



Gerencia General

Memorando N° 635 -2020-GG

A : GALR / GRH / GF / GDI / GPO / GC / GGAR

Asunto : Derivación de las Recomendaciones N° 2 y 3 contenidas en el Informe de Servicio Relacionado N° 2-0262-2020-005
Implementación y Seguimiento a las Recomendaciones de los Informes de Auditoría y su Publicación en el Portal de Transparencia Estándar de la Entidad al 30 de junio de 2020

Referencia : a) Memorando N° 053-2020-D del 01.09.2020
b) Carta N° 064-2020-GAI recibido el 01.09.2020 (Reg. 64522-20)

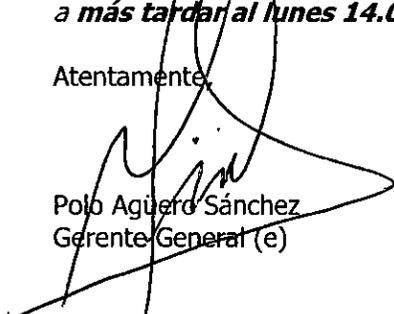
Fecha : Lima, **-3 SET. 2020**

Con documento de la referencia b), la Gerencia de Auditoría Interna remite a la Presidencia del Directorio el Informe de Servicio Relacionado N° 2-0262-2020-005 señalado en el asunto, referido a las acciones adoptadas por la administración para la implementación de las recomendaciones de los Informes emitidos por la Contraloría General de la República, Sociedades de Auditoría y el Órgano de Control Institucional, correspondiente al período del 1 de mayo al 30 de junio de 2020, el mismo que se les remitirá vía correo electrónico a sus Gerencias, a fin que de acuerdo a su competencia, efectúen las acciones necesarias que permitan implementar las recomendaciones "En Proceso", detalladas en dicho informe.

Al respecto, el Órgano de Control Institucional ha solicitado a este Despacho: "**2. Disponer que, los responsables de cada Unidad Orgánica implemente, bajo responsabilidad, las Recomendaciones consideradas en situación de "En Proceso", derivados de los Informes de Control, en el plazo señalado en el Plan de Trabajo**" y "**3. Disponer que, los Miembros de Comité de Procesos Administrativos en coordinación con la Gerencia de Recursos Humanos cumplan con entregar oportunamente los informes de deslinde de responsabilidades; así como, la aplicación de las medidas disciplinarias, si las hubiere y hacerlos efectivos oportunamente, para evitar la prescripción de las mismas**".

Por lo señalado, a fin de informar oportunamente al Órgano de Control Institucional el reporte de **implementación y seguimiento** a las recomendaciones de los informes de auditoría correspondiente al **periodo julio - agosto**, agradeceré remitir sus sustentos correspondientes **a más tardar al lunes 14.09.2020** (plazo que no podrá ser ampliado).

Atentamente,


Polo Agüero Sánchez
Gerente General (e)

c.c.: GAI / ESG / EGI
/ema





SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LIMA

Gerencia de Auditoría Interna

"Decenio de la Igualdad de oportunidades para mujeres y hombres"
"Año de la Universalización de la Salud"

Carta n.º 064-2020-GAI

Lima, 28 de agosto de 2020

Señor
Francisco Dumler Cuya
Presidente del Directorio - SEDAPAL
Presente.-

Asunto : Implementación y Seguimiento a las Recomendaciones de los Informes de Auditoría y su Publicación en el Portal de Transparencia Estándar de la Entidad – al 30 de junio de 2020.

Es grato dirigirme a usted, para remitir adjunto el Informe de Implementación y Seguimiento a las Recomendaciones de los Informes de Auditoría y su Publicación en el Portal de Transparencia Estándar de la Entidad del Órgano de Control Institucional (OCI) de SEDAPAL, correspondiente al 30 de junio 2020, referidas a las acciones adoptadas por la administración para la implementación de las Recomendaciones de los Informes emitidos por la CGR, SOA y el OCI en (354) folios, que comprende lo siguiente:

- Cuadro del Estado Situacional de los Informes al 30 de junio de 2020 de la "Verificación y Seguimiento de la Implementación de Recomendaciones".
- Formato n.º 6-B - "Seguimientos de Procesos Judiciales".
- Estado Situacional de las Recomendaciones "Mejora de Gestión" al 30 de junio 2020.
- Consolidado de las Recomendaciones en estado "Implementado" y en "Proceso".
- Memoranda a las Gerencias.

Asimismo, comunicamos que el Informe de Seguimiento de Medidas Correctivas ha sido remitido a la Contraloría de la República mediante vía Sistema Control Gubernamental (Ex SAGU-Web), el 28 de agosto de 2020.

Hago propicia la oportunidad, para reiterarle los sentimientos de mi especial consideración y estima personal.

Atentamente,




Oscar Lademar Castro Inostroza
Organismo de Control Institucional (e)

Ecm.

c.c.: GG/Arch.

OFICINA PRINCIPAL LA ATARJEA:
Autopista Ramiro Prialé 210- El Agustino- Central Telefónica 317-3000
Consultas e Informes : Aquafono 317 8000

www.sedapal.com.pe

CENTROS DE SERVICIOS
Comas: Av. Victor Andrés Belaúnde Oeste Cuadra 5 - Urb. El Retablo
Callao: Av. Guardia Chalaca N° 1131
Ereña: Av. Tingo María N° 600 - Cercado
San Juan de Lurigancho: Av. Próceres de la Independencia N° 3105 - Canto Grande
Ate Vitarte: Av. Nicolás Ayllón N° 2309
Surgullo: Av. Angamos Este N° 1450
Urb. El Callao: Av. Concesionaria Industrial UP 400 1er. Sector



GERENCIA DE AUDITORÍA INTERNA

INFORME DE SERVICIO RELACIONADO N° 2-0262-2020-005

SERVICIO DE AGUA POTABLE DE LIMA – SEDAPAL

EL AGUSTINO, LIMA, LIMA

**“Implementación y Seguimiento a las Recomendaciones
de los Informes de Auditoría y su Publicación en el
Portal de Transparencia Estándar de la Entidad”**

PERÍODO: DEL 1 DE MAYO AL 30 DE JUNIO DE 2020

TOMO I DE I

LIMA – PERÚ

2020

SERVICIO RELACIONADO N° 2-0262-2020-005

"Implementación y Seguimiento a las Recomendaciones de los Informes de Auditoría y su Publicación en el Portal de Transparencia Estándar de la Entidad"

PERÍODO: DEL 1 DE MAYO AL 30 DE JUNIO 2020

ÍNDICE

	Página
I. INTRODUCCIÓN	1
1. Origen del Servicio Relacionado	1
2. Objetivos del Servicio Relacionado	1
3. Alcance de la del Servicio Relacionado	2
4. Antecedentes y Base Legal de la Entidad	2
II. COMENTARIOS	4
1. Estado Situacional de las Recomendaciones derivadas de los Informes emitidos durante los años 2005-2020.	4
2. Estado Situacional de los Procesos Administrativos Disciplinarios derivados de los Informes emitidos durante los años 2005-2020.	6
3. Estado Situacional de las Recomendaciones - Mejora de Gestión, derivados de los Informes de Control emitidos durante el Período 2017 - 2018.	7
4. Estado Situacional de los Procesos Judiciales derivados de los Informes emitidos durante el Período 2005-2020.	7
III. LIMITACIONES	11
IV. CONCLUSIONES	12
V. RECOMENDACIONES	13
VI. APÉNDICE	14



Implementación y Seguimiento a las Recomendaciones de los Informes de Auditoría y su Publicación en el Portal de Transparencia Estándar de la Entidad

PERÍODO 1 MAYO AL 30 DE JUNIO 2020

INTRODUCCIÓN

1. ORIGEN DEL SERVICIO RELACIONADO

El presente Servicio Relacionado se ha realizado en cumplimiento al Plan Anual de Control 2020, acorde a la Directiva N° 001-2020-CG/GMPL, aprobada por Resolución de Contraloría n.° 082-2020-CG, de 27 de febrero de 2020; signado con el Código N° 2-0262-2020-005.

Para la ejecución del presente servicio el Órgano de Control Institucional designó a la Comisión Auditora, acreditada ante el Presidente del Directorio mediante Carta N° 034-2020-GAI, de 12 de marzo de 2020. Asimismo, la citada Comisión está conformada por el CPC. José Torres Portocarrero como Supervisor y la Econ. Elizabeth Cueva Mares como Jefa de Comisión.

2. OBJETIVOS DEL SERVICIO RELACIONADO

- Verificación y Seguimiento de la implementación de las recomendaciones contenidas en los informes resultantes de las acciones de control efectuadas por los órganos conformantes del Sistema Nacional de Control y de las Sociedades de Auditoría designadas y contratadas.
- Seguimiento de los procesos judiciales derivados de las acciones de control efectuadas por los órganos conformantes del Sistema Nacional de Control y de las Sociedades de Auditoría designadas y contratadas.

3. ALCANCE DEL SERVICIO RELACIONADO

Al amparo del principio de carácter permanente previsto en el literal d) del artículo 9 de la Ley N° 27785, Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República, se efectuó la verificación del período comprendido entre el 1 mayo al 30 de junio 2020.

4. ANTECEDENTES Y BASE LEGAL

Servicio de Agua Potable y Alcantarillado de Lima - SEDAPAL, es una Empresa Estatal de Derecho Privado, constituida bajo la forma de una Sociedad Anónima, se ubica dentro del Sector a cargo del Ministerio de Vivienda, Construcción y Saneamiento; fue creada mediante Decreto Legislativo N° 150 e inscrita en la Ficha N° 38644 de los Registros Públicos de Lima.

Se rige por lo establecido en su Estatuto y sus modificatorias; así como, por la Ley General de Sociedades y las disposiciones que regulan a las entidades prestadoras de Servicios de Saneamiento y las demás normas aplicables.

SEDAPAL, se encuentra en el ámbito de la Ley N° 24984, Ley de la Actividad Empresarial del Estado, promulgada el 2 de Diciembre de 1998, modificada por la Ley N° 27170, Ley del Fondo Nacional de Financiamiento de la Actividad Empresarial del Estado, publicada en Setiembre de 1999, las cuales definen el régimen económico, financiero y laboral de la empresa; así como, la relación con los diversos niveles de gobierno y sistemas administrativos. SEDAPAL financia sus operaciones, básicamente de la venta de los servicios de agua-potable y alcantarillado y obtiene operaciones de endeudamiento para el mejoramiento de su infraestructura productiva y de distribución.

La norma organizacional de mayor jerarquía de SEDAPAL, después de su Estatuto, es el Manual de Organización y Responsabilidades General, que recoge los conceptos concernientes a su naturaleza, misión, visión y responsabilidad corporativa, así como la descripción de su estructura orgánica, y la organización y responsabilidades de las unidades que la conforman.

5. Base Legal

La base legal que regula y norma la organización y funcionamiento de la Empresa, así como el proceso materia de revisión, está constituida por los siguientes dispositivos legales:

- Ley N° 27785, Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República, de fecha 23 de julio de 2002 y su Reglamento.
- Ley N° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General, publicada el 10 de abril de 2001.
- Directiva N° 007-2014-CG/GCSII. Denominada "Auditoría de Cumplimiento y el "Manual de Auditoría de Cumplimiento", aprobada mediante Resolución de Contraloría N° 473-2014-CG, de 22 de octubre de 2014 y sus modificatorias.
- Directiva N.° 013-2018-CG/GPL, aprobado por Resolución de Contraloría n.° 546-2018-CG publicado en el Diario Oficial "El Peruano" el 31 de Diciembre de 2018. "Directiva Marco de Formulación Ejecución y Evaluación del Plan Anual de Auditoría Gubernamental y Seguimiento de Medidas Correctivas" aprobado por Resolución de Contraloría n.° 057-2019-CG, de 14 de febrero de 2019.
- Directiva N° 009-2001-CG/B150 "Establecen el Uso del Sistema de Auditoría Gubernamental (SAGU) por las entidades, Órganos de Auditoría Interna, comprendidas en el Sistema Nacional de Control y por las Sociedades de Auditoría Designadas" aprobada con la Resolución de Contraloría N° 070-2001-CG de fecha 30 de mayo de 2001, modificada por la Resolución de Contraloría N° 267-2008-CG, de 3 de julio de 2008, la cual modifica la denominación del Sistema de Auditoría Gubernamental - SAGU por el de Sistema de Control Gubernamental.

- Directiva N° 006-2016-CG/GPROD - Implementación y Seguimiento a las Recomendaciones de los Informes de Auditoría y su Publicación en el Portal de Transparencia Estándar de la Entidad, aprobada con Resolución de Contraloría N° 120-2016-CG, de 3 de mayo de 2016.

I. COMENTARIOS

Se efectuó la revisión de los documentos remitidos por las diferentes áreas de la empresa, con la finalidad de realizar el seguimiento de la implementación de las recomendaciones contenidas en los informes de control emitidos desde el ejercicio 2005.

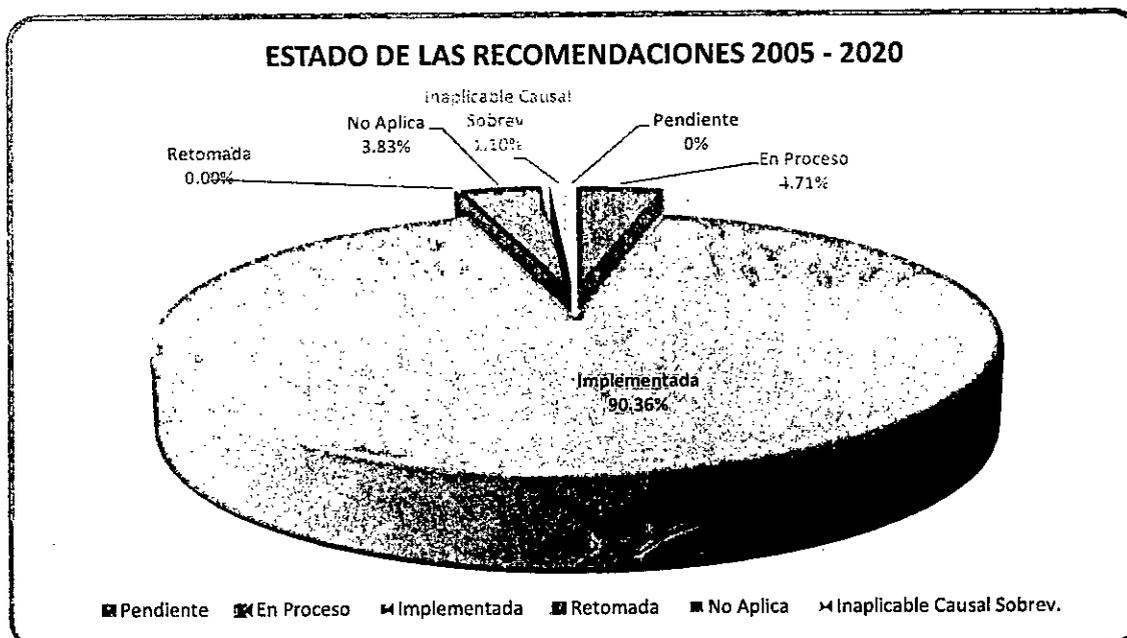
1. Estado Situacional de las Recomendaciones derivadas de los Informes emitidos durante los años 2005-2020.

De acuerdo a la Base de Datos del Sistema de Control Gubernamental (ex SAGU) se ha verificado que al 30 de junio 2020, la Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Lima - SEDAPAL cuenta con un total de **Ciento sesenta y nueve (169)** Informes de Control, emitidos durante los años 2005 - 2020, teniendo un total de novecientos trece (913) Recomendaciones; a la fecha se tiene ciento cuarenta y cinco (145) Informes con recomendaciones concluidas y ochocientos veinticinco (825) Recomendaciones Implementadas; asimismo, cuarenta y tres (43) se encuentran en-situación "En-Proceso", diez (10) en Situación de "Inaplicable por Causal de Sobreviniente" y treinta y cinco (35) en situación de "No Aplica"; que es mostrada y graficada a continuación:

Estado Situacional de las Recomendaciones al 30 de junio 2020

AÑOS	CANTIDAD INFORMES	N° INFOR. CONCLUIDOS	CANT. RECOMEND.	POR ESTADO DE RECOMENDACIÓN					
				PE	EP	IM	ICS	NA	RE
2005 - 2020	169	145	913	0	43	825	10	35	0

Fuente: Resumen del Reporte consolidado del Sistema de Control Gubernamental (SCG).
Elaborado: Comisión Auditora



Fuente: Resumen del Reporte consolidado del Sistema de Control Gubernamental (SCG).
Elaborado: Comisión Auditora

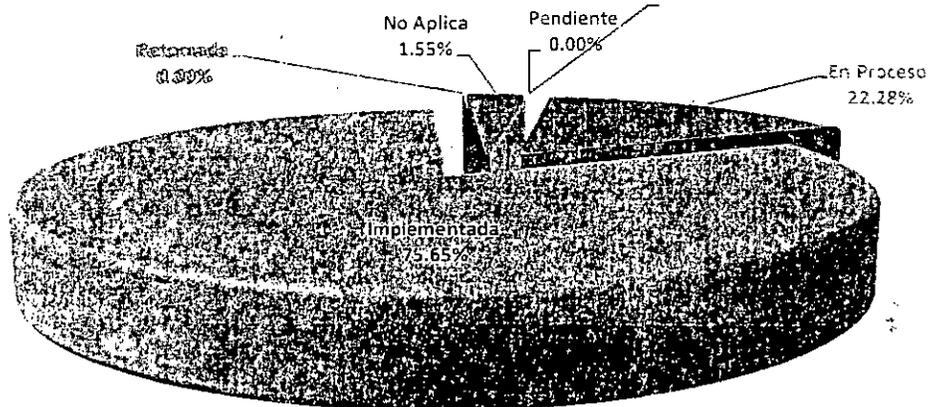
Al 30 de junio de 2020, la Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Lima – SEDAPAL, se tiene de los veinticuatro (24) Informes de Control, cuyas recomendaciones se encuentran en proceso de implementación, de los cuales cuarenta y tres (43) se encuentran en situación "En Proceso", ciento cuarenta y seis (146) en situación de "Implementadas", tres (3) en situación de "No Aplica", y uno (1) en Situación de "Inaplicable por Causal de Sobreviniente"; que es mostrada y graficada a continuación:

Estado Situacional de las Recomendaciones al 30 de junio 2020

N° de Informes	Estado de las Recomendaciones						Total
	Pendiente	En Proceso	Implementada	Retomada	No Aplica	Inaplicable Causal Sobrev.	
24	0	43	146	0	3	1	193
	0.00%	22.28%	75.65%	0.00%	1.55%	0.52%	100.00%

Fuente: Resumen del Reporte Consolidado del Sistema de Control Gubernamental (SCG) ex - SAGU WEB.
Elaborado: Comisión Auditora

ESTADO DE LAS RECOMENDACIONES AL 30.JUN.2020



Pendiente
 En Proceso
 Implementada
 Retomada
 No Aplica
 Inaplicable Causal Sobrev.

Fuente: Resumen del Reporte consolidado del Sistema de Control Gubernamental (SCG).
Elaborado: Comisión Auditora

**Detalle de las Recomendaciones Implementadas, En Proceso y No Aplicables
al 30 de junio 2020**

Año	Estado de las Recomendaciones						Total
	Pendiente	En Proceso	Implementada	Retomada	No Aplica	Inaplicable Causal Sobrev.	
2006	0	1	9	0	0	0	10
2007	0	1	17	0	0	0	18
2009	0	1	7	0	0	0	8
2013	0	1	23	0	1	0	25
2014	0	5	10	0	0	0	15
2015	0	2	13	0	1	0	16
2016	0	4	22	0	0	0	26
2017	0	4	25	0	0	0	29
2018	0	2	9	0	1	0	12
2019	0	20	11	0	0	1	32
2020	0	2	0	0	0	0	2
Total al	0	43	146	0	3	1	193
30 Jun. 2020	0.00%	22.28%	75.65%	0.00%	1.55%	0.52%	100.00%

Fuente: Resumen del Reporte Consolidado del SCG - Ex - SAGU WES.
Elaborado: Comisión Auditora

Sobre el particular, es necesario señalar que en el periodo comprendido de 1 mayo al 30 de junio 2020, materia del presente seguimiento, no se han implementado recomendaciones.

Respecto a las recomendaciones cuyo estado se encuentran "En Proceso", este Órgano de Control Institucional mediante Memorando N° 097-2020-GAI, de 29 de julio de 2020, solicitó en el marco de la Directiva N° 006-2016-CG/GPROD, al Presidente del Directorio de SEDAPAL nos informe sobre la implementación de las recomendaciones efectuadas durante el periodo comprendido del 1 de mayo al 30 de junio 2020.

Mediante Memorando N° 562-2020-GG, de 11 de agosto de 2020, el Gerente General remite documentadamente el seguimiento de la implementación de las recomendaciones contenidas en los Informes de Control emitidos por la Contraloría General de la República, esta Gerencia y las Sociedades de Auditoría Externa, que permitieron implementar las recomendaciones en el periodo antes señalado.

2. Estado Situacional de los Procesos Administrativos Disciplinarios derivados de los Informes emitidos durante los años 2005-2020.

Al 30 de junio 2020, el estado situacional de los procesos administrativos, es el siguiente:

Estado Situacional de los "Procesos Administrativos" al 30 de junio 2020

N° de Informes	Procesos Administrativos al 30.Jun.2020					
	Pendiente	En Proceso	Implementada	Inaplicable Causal Sobrev.	No Aplicable	Total
24	71	0	96	41	1	209
	34%	0%	46%	20%	0%	100%

Fuente: Resumen del Reporte Consolidado de Sistema de Control Gubernamental (SCG) ex - SAGU WEB.
Elaborado : Comisión Auditora

3. Estado Situacional de las Recomendaciones - Mejora de Gestión, derivados de los Informes de Control emitidos durante el Período 2017 - 2018.

Al 30 de junio 2020, el estado situacional de las Recomendaciones - Mejora de Gestión de los cuarenta y cinco (45) recomendaciones se tiene que cuarenta y uno (41) encuentran en situación de Implementada y cuatro (4) en situación de En Proceso, como se puede apreciar en el presente cuadro:

Estado Situacional de las Recomendaciones "Mejora de Gestión" al 30 de junio 2020

AÑO	MEJORA DE GESTIÓN						TOTAL
	PE	EP	IM	TCS	NA	RE	
2017	0	3	30	0	0	0	33
2018	0	1	11	0	0	0	12
TOTAL	0	4	41	0	0	0	45
	0.00%	8.89%	91.11%	0.00%	0.00%	0.00%	100.00%

Fuente: Resumen del Reporte Estado Situacional - Recomendaciones Mejora de Gestión del Sistema de Control Gubernamental (SCG) ex - SAGU WEB.
Elaborado : Comisión Auditora

4. Estado Situacional de los Procesos Judiciales derivados de los Informes emitidos durante el Período 2005-2020.

Al 30 de junio 2020, el estado situacional de los procesos judiciales, no hubo incremento en los procesos respecto al bimestre anterior.

PROCESOS JUDICIALES	
May. - Jun. 2020	Mar. - Abril 2020
23	23

Fuente : Memorando N° 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020.
Elaborado : Comisión Auditora

Asimismo, mediante Memorando N° 098-2020-GAI de 29 de julio de 2020, este Órgano de Control Institucional solicitó a la Gerencia de Asuntos Legales y Regulación nos informe sobre el estado situacional de los procesos judiciales; el mismo, que fue remitido por el Equipo Asuntos Legales de la Gerencia de Asuntos Legales y Regulación mediante Memorando N° 817-2020-EAL, de 6 Agosto de 2020, los cuales se resumen en el cuadro siguiente:

Estado Situacional de los Procesos Judiciales al 30 de junio 2020

N°	Informe N°	Expediente N°	Demandado	Situación Actual
01	016-2017-2-0262, Proceso de Contratación y Ejecución de Servicios realizados en el Equipo Seguimiento y Control de Plantas.	12332-2019	Molero Ibáñez, Gustavo, Carhuaz Marcelo, Rómulo Edgardo, Prado Bustamante, Patricia Rosario y Azcue Percy.	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en la etapa procesal general, estado del proceso en trámite
02	001-2017-2-0262, Proceso de Contratación del Servicio de Mantenimiento de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado en la Gerencia de Servicios Norte.	26757-2017	Cuadros Capilla, Guillermo	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Apelación, estado del proceso en trámite.
03	001-2017-2-0262, Proceso de Contratación del Servicio de Mantenimiento de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado en la Gerencia de Servicios Norte.	26755-2017	Ocampo Benavides, César, López Rafael Rómulo y Agüero Sánchez, Polo	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Juzgamiento, estado del proceso en trámite.
04	001-2017-2-0262, Proceso de Contratación del Servicio de Mantenimiento de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado en la Gerencia de Servicios Norte.	26801-2017	Moya Medina, Fernando y Torres Salazar, Julio César	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Audiencia Conciliatoria, estado del proceso en trámite.
05	002-2017-2-0262, Procesos Arbitrales relacionados con obras de saneamiento vinculadas al Programa Agua para Todos, que resultaron adversos a la Entidad.	25887-2017	Cuadros Capilla, Guillermo; Chuquiuri Cuellar, Nicolás; Chan Wong Carlos y Otros	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Juzgamiento, estado del proceso en trámite
06	002-2017-2-0262, Procesos Arbitrales relacionados con obras de saneamiento vinculadas al Programa Agua para Todos, que resultaron adversos a la Entidad.	18164-2017	Carranza Gonzales, Esther Cristina	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Apelación, estado del proceso en trámite.

N°	Informe N°	Expediente N°	Demandado	Situación Actual
07	013-2015-2-0262, Auditoría de Cumplimiento – Adelantos, Adicionales y Ampliaciones de Plazo de la obra "Ampliación y Mejoramiento de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado del Esquema Tambo Viejo y Anexos, distrito de Cieneguilla".	4187-2017	Irikura, Juan Ruiz Valle, Raúl	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Demanda, estado del proceso en trámite.
08	016-2015-2-0262, Auditoría de Cumplimiento – Evaluación de la Gestión del Equipo Asuntos Legales. Período del 1 de enero de 2013 al 31 de diciembre de 2014.	7156-2017	María Teresa Vigil Salazar	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Otros, estado del proceso en trámite.
09	017-2015-2-0262, Ejecución del servicio de mantenimiento de los sistemas de agua potable y alcantarillado en el ámbito de la Gerencia de Servicios Centro.	3199-2016	Oropeza Malpartida, John Silva Jara, Serapio Talavera Gallegos, Oscar Colonna Gionti, Guido	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Juzgamiento, estado del proceso en trámite.
10	006-2014-2-0262, Examen Especial "Conformidad otorgada sin advertir e informar que el proveedor había incurrido en atrasos en la ejecución de la prestación y que por ello correspondía aplicársele penalidades por el importe total de S/262 245,44 nuevos soles". Período de 1 de enero de 2013 al 31 de enero de 2014.	12246-2016 (19094-2015)	Villa Garcia, Alberto	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Otros, estado del proceso en trámite.
11	012-2014-2-0262, Examen Especial Ampliación y Mejoramiento de los Sistemas de agua Potable y Alcantarillado - Esquema Paraíso Alto Sector 308 - Villa María del Triunfo". Período: 01.01.2009 al 31.12.2012.	13720-2016	Montoya Carrasco, Carlos	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales informa que se encuentra en etapa procesal de Sentencia en 1ra. Instancia, estado del proceso en trámite.
12	013-2014-2-0262, Examen Especial al proceso de selección y ejecución contractual a la Licitación Pública N° 0011-2010-SEDAPAL, "Adquisición de Plataforma Integral de Telecomunicaciones" Período: 14 de octubre de 2010 al 09 de noviembre de 2012.	1079-2016	Valenzuela Ferrabu, Raúl	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Audiencia de Pruebas, estado del proceso en trámite.
13	005-2011-2-0262, Adquisición de Bienes 2009".	0307-2014	Cuellar Cajahuaringa, Alex Eliseo	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Apelación, estado del proceso en trámite.
14	011-2010-2-0262, "Evaluación de las Exoneraciones 2009".	0317-2014	Cuellar Cajahuaringa, Alex Eliseo. Zanini Fernández, Claudia.	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Otros, estado del proceso en trámite.

N°	Informe N°	Expediente N°	Demandado	Situación Actual
15	003-2010-2-0262, "Examen Especial Evaluación de adicionales de obra y ampliaciones contractuales - Período 2007 - 2008".	2350-2011	Agüero Sánchez, Polo Aquino Quispe, Carlos	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Apelación, estado del proceso en trámite.
16	005-2010-2-0262, "Examen Especial Controversias Arbitrales y Judiciales - Período Ene. 2004 - Dic. 2006".	4113-2012	Rivasplata Mendoza, Elmer Eduardo. Mónica Giselle Tam Quipuzco	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Demanda, estado del proceso en trámite.
17	006-2010-2-0262, Evaluación a las denuncias de procesos de selección y otros periodo Enero 1992 - Jun 2009.	756-2014 (1745-2009)	Vicente Huamán, Liliana Gamarra.	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Apelación, estado del proceso en trámite.
18	004-2009-2-0262, Evaluación de las Contrataciones y Adquisiciones 2006".	2082-2009 (3084-2014)	Moya Medina, Jorge Fernando	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales informa que se encuentra en etapa procesal de Otros, estado del proceso en trámite.
19	007 y 014-2009-2-0262, "Evaluación de la ejecución de Obras 2006".	764-2010	Santillana, Monillo, Palacios, Vargas, Monroe, Cox, Ruiz, Rojas.	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Audiencia de Pruebas, estado del proceso en trámite.
20	008-2009-2-0262, "Examen Especial sobre Gestión de Controversias Arbitrales y Judiciales".	1745-2009	Enzian Sansuy, Rubén Humberto, Estriba, Huamán y Gamarra León.	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Apelación, estado del proceso en trámite.
21	011-2009-2-0262, "Gestión de Controversias Arbitrales y Judiciales" Período: Ene 2004 - Dic 2006.	8775-2015 (243-2013)	Irikura Kawai, Juan, Comejo Alvarado, Jorge y Ruiz Gonzáles Juan Carlos.	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Audiencia de Saneamiento, estado del proceso en trámite.
22	004-2008-2-0262, Evaluación de la Ejecución de la obra Reparación de la Descarga del Colector Costanero Ene. 2006 - Feb.2008.	36099-2014	Enzian Sansuy, Rubén, Cantuarias Landa, Tiznado Banda y Moya Medina.	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Otros, estado del proceso en trámite.
23	008-2007-2-0262, "Evaluación de la Gestión de Remuneraciones".	18917-2006	Carlos Manuel Brayson Portillo	Mediante Mdm. 817-2020-EAL, de 6.Ago.2020, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Ejecución, estado del proceso en trámite.

Fuente : Memorando N° 817-2020-EAL, de 6 de Agosto de 2020.
Elaborado : Comisión Auditora

Del cuadro precedente se aprecia que veintres (23) procesos judiciales se encuentran en trámite.

II. LIMITACIONES QUE SE PRESENTARON EN LA EJECUCIÓN

Durante el desarrollo del presente Servicio Relacionado, no se presentaron limitaciones, la Administración proporcionó oportunamente la documentación solicitada.

III. CONCLUSIONES

De lo expuesto en los párrafos anteriores, respecto al seguimiento de medidas correctivas al 30 de junio 2020, se concluye en lo siguiente:

IMPLEMENTACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES

1. De un total de **Ciento sesenta y nueve (169) Informes de Control**, emitidos durante los años 2005 – 2020, se generaron novecientas y trece (913) Recomendaciones, siendo la situación actual la siguiente:
 - Ciento cuarenta y cinco (145) Informes se encuentran concluidos
 - Veinticuatro (24) Informes se encuentran en proceso de implementación
 - Cuarenta y tres (43) recomendaciones en situación de "En Proceso"
 - Ochocientos veinticinco (825) recomendaciones en situación de "Implementadas"
 - Treinta y cinco (35) recomendaciones en situación de "No Aplica" y
 - Diez (10) recomendaciones en situación "Inaplicable por causal de sobreviniente".
2. Asimismo, el Estado Situacional de las recomendaciones emitidas durante el período evaluado, de los **Veinticuatro (24) Informes de Control** que se encuentran en proceso de implementación los cuales derivaron en (193) recomendaciones tenemos lo siguiente:
 - Cuarenta y tres (43) recomendaciones en situación de "En Proceso"
 - Ciento cuarenta y seis (146) recomendaciones en situación de "Implementadas"
 - Tres (3) recomendaciones en situación de "No Aplica" y
 - Uno (1) recomendación en situación "Inaplicable por causal de sobreviniente"
3. En relación al Estado Situacional de los Procesos Administrativos al 30 de junio 2020, derivaron en (256) procesos, los cuales se encuentran en el estado siguiente:
 - Setenta y uno (71) en situación "Pendiente".
 - Ciento dieciseis (116) "Implementadas".
 - Cuarenta y uno (41) "Inaplicable por Causal de Sobreviniente" y
 - Veintiocho (28) "No aplicable".
4. De igual forma, el Estado Situacional de las Recomendaciones – Mejora de Gestión derivadas de los Informes de Control, emitidos en el 2017 – 2018, se tiene:
 - Cuatro (4) Recomendaciones en situación de "En Proceso".
 - Cuarenta y uno (41) en situación de "Implementadas".
5. De acuerdo a la información proporcionada por el Equipo Asuntos Legales se ha verificado que veintitrés (23) procesos judiciales se encuentran en trámite.

IV. RECOMENDACIONES

AL SEÑOR PRESIDENTE DEL DIRECTORIO DE SEDAPAL:

En mérito a los comentarios y conclusiones expuestas precedentemente, se sirva disponer lo siguiente:

1. Que la Gerencia General, disponga la actualización del Plan de Trabajo a las Gerencias que tiene vencido el plazo para la implementación de las recomendaciones de acuerdo a lo establecido en el literal m) de la Directiva N° 006-2016-CG/GPRO; con el objeto de lograr oportunamente la implementación de las mismas; remitiendo los mencionados Planes de Trabajo actualizados al Órgano de Control Institucional a más tardar el 10 de Setiembre de 2020.

Al Gerente General

2. Disponer que, los responsables de cada Unidad Orgánica implemente, bajo responsabilidad, las Recomendaciones consideradas en situación de "En Proceso", derivados de los Informes de Control, en el plazo señalado en el Plan de Trabajo.
3. Disponer que, los Miembros de Comité de Procesos Administrativos en coordinación con la Gerencia de Recursos Humanos cumplan con entregar oportunamente los informes de deslinde de responsabilidades; así como, la aplicación de las medidas disciplinarias, si las hubiere y hacerlos efectivos oportunamente, para evitar la prescripción de las mismas.

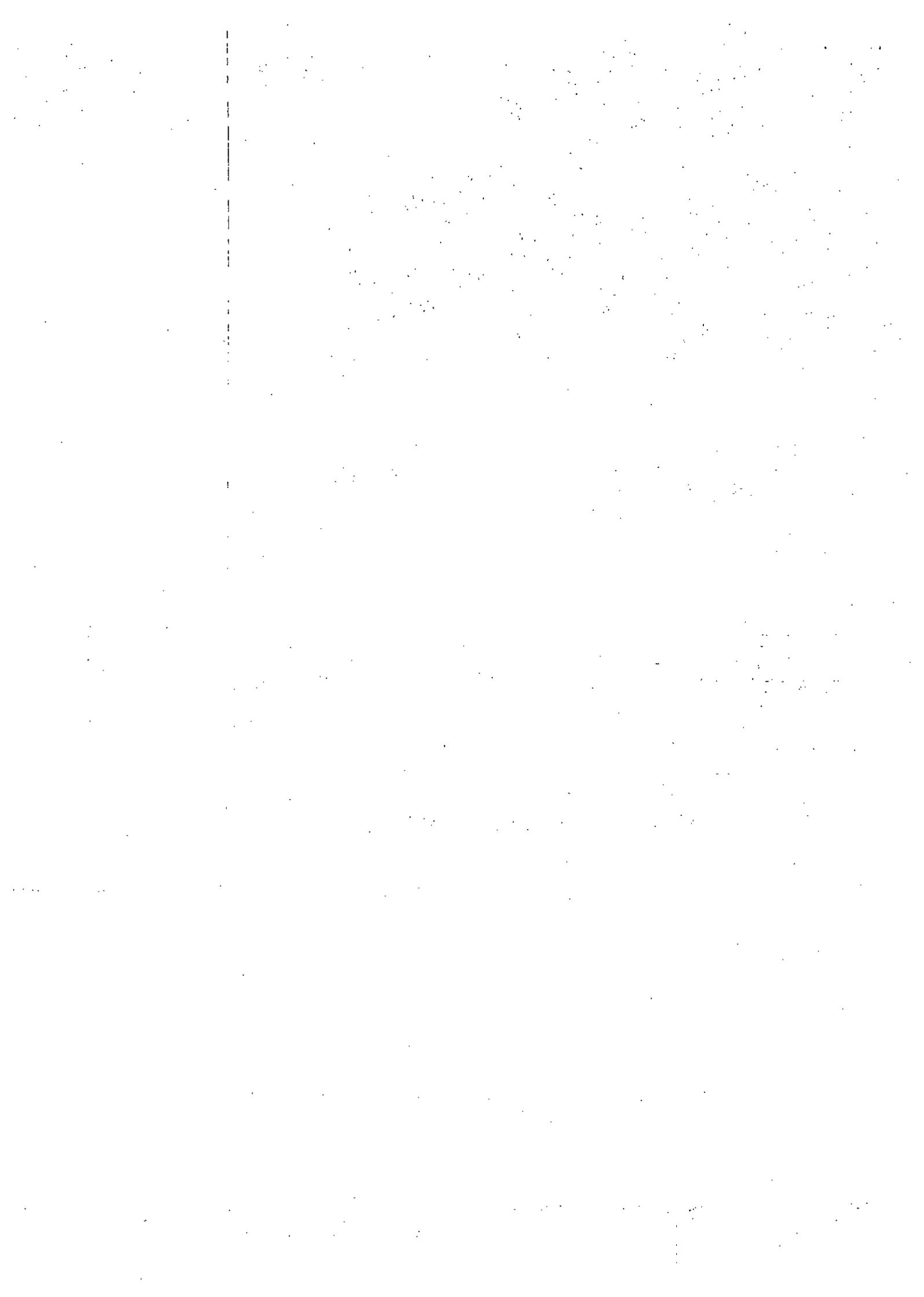
El Agustino, 28 de Agosto de 2020


J. Torres P.
Supervisor
José N. Torres Portocarrero
José N. Torres Portocarrero
Supervisor

Elizabeth Cueva Mares
Elizabeth Cueva Mares
Jefa de Comisión

El Gerente de Auditoría que suscribe, ha revisado el presente Informe, encontrando que ha sido formulado conforme a la Normativa vigente, por lo que se le sugiere disponga la implementación, bajo responsabilidad, de las recomendaciones que se consignan en el mismo.


JEFE
OCI
Oscar Lademar Castro Inostroza
Oscar Lademar Castro Inostroza
Órgano de Control Institucional (e)



ANEXO N° 1

RELACION DE INFORMES EN SEGUIMIENTO AL 30.06.2020 - RESPONSABLES

N°	Informe	Nombre	Recomendaciones en Proceso	Recomendación	A Cargo	Plazo de Implementación
1	001-2020-2-0262	Auditoría de Cumplimiento A los contratos de operadores Non Delivery Forward suscritos con entidades financieras - Período 2 de enero al 31 de diciembre 2016*	2	1	GF	31.08.2020 Mdm. 267-2020-GG 04.03.2020
				2	GF	31.07.2020 Mdm. 267-2020-GG 04.03.2020
2	016-2019-2-0262	Ejecución Contractual del Servicio de Mantenimiento Correctivo de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado de la Gerencia De Servicios Centro - Ítem N° 1, Período 2014-2018 y su Contratación Complementaria.	2	1	GRH	28.02.2020 Mdm. 178-2020-GG 13.02.2020
				2	GALR	30.10.2020 Mdm. 462-2020-GG 06.07.2020
3	020-2019-2-0262	Evaluación a los procesos de Medición y Facturación, Atención al cliente y Evaluación, Seguimiento y Control del Equipo Comercial Breña - Período enero a junio 2018.	5	1	GRH	31.08.2020 Mdm. 562-2020-GG 11.08.2020
				2	GALR	30.10.2020 Mdm. 462-2020-GG 06.07.2020
				3	GALR	30.10.2020 Mdm. 462-2020-GG 06.07.2020
				4	GALR	30.10.2020 Mdm. 462-2020-GG 06.07.2020
				5	GDI	30.12.2020 Mdm. 113-2020-GG 30.01.2020
4	022-2019-2-0262	No Culminación del Procedimiento de Fiscalización Posterior al haberse presentado la documentación presuntamente falsa por el adjudicatario AYNI Tecnología y Servicios S.A.C	1	1	GRH	31.08.2020 Mdm. 042-2020-GG 15.01.2020
5	022-2019-2-0262	Programa de Abastecimiento de Agua Potable en el Distrito de San Juan de Lurigancho en situación de emergencia.	1	1	GRH	31.08.2020 Mdm. 562-2020-GG 11.08.2020
6	023-2019-2-0262	A la Instalación de Medidores a Conexiones, por primera vez	2	1	GRH	30.08.2020 Mdm. 562-2020-GG 11.08.2020
				2	GALR	30.10.2020 Mdm. 462-2020-GG 06.07.2020
7	024-2019-2-0262	Auditoría de Cumplimiento a la "Evaluación de los Procesos de Facturación del Equipo Comercial Comas y Equipo Comercial Villa El Salvador - Período enero a junio 2018"	7	1	GRH	30.09.2020 Mdm. 562-2020-GG 11.08.2020
				2	GALR	30.10.2020 Mdm. 462-2020-GG 06.07.2020
				3	GRH	31.12.2020 Mdm. 269-2020-GG 04.03.2020
				4	GC	30.11.2020 Mdm. 562-2020-GG 11.08.2020
				5	GC	15.06.2020 Mdm. 269-2020-GG 04.03.2020
				6	GC	30.11.2020 Mdm. 269-2020-GG 04.03.2020
				7	GALR	30.10.2020 Mdm. 462-2020-GG 06.07.2020

ANEXO Nº 1.

RELACION DE INFORMES EN SEGUIMIENTO AL 30.06.2020 - RESPONSABLES

Nº	Informe	Nombre	Recomendaciones en Proceso	Recomendación	A Cargo	Plazo de Implementación
8	025-2019-2-0262	Contrato de Prestación de Servicios N 115-2018-SEDAPAL - Servicio de Mantenimiento de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado en el ámbito de la Gerencia de Servicios Centro.	2	1	GRH	15.08.2020 Mdm. 562-2020-GG 11.08.2020
				2	GALR	30.10.2020 Mdm. 462-2020-GG 06.07.2020
9	007-2018-3-0046	Reporte de Deficiencias Significativas	1	3	GF	31.12.2020 Mdm. 042-2020-GG 15.01.2020
10	017-2018-2-0262	Adquisición, Implementación y Supervisión de Estaciones Hidrometeorológicas, Período Mayo 2013 a Diciembre 2017 y Servicio de cambio de canalones de los techos de los Centros de Servicios de la Gerencia De Servicios Centro, Período Abril 2015 A Setiembre 2016.	1	5	GDI	30.09.2020 Ca. 381-2020-GG 02.06.2020
11	002-2017-2-0262	Procesos Arbitrales relacionados con obras de saneamiento vinculadas al Programa Agua para Todos, que resultaron adversos a la Entidad.	1	4	GALR	31.08.2020 Ca. 1380-2019-GG 16.09.2019
12	003-2017-3-0046	Reporte de Deficiencias Significativas	1	5	GF	31.12.2020 Mdm. 042-2020-GG 15.01.2020
13	017-2017-2-0262	Servicio de inventario físico, tasación de los activos fijos y actualización del inventario de redes patrimonial con el inventario GIS Sedapal, ejercicios 2013 y 2016	2	6	GF	31.07.2024 Mdm. 042-2020-GG 15.01.2020
				8	GPO	31.12.2020 Ca. 1166-2019-GG 26.07.2019
14	689-2016-CG/VIT-AC	Auditoría de cumplimiento: Modificaciones del contrato de obra Nº 014-2010-CW-32930/JICA-SEDAPAL, contempladas en el Acuerdo de Transacción de Solución Definitiva de todas las Controversias y en sus Acuerdos Complementarios Nº 1, 2 y 3, proceso de recepción y puesta en funcionamiento de la obra, "Lote 6 - Obras Complementarias a los Lotes 1, 2 y 3", período de 1 de enero 2013 al 31 de diciembre de 2015.	1	9	GPO	31.12.2020 Mdm. 122-2020-GG 30.01.2020
15	330-2016-1-L334	Auditoría de Cumplimiento - Proceso de selección y ejecución contractual del proyecto "Lotes 1, 2 y 3 - Bocachona, Planta de Tratamiento de Agua Potable de Huachipa y Ramal Norte", período: 01 de octubre de 2007 al 31 de octubre de 2015.	1	7	GPO	31.12.2021 Ca. 919-2019-GG 14.06.2019
16	012-2016-3-0046	Auditoría Financiera (Reporte de Deficiencias Significativas)	2	4	GF	31.12.2020 Ca. 042-2020-GG 15.01.2020
				7	GF	30.09.2020 Mdm. 362-2020-GG 18.05.2020
17	004-2015-2-0262	Adelantos, adicionales y ampliaciones de plazo de la Obra "Ampliación y mejoramiento de los sistemas de agua potable y alcantarillado de los esquemas de San Pedro de Carabaylo - Distrito de Carabaylo" - Período: 12.01.2011 al 26.11.2013	1	1	GPO	19.12.2020 Ca. 178-2020-GG 13.02.2020
18	017-2015-2-0262	Ejecución del servicio de mantenimiento de los sistemas de agua potable y alcantarillado en el ámbito de la Gerencia de Servicios Centro.	1	7	GRH	15.09.2020 Mdm. 562-2020-GG 11.08.2020
19	017-2014-2-0262	Examen Especial a las actividades materia del Contrato de Servicio de Consultoría Nº 01-2003-CSE-411000/IBIC-SEDAPAL, Período 01.01.2002 al 31.12.2013	2	4	GPO/GALR	30.12.2022 Ca. 919-2019-GG 14.06.2019
				5	GPO	30.12.2022 Ca. 919-2019-GG 14.06.2019
				2	GALR	31.08.2020 Mdm. 042-2020-GG 15.01.2020

ANEXO Nº 1

RELACION DE INFORMES EN SEGUIMIENTO AL 30.06.2020 - RESPONSABLES

Nº	Informe	Nombre	Recomendaciones En Proceso	Recomendación	Cargo	Plazo de Implementación
20	019-2014-2-0262	Examen Especial a la obra "Ampliación y mejoramiento de los Sistemas de Agua Potable y Alcantarillado para el Esquema Santa Rosa y Ancón" Período: Del 19.05.2008 al 30.12.2013.	3	4	GPO	31.07.2020 Ca. 1354-2019-GG 10.09.2019
				9	GPO	31.07.2020 Ca. 1354-2019-GG 10.09.2019
21	002-2013-3-0044	Informe Largo de Auditoría de Estados Financieros – Período 2012	1	23	GF	31.07.2024 Mdm. 042-2020-GG 15.01.2020
22	296-2009-1-L555	Examen Especial a la Ejecución de la Obra Interceptor Norte	1	8	GGAR	31.07.2021 Mdm. 562-2020-GG 11.08.2020
23	049-2007-1-L360	Auditoría de Gestión Ambiental SEDAPAL S.A.	1	7	GPO	31.08.2020 Ca. 043-2017-D 15.08.2017
24	009-2006-2-0262	Examen Especial: Evaluación a la Operación y Mantenimiento del Sistema Marcapomacocha - Marca III	1	3	GPO	30.10.2021 Ca. 872-2019-GG 05.06.2019

TOTAL DE RECOMENDACIONES :

43

