACTIVIDAD DESCOLMATACIÓN DEL RÍO NEPEÑA, SECTORES: SAN JACINTO - VILLAFANA, COCHARCAS - SAN JOSÉ SECTOR CERRO BLANCO - CAÑA CASTILLA Y HUAMBACHO, ITEM N° 12												0													1	1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Titulo del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES										TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO								TOTAL								
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		1	2	3	4	5	6	7	8									
27	ANCASH	CONTROL CONCURRENTE	015-2018-OCI/0052-CC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	EJECUCIÓN DEL CONTRATO N° 48-2018-MIDAGRI-AGRO RURAL "PROCESO DE SUPERVISIÓN Y ELABORACIÓN DE LA FICHA TÉCNICA DE PREVENCIÓN Y EJECUCIÓN DE LA ACTIVIDAD DE DESCOLMATAción DEL RÍO NEPEÑA, SECTORES SAN JACINTO - VILLAFANA, COCHARCAS - SAN JOSÉ SECTOR CERRO BLANCO - CAÑA CASTILLA Y HUAMBACHO; DISTRITO DE NEPEÑA, PROVINCIA DE SANTA, DEPARTAMENTO DE ANCASH, ÍTEM N° 12"															0												1	1
28	ANCASH	CONTROL CONCURRENTE	002-2018-OCI/0052-CC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	PROCESO DE SUPERVISIÓN Y ELABORACIÓN DE LA FICHA TÉCNICA DE PREVENCIÓN Y EJECUCIÓN DE LA ACTIVIDAD DESCOLMATAción DEL RÍO HUARMEY, SECTOR HUAMBA BAJA - SECTOR CONGON, DISTRITO DE HUARMEY, PROVINCIA DE HUARMEY, DEPARTAMENTO DE ANCASH, ÍTEM N° 01															0											1	1	
29	ANCASH	CONTROL CONCURRENTE	013-2018-OCI/0052-CC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	PROCESO DE SUPERVISIÓN Y ELABORACIÓN DE LA FICHA TÉCNICA DE PREVENCIÓN Y EJECUCIÓN DE LA ACTIVIDAD DE DESCOLMATAción DEL SECTOR QUIAN - SECTOR QUITA SOMBRERO BAJO, DISTRITO DE CULEBRAS, PROVINCIA DE HUARMEY - ANCASH, ÍTEM N° 07															0											1	1	
Fuente: Data obtenida el 16/10/2021 de la página web de la CGR Transparencia de informes de control Elaboración propia						0	0	0	0	0	2	0	0	1	1	4	0	0	0	0	0	2	3	20	25								

**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte del Ministerio de Desarrollo Agrario y Riego 2018**

	Ítem	Procesos Estratégicos-Misionales	Cantidad	%
<b>Estratégicos</b>	1	Gestión y Dirección de Planeamiento Institucional	0	0.00
	2	Gestión de Desarrollo Organizacional	0	0.00
	3	Gestión de la evaluación y control institucional	0	0.00
	4	Seguimiento y evaluación de los instrumentos de política agraria	0	0.00
<b>Misionales</b>	5	Emisión de políticas, normas y planes sectoriales en materia agraria	0	0.00
	6	Gestión intergubernamental	2	6.90
	7	Gestión de la información agraria	0	0.00
	8	Gestión de la infraestructura agraria	0	0.00
	9	Gestión de la cadena agraria	1	3.45
	10	Gestión ambiental sectorial	1	3.45
<b>Sub total</b>			<b>4</b>	<b>13.79</b>
	Ítem	Procesos de Soporte o Apoyo	Cantidad	%
	1	Gestión de tecnologías de información	0	0.00
	2	Gestión de atención al ciudadano	0	0.00
	3	Gestión de asesoría legal	0	0.00
	4	Gestión de Recursos Humanos	2	6.90
	5	Gestión de defensa jurídica	0	0.00
	6	Gestión de la comunicación institucional	0	0.00
	7	Gestión financiera	3	10.34
	8	Gestión de abastecimiento y patrimonio	20	68.97
<b>Sub total</b>			<b>25</b>	<b>86.21</b>
<b>Total</b>			<b>29</b>	<b>100.00</b>

Fuente: Tesis de la Universidad del Pacífico "la Gestión por procesos como medio para mejorar la eficacia en el cumplimiento de objetivos institucionales del MINAGRI", actualmente denominado MIDAGRI

Elaboración propia

## Anexo 2.6.2: Informes MIDAGRI 2019

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES										TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO								TOTAL																																									
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		1	2	3	4	5	6	7	8																																										
1	LA LIBERTAD	CONTROL CONCURRENTE	045-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL CANAL ASCOPE, DISTRITO ASCOPE, PROVINCIA DE ASCOPE, DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD Y SU SUPERVISIÓN																						0																	1	1																					
2	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	003-2019-OCI/0052-CC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	ELABORACIÓN DE EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL CANAL CENTELLA, EN EL DISTRITO DE CHANGUILLO, PROVINCIA DE NASCA, DEPARTAMENTO DE ICA.																																													1	1															
3	LA LIBERTAD	CONTROL CONCURRENTE	043-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	ELABORACIÓN DE EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL CANAL CHASCARRAPE, DISTRITO DE SAN PEDRO DE LLOC, PROVINCIA DE PACASMAYO, DEPARTAMENTO DE LA LIBERTAD; Y SU SUPERVISIÓN																																																	1	1											
4	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	033-2019-2-0052	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	PLAN NACIONAL DE RENOVACIÓN DE CAFETALES FINANCIADOS POR EL FONDO AGROPERÚ EN EL DISTRITO DE PICHANAKI																																																						1	1						
5	LIMA	SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD	048-2019-2-0052	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	EJECUCIÓN DEL PRESUPUESTO ASIGNADO A LA SECUENCIA FUNCIONAL 0013: MANTENIMIENTO DE CAUCES DEFENSAS RIBEREÑAS, DRENAJES Y CANALES DE RIEGO DEL PROYECTO ESPECIAL BINACIONAL PUYANGO TUMBES																																																												1	1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES										TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO								TOTAL														
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		1	2	3	4	5	6	7	8															
6	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	028-2019-2-0052	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	EJECUCIÓN DE PLANES DE NEGOCIOS Y CONTRATACIÓN DE CONSULTORES EFECTUADOS POR EL PROGRAMA DE COMPENSACIONES PARA LA COMPETITIVIDAD-AGROIDEAS																			0													1	1	
7	LIMA	SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD	046-2019-2-0052	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	EJECUCIÓN DEL CONTRATO N° 02-2018-MIDAGRI-SG/OGA-OAP DEL SERVICIO DE ELABORACIÓN DEL SISTEMA DE INFORMACIÓN DE INDICADORES DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE SEGUIMIENTO Y EVALUACIÓN DE POLÍTICAS (DGESEP) DEL MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO																				0													1	1
8	LIMA	SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD	047-2019-2-0052	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	CONTRATACIONES DE SERVICIOS DE PRUEBAS DE MONITOREO AMBIENTAL PARA LA EJECUCIÓN DE LA OBRA: MEJORAMIENTO DE SISTEMAS DE RIEGO EN LA SUB CUENCA DEL RÍO, DISTRITO DE AMBO, PILLCOMARCA, TOMAYKICHWA Y HUÁNUCO, PROVINCIA DE AMBO Y HUÁNUCO, DEPARTAMENTO DE HUÁNUCO																				0													1	1
9	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	027-2019-2-0052	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE AGUA DEL SISTEMA DE RIEGO DEL SECTOR AGRÍCOLA PRINCIPAL-PARAMARCA, EN EL DISTRITO DE CAMILACA-CANDARAVE-TACNA																				0													1	1



N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES										TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO								TOTAL																		
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		1	2	3	4	5	6	7	8																			
16	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	038-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	FONDO PARA CAJA CHICA DE LA UNIDAD EJECUTORA 001: MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO ADMINISTRACIÓN CENTRAL																0											1							1				
17	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	032-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	ELABORACIÓN DE EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL CANAL LA VENTA DISTRITO DE SANTIAGO PROVINCIA DE ICA, DEPARTAMENTO DE ICA Y SU SUPERVISIÓN																															1				1			
18	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	031-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	FONDO PARA CAJA CHICA DE LA UNIDAD EJECUTORA 001: MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO - ADMINISTRACIÓN CENTRAL																																1				1		
19	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	036-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	ELABORACIÓN DE EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL CANAL TAMBOGRANDE SECTORES SANTA ROSA DE YARANCHE Y SAN FRANCISCO DISTRITO DE TAMBOGRANDE P																																	1			1		
20	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	035-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	CUARTA CONVOCATORIA CAS N.° 036-2019-MIDAGRI-SG-OGGRH/ODTH Y CUARTA CONVOCATORIA CAS N.° 037-2019-MIDAGRI-SG-OGGRG/ODTH																																			1			1
21	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	034-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	MEJORAMIENTO E IMPLEMENTACIÓN DE LA NUEVA SEDE DEL MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO EN LA CIUDAD DE LIMA																																		1			1	

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES										TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO								TOTAL					
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		1	2	3	4	5	6	7	8						
22	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	014-2019-2-0052	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS SANCIONADORES A CARGO DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE ASUNTOS AMBIENTALES AGRARIOS Y COBRANZA DE MULTAS												1	1												0
23	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	012-2019-2-0052	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	EJECUCIÓN DE GASTOS EN LA IMPLEMENTACIÓN Y REFACCIÓN DE CCOCHAS USO DE RECURSOS EN GASTOS OPERATIVOS DE PIP EFECTUADOS POR LA UEFSA													0									1		1	
24	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	013-2019-2-0052	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	VERIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN DE LAS ASIGNACIONES PRESUPUESTALES DESTINADAS A LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA Y A LOS PROYECTOS AGROPECUARIOS Y FORESTALES A CARGO DE PEDAMAALC													0									1		1	
25	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	030-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL SISTEMA CASACONCHA EN LOS SECTORES CASACONCHA Y PARACAS, DISTRITO DE HUMAY, PROVINCIA DE PISCO, DEPARTAMENTO DE ICA, SUB ÍTEM B; Y SU SUPERVISIÓN													0										1	1	
26	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	029-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	MEJORAMIENTO E IMPLEMENTACIÓN DE LA NUEVA SEDE DEL MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO EN LA CIUDAD DE LIMA													0										1	1	
27	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	026-2019-OCI/0052-SOO	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	PROCESO DE DIAGNÓSTICO DE CONOCIMIENTOS DE LOS SERVIDORES CIVILES DE LA OFICINA GENERAL DE GESTIÓN DE RECURSOS HUMANOS DEL MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO													0				1							1	

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES										TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO								TOTAL										
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		1	2	3	4	5	6	7	8											
28	LIMA	VISITA DE CONTROL	025-2019-OCI/0052-SVC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	MEJORAMIENTO DE SISTEMAS DE RIEGO EN LA SUB CUENCA DEL RÍO HUALLAGA DISTRITO DE AMBO, PILLCOMARCA, TOMAYKICHUAY Y HUÁNUCO, PROVINCIAS DE AMBO Y HUÁNUCO, DEPARTAMENTO DE HUÁNUCO																0											1	1		
29	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	024-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	ELABORACIÓN DE EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL SISTEMA CASACONCHA EN LOS SECTORES CASACONCHA Y PARACAS, DISTRITO DE HUMAY, PROVINCIA DE PI																	0											1	1	
30	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	023-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	ELABORACIÓN DE EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL CANAL LA BANDA, DISTRITO DE INGENIO, PROVINCIA DE NASCA, DEPARTAMENTO DE ICA; Y SU SUPERVIS																	0											1	1	
31	LIMA	VISITA DE CONTROL	020-2019-OCI/0052-SVC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	TRANSFERENCIA DE GESTIÓN EN EL MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO																		0								1			1	1
32	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	022-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	MEJORAMIENTO E IMPLEMENTACIÓN DE LA NUEVA SEDE DEL MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO EN LA CIUDAD DE LIMA																		0											1	1
33	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	018-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	ELABORACIÓN DE EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL CANAL LA VENTA DISTRITO DE SANTIAGO PROVINCIA DE ICA DEPARTAMENTO DE ICA Y SU SUPERVISIÓN																		0											1	1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES										TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO								TOTAL						
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		1	2	3	4	5	6	7	8							
34	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	019-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	MEJORAMIENTO E IMPLEMENTACIÓN DE LA NUEVA SEDE DEL MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO EN LA CIUDAD DE LIMA												0													1	1
35	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	021-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	ELABORACIÓN DE EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL CANAL TAMBOGRANDE SECTORES SANTA ROSA DE YARANCHE Y SAN FRANCISCO DISTRITO DE TAMBOGRANDE P												0													1	1
36	ICA	CONTROL CONCURRENTE	009-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	"ELABORACIÓN DE EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL SISTEMA CASACONCHA EN LOS SECTORES CASACONCHA Y PARACAS, DISTRITO DE HUMAY, PROVINCIA DE PISCO, DEPARTAMENTO DE ICA, SUB ÍTEM B Y SU SUPERVISIÓN"												0													1	1
37	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	016-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	ELABORACIÓN DE EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL CANAL LA BANDA, DISTRITO DE INGENIO, PROVINCIA DE NASCA, DEPARTAMENTO DE ICA; Y SU SUPERVIS												0													1	1
38	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	015-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	ELABORACIÓN DE EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL SISTEMA CASACONCHA EN LOS SECTORES CASACONCHA Y PARACAS DISTRITO DE HUMAY PROVINCIA DE PISC												0													1	1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES										TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO								TOTAL						
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		1	2	3	4	5	6	7	8							
39	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	017-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	ELABORACIÓN DE EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL CANAL LA VENTA DISTRITO DE SANTIAGO PROVINCIA DE ICA DEPARTAMENTO DE ICA														0										1	1	
40	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	011-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	MEJORAMIENTO E IMPLEMENTACIÓN DE LA NUEVA SEDE DEL MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO EN LA CIUDAD DE LIMA															0										1	1
41	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	010-2019-OCI/0052-SCC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	ELABORACIÓN DE EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL CANAL LA VENTA DISTRITO DE SANTIAGO PROVINCIA DE ICA DEPARTAMENTO DE ICA Y SU SUPERVISIÓN															0										1	1
42	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	002-2019-OCI/0052-CC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	"ELABORACIÓN DE EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL CANAL TAMBOGRANDE, SECTORES SANTA ROSA DE YARANCHE Y SAN FRANCISCO, DISTRITO DE TAMBOGRAND															0										1	1
43	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	001-2019-OCI/0052-AS	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	BUEN USO DEL GASTO PÚBLICO - DEVENGADOS															0									1		1
44	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	005-2019-OCI/0052-CC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	ELABORACIÓN DE EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL CANAL LA BANDA, DISTRITO DE INGENIO, PROVINCIA DE NASCA, DEPARTAMENTO DE LCA;															0										1	1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES										TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO								TOTAL													
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		1	2	3	4	5	6	7	8														
45	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	006-2019-OCI/0052-CC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL SISTEMA CASACONCHA EN LOS SECTORES CASACONCHA Y PARACAS, DISTRITO DE HUMAY, PROVINCIA DE PISCO, DEPARTAMENTO DE ICA																	0													1	1		
46	LIMA	VISITA DE CONTROL	008-2019-OCI/0052-VC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	VERIFICACIÓN DE LA SUPERVISIÓN AMBIENTAL A CARGO DE LA DIRECCIÓN DE GESTIÓN AMBIENTAL AGRARIA, POR PRESUNTA CONTAMINACIÓN DEL RIACHUELO ALIHUAYO, DIST. CHILCA, PROV. HUANCAYO, DEPART. JUNÍN																				1													0
47	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	007-2019-OCI/0052-AS	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	MEJORAMIENTO E IMPLEMENTACIÓN DE LA NUEVA SEDE DEL MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO EN LA CIUDAD DE LIMA																																1	1
48	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	004-2019-OCI/0052-CC	MINISTERIO DE DESARROLLO AGRARIO Y RIEGO	ELABORACIÓN DE EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE OBRA: REHABILITACIÓN DEL SERVICIO DE AGUA PARA RIEGO DEL CANAL LA VENTA, DISTRITO DE SANTIAGO, PROVINCIA DE LEA, DEPARTAMENTO DE ICA																																1	1
Fuente: Data obtenida el 16/10/2021 de la página web de la CGR Transparencia de informes de control Elaboración propia						0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	2	0	0	0	2	0	2	8	34	46			

**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte del Ministerio de Desarrollo Agrario y Riego 2019**

	Ítem	Procesos Estratégicos-Misionales	Cantidad	%
<b>Estratégicos</b>	1	Gestión y Dirección de Planeamiento Institucional	0	0.00
	2	Gestión de Desarrollo Organizacional	0	0.00
	3	Gestión de la evaluación y control institucional	0	0.00
	4	Seguimiento y evaluación de los instrumentos de política agraria	0	0.00
<b>Misionales</b>	5	Emisión de políticas, normas y planes sectoriales en materia agraria	0	0.00
	6	Gestión intergubernamental	0	0.00
	7	Gestión de la información agraria	0	0.00
	8	Gestión de la infraestructura agraria	0	0.00
	9	Gestión de la cadena agraria	0	0.00
	10	Gestión ambiental sectorial	2	4.17
<b>Sub total</b>			<b>2</b>	<b>4.17</b>
	Ítem	Procesos de Soporte o Apoyo	Cantidad	%
	1	Gestión de tecnologías de información	0	0.00
	2	Gestión de atención al ciudadano	0	0.00
	3	Gestión de asesoría legal	0	0.00
	4	Gestión de Recursos Humanos	2	4.17
	5	Gestión de defensa jurídica	0	0.00
	6	Gestión de la comunicación institucional	2	4.17
	7	Gestión financiera	8	16.67
	8	Gestión de abastecimiento y patrimonio	34	70.83
<b>Sub total</b>			<b>46</b>	<b>95.83</b>
<b>Total</b>			<b>48</b>	<b>100.00</b>

Fuente: Tesis de la Universidad del Pacífico "la Gestión por procesos como medio para mejorar la eficacia en el cumplimiento de objetivos institucionales del MINAGRI", actual MIDAGRI  
Elaboración propia

## Anexo 2.7.1: Informes MINDEF 2018

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES								TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO													TOTAL	
						1	2	3	4	5	6	7	8		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	335-2018-MINDEF/OCI	MINISTERIO DE DEFENSA	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO			1						1															0
2	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	398-2018-MINDEF/OCI	MINISTERIO DE DEFENSA	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO									0					1										1
3	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	325-2018-MINDEF/OCI	MINISTERIO DE DEFENSA	COMUNICACION DE ORIENTACION DE OFICIO		1							1															0
4	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	193-2018-MINDEF/OCI	MINISTERIO DE DEFENSA	COMUNICACION DE ORIENTACION DE OFICIO									0			1												1
5	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	474-2018-MINDEF/OCI	MINISTERIO DE DEFENSA	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO									0			1												1
6	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	443-2018-MINDEF/OCI	MINISTERIO DE DEFENSA	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO									0			1												1
7	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	290-2018-MINDEF/OCI	MINISTERIO DE DEFENSA	COMUNICACION DE ORIENTACION DE OFICIO									0						1									1
8	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	372-2018-MINDEF/OCI	MINISTERIO DE DEFENSA	COMUNICACION DE ORIENTACIÓN DE OFICIO									0					1										1
9	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	233-2018-MINDEF/OCI	MINISTERIO DE DEFENSA	COMUNICACION E ORIENTACION DE OFICIO									0													1		1
10	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	177-2018-MINDEF/OCI	MINISTERIO DE DEFENSA	COMUNICACION ORIENTACION DE OFICIO		1							1															0
11	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	022-2018-MINDEF/OCI	MINISTERIO DE DEFENSA	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO									0					1										1
12	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	014-2018-MINDEF/OCI	MINISTERIO DE DEFENSA	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO									0					1										1
13	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	050-2018-MINDEF/OCI	MINISTERIO DE DEFENSA	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO								1	1															0
14	LIMA	VISITA DE CONTROL	003-2018-OCI/0848-VC	MINISTERIO DE DEFENSA	EJECUCIÓN DEL CONVENIO ESPECÍFICO CON FANSHAW INTERNATIONAL CORPORATION, SUBSIDIARIA PROPIEDAD DE FANSHAW COLLEGE DE ARTES PARA EL FORTALEC. DE LAS CAPACIDADES DE GESTIÓN EDUC. AL IESTPFFAA									1	1														0

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES								TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO													TOTAL																
						1	2	3	4	5	6	7	8		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13																	
15	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	004-2018-OCI/0848-AS	MINISTERIO DE DEFENSA	PROCESO DE ELABORACIÓN Y ACTUALIZACIÓN DEL DIAGNÓSTICO LOGÍSTICO DE LOS RECURSOS MATERIALES CON QUE CUENTAN LAS FUERZAS ARMADAS							1																									1	0						
16	LIMA	VISITA DE CONTROL	002-2018-OCI/0848-VC	MINISTERIO DE DEFENSA	SERVICIO DE TOMA DE INVENTARIO FÍSICO, CONCILIACIÓN FÍSICO-CONTABLE DE ELEMENTOS DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y BIENES NO DEPRECIABLES DEL AÑO 2017 DE LA UE 001 ADM. GENERAL DEL PLIEGO 026: MINDEF																																	1	1					
17	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	001-2018-OCI/0848-AS	MINISTERIO DE DEFENSA	ACCIÓN SIMULTÁNEA A LOS ACTOS DE TRANSFERENCIA ANTE LA FINALIZACIÓN DE LA GESTIÓN DEL MINISTRO DE DEFENSA																																		1	1				
18	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	018-2018-OCI/0848-AS	MINISTERIO DE DEFENSA	A LA EJECUCIÓN DE LOS CONTRATOS N° 060-2017-MINDEF/VRD/DGA/DA Y 014-2018-MINDEF/VRD/DGA/DA Y A LAS PÓLIZAS MULTIRIESGO N.º 1301-531979 Y 1301-534622																																			1	1			
19	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	020-2018-OCI/0848-AS	MINISTERIO DE DEFENSA	A LA EJECUCIÓN CONTRACTUAL DE LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE SUPERVISIÓN PARA LA ELABORACIÓN DEL EXPEDIENTE TÉCNICO DEL PIP CREACIÓN E IMPLEMENTACIÓN DEL IESTPFFAA - RIMAC SNIP N° 213212																																			1	1			
20	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	019-2018-OCI/0848-AS	MINISTERIO DE DEFENSA	ACCIÓN SIMULTÁNEA A LA CONTRATACIÓN DE PUBLICIDAD ESTATAL EN LA UNIDAD EJECUTORA N.º 001: ADMINISTRACIÓN GENERAL DEL MINISTERIO DE DEFENSA																																				1	1		
21	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	017-2018-OCI/0848-AS	MINISTERIO DE DEFENSA	ACCIÓN SIMULTÁNEA A LA EJECUCIÓN CONTRACTUAL DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO CORRECTIVO DE MURO CORTINA PARA EL MINISTERIO DE DEFENSA																																					1	1	
22	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	011-2018-2-0848	MINISTERIO DE DEFENSA	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL DE LA UE 009: OPREFA DEL MINISTERIO DE DEFENSA																																					1	1	
23	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	010-2018-2-0848	MINISTERIO DE DEFENSA	INFORME DE AUDITORIA A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS DE LA UE 009: OPREFA DEL MINISTERIO DE DEFENSA																																						1	1
24	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	005-2018-OCI/0848-AS	MINISTERIO DE DEFENSA	ACCIÓN SIMULTÁNEA AL PROCESO DE EMISIÓN DEL PROYECTO DE DECRETO SUPREMO EN CUMPLIMIENTO DE LA DÉCIMA TERCERA DISPOSICIÓN COMPLEMENTARIA FINAL DEL DECRETO LEGISLATIVO N° 1132																																						1	0

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES								TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO													TOTAL												
						1	2	3	4	5	6	7	8		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13													
25	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	009-2018-2-0848	MINISTERIO DE DEFENSA	INFORME DE AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL A LA UE 001: ADMINISTRACION GENERAL DEL MINDEF										0		1																							1
26	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	014-2018-OCI/0848-AS	MINISTERIO DE DEFENSA	ACCIÓN SIMULTÁNEA A LAS FACULTADES Y FUNCIONAMIENTO DEL COMITÉ DE SUPERVISIÓN DE LAS CONTRATACIONES EFECTUADAS A TRAVÉS DEL NÚCLEO BÁSICO DE DEFENSA		1								1																								0	
27	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	016-2018-2-0848	MINISTERIO DE DEFENSA	AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL AL PLIEGO 026: MINISTERIO DE DEFENSA										0		1																						1	
28	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	013-2018-OCI/0848-AS	MINISTERIO DE DEFENSA	ACCIÓN SIMULTÁNEA AL PROCESO DE IMPLEMENTACIÓN DE LAS FUNCIONES DE LA DIRECCIÓN DE PROGRAMACIÓN DE INVERSIONES EN CONCORDANCIA CON EL DECRETO LEGISLATIVO N.° 1252										0				1																				1	
29	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	012-2018-OCI/0848-AS	MINISTERIO DE DEFENSA	ACCIÓN SIMULTÁNEA AL PROCESO DE EJECUCIÓN DEL SERVICIO DE ALIMENTACIÓN PARA EL PERSONAL DEL MINISTERIO DE DEFENSA										0					1																			1	
30	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	015-2018-2-0848	MINISTERIO DE DEFENSA	INFORME DE AUDITORIA A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL PLIEGO 026: MINISTERIO DE DEFENSA										0					1																			1	
31	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	006-2018-OCI/0848-AS	MINISTERIO DE DEFENSA	ACCIÓN SIMULTÁNEA A LOS ACTOS DE TRANSFERENCIA ANTE LA FINALIZACIÓN DE LA GESTIÓN DEL MINISTRO DE DEFENSA										0											1														1
32	LIMA	VISITA DE CONTROL	007-2018-OCI/0848-VC	MINISTERIO DE DEFENSA	VISITA DE CONTROL AL SERVICIO DE LIMPIEZA, FUMIGACIÓN Y DESRATIZACIÓN PARA EL MINISTERIO DE DEFENSA										0	1																							1	
33	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	008-2018-2-0848	MINISTERIO DE DEFENSA	INFORME DE AUDITORIA A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS DE LA UE 001: ADMINISTRACION GENERAL DEL MINDEF										0					1																			1	
Fuente: Data obtenida el 3/10/2021 de la página web de la CGR Transparencia de informes de control						0	4	1	0	0	1	0	2	8	5	4	3	1	2	5	1	0	2	0	0	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	25				

Elaboración propia

**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte del  
Ministerio de Defensa 2018**

	Ítem	Procesos Estratégicos-Misionales	Cantidad	%
<b>Estratégicos</b>	1	Planeamiento	0	0.00
	2	Gestión normativa	4	12.12
	3	Gestión de imagen	1	3.03
	4	Gestión de apoyo al desarrollo	0	0.00
<b>Misionales</b>	5	Gestión de políticas y estrategias	0	0.00
	6	Gestión de la capacidad operativa de las Fuerzas Armadas	1	3.03
	7	Gestión de Relaciones Internacionales	0	0.00
	8	Gestión de Educación y Doctrina	2	6.06
<b>Sub total</b>			<b>8</b>	<b>24.24</b>
	Ítem	Procesos de Soporte	Cantidad	%
	1	Gestión logística	5	15.15
	2	Gestión contable	4	12.12
	3	Gestión de tesorería	3	9.09
	4	Gestión de programas de inversión	1	3.03
	5	Gestión presupuestal	2	6.06
	6	Gestión de recursos humanos	5	15.15
	7	Gestión legal	1	3.03
	8	Gestión de tecnologías de la información	0	0.00
	9	Gestión documentaria	2	6.06
	10	Gestión de seguridad	0	0.00
	11	Control	0	0.00
	12	Atención y pagos a pensionistas	1	3.03
	13	Gestión patrimonial	1	3.03
<b>Sub total</b>			<b>25</b>	<b>75.76</b>
<b>Total</b>			<b>33</b>	<b>100.00</b>

Fuente: Resolución Ministerial N° 250-2016-DE/SG Mapa de Procesos del Ministerio de Defensa

Elaboración propia



N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES								TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO													TOTAL													
						1	2	3	4	5	6	7	8		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13														
					DESPECHO MINISTERIAL DEL MINDEF																																				
8	LIMA	VISITA DE CONTROL	031-2019-OCI/0848-SVC	MINISTERIO DE DEFENSA	TRANSFERENCIA DE GESTIÓN										0																			1					1		
9	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	030-2019-OCI/0848-SCC	MINISTERIO DE DEFENSA	SERVICIO EDUCATIVO DEL INSTITUTO DE EDUCACIÓN SUPERIOR TECNOLÓGICO PÚBLICO DE LAS FUERZAS ARMADAS HITO DE CONTROL N° 2 CONSEJERIA/TUTORIA PERÍODO DE EVALUACIÓN: DEL 25.SET. AL 9.OCT.2019									1	1																								0		
10	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	026-2019-OCI/0848-SCC	MINISTERIO DE DEFENSA	SERVICIO DE TOMA DE INVENTARIO FÍSICO, CONCILIACIÓN FÍSICO - CONTABLE DE ELEMENTOS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS DE BIENES NO DEPRECIABLES DEL AÑO 2018, DE LA UNIDAD EJECUTORA N.º 001: ADMINISTR										0																								1		
11	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	007-2019-2-0848	MINISTERIO DE DEFENSA	AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA UE 009: OFICINA PREVISIONAL DE LAS FFAA OPREF-MINDEF										0																							1		1	
12	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	018-2019-2-0848	MINISTERIO DE DEFENSA	AUDITORÍA A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS DEL PLIEGO 026: MINISTERIO DE DEFENSA										0																								1		
13	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	019-2019-2-0848	MINISTERIO DE DEFENSA	AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL PLIEGO 026: MINISTERIO DE DEFENSA										0																								1		
14	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	008-2019-2-0848	MINISTERIO DE DEFENSA	REPORTE DE DEFICIENCIAS SIGNIFICATIVAS DE LA AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA UE 009: OFICINA PREVISIONAL DE LAS FFAA - OPREFA - MINDEF										0																								1		1
15	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	010-2019-2-0848	MINISTERIO DE DEFENSA	REPORTE DE DEFICIENCIAS SIGNIFICATIVAS DE LA AUDITORIA A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS DE LA UE 001: ADMINISTRACIÓN GENERAL DEL PLIEGO 026: MINDEF										0																									1	
16	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	012-2019-2-0848	MINISTERIO DE DEFENSA	REPORTE DE DEFICIENCIAS SIGNIFICATIVAS DE LA AUDITORIA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA UE 001: ADMINISTRACIÓN GENERAL DEL PLIEGO 026: MINDEF										0																									1	

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES								TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO													TOTAL										
						1	2	3	4	5	6	7	8		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13											
17	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	011-2019-2-0848	MINISTERIO DE DEFENSA	AUDITORÍA A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE LA UE 001: ADMINISTRACIÓN GENERAL DEL PLIEGO 026: MINDEF										0		1																					1
18	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	009-2019-2-0848	MINISTERIO DE DEFENSA	AUDITORÍA A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS DE LA UE: 001 ADMINISTRACIÓN GENERAL DEL PLIEGO 026: MINDEF										0					1																		1
19	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	006-2019-2-0848	MINISTERIO DE DEFENSA	AUDITORIA A LOS ESTADOS PRESUPUESTARIOS DE LA UE 009: OFICINA PREVISIONAL DE LAS FFAA OPREFA-MINDEF										0																				1			1
20	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	025-2019-OCI/0848-SOO	MINISTERIO DE DEFENSA	ACTUACIONES PREPARATORIAS PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS										0	1																					1	
21	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	024-2019-OCI/0848-SCC	MINISTERIO DE DEFENSA	"SERVICIO EDUCATIVO DEL INSTITUTO DE EDUCACIÓN SUPERIOR TECNOLÓGICO PÚBLICO DE LAS FUERZAS ARMADAS- IESTPFFAA" HITO N.º 1 DICTADO DE CLASES, CONSEJERIA/TUTORIA									1	1																						0	
22	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	023-2019-OCI/0848-SCC	MINISTERIO DE DEFENSA	"SERVICIO DE TOMA DE INVENTARIO FÍSICO, CONCILIACIÓN FÍSICO - CONTABLE DE ELEMENTOS DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS DE BIENES NO DEPRECIABLES DEL AÑO 2018" HITO DE CONTROL N.º 3 1ER ENTREGABLE										0		1																				1	
23	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	022-2019-OCI/0848-SOO	MINISTERIO DE DEFENSA	PRESENTACIÓN DEL ENTREGABLE DEL SERVICIO DE ORGANIZACIÓN Y PLANIFICACIÓN PARA LA 25º CONFERENCIA DE LA ASOCIACIÓN INTERNACIONAL DEL CENTRO DE ENTRENAMIENTO PARA OPERACIONES DE PAZ - IAPTC 2019										0	1																					1	
24	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	00022-2019-MINDEF/OCI	MINISTERIO DE DEFENSA	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO										0	1																					1	
25	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	00096-2019-MINDEF/OCI	MINISTERIO DE DEFENSA	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO										0	1																					1	
26	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	00018-2019-MINDEF/OCI	MINISTERIO DE DEFENSA	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO										0			1																			1	



N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES								TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO													TOTAL																										
						1	2	3	4	5	6	7	8		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13																											
					2018° HITO DE CONTROL N° 1 - OTORGAMIENTO DE																																																	
36	LIMA	VISITA DE CONTROL	005-2019-OCI/0848-VC	MINISTERIO DE DEFENSA	EJECUCIÓN DEL CONTRATO N.° 011-2019-MINDEF/VRD/DGA/DA (RECEPCIÓN DE CONFORMIDAD) QUE DEVIENE DE LA ADJUDICACIÓN SIMPLIFICADA N.° 047-2018-MINDEF/VRD/DGA/DA										0	1																																	1					
37	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	147-2019-MINDEF/OCI	MINISTERIO DE DEFENSA	COMUNICACIÓN DE ORIENTACIÓN DE OFICIO										0													1																							1			
38	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	004-2019-OCI/0848-OO	MINISTERIO DE DEFENSA	EJECUCIÓN DE OBRAS EN APOYO AL DESARROLLO NACIONAL REALIZADAS POR EL EJÉRCITO DEL PERÚ BAJO LA MODALIDAD DE CONVENIO DE COLABORACIÓN INTERINSTITUCIONAL CON ENTIDADES PÚBLICAS										0														1																						1			
39	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	001-2019-OCI/0848-AS	MINISTERIO DE DEFENSA	AL BUEN USO DEL GASTO PÚBLICO - DEVENGADOS DE LAS UNIDADES EJECUTORAS N° 001 OFICINA GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y 009: OFICINA PREVISIONAL DE LAS FUERZAS ARMADAS										0									1																											1			
40	LIMA	VISITA DE CONTROL	003-2019-OCI/0848-VC	MINISTERIO DE DEFENSA	A LA EJECUCIÓN DEL SERVICIO DE INSTALACIÓN DE AULAS PROVISIONALES PARA EL INSTITUTO DE EDUCACIÓN SUPERIOR TECNOLÓGICO PÚBLICO DE LAS FUERZAS ARMADAS										0	1																																					1	
41	LIMA	VISITA DE CONTROL	002-2019-OCI/0848-VC	MINISTERIO DE DEFENSA	AL SERVICIO DE TOMA DE INVENTARIO FÍSICO, CONCILIACIÓN FÍSICO-CONTABLE DE ELEMENTOS DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO Y BIENES NO DEPRECIABLES DEL AÑO FISCAL 2018, DE LA UUEE N.° 001: ADMINISTRACIÓN GENERAL DEL PLIEGO 026: MINISTERIO DE DEFENSA										0			1																																				1
Fuente: Data obtenida el 3/10/2021 de la página web de la CGR Transparencia de informes de control Elaboración propia						0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3	13	9	1	0	5	2	2	0	3	0	0	0	3	0	0	3	0	0	3	0	0	3	0	0	38													

**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte del Ministerio de Defensa  
2019**

	Ítem	Procesos Estratégicos-Misionales	Cantidad	%
<b>Estratégicos</b>	1	Planeamiento	0	0.00
	2	Gestión normativa	0	0.00
	3	Gestión de imagen	0	0.00
	4	Gestión de apoyo al desarrollo	0	0.00
<b>Misionales</b>	5	Gestión de políticas y estrategias	0	0.00
	6	Gestión de la capacidad operativa de las Fuerzas Armadas	0	0.00
	7	Gestión de Relaciones Internacionales	0	0.00
	8	Gestión de Educación y Doctrina	3	7.32
	<b>Sub total</b>		<b>3</b>	<b>7.32</b>
	Ítem	Procesos de Soporte o Apoyo	Cantidad	%
	1	Gestión logística	13	31.71
	2	Gestión contable	9	21.95
	3	Gestión de tesorería	1	2.44
	4	Gestión de programas de inversión	0	0.00
	5	Gestión presupuestal	5	12.20
	6	Gestión de recursos humanos	2	4.88
	7	Gestión legal	2	4.88
	8	Gestión de tecnologías de la información	0	0.00
	9	Gestión documentaria	3	7.32
	10	Gestión de seguridad	0	0.00
	11	Control	0	0.00
	12	Atención y pagos a pensionistas	3	7.32
	13	Gestión patrimonial		0.00
	<b>Sub total</b>		<b>38</b>	<b>92.68</b>
	<b>Total</b>		<b>41</b>	<b>100.00</b>

Fuente: Resolución Ministerial N° 250-2016-DE/SG Mapa de Procesos del Ministerio de Defensa  
Elaboración propia

## Anexo 2.8.1: Informes MTC 2018

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL										
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7											
1	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	016-2018-2-5304	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	AMPLIACIONES DE PLAZO EN LA EJECUCIÓN DE LA OBRA: REHABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LOS PAVIMENTOS DEL AEROPUERTO DE CUSCO, CON RECONOCIMIENTO DE PAGOS AL CONTRATISTA DE MAYORES GASTOS GENERALES VARIABLES Y DE MAYORES COSTOS DIRECTOS															0	1											1	
2	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDO N° 0194-2018-MTC/06	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	ORIENTACIÓN DE OFICIO SOBRE LA DESIGNACIÓN DEL GRUPO DE TRABAJO PARA LA COORDINACIÓN Y SUPERVISIÓN DEL CONSULTOR PARA LA ELABORACIÓN DEL ESTUDIO DE PRE INVERSIÓN DEL PROYECTO "CONSTRUCCIÓN DEL TÚNEL TRASANDINO"																0	1											1
3	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDUM N° 0567-2018-MTC/06	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	LICITACIÓN PÚBLICA N.° 002-2018-MTC/10 "ADQUISICIÓN DE UNIFORME INSTITUCIONAL PARA EL PERSONAL NOMBRADO, OBRERO PERMANENTE, CONTRATADO POR SERVICIOS PERSONALES Y PARA EL PERSONAL DE FERROCARRIL HUANCAYO - HUANCAVELICA"																0		1										1
4	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	0525-2018-MTC/06	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	ESTUDIO DE MERCADO Y BASES INTEGRADAS DEL CONCURSO PÚBLICO N° 012-2018-MTC/28 "SERVICIO DE FISCALIZACIÓN PARA LA COORDINACIÓN DE OBLIGACIONES ECONÓMICAS DECLARADAS POR LOS TITULARES DE AUTORIZACIONES POR CONCEPTO DE TASA POR LA EXPLOTACIÓN COMERCIAL DE SERVICIOS DE RADIODIFUSIÓN EN LOS PERÍODOS 2014, 2015 Y 2016"																0	1											1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL			
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7				
5	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	0476-2018-MTC/06	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	ORIENTACIÓN DE OFICIO RELACIONADA CON LAS BASES INTEGRADAS DEL CONCURSO PÚBLICO N° 007-2018-MTC/10 "SERVICIO DE MENSAJERÍA NACIONAL"											0	1									1
6	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDO N° 0481-2018-MTC/06	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	PRUEBA DE CARGA EN PUENTES, OBRA "REHABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA CARRETERA DV. NEGROMAYO-OCCORURO-PALLPATA-DV. YAURI"											0	1									1
7	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORÁNDUM N° 0814-2018-MTC/06	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	"SERVICIO DE CONSERVACIÓN PARA LA RECUPERACIÓN Y REPOSICIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL: PAQUETE 8"											0	1									1
8	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORANDO N° 0316-2018-MTC/06	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	ORIENTACIÓN DE OFICIO SOBRE ESTADO SITUACIONAL DE LA OBRA "TÚNEL YANANGO Y ACCESOS"										1	1										0
9	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	0572-2018-MTC/06	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	EJECUCIÓN CONTRACTUAL DEL CONTRATO N° 037-2018-MTC/10 DERIVADO DE LA LICITACIÓN PÚBLICA N° 011-2017-MTC/10 "ADQUISICIÓN DE CAMIONETAS DOBLE CABINA - TRACCIÓN DOBLE (4X4) PARA QUINCE (15) ESTACIONES DE CONTROL DEL ESPECTRO RADIOELÉCTRICO"											0	1									1
10	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	MEMORÁNDUM N° 0583-2018-MTC/06	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	PRIMER ENTREGABLE DEL CONTRATO N° 002-2018-MTC/24 DERIVADO DEL CONCURSO PÚBLICO N° 003-2017-MTC/24 "CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE CONSULTORÍA PARA LA SUPERVISIÓN DE INSTALACIÓN DEL PROYECTO REGIONAL CUSCO"											0	1									1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL							
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7								
11	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	018-2018-OCI/5304-AS	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	LABORES DE SUPERVISIÓN DE LA DIRECCIÓN GENERAL DE AERONÁUTICA CIVIL DEL MTC DE LAS NORMAS TÉCNICAS COMPLEMENTARIAS QUE REGULAN EL PROCEDIMIENTO PARA LA ATENCIÓN DE SERVICIOS MÉDICOS EN LOS AEROPUERTOS CONCESIONADOS DEL PERÚ											1					1									0
12	CUSCO	VISITA DE CONTROL	006-2018-OCI/5304-VC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	PROCESO DE RECEPCIÓN DE LA REHABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA CARRETERA DV. NEGROMAYO-OCCORURO-PALLPATA-DV. Y AURI, EN VIRTUD A LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO N° 075-2015-MTC/20												0		1											1
13	CUSCO	VISITA DE CONTROL	011-2018-OCI/5304-VC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	PROCESO DE VERIFICACIÓN DEL LEVANTAMIENTO DE OBSERVACIONES PARA LA RECEPCIÓN DE LA OBRA "REHABILITACIÓN Y MEJORAMIENTO DE LA CARRETERA DV. NEGROMAYO-OCCORURO-PALLPATA-DV. Y AURI", EN VIRTUD AL ACTA DE OBSERVACIONES ELABORADA POR EL COMITÉ DE RECEPCIÓN EL 18 DE MAYO DE 2018.												0		1											1
14	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	015-2018-OCI/5304-AS	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	PROCESO DE ACTUACIONES PREPARATORIAS Y PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN DEL CONCURSO PÚBLICO N° 001-2018-MTC/10 - SERVICIO DE CONSULTORÍA PARA LA ELABORACIÓN DEL ESTUDIO DE PRE INVERSIÓN A NIVEL DE PERFIL DEL PROYECTO: MEJORAMIENTO DEL CORREDOR FERROVIARIO ESTE, LIMA – CHOSICA												0		1											1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL								
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7									
15	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	008-2018-OCI/5304-CC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	SERVICIO DE CONSERVACIÓN PARA LA RECUPERACIÓN Y/O REPOSICIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL: PAQUETE 9: LIMA - CHOSICA - PUENTE RICARDO PALMA Y MALA - CALANGO - LA CAPILLA - EMP PE-22 (RIO BLANCO)															0	1										1
16	ANCASH	CONTROL CONCURRENTE	010-2018-OCI/5304-CC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	ELABORACIÓN DEL EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: "MEJORAMIENTO Y REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL - PAQUETE 1R - ANCASH", TRAMO 1: EMP. AN-109 (HUAMBA) - SAN MIGUEL - HUAYAN - SUCCHA - AJAJA (PROV. AJAJA) - EMP. AN - 109 (L=72.50 KM); TRAMO 2: EMP. AN - 1161 - (MOLINOPAMPA) - YAUAYAN (L=27.90 KM); TRAMO 3: EMP. AN - 112 (OCROS) - BELLAVISTA - VISTA ALEGRE - CONGAS - COPA (L=30.65)															0	1										1
17	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	017-2018-OCI/5304-AS	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	PROCESO DE RECEPCIÓN, REVISIÓN Y OTORGAMIENTO DE CONFORMIDAD DEL TERCER INFORME: INFORME DE AVANCE N° 1 DEL CONSULTOR, DEL CONTRATO N° 028-2017-MTC/10: CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE CONSULTORÍA PARA EL ESTUDIO DE PRE INVERSIÓN A NIVEL DE FACTIBILIDAD DEL PROYECTO: "CONSTRUCCIÓN DEL TÚNEL TRASANDINO"															0	1										1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL										
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7											
18	ANCASH	CONTROL CONCURRENTE	009-2018-OCI/5304-CC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	ELABORACIÓN DEL EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: "MEJORAMIENTO Y REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL - PAQUETE 3R - ANCASH", TRAMO: EMPALME PE - 16 (DV. OCROS) - TICLLOS - CORPANQUI - CAJAMARQUILLA - TACRA - OCROS - RINCONADA - HUANCHAY - HUAYLILLAS GRANDE (EMPALME PE - 16A) (L= 138.15 KM)														0	1													1
19	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	014-2018-OCI/5304-AS	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	"PROCESO DE ACTUACIONES PREPARATORIAS Y PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN DEL CONCURSO PÚBLICO N° 002-2018-MTC/10 SERVICIO DE CONSULTORÍA PARA LA ELABORACIÓN DEL ESTUDIO DE PRE INVERSIÓN A NIVEL DE PERFIL REFORZADO DE LA CREACIÓN DEL PROYECTO: FERROCARRIL PUERTO SAN JUAN DE MARCONA - ANDAHUAYLAS"														0	1													1
20	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	004-2018-OCI/5304-AS	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	GESTIONES DE LA ENTIDAD PARA LA ADQUISICIÓN DE INSUMOS PARA LA PRODUCCIÓN DE LICENCIAS DE CONDUCIR									1					1														0
21	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	005-2018-OCI/5304-AS	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	PROCESO DE REVISIÓN Y OTORGAMIENTO DE CONFORMIDAD DE LA ENTREGA PARCIAL 2 DEL CONSULTOR, DEL CONTRATO N.° 056-2017-MTC/10 SERVICIO DE CONSULTORÍA DE OBRA "ELABORACIÓN DEL EXPEDIENTE TÉCNICO PARA LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO REHABILITACIÓN DEL TERMINAL PORTUARIO PUCALLPA"														0	1													1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL			
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7				
22	JUNIN	ACCIÓN SIMULTÁNEA	007-2018-OCI/5304-AS	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	PROCESO DE EJECUCIÓN DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE LA VÍA FÉRREA DEL FERROCARRIL HUANCAYO - HUANCABELICA											0	1									1
23	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	002-2018-OCI/5304-AS	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	CONTRATO N° 066-2017-MTC/10 EJECUCION DE LA CONTRATACION DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO DE LA VÍA FÉRREA											0	1									1
24	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	003-2018-OCI/5304-AS	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	PROCESO DE RECEPCIÓN Y CONFORMIDAD DE LA ADQUISICIÓN DE TRANSMISORES DE RADIODIFUSIÓN SONORA EN FM DE BANDA ANCHA - PROCESO DE LICITACIÓN PÚBLICA N° 05-2016-MTC/10											0	1									1
						0	0	0	0	0	1	0	1	1	3	20	1	0	0	0	0	0	0	0	0	21

Fuente: Data obtenida el 4/10/2021 de la página web de la CGR Transparencia de informes de control  
Elaboración propia

**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte del Ministerio de Transportes y Comunicaciones 2018**

	Ítem	Procesos Estratégicos-Misionales	Cantidad	%
<b>Estratégicos</b>	1	Gestión estratégica	0	0.00
	2	Modernización de la gestión	0	0.00
	3	Comunicación estratégica	0	0.00
	4	Gestión de la transparencia y promoción de la integridad pública	0	0.00
<b>Misionales</b>	5	Gestión de políticas y normas en transportes y comunicaciones	0	0.00
	6	Gestión del otorgamiento y reconocimiento de derechos en transportes y comunicaciones	1	4.17
	7	Gestión de inversiones para la provisión de infraestructura, servicios y transformación digital en transportes y comunicaciones	0	0.00
	8	Gestión de la fiscalización en transportes y comunicaciones	1	4.17
	9	Gestión del soporte de emergencias en transportes y comunicaciones	1	4.17
<b>Sub total</b>			<b>3</b>	<b>12.50</b>
	Ítem	Procesos de Soporte o Apoyo	Cantidad	%
	1	Administración de contrataciones, abastecimiento y patrimonio	20	83.33
	2	Administración del talento humano	1	4.17
	3	Gestión del desarrollo tecnológico	0	0.00
	4	Administración financiera y contable	0	0.00
	5	Asesoramiento de asuntos jurídicos	0	0.00
	6	Administración de la defensa jurídica	0	0.00
	7	Atención al ciudadano y gestión documental	0	0.00
<b>Sub total</b>			<b>21</b>	<b>87.50</b>
<b>Total</b>			<b>24</b>	<b>100.00</b>

Fuente: Resolución Ministerial N° 583-2018-MTC-01 Mapa de Procesos del Ministerio de Transportes y Comunicaciones  
Elaboración propia

## Anexo 2.8.2: Informes MTC 2019

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL												
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7													
1	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	0158-2019-MTC/06	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	SERVICIO DE CONSULTORIA PARA LA ELABORACIÓN DE LA NORMA DE DISEÑO SISMORESISTENTE DE ESTRUCTURAS SUBTERRÁNEAS PARA LA INFRAESTRUCTURA VIAL														0	1											1				
2	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	003-2019-MTC/06	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	ADQUISICIÓN DE UNIFORME INSTITUCIONAL PARA EL PERSONAL NOMBRADO, OBRERO PERMANENTE, CONTRATADO POR SERVICIOS PERSONALES Y PARA EL PERSONAL DE FERROCARRIL HUANCAYO - HUANCAMELICA															0		1										1			
3	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	0004-2019-MTC/06	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	REVISIÓN AL PORTAL DE TRANSPARENCIA ESTANDAR DEL FONDO DE INVERSIÓN EN TELECOMUNICACIONES															1												0			
4	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	0024-2019-MTC/06	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	RECOPIACIÓN DE INFORMACIÓN REALIZADA AL ALMACÉN DE LA DIRECCIÓN DE CONTROL Y SUPERVISIÓN DE COMUNICACIONES																0	1											1		
5	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	002-2019-MTC/06	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	SERVICIO DE MANTENIMIENTO Y CONSERVACIÓN DE ÁREAS VERDES EN LA SEDE CENTRAL Y LOCALES PERIFÉRICOS DEL MTC																0	1											1		
6	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	0196-2019-MTC/06	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	INSPECCIÓN REALIZADA A LA OBRA CONSTRUCCIÓN DEL PUENTE SANTA ROSA Y ACCESOS																	0										1	1		0

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL												
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7													
7	LIMA	SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD	050-2019-2-5304	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	EJECUCIÓN DEL CONTRATO N° 001-2017-MTC/24 DEL SERVICIO DE ESTUDIO DE DEMANDA SOBRE LAS CARACTERÍSTICAS SOCIOECONÓMICAS Y USO DE SERVICIOS DE TELECOMUNICACIONES PARA INTERVENIR EN LAS LOCALIDADES FOCALIZADAS A NIVEL NACIONAL																0	1												1	
8	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	043-2019-2-5304	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	AMPLIACIÓN DE PLAZO N° 01 DE LA OBRA: MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE ESTACIONAMIENTO PARA AVIACIÓN GENERAL EN EL AEROPUERTO INTERNACIONAL VELASCO ASTETE DEL CUSCO																	0	1												1
9	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	044-2019-2-5304	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	ADMISION Y EVALUACION DE OFERTAS, OTORGAMIENTO DE LA BUENA PRO Y FISCALIZACIÓN POSTERIOR DE LA LICITACIÓN PÚBLICA N° 05-2016-MTC/10 PARA LA ADQUISICIÓN DE TRANSMISORES DE RADIODIFUSIÓN SONORA EN FM DE BANDA ANCHA.																	0	1												1
10	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	033-2019-2-5304	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	REPORTE DE DEFICIENCIAS SIGNIFICATIVAS DE LA AUDITORÍA FINANCIERA AL CAFEAE DEL MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES																	0		1											1
11	LIMA	AUDITORIA FINANCIERA	034-2019-2-5304	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	AUDITORIA FINANCIERA GUBERNAMENTAL AL CAFEAE DEL MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES																	0		1											1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL													
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7														
12	LIMA	SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD	042-2019-2-5304	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	AMPLIACIÓN DE PLAZO N° 04 DE LA OBRA: MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE ESTACIONAMIENTO PARA AVIACIÓN GENERAL EN EL AEROPUERTO INTERNACIONAL VELASCO ASTETE DEL CUSCO															0	1														1	
13	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	047-2019-OCI/5304-SOO	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	INFORME DE ORIENTACIÓN DE OFICIO A PRONATEL "SEGUIMIENTO A LA IMPLEMENTACIÓN DEL CONTROL INTERNO - PRIMER ENTREGABLE: DIAGNÓSTICO DE LA CULTURA ORGANIZACIONAL"	1																														0
14	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	046-2019-OCI/5304-SOO	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	ORIENTACIÓN DE OFICIO MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES "SEGUIMIENTO A LA IMPLEMENTACIÓN DEL CONTROL INTERNO - PRIMER ENTREGABLE: DIAGNÓSTICO DE LA CULTURA ORGANIZACIONAL"	1																														0
15	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	045-2019-OCI/5304-SCC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	SERVICIO DE CONSERVACIÓN PARA LA RECUPERACIÓN Y/O REPOSICIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL: PAQUETE 9: LIMA - CHOSICA - PUENTE RICARDO PALMA Y MALA - CALANGO - LA CAPILLA - EMP. PE-22 (RÍO BLANCO)	0																0	1													1
16	LAMBAYEQUE	CONTROL CONCURRENTE	049-2019-OCI/5304-SCC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	SERVICIO DE CONSERVACIÓN PARA LA RECUPERACIÓN Y/O REPOSICIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL: PAQUETE 8, TRAMO 2: EMP. PE-1N (CAYALTI) - SIPÁN - EMP. LA-116 (SALTUR) (L=15.00 KM) DEPARTAMENTO DE LAMBAYEQUE, TRAMO 3: EMP. CA-100 (CASA BLANCA) - EMP. CA-1227 (NANCHOC) (L=23.57 KM) DEPARTAMENTO DE	0																0	1													1



N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL						
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7							
21	ANCASH	CONTROL CONCURRENTE	037-2019-OCI/5304-SCC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	ELABORACIÓN DEL EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: "MEJORAMIENTO Y REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL - PAQUETE 1R - ANCASH, TRAMO 1: EMP. AN-109 (HUAMBA) - SAN MIGUEL - HUAYAN - SUCCHA - AJJA (PROV. AJJA) - EMP. AN - 109 (L=72.50 KM); TRAMO 2: EMP. AN - 1161 - (MOLINOPAMPA) - YAUYAN (L=27.90 KM); TRAMO 3: EMP. AN - 112 (OCROS) - BELLAVISTA - VISTA ALEGRE - CONGAS - COPA (L=30.65 KM)														0	1									1
22	LAMBAYEQUE	CONTROL CONCURRENTE	036-2019-OCI/5304-SCC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	SERVICIO DE CONSERVACIÓN PARA LA RECUPERACIÓN Y/O REPOSICIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL: PAQUETE 8, TRAMO 2: EMP. PE-1N (CAYALTI) - SIPÁN - EMP. LA-116 (SALTUR) (L=15.00 KM) DEPARTAMENTO DE LAMBAYEQUE, TRAMO 3: EMP. CA-100 (CASA BLANCA) - EMP. CA-1227 (NANCHOC) (L=23.57 KM) DEPARTAMENTO DE CAJAMARCA														0	1									1
23	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	019-2019-2-5304	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	A LA PRESTACIÓN PRINCIPAL DEL CONTRATO N° 081-2018-MTC/10 - ADQUISICIÓN DE SOLUCIÓN DE ARQUITECTURA DE ALTA DISPONIBILIDAD PARA BASE DE DATOS														0				1						1
24	LIMA	VISITA DE CONTROL	035-2019-OCI/5304-SVC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	PROCESO DE RECEPCIÓN DE LA OBRA: CONSTRUCCIÓN DE PUENTES POR REEMPLAZO EN CUSCO - OBRA 3														0	1									1
25	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	032-2019-OCI/5304-SCC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	SERVICIO DE CONSERVACIÓN PARA LA RECUPERACIÓN Y/O REPOSICIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL - PAQUETE 4: TRAMO 1: EMP. PE-3N														0	1									1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL																			
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7																				
					(HUACASCHUQUE) - LACABAMBA - DV. CONCHUCOS - PAMPAS - CONSUZO - L.D. LA LIBERTAD (LI-115 A PAMPA EL CONDOR) TRAMO 0+000 A 59+000 (L=59.00 KM) TRAMO 2: EMP. PE-3N (DV. ESTACIÓN QUIRÓZ) - GALGADA - EL COLOQUE - ALLAYMUCHA - EMP. PE-3N (PALLASCA) (L=52.60 KM) DEPARTAMENTO DE ANCASH																																					
26	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	031-2019-OCI/5304-SCC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	"SERVICIO DE CONSERVACIÓN PARA LA RECUPERACIÓN Y/O REPOSICIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL: PAQUETE 9: LIMA - CHOSICA - PUENTE RICARDO PALMA Y MALA - CALANGO - LA CAPILLA - EMP. PE-22 (RÍO BLANCO)"																		0		1													1				
27	AREQUIPA	CONTROL CONCURRENTE	030-2019-OCI/5304-SCC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	"SERVICIO DE CONSERVACIÓN PARA LA RECUPERACIÓN Y/O REPOSICIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL: PAQUETE 6: TRAMO 2: AR-674 EMP. AR-106 (DV.AYO) - SUBNA (L=10.07 KM) TRAMO 3: PAQLLA - BELEN - MALATA - COSÑIRHUA - TAPAY (L=14.08 KM), DEPARTAMENTO DE AREQUIPA" HITO DE CONTROL N° 7 - CONFORMIDAD DEL DISEÑO EJECUTIVO DEL PROGRAMA DE TRABAJO (DEPT)																					0		1														1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL						
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7							
28	ANCASH	CONTROL CONCURRENTE	029-2019-OCI/5304-SCC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	ELABORACIÓN DEL EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: "MEJORAMIENTO Y REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL - PAQUETE 1R - ANCASH, TRAMO 1: EMP. AN-109 (HUAMBA) - SAN MIGUEL - HUAYAN - SUCCHA - AIJA (PROV. AIJA) - EMP. AN - 109 (L=72.50 KM); TRAMO 2: EMP. AN - 1161 - (MOLINOPAMPA) - YAUAYAN (L=27.90 KM); TRAMO 3: EMP. AN - 112 (OCROS) - BELLAVISTA - VISTA ALEGRE - CONGAS - COPA (L=30.65 KM)															0	1								1
29	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	028-2019-OCI/5304-SOO	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	FUNCIONAMIENTO DE TERMINALES TERRESTRES						1									1									0
30	ANCASH	CONTROL CONCURRENTE	021-2019-OCI/5304-CC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	ELABORACIÓN DEL EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: "MEJORAMIENTO Y REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL - PAQUETE 1R - ANCASH, TRAMO 1: EMP. AN - 109 (HUAMBA) - SAN MIGUEL - HUAYAN - SUCCHA - AIJA (PROV. AIJA) - EMP. AN - 109 (L=72.50 KM); TRAMO 2: EMP. AN - 1161 - (MOLINOPAMPA) - YAUAYAN (L=27.90 KM); TRAMO 3: EMP. AN - 112 (OCROS) - BELLAVISTA - VISTA ALEGRE - CONGAS - COPA (L=30.65 KM)															0	1								1
31	HUANCAVELICA	VISITA DE CONTROL	007-2019-OCI/5304-VC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	PROCESO DE RECEPCIÓN DE LA OBRA CONSTRUCCIÓN DEL PUENTE SANTA ROSA Y ACCESOS EN VIRTUD A LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO N° 104-2017-MTC/20															0	1								1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL									
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7										
32	LAMBAYEQUE	CONTROL CONCURRENTE	027-2019-OCI/5304-SCC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	SERVICIO DE CONSERVACIÓN PARA LA RECUPERACIÓN Y/O REPOSICIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL: PAQUETE 8, TRAMO 2: EMP. PE-1N (CAYALTI) - SIPÁN - EMP. LA-116 (SALTUR) (L=15.00 KM) DEPARTAMENTO DE LAMBAYEQUE, TRAMO 3: EMP. CA-100 (CASA BLANCA) - EMP. CA-1227 (NANCHOC) (L=23.57 KM) DEPARTAMENTO DE CAJAMARCA															0	1										1	
33	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	026-2019-OCI/5304-SCC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	SERVICIO DE CONSERVACIÓN PARA LA RECUPERACIÓN Y/O REPOSICIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL: PAQUETE 6: TRAMO 2: AR-674 EMP. AR-106 (DV.AYO) - SUBNA (L=10.07 KM) TRAMO 3: PACLLA - BELEN - MALATA - COSNIRHUA - TAPAY (L=14.08 KM), DEPARTAMENTO DE AREQUIPA																0	1										1
34	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	025-2019-OCI/5304-SCC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	SERVICIO DE CONSERVACIÓN PARA LA RECUPERACIÓN Y/O REPOSICIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL: PAQUETE 9: LIMA-CHOSICA-PUENTE RICARDO PALMA Y MALA-CALANGO-LA CAPILLA-EMP. PE-22 (RÍO BLANCO)																0	1										1
35	LAMBAYEQUE	CONTROL CONCURRENTE	023-2019-OCI/5304-CC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	SERVICIO DE CONSERVACIÓN PARA LA RECUPERACIÓN Y/O REPOSICIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL: PAQUETE 8, TRAMO 2: EMP. PE-1N (CAYALTI) - SIPÁN -EMP. LA-116 (SALTUR) (L=15.00 KM) DEPARTAMENTO DE LAMBAYEQUE																0	1										1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL							
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7								
36	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	024-2019-OCI/5304-CC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	ELABORACIÓN DEL EXPEDIENTE TÉCNICO Y EJECUCIÓN DE LA OBRA: "MEJORAMIENTO Y REHABILITACIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL - PAQUETE 3R - ANCASH, TRAMO: EMPALME PE - 16 (DV. OCROS) - TICLLOS - CORPANQUI - CAJAMARQUILLA - TACRA - OCROS - RINCONADA - HUANCHAY - HUAYLILLAS GRANDE (EMPALME PE - 16A) (L= 138.15 KM)"															0	1									1
37	LIMA	VISITA DE CONTROL	022-2019-OCI/5304-VC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	PROCESO DE VERIFICACIÓN DEL LEVANTAMIENTO DE OBSERVACIONES PARA LA RECEPCIÓN DE LA OBRA: "CONSTRUCCIÓN DE PUENTES POR REEMPLAZO EN CUSCO - OBRA 1"															0	1									1
38	LIMA	VISITA DE CONTROL	020-2019-OCI/5304-VC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	TRANSFERENCIA DE GESTIÓN															0								1		1
39	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	018-2019-OCI/5304-CC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	SERVICIO DE CONSERVACIÓN PARA LA RECUPERACIÓN Y/O REPOSICIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL - PAQUETE 4: TRAMO 1: EMP. PE-3N (HUACASCHUQUE) - LACABAMBA - DV. CONCHUCOS - PAMPAS - CONSUZO - L.D. LA LIBERTAD (LI-115 A PAMPA EL CONDOR) TRAMO 0+000 A 59+000 (L=59.00 KM) TRAMO 2: EMP. PE-3N (DV. ESTACIÓN QUIRÓZ) - GALGADA - EL COLOQUE - ALLAYMUCHA - EMP. PE-3N (PALLASCA) (L=52.60 KM) DEPARTAMENTO DE ANCASH															0	1									1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL									
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7										
40	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	017-2019-OCI/5304-OO	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	PUBLICACIÓN DE LAS DECLARACIONES JURADAS DE INTERESES DE LOS FUNCIONARIOS Y SERVIDORES PÚBLICOS DEL MTC EN EL PORTAL INSTITUCIONAL Y PORTAL DE TRANSPARENCIA					0											0		1									1
41	CUSCO	VISITA DE CONTROL	016-2019-OCI/5304-VC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	PROCESO DE RECEPCIÓN DE LA OBRA: CONSTRUCCIÓN DE PUENTES POR REEMPLAZO EN CUSCO - OBRA 1																	0	1									1
42	LAMBAYEQUE	CONTROL CONCURRENTE	015-2019-OCI/5304-CC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	SERVICIO DE CONSERVACIÓN PARA LA RECUPERACIÓN Y/O REPOSICIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL: PAQUETE 8, TRAMO 2: EMP. PE-1N (CAYALTI) - SIPÁN - EMP. LA-116 (SALTUR) (L=15.00 KM) DEPARTAMENTO DE LAMBAYEQUE, TRAMO 3: EMP. CA-100 (CASA BLANCA) - EMP. CA-1227 (NANCHOC) (L=23.57 KM) DEPARTAMENTO DE CAJAMARCA																	0	1									1
43	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	014-2019-OCI/5304-OO	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	PROCESO DE TRANSFERENCIA DE BIENES Y RECURSOS DEL AATE, GERENCIA DE TRANSPORTE URBANO DEL CALLAO, INSTITUTO METROPOLITANO PROTRANSPORTE DE LIMA Y LA GERENCIA DE TRANSPORTE URBANO DE LA MML A LA ATU					0												0							1			1
44	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	013-2019-OCI/5304-CC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	SERVICIO DE CONSERVACIÓN PARA LA RECUPERACIÓN Y/O REPOSICIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL: PAQUETE 9: LIMA CHOSICA PUENTE RICARDO PALMA Y MALA CALANGO LA CAPILLA EMP PE-22 (RIO BLANCO)																	0	1									1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES									TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL					
						1	2	3	4	5	6	7	8	9		1	2	3	4	5	6	7						
45	ANCASH	CONTROL CONCURRENTE	012-2019-OCI/5304-CC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	SERVICIO DE CONSERVACIÓN PARA LA RECUPERACIÓN Y/O REPOSICIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL - PAQUETE 4: TRAMO 1: EMP. PE-3N (HUACASCHUQUE) - LACABAMBA - DV. CONCHUCOS - PAMPAS - CONSUZO - L.D. LA LIBERTAD (LI-115 A PAMPA EL CONDOR) TRAMO 0+000 A 59+000 (L=59.00 KM) TRAMO 2: EMP. PE-3N (DV. ESTACIÓN QUIRÓZ) - GALGADA - EL COLOQUE - ALLAYMUCHA - EMP. PE.3N (PALLASCA) (L=52.60 KM) DEPARTAMENTO DE ANCASH													0	1									1
46	CUSCO	VISITA DE CONTROL	011-2019-OCI/5304-VC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	PROCESO DE VERIFICACIÓN DEL LEVANTAMIENTO DE OBSERVACIONES PARA LA RECEPCIÓN DE LA OBRA "CONSTRUCCIÓN DE PUENTES POR REEMPLAZO EN CUSCO - OBRA 2", EN VIRTUD A LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO N° 128-2016-MTC/20													0	1									1
47	CAJAMARCA	VISITA DE CONTROL	010-2019-OCI/5304-VC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	PROCESO DE RECEPCIÓN DE LA OBRA CONSTRUCCIÓN DEL PUENTE EL TINGO Y ACCESOS, EN VIRTUD A LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO N° 029-2017-MTC/20													0	1									1
48	ANCASH	CONTROL CONCURRENTE	001-2019-OCI/5304-CC	MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES	SERVICIO DE CONSERVACIÓN PARA LA RECUPERACIÓN Y/O REPOSICIÓN DE LA INFRAESTRUCTURA VIAL PAQUETE 4: TRAMO 1: EMP. PE-3N (HUACASCHUQUE) LACABAMBA DV. CONCHUCOS PAMPAS CONSUZO - L.D. LA LIBERTAD (LI-115													0	1									1





**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte del Ministerio de Transportes y Comunicaciones 2019**

	Ítem	Procesos Estratégicos-Misionales	Cantidad	%
<b>Estratégicos</b>	1	Gestión estratégica	2	3.64
	2	Modernización de la gestión	0	0.00
	3	Comunicación estratégica	0	0.00
	4	Gestión de la transparencia y promoción de la integridad pública	1	1.82
<b>Misionales</b>	5	Gestión de políticas y normas en transportes y comunicaciones	0	0.00
	6	Gestión del otorgamiento y reconocimiento de derechos en transportes y comunicaciones	1	1.82
	7	Gestión de inversiones para la provisión de infraestructura, servicios y transformación digital en transportes y comunicaciones	1	1.82
	8	Gestión de la fiscalización en transportes y comunicaciones	0	0.00
	9	Gestión del soporte de emergencias en transportes y comunicaciones	2	3.64
<b>Sub total</b>			<b>7</b>	<b>12.73</b>
	Ítem	Procesos de Soporte o Apoyo	Cantidad	%
	1	Administración de contrataciones, abastecimiento y patrimonio	40	72.73
	2	Administración del talento humano	4	7.27
	3	Gestión del desarrollo tecnológico	1	1.82
	4	Administración financiera y contable	1	1.82
	5	Asesoramiento de asuntos jurídicos	1	1.82
	6	Administración de la defensa jurídica	0	0.00
	7	Atención al ciudadano y gestión documental	1	1.82
<b>Sub total</b>			<b>48</b>	<b>87.27</b>
<b>Total</b>			<b>55</b>	<b>100.00</b>

Fuente Resolución Ministerial N° 583-2018-MTC-01 Mapa de Procesos del Ministerio de Transportes y Comunicaciones  
Elaboración propia



N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES											TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL														
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		1	2	3	4	5	6	7															
7	LIMA	ACCIÓN SIMULTÁNEA	004-2018-OCI/5301-AS	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	"CONTRATACIÓN PARA LA ADQUISICIÓN DE LICENCIAS DE SOFTWARE MICROSOFT PARA EL MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN, LICITACIÓN PÚBLICA N.° 003-2017-PRODUCE"																0									1									1
8	LIMA	VISITA PREVENTIVA	009-2018-OCI/5301-VP	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	VISITA PREVENTIVA A LOS SERVICIO QUE BRINDA EL DPA MORRO SAMA EN EL DISTRITO DE SAMA - TACNA																	1																0	
9	LIMA	VISITA PREVENTIVA	003-2018-OCI/5301-VP	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	SERVICIO DE ATENCIÓN Y ORIENTACIÓN AL CIUDADANO																																	1	0
10	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	008-2018-2-5301	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	PROCESOS DE CONTRATACIONES DE BIENES Y SERVICIOS A TRAVÉS DEL ORGANISMO NACIONAL DE SANIDAD PESQUERA - SANIPES																																	1	0
Fuente: Data obtenida el 8/10/2021 de la página web de la CGR Transparencia de informes de control Elaboración propia						0	0	0	1	0	1	1	0	0	0	0	1	4	0	5	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6		

**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte del Ministerio de la Producción 2018**

	Ítem	Procesos Estratégicos-Misionales	Cantidad	%
<b>Estratégicos</b>	1	Gestionar la planificación	0	0.00
	2	Gestionar el modelo organizacional	0	0.00
	3	Gestionar información estratégica	0	0.00
	4	Gestionar imagen institucional	1	10.00
	5	Gestionar la mejora continua	0	0.00
<b>Misionales</b>	6	Fortalecer la institucionalidad de los gobiernos regionales, locales y entidades	1	10.00
	7	Promover el desarrollo productivo sectorial	1	10.00
	8	Otorgar derechos en materia sectorial	0	0.00
	9	Diseñar estrategias de desarrollo sectorial	0	0.00
	10	Brindar conocimiento en materia sectorial	0	0.00
	11	Fiscalizar y sancionar en materia de su competencia	1	10.00
<b>Sub total</b>			<b>4</b>	<b>40.00</b>
	Ítem	Procesos de Soporte o Apoyo	Cantidad	%
	1	Gestionar los recursos humanos	0	0.00
	2	Gestión administrativa	5	50.00
	3	Gestión de recursos financieros	0	0.00
	4	Gestionar tecnología de la información	1	10.00
	5	Gestionar información externa e interna	0	0.00
	6	Gestionar prevención y acciones contra la corrupción	0	0.00
	7	Gestionar emergencias y desastres	0	0.00
<b>Sub total</b>			<b>6</b>	<b>60.00</b>
<b>Total</b>			<b>10</b>	<b>100.00</b>

Fuente: Resolución Ministerial N° 635-2017-PRODUCE Mapa de Procesos del Ministerio de Producción  
Elaboración propia

### Anexo 2.9.2: Informes PRODUCE 2019

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES											TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL												
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		1	2	3	4	5	6	7													
1	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	003-2019-2-5301	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	PROCEDENCIA DE LA DEVOLUCIÓN DEL VALOR COMERCIAL E INTERESES POR ARCHIVO DE EXPEDIENTES PAS RELACIONADOS CON DECOMISOS DE RECURSOS HIDROBIOLÓGICOS EN EL MARCO DEL PROGRAMA DE VIGILANCIA Y CONTROL																		1	1											0		
2	LIMA	SERVICIO DE CONTROL ESPECIFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD	031-2019-2-5301	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	PRESUNTAS IRREGULARIDADES EN MATERIA DE PRESCRIPCIÓN EN LOS PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS SANCIONADORES RELACIONADOS A INFRACCIONES TIPIFICADAS EN EL ORDENAMIENTO PESQUERO Y ACUÍCOLA																			1	1											0	
3	LIMA	AUDITORIA CUMPLIMIENTO	004-2019-2-5301	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	PROCESO PARA EL OTORGAMIENTO DE PERMISO DE PESCA PARA EMBARCACIONES DE MENOR Y MAYOR ESCALA															1					1	1											0
4	LIMA	SERVICIO DE CONTROL ESPECIFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD	030-2019-2-5301	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	CONTRATACIÓN DE SERVICIO LOGÍSTICO PARA IMPLEMENTAR CURSOS DE FORMACIÓN Y CAPACITACIÓN DE LOS FUNCIONARIOS, DIRECTIVOS Y SERVIDORES DE LOS GOBIERNOS REGIONALES Y LOCALES																				1	1											0



N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES											TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL									
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		1	2	3	4	5	6	7										
9	AREQUIPA	VISITA DE CONTROL	036-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	RENOVACIÓN DE LA AFECTACIÓN EN USO DE LOS BIENES MUEBLES DE PROPIEDAD DEL MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN A FAVOR DEL INSTITUTO TECNOLÓGICO DE LA PRODUCCIÓN (ITP)																		0		1									1
10	LIMA	VISITA DE CONTROL	033-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	EJECUCIÓN CONTRACTUAL DEL PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN - LP N° 001-2019-PRODUCE ADQUISICIÓN DE UNIFORMES DE VERANO / INVIERNO 2019 PARA EL PERSONAL DEL MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN																		0		1									1
11	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	039-2019-OCI/5301-SCC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	BUEN USO DEL GASTO PÚBLICO																		0				1							1
12	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	028-2019-OCI/5301-SOO	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	INSCRIPCIÓN DE POSTULANTES EN EL PROCESO DE CONTRATACIÓN ADMINISTRATIVA DE SERVICIOS A CARGO DE LA OFICINA DE GESTIÓN DE TALENTO HUMANO DE LA OFICINA GENERAL DE RRHH																		0		1									1
13	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	029-2019-OCI/5301-SOO	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	PRESENTACIÓN DE LOS PLANES DE ACCIÓN DE LOS INFORMES DE SERVICIOS DE CONTROL POSTERIOR EMITIDOS POR EL ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL																		1											0
14	LIMA	VISITA DE CONTROL	032-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	REGISTRO, CONTROL, CUSTODIA Y EJECUCIÓN DE LAS CARTAS FIANZA PRESENTADAS AL PROGRAMA INNOVATE PERÚ																		0				1							1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES											TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL													
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		1	2	3	4	5	6	7														
15	LORETO	VISITA DE CONTROL	027-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	VISITA DE CONTROL AL DESEMBARCADERO PESQUERO ARTESANAL (DPA) DE LA PUNCHANA, RELACIONADO AL CONVENIO DE GESTIÓN SUSCRITO CON EL PRODUCE																				0		1										1	
16	LA LIBERTAD	VISITA DE CONTROL	026-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	VISITA DE CONTROL AL DESEMBARCADERO PESQUERO ARTESANAL (DPA) PUERTO MORIN, RELACIONADO AL CONVENIO DE GESTIÓN SUSCRITO CON EL PRODUCE.																							1										1
17	LIMA	VISITA DE CONTROL	025-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	REGISTRO, CONTROL, CUSTODIA Y EJECUCIÓN DE LAS CARTAS FIANZA PRESENTADAS AL MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN.																								1									1
18	LIMA	VISITA DE CONTROL	024-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	VISITA DE CONTROL AL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA LAS UNIDADES VEHICULARES DE LAS SEDES DE SURQUILLO Y CALLAO DEL SANIPES.																							1										1
19	LIMA	VISITA DE CONTROL	023-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	VISITA DE CONTROL AL SUMINISTRO DE COMBUSTIBLE PARA LA FLOTA VEHICULAR DEL MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN.																							1										1
20	AREQUIPA	VISITA DE CONTROL	020-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	VISITA DE CONTROL AL DESEMBARCADERO PESQUERO ARTESANAL (DPA) EL FARO - MATARANI, RELACIONADO AL CONVENIO DE GESTIÓN SUSCRITO CON EL PRODUCE.																							1										1
21	TACNA	VISITA DE CONTROL	016-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	VISITA DE CONTROL AL DESEMBARCADERO PESQUERO ARTESANAL (DPA) DE MORRO SAMA																							1										1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES											TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL								
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		1	2	3	4	5	6	7									
22	MOQUEGUA	VISITA DE CONTROL	019-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	VISITA DE CONTROL AL DESEMBARCADERO PESQUERO ARTESANAL (DPA) DE ILO																	0		1									1
23	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	015-2019-OCI/5301-SCC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	OTORGAMIENTO DE LA BUENA PRO DE LA ADJUDICACIÓN SIMPLIFICADA N° 16-2019-PRODUCE-1 "SERVICIO DE CONSULTORÍA PARA LA REALIZACIÓN DE ENCUESTAS A UNA MUESTRA DE GOBIERNOS IMPLEMENTADORES, AGENTES ECONÓMICOS ORGANIZADOS Y PRODUCTORES DE LAS INICIATIVAS DE APOYO A LA COMPETITIVIDAD PRODUCTIVA - PROCOMPITE EN MATERIA DE PRODUCCIÓN AGROINDUSTRIAL, TURISMO Y OTRAS MATERIAS"																	0		1									1
24	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	017-2019-OCI/5301-SCC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	OTORGAMIENTO DE LA BUENA PRO DEL CONCURSO PÚBLICO N° 4-2019-PRODUCE-1 "CONTRATACIÓN DE SEGUROS PATRIMONIALES, PERSONALES Y DE SCRT PARA EL MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN"																	0		1									1
25	LIMA	VISITA DE CONTROL	013-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	EJECUCIÓN DEL SERVICIO DE DISEÑO Y MONTAJE DE STAND PARA LA PARTICIPACIÓN DEL MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN EN LA FERIA EXPOALIMENTARIA 2019 - LIMA																	0		1									1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES											TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL								
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		1	2	3	4	5	6	7									
26	LIMA	VISITA DE CONTROL	014-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	EJECUCIÓN DEL SERVICIO DE ALQUILER DE ESPACIO PARA LA PARTICIPACIÓN DE LAS MIPYME, SELECCIONADAS POR PRODUCE. EN LA FERIA EXPOALIMENTARIA 2019.																		0		1								1
27	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	022-2019-OCI/5301-SCC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	OTORGAMIENTO DE LA BUENA PRO DEL PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN - LICITACIÓN PÚBLICA N° 002-2019-PRODUCE "ADQUISICIÓN DE SOLUCIÓN DE RESPALDO Y RESTAURACIÓN, REPOSITORIO LOCAL Y LIBRERÍA DE CINTAS PARA EL MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN"																		0				1						1
28	LIMA	CONTROL CONCURRENTE	021-2019-OCI/5301-SCC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	OTORGAMIENTO DE LA BUENA PRO DE LA LICITACIÓN PÚBLICA N° 001-2019-PRODUCE "ADQUISICIÓN DE UNIFORMES DE VERANO / INVIERNO 2019 PARA EL PERSONAL DEL MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN"																		0	1									1
29	AREQUIPA	VISITA DE CONTROL	018-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	VISITA DE CONTROL AL DESEMBARCADERO PESQUERO ARTESANAL (DPA) LA PLANCHADA, RELACIONADO AL CONVENIO DE GESTIÓN SUSCRITO CON EL PRODUCE																		0		1								1
30	LIMA	VISITA DE CONTROL	009-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	VISITA DE CONTROL A ARQUEO DE FONDO FIJO PARA CAJA CHICA DEL MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN																		0			1							1
31	LIMA	VISITA DE CONTROL	012-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	VISITA DE CONTROL AL ALMACEN CENTRAL DEL MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN																		0		1								1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES											TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL											
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		1	2	3	4	5	6	7												
32	LIMA	VISITA DE CONTROL	011-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	VISITA DE CONTROL AL DESEMBARCADERO PESQUERO ARTESANAL (DPA) DE CHANCAY, RELACIONADO AL CONVENIO DE GESTIÓN SUSCRITO CON ELPRODUCE																	0		1										1		
33	LIMA	VISITA DE CONTROL	008-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	VISITA DE CONTROL AL DESEMBARCADERO PESQUERO ARTESANAL (DPA) DE PUCUSANA, RELACIONADO AL CONVENIO DE GESTIÓN SUSCRITO CON EL PRODUCE.																		0		1										1	
34	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	010-2019-OCI/5301-SOO	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	CUMPLIMIENTO DEL DECRETO SUPREMO N.º 014-2016-PRODUCE - LINEAMIENTOS PARA LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA DE LOS DESEMBARCADEROS PESQUEROS ARTESANALES.																		0		1										1	
35	LIMA	VISITA DE CONTROL	007-2019-OCI/5301-SVC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	VISITA DE CONTROL AL DESEMBARCADERO PESQUERO ARTESANAL (DPA) DE CHORRILLOS																			0		1										1
36	LORETO	ORIENTACIÓN DE OFICIO	005-2019-OCI/5301-SOO	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE COMERCIALIZACIÓN DEL GRAN MERCADO BELÉN - IQUITOS - MAYNAS - LORETO																			1												0
37	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	006-2019-OCI/5301-SOO	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	RESOLUCIONES EMITIDAS POR LA DIRECCIÓN DE SANCIONES SOBRE PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS SANCIONADORES POR INFRACCIONES AL REGLAMENTO DE LA LEY GENERAL DE PESCA																			1												0
38	LIMA	ORIENTACIÓN DE OFICIO	002-2019-OCI/5301-SOO	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	INFORME DE ORIENTACIÓN DE OFICIO A LA EJECUCIÓN DEL CONTRATO N° 0056-2018-PRODUCE-CONCURSO PÚBLICO N° 004-2018-PRODUCE																			0		1										1

N°	Región	Tipo de Servicio	N° de Informe	Entidad	Título del Informe	PROCESOS ESTRATÉGICOS - MISIONALES											TOTAL	PROCESOS DE SOPORTE O APOYO							TOTAL													
						1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		1	2	3	4	5	6	7														
39	LIMA	VISITA DE CONTROL	001-2019-OCI/5301-VC	MINISTERIO DE LA PRODUCCIÓN	VERIFICACIÓN DEL ESTADO SITUACIONAL DE LOS PROCEDIMIENTOS ADMINISTRATIVOS SANCIONADORES POR INFRACCIÓN A LA NORMATIVA PESQUERA Y ACUÍCOLA, REPORTADOS POR LAS DIRECCIONES REGIONALES DE PRODUCCIÓN"																			1	1													0
Fuente: Data obtenida el 8/10/2021 de la página web de la CGR Transparencia de informes de control Elaboración propia						0	0	0	0	1	1	1	1	0	0	5	9	3	22	4	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30		

**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte del Ministerio de la producción 2019**

	Ítem	Procesos Estratégicos-Misionales	Cantidad	%
<b>Estratégicos</b>	1	Gestionar la planificación	0	0.00
	2	Gestionar el modelo organizacional	0	0.00
	3	Gestionar información estratégica	0	0.00
	4	Gestionar imagen institucional	0	0.00
	5	Gestionar la mejora continua	1	2.56
<b>Misionales</b>	6	Fortalecer la institucionalidad de los gobiernos regionales, locales y entidades	1	2.56
	7	Promover el desarrollo productivo sectorial	1	2.56
	8	Otorgar derechos en materia sectorial	1	2.56
	9	Diseñar estrategias de desarrollo sectorial	0	0.00
	10	Brindar conocimiento en materia sectorial	0	0.00
	11	Fiscalizar y sancionar en materia de su competencia	5	12.82
<b>Sub total</b>			<b>9</b>	<b>23.08</b>
	Ítem	Procesos de Soporte o Apoyo	Cantidad	%
	1	Gestionar los recursos humanos	3	7.69
	2	Gestión administrativa	22	56.41
	3	Gestión de recursos financieros	4	10.26
	4	Gestionar tecnología de la información	1	2.56
	5	Gestionar información externa e interna	0	0.00
	6	Gestionar prevención y acciones contra la corrupción	0	0.00
	7	Gestionar emergencias y desastres	0	0.00
<b>Sub total</b>			<b>30</b>	<b>76.92</b>
<b>Total</b>			<b>39</b>	<b>100.00</b>

Fuente: Resolución Ministerial N° 635-2017-PRODUCE Mapa de Procesos del Ministerio de Producción  
Elaboración propia







**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte del Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social 2018**

	Ítem	Procesos Estratégicos-Misionales	Cantidad	%
<b>Estratégicos</b>	1	Gestión de planeamiento y presupuesto	0	0.00
	2	Gestión de las comunicaciones	0	0.00
	3	Gestión del control institucional	0	0.00
	4	Gestión de la mejora continua	0	0.00
<b>Misionales</b>	5	Conducción de la política de desarrollo e inclusión social	1	4.00
	6	Articulación para la implementación de la política de desarrollo e inclusión social	1	4.00
	7	Diseño y gestión de instrumentos para la implementación de la política de desarrollo e inclusión social	0	0.00
	8	Gestión de la información socioeconómica de hogares	1	4.00
	9	Diseño de intervenciones de desarrollo e inclusión social	0	0.00
	10	Intervenciones ejecutadas	0	0.00
	11	Aseguramiento de la calidad de las intervenciones	0	0.00
	12	Seguimiento y evaluación de la política de desarrollo e inclusión social	0	0.00
<b>Sub total</b>			<b>3</b>	<b>12.00</b>
	Ítem	Procesos de Soporte o Apoyo	Cantidad	%
	1	Gestionar de recursos humanos	2	8.00
	2	Gestión de tecnologías de información	0	0.00
	3	Gestión logística	3	12.00
	4	Gestión contable y financiera	4	16.00
	5	Gestión documentaria y archivo	11	44.00
	6	Gestión de la seguridad y continuidad operativa	2	0.00
	7	Gestión legal	0	0.00
	8	Defensa jurídica	0	0.00
	9	Gestión de la cooperación y asuntos internacionales	0	0.00
	10	Atención al usuario	0	0.00
<b>Sub total</b>			<b>22</b>	<b>80.00</b>
<b>Total</b>			<b>25</b>	<b>92.00</b>

Fuente: Resolución Ministerial N° 132-2016-MIDIS Mapa de Procesos del Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social  
Elaboración propia









**Incidencia de los servicios de control en los procesos estratégicos- misionales y de soporte del Ministerio de Desarrollo e Inclusión Social 2019**

	Ítem	Procesos Estratégicos-Misionales	Cantidad	%
<b>Estratégicos</b>	1	Gestionar de planeamiento y presupuesto	0	0.00
	2	Gestión de las comunicaciones	0	0.00
	3	Gestión del control institucional	0	0.00
	4	Gestión de la mejora continua	0	0.00
<b>Misionales</b>	5	Conducción de la política de desarrollo e inclusión social	0	0.00
	6	Articulación para la implementación de la política de desarrollo e inclusión social	0	0.00
	7	Diseño y gestión de instrumentos para la implementación de la política de desarrollo e inclusión social	0	0.00
	8	Gestión de la información socioeconómica de hogares	0	0.00
	9	Diseño de intervenciones de desarrollo e inclusión social	0	0.00
	10	Intervenciones ejecutadas	0	0.00
	11	Aseguramiento de la calidad de las intervenciones	0	0.00
	12	Seguimiento y evaluación de la política de desarrollo e inclusión social	0	0.00
<b>Sub total</b>			<b>0</b>	<b>0.00</b>
	Ítem	Procesos de Soporte o Apoyo	Cantidad	%
	1	Gestionar de recursos humanos	3	13.64
	2	Gestión de tecnologías de información	0	0.00
	3	Gestión logística	13	59.09
	4	Gestión contable y financiera	5	22.73
	5	Gestión documentaria y archivo	0	0.00
	6	Gestión de la seguridad y continuidad operativa	0	0.00
	7	Gestión legal	1	4.55
	8	Defensa jurídica	0	0.00
	9	Gestión de la cooperación y asuntos internacionales	0	0.00
	10	Atención al usuario	0	0.00
<b>Sub total</b>			<b>22</b>	<b>100.00</b>
<b>Total</b>			<b>22</b>	<b>100.00</b>

Fuente: Resolución Ministerial N° 132-2016-MIDIS Mapa de Procesos del MIDIS  
Elaboración propia



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CALLAO  
PARARE HOMINEM SCIENTIFICE TECHNICE ET CULTURALITER MUNDUM MELIUREM  
FACULTAD DE CIENCIAS CONTABLES UNIDAD DE  
POSGRADO  
Av. Juan Pablo II sin Ciudad Universitaria/Bellavista Callao  
4to. Piso / Teléfonos: 429-6101 429-3131 Anexo 2027

## DECLARACIÓN JURADA

Yo, JORGE ANTONIO LLAMOCTANTA TREJO, identificado con DNI N° 06268378 domiciliado en Jr Lauricocha N° 269, Urb La Talana, distrito de Santiago de Surco, con N° de celular 945112165, de la Facultad de Ciencias Contables de la Universidad Nacional del Callao.

### DECLARO BAJO JURAMENTO

Ser coautor de la tesis denominada “Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional y la gestión por procesos en los ministerios”, dando fe que para su elaboración he dado estricto cumplimiento a las normas vigentes, de carácter interno y externo a la UNAC, respetando los derechos de los autores a los que cito en ésta.

En caso contrario me hago acreedor a las sanciones administrativas y penales que imponen los reglamentos y dispositivos legales correspondientes

Callao, 3 de noviembre del 2021.

Nombres y Apellidos: JORGE ANTONIO LLAMOCTANTA TREJO

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large loop followed by a horizontal line and another large loop.

Firma.....



UNIVERSIDAD NACIONAL DEL CALLAO  
PARARE HOMINEM SCIENTIFICE TECHNICE ET CULTURALITER MUNDUM MELIUREM

FACULTAD DE CIENCIAS CONTABLES UNIDAD DE  
POSGRADO

Av. Juan Pablo II sin Ciudad Universitaria/Bellavista Callao  
4to. Piso / Teléfonos: 429-6101 429-3131 Anexo 2027

---

## DECLARACIÓN JURADA

Yo, Giovanna Patricia Muñoz Silva, identificada con DNI N° 09806625, domiciliada en Calle Las Tórtolas N° 244-250, Urb. Santa Anita, distrito de Santa Anita-Lima, con N° de celular 994628097, de la Facultad de Ciencias Contables de la Universidad Nacional del Callao.

### DECLARO BAJO JURAMENTO

Ser coautora de la tesis denominada “Los servicios de control realizados por los Órganos de Control Institucional y la gestión por procesos en los ministerios”, dando fe que para su elaboración he dado estricto cumplimiento a las normas vigentes, de carácter interno y externo a la UNAC, respetando los derechos de los autores a los que cito en ésta.

En caso contrario me hago acreedora a las sanciones administrativas y penales que imponen los reglamentos y dispositivos legales correspondientes

Callao, 3 de diciembre del 2021.

Nombres y Apellidos: GIOVANNA PATRICIA MUÑOZ SILVA