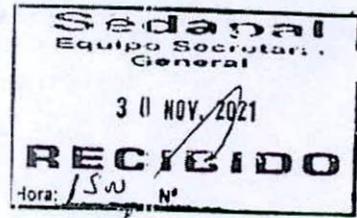


Servicio de Agua Potable y Alcantarillado de Lima  
Gerencia de Auditoría Interna



"Decenio de la Igualdad de oportunidades para mujeres y hombres"  
"Año del Bicentenario del Perú: 200 Años de Independencia"

Carta N° 140-2021-GAI

Lima, 30 de noviembre de 2021

Señor  
Francisco Dumler Cuya  
Presidente del Directorio – SEDAPAL

Asunto : Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación – al 31 de octubre de 2021.

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 31 de octubre de 2021, 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 (367) folios, que comprende lo siguiente:

- Estado Situacional de los Informes al 31 de octubre de 2021 de la "Verificación y Seguimiento de la Implementación de Recomendaciones".
- Formato N° 6-B - "Seguimientos de Procesos Judiciales".
- Estado Situacional de las Recomendaciones "Mejora de Gestión" al 31 de octubre de 2021.
- Consolidado de las Recomendaciones en estado "Implementado" y en "Proceso".

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

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

Atentamente,

ANA PATRICIA ALVÁREZ GIRALDO  
Órgano de Control Institucional

Ecm.

Reg.: 119292  
cc. : GG/Arch.  
Adj.: 367 Folios





---

GERENCIA DE AUDITORÍA INTERNA

INFORME DE SERVICIO RELACIONADO N° 2-0262-2021-005

SERVICIO DE AGUA POTABLE DE LIMA – SEDAPAL

EL AGUSTINO, LIMA, LIMA

“Implementación de las Recomendaciones de los  
Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento  
y Publicación”

PERÍODO: DEL 1 DE SETIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE 2021

TOMO I DE I

LIMA – PERÚ

2021

**SERVICIO RELACIONADO N° 2-0262-2021-005**

**“Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación”**

**PERÍODO: DEL 1 DE SETIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE 2021**

---

**ÍNDICE**

---

	<b>Página</b>
<b>I. INTRODUCCIÓN</b>	<b>1</b>
1. Origen del Servicio Relacionado	<b>1</b>
2. Objetivos del Servicio Relacionado	<b>1</b>
3. Alcance del Servicio Relacionado	<b>1</b>
4. Antecedentes y Base Legal de la Entidad	<b>2</b>
<b>II. COMENTARIOS</b>	<b>4</b>
1. Estado Situacional de las Recomendaciones derivadas de los Informes emitidos durante los años 2006-2021.	<b>4</b>
2. Estado Situacional de los Procesos Administrativos Disciplinarios derivados de los Informes emitidos durante los años 2006-2021.	<b>6</b>
3. Estado Situacional de las Recomendaciones - Mejora de Gestión, derivados de los Informes de Control emitidos durante el Período 2006 – 2021.	<b>7</b>
4. Estado Situacional de los Procesos Judiciales derivados de los Informes emitidos durante el Período 2006-2021.	<b>7</b>
<b>III. LIMITACIONES</b>	<b>12</b>
<b>IV. CONCLUSIONES</b>	<b>13</b>
<b>V. RECOMENDACIONES</b>	<b>14</b>
<b>VI. APÉNDICES</b>	<b>15</b>



Gerencia de Auditoría Interna

## IMPLEMENTACIÓN DE LAS RECOMENDACIONES DE LOS INFORMES DE SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR, SEGUIMIENTO Y PUBLICACIÓN

PERÍODO 1 SETIEMBRE AL 31 DE OCTUBRE 2021

### INTRODUCCIÓN

#### 1. ORIGEN DEL SERVICIO RELACIONADO

El presente Servicio Relacionado se ha realizado en cumplimiento al Plan Anual de Control 2021, acorde a la Directiva N° 005-2021-CG/GMPL, aprobado por Resolución de Contraloría N° 086-2021-CG publicado en el Diario Oficial "El Peruano" el 26 de marzo de 2021; signado con el Código N° 2-0262-2021-005.

Para la ejecución del presente servicio el Órgano de Control Institucional designó a la Comisión Auditora, la misma que está conformada por la CPC. Medalith Angles Sánchez como Supervisora 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 de setiembre al 31 de octubre de 2021.



#### 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.

#### 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.º 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.



*[Handwritten signature]*

- 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° 014-2020-CG/SESNC - Implementación de las Recomendaciones de los Informes de Servicios de Control Posterior, Seguimiento y Publicación, aprobada con Resolución de Contraloría N° 343-2020-CG, de 23 de noviembre de 2020.



**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 2006.

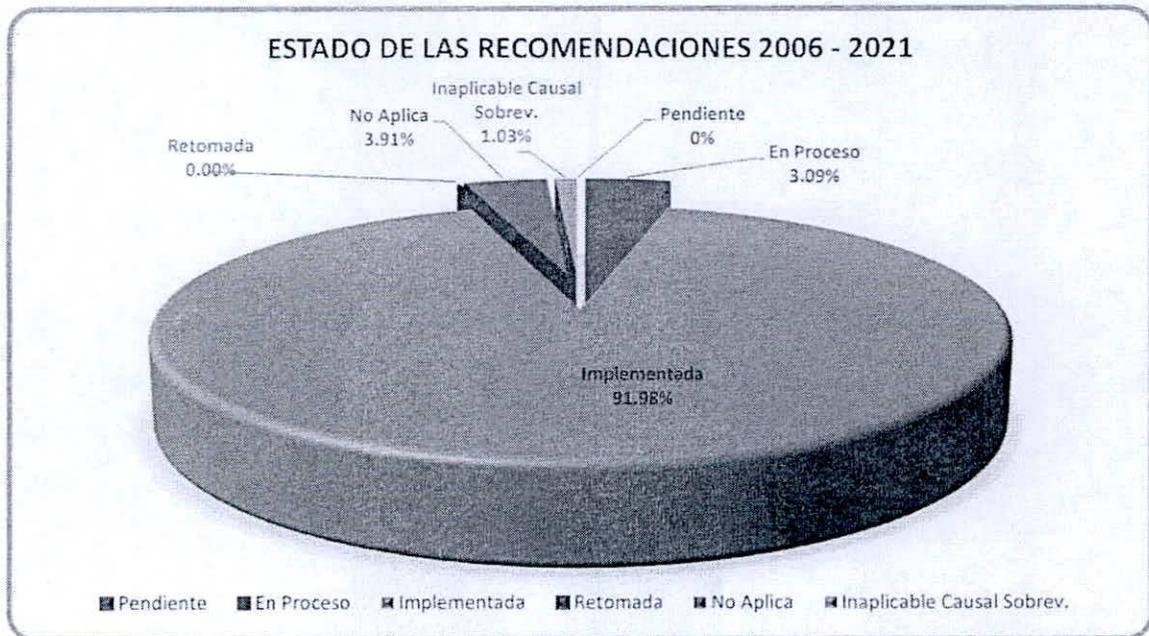
**1. Estado Situacional de las Recomendaciones derivadas de los Informes emitidos durante los años 2006-2021.**

De acuerdo a la Base de Datos del Sistema de Control Gubernamental (ex SAGU) se ha verificado que al 31 de octubre 2021, la Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Lima - SEDAPAL cuenta con un total de Ciento noventa y seis (196) Informes de Control, emitidos durante los años 2006 – 2021, teniendo un total de novecientos setenta y dos (972) Recomendaciones; a la fecha se tiene ciento setenta y cinco (175) Informes con recomendaciones concluidas y ochocientos noventa y cuatro (894) Recomendaciones Implementadas; asimismo, treinta (30) se encuentran en situación "En Proceso", diez (10) en Situación de "Inaplicable por Causal de Sobreviniente" y treinta y ocho (38) en situación de "No Aplica"; que es mostrada y graficada a continuación:

**Estado Situacional de las Recomendaciones al 31 de octubre 2021**

AÑOS	CANTIDAD INFORMES	N° INFOR. CONCLUIDOS	CANT. RECOMEND.	POR ESTADO DE RECOMENDACIÓN					
				PE	EP	IM	ICS	NA	RE
2006 - 2021	196	175	972	0	30	894	10	38	0
			100.00%	0.00%	3.09%	91.98%	1.03%	3.91%	0.00%

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

SEDA PAL  
COMISIÓN DE CONTROL GUBERNAMENTAL  
JEFE  
CCI

*[Handwritten signature]*

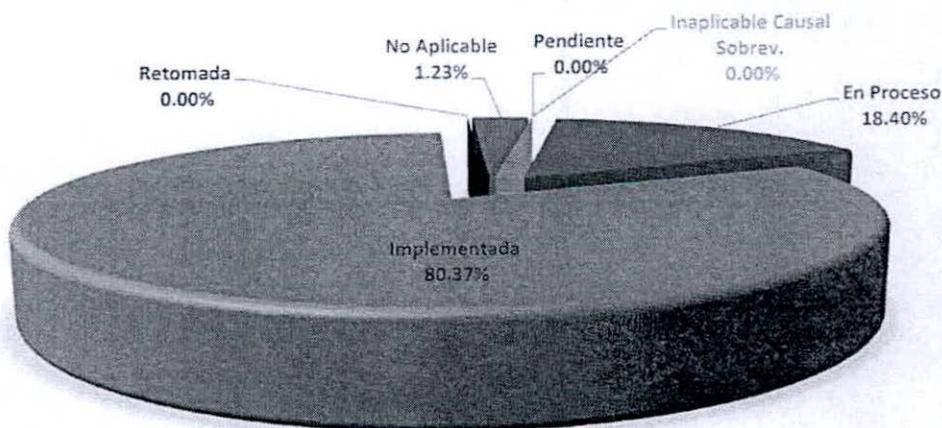
Al 31 de octubre 2021, la Empresa de Servicios de Agua Potable y Alcantarillado de Lima – SEDAPAL, tiene **veintitrés (23)** Informes de Control, cuyas recomendaciones se encuentran en proceso de implementación, de los cuales treinta (30) se encuentran en situación "En Proceso", ciento treinta y uno (131) se encuentran en situación de "Implementadas", y dos (2) en situación de "No Aplicable"; que es mostrada y graficada a continuación:

**Estado Situacional de las Recomendaciones al 31 de octubre 2021**

N° de Informes	Estado de las Recomendaciones						Total
	Pendiente	En Proceso	Implementada	Retomada	No Aplicable	Inaplicable Causal Sobrev.	
30	0	30	131	0	2	0	163
	0.00%	18.40%	80.37%	0.00%	1.23%	0.00%	100.00%

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

**ESTADO DE LAS RECOMENDACIONES AL 31.OCT.2021**



■ Pendiente ■ En Proceso ■ Implementada ■ Retomada ■ No Aplica ■ Inaplicable Causal Sobrev.

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

*Handwritten signature and stamp of the auditing commission.*

**Detalle de las Recomendaciones Implementadas, En Proceso y No Aplicables  
al 31 de octubre 2021**

Año	Estado de las Recomendaciones						Total
	Pendiente	En Proceso	Implementada	Retomada	No Aplicable	Inaplicable Causal Sobrev.	
2006	0	1	9	0	0	0	10
2007	0	1	17	0	0	0	18
2009	0	0	8	0	0	0	8
2014	0	4	11	0	0	0	15
2015	0	2	13	0	1	0	16
2016	0	2	24	0	0	0	26
2017	0	1	18	0	0	0	19
2019	0	1	6	0	0	0	7
2020	0	4	22	0	0	0	26
2021	0	14	3	0	1	0	18
<b>Total al 31.10.2021</b>	<b>0</b> <b>0.00%</b>	<b>30</b> <b>18.40%</b>	<b>131</b> <b>80.37%</b>	<b>0</b> <b>0.00%</b>	<b>2</b> <b>1.23%</b>	<b>0</b> <b>0.00%</b>	<b>163</b> <b>100.00%</b>

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

Sobre el particular, es necesario señalar que en el período comprendido de 1 de setiembre al 31 de octubre 2021, materia del presente seguimiento, se han implementado dos (2) recomendaciones, y una (1) en situación de No Aplicable; asimismo, se han concluido dos (2) informes.

Respecto a las recomendaciones cuyo estado se encuentran "En Proceso", este Órgano de Control Institucional mediante Memorando N° 169-2021-GAI, de 3 de noviembre de 2021, se solicitó en el marco de la Directiva N° 014-2020-CG/SESNC, al Presidente del Directorio de SEDAPAL nos informe sobre la implementación de las recomendaciones efectuadas durante el período comprendido del 1 de setiembre al 31 de octubre 2021.

Mediante Memorando N° 796-2021-GG, de 15 de noviembre de 2021, 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 período antes señalado.

**2. Estado Situacional de los Procesos Administrativos Disciplinarios derivados de los Informes emitidos durante los años 2006-2021.**

Al 31 de octubre 2021, el estado situacional de los procesos administrativos, es el siguiente:

**Estado Situacional de los "Procesos Administrativos" al 31 de octubre 2021**

N° de Informes	Procesos Administrativos al 31.Oct.2021					
	Pendiente	En Proceso	Implementada	Inaplicable Causal Sobrev.	No Aplicable	Total
30	9	0	103	41	1	154
	6%	0%	67%	27%	1%	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 2006 – 2021.**

Al 31 de octubre 2021, el estado situacional de las Recomendaciones - Mejora de Gestión de un total de ochenta y seis (86) Informes, se tiene trescientos treinta y una recomendaciones, de las cuales, doscientos noventa y tres (293) se encuentran en situación de Implementadas, dieciséis (16) en situación de En Proceso, siete (7) en situación de Inaplicable Casual de Sobreviniente y quince (15) en situación de No Aplicable, como se puede apreciar en el presente cuadro:

**Estado Situacional de las Recomendaciones "Mejora de Gestión" al 31 de octubre 2021**

N° de Informes	Mejora de Gestión al 31.Oct.2021					
	Pendiente	En Proceso	Implementada	Inaplicable Causal Sobrev.	No Aplicable	Total
86	0	16	293	7	15	331
	0%	5%	89%	2%	5%	100%

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 2006-2021.**

Al 31 de octubre 2021, el estado situacional de los procesos judiciales, se mantiene el número de procesos judiciales en relación al bimestre anterior.

PROCESOS JUDICIALES	
Set. - Oct. 2021	Jul. - Ago. 2021
30	27

Fuente: Memorando N° 1891-2021-EAL, de 12 de noviembre 2021.  
Elaborado: Comisión Auditora



*Handwritten signature*

Asimismo, mediante Memorando N° 172-2021-GAI, de 3 de noviembre de 2021, este Órgano de Control Institucional solicitó a la Gerencia de Asuntos Legales y Regulación informe sobre el estado situacional de los procesos judiciales; el mismo, que fue remitido por el Equipo Asuntos Legales mediante Memorando N° 1891-2021-EAL, de 12 de noviembre 2021, los cuales se resumen en el cuadro siguiente:

**Estado Situacional de los Procesos Judiciales al 31 de octubre 2020**

N°	Informe N°	Expediente N°	Demandado	Situación Actual
01	014-2020-2-0262, Elaboración y presentación del Registro de Activos Fijos - Período 2016.	10063-2021	Rodriguez Valverde, Alicia Soledad; y, Flores Zurita, Carmen Angélica	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en la etapa procesal demanda, estado del proceso en trámite.
02	030-2020-2-0262, Inaplicación de penalidades al Contrato N° 178-2018-SEDAPAL de la Obra: Cambio de Línea de Impulsión CR-155 al CR-156 - La Molina - Frente 02.	10061-2021	Pajares Rivera, Javier Eduardo; y, Huarcaya Quilcate, Luis Renato.	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en la etapa procesal demanda, estado del proceso en trámite.
03	031-2020-2-0262, Al Procedimiento de Reclamo a la Facturación emitida por los Equipos de la Gerencia Comercial.	10050-2021	Mainardo Vargas, Carlos Francisco; Hans Barrera, Raúl Augusto; y, Alcázar Viacava, Ricardo Fernando Jesús.	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en la etapa procesal demanda, estado del proceso en trámite.
04	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.	15132-2020	Sedano Fabián, Gustavo Sergio Lévano Valenzuela, Francisco Oswaldo Silva Jara, Serapio Francisco Santos Alcántara, Gustavo Echevarría Silvia, Richard Herrera Liando, Juan Pedro Vega Baltodano, Neil Michael	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en la etapa procesal demanda, estado del proceso en trámite.
05	024-2019-2-0262, Evaluación de los Procesos de Facturación del Equipo Comercial Comas y Equipo Comercial Villa El Salvador - Período enero a junio 2018.	15133-2020	Guevara Díaz, Juan Francisco Mesarina Seminario, María del Pilar García Gonzales, César Manuel Barreto Aldave, Rocio Rosario Montoya Carbajal, Julio Cristhian.	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en la etapa procesal demanda, estado del proceso en trámite.
06	023-2019-2-0262, A la Instalación de Medidores a Conexiones, por primera vez.	15131-2020	Vásquez López, Carlos Martín Ramírez Medina, Jorge Amador Pérez Cáceres, Jenny Luz Paredes Arenazas, Sandra Victoria	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en la etapa procesal demanda, estado del proceso en trámite.



Nº	Informe N°	Expediente N°	Demandado	Situación Actual
07	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.	15135-2020	Castro Rodolfo; Asparria Maritza; Alcocer María; Soto Milagros; Gallegos Lupe; Príncipe Iris; Mora Fernando; Núñez Fernando; Terrones Carlos; Salvatierra Alberto; Dávila Segundo; Gómez Maribel; Canturín Jorge; Boza Eduardo y Gonzáles Luis.	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en la etapa procesal demanda, estado del proceso en trámite.
08	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 - Item N° 1, Período 2014-2018 y su Contratación Complementaria.	15134-2020	Guevara Bello, Segundo Victor Silva Jara, Serapio Francisco Huamán Jara, Vicente Javier Aranda Fernández, Rómulo	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en la etapa procesal demanda, estado del proceso en trámite.
09	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. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en la etapa procesal demanda, estado del proceso en trámite.
10	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. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Sentencia 2da. Instancia, estado del proceso en trámite.
11	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. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Juzgamiento, estado del proceso en trámite.
12	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. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Apelación, estado del proceso en trámite.
13	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; Chuquiyuri Cuellar, Nicolás; Chan Wong Carlos y Otros	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Juzgamiento, estado del proceso en trámite.
14	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	Garranza Gonzales, Esther Cristina	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Apelación, estado del proceso en trámite.



*[Handwritten signature]*

N°	Informe N°	Expediente N°	Demandado	Situación Actual
15	002-2017-2-0262, Procesos Arbitrales relacionados con obras de saneamiento vinculadas al Programa Agua para Todos, que resultaron adversos a la Entidad.	13316-2020	Irikura Kawai, Juan Hiroyuki	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Otros, estado del proceso en trámite.
16	013-2015-2-0262, Auditoria 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 Kawai, Juan Ruiz Valle, Raúl	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Audiencia de Saneamiento, estado del proceso en trámite.
17	016-2015-2-0262, Auditoria de Cumplimiento – Evaluación de la Gestión del Equipo Asuntos Legales. Periodo del 1 de enero de 2013 al 31 de diciembre de 2014.	7156-2017	Maria Teresa Vigil Salazar	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Otros, estado del proceso en trámite.
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.	3199-2016	Oropeza Malpartida, John Silva Jara, Serapio Talavera Gallegos, Oscar Colonna Gionti, Guido	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Casación, estado del proceso en trámite.
19	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". Periodo: 01.01.2009 al 31.12.2012.	13720-2016	Montoya Carrasco, Carlos	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Otros en 1ra. Instancia, estado del proceso en trámite.
20	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" Periodo: 14 de octubre de 2010 al 09 de noviembre de 2012.	1079-2016	Valenzuela Ferrebu, Raúl	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Audiencia de Saneamiento, estado del proceso en trámite.
21	005-2011-2-0262, Adquisición de Bienes 2009".	0307-2014	Cuellar Cajahuaringa, Alex Eliseo	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Otros, estado del proceso en trámite.
22	011-2010-2-0262, "Evaluación de las Exoneraciones 2009".	0317-2014	Cuellar Cajahuaringa, Alex Eliseo. Zanini Fernández, Claudia.	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Apelación, estado del proceso en trámite.



*[Handwritten signature]*

N°	Informe N°	Expediente N°	Demandado	Situación Actual
23	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. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales y Regulación, informa que se encuentra en etapa procesal de Otros, estado del proceso en trámite.
24	006-2010-2-0262, Evaluación a las denuncias de procesos de selección y otros período Enero 1992 - Jun 2009.	756-2014 (1745-2009)	Vicente Huamán, Liliana Gamarra.	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Otros, estado del proceso en trámite.
25	004-2009-2-0262, Evaluación de las Contrataciones y Adquisiciones 2006".	2082-2009 (3084-2014)	Moya Medina, Jorge Fernando	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Otros, estado del proceso en trámite.
26	007 y 014-2009-2-0262, "Evaluación de la ejecución de Obras 2006".	764-2010	Sarmiento, Morillo, Palacios, Vargas, Monroe, Cox, Ruiz, Rojas.	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Otros, estado del proceso en trámite.
27	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. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Otros, estado del proceso en trámite.
28	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 González Juan Carlos.	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Audiencia de Saneamiento, estado del proceso en trámite.
29	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, Cantuarías Landa, Tiznado Banda y Moya Medina.	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Apelación, estado del proceso en trámite.
30	008-2007-2-0262, "Evaluación de la Gestión de Remuneraciones".	18917-2006	Carlos Manuel Brayson Portillo	Mediante Mdm. 1891-2021-EAL, de 12.Nov.2021, el Equipo Asuntos Legales, informa que se encuentra en etapa procesal de Ejecución, estado del proceso en trámite.

Fuente : Memorando N° 1891-2021-EAL, de 12 de noviembre 2021.  
Elaborado : Comisión Auditora

Del cuadro precedente se aprecia que treinta (30) 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 31 de octubre 2021, se concluye en lo siguiente:

#### IMPLEMENTACIÓN Y SEGUIMIENTO DE LAS RECOMENDACIONES

1. De un total de **Ciento noventa y seis (196) Informes de Control**, emitidos durante los años 2006 – 2021, se generaron **novecientas setenta y dos (972) Recomendaciones**, siendo la situación actual la siguiente:
  - Ciento setenta y cinco (175) Informes se encuentran concluidos
  - Veintiún (21) Informes se encuentran en proceso de implementación
  - Treinta (30) recomendaciones en situación de "En Proceso"
  - Ochocientos noventa y cuatro (894) recomendaciones en situación de "Implementadas"
  - Treinta y ocho (38) recomendaciones en situación de "No Aplicable" y
  - Diez (10) recomendaciones en situación "Inaplicable por causal de sobreveniente".
2. Asimismo, el Estado Situacional de las recomendaciones emitidas durante el período evaluado, de los **Veintitrés (23) Informes de Control** que se encuentran en proceso de implementación, los cuales derivaron en (163) recomendaciones, tenemos lo siguiente:
  - Dos (2) informes se han concluido en este período Set. – Oct. 2021
  - Treinta (30) recomendaciones en situación de "En Proceso"
  - Ciento treinta y una (131) recomendaciones en situación de "Implementadas"
  - Dos (2) recomendaciones en situación de "No Aplicable"
3. En relación al Estado Situacional de los Procesos Administrativos al 31 de octubre 2021, derivaron en (154) procesos, los cuales se encuentran en el estado siguiente:
  - Nueve (9) en situación "Pendiente".
  - Ciento tres (103) en situación de "Implementadas".
  - Cuarenta y uno (41) "Inaplicable por Causal de Sobreveniente" y
  - Uno (1) "No aplicable".
4. De igual forma, el Estado Situacional de las Recomendaciones – Mejora de Gestión derivadas de los Informes de Control, emitidos en el 2006 – 2021, se tiene ochenta y seis (86) Informes, los cuales derivaron en (331) recomendaciones, siendo su estado actual el siguiente:
  - Dieciséis (16) Recomendaciones en situación de "En Proceso".
  - Doscientos noventa y tres (293) Recomendaciones en situación de "Implementadas".
  - Siete (7) "Inaplicable por Causal de Sobreveniente" y
  - Quince (15) "No aplicable".
5. De acuerdo a la información proporcionada por el Equipo Asuntos Legales se ha verificado que treinta (30) procesos judiciales se encuentran en trámite.



*Sub*

#### IV. RECOMENDACIONES

AL SEÑOR PRESIDENTE DEL DIRECTORIO DE SEDAPAL:

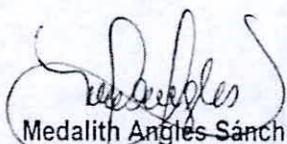
En mérito a los comentarios y conclusiones expuestas precedentemente, se sirva disponer lo siguiente:

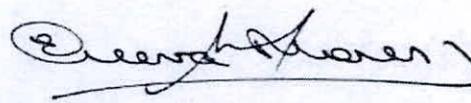
1. Que la Gerencia General, disponga la actualización del Plan de Acción a las Gerencias que tiene vencido el plazo para la implementación de las recomendaciones de acuerdo a lo establecido en el literal m) de la Directiva N° 006-2016-CG/GPRO; con el objeto de lograr oportunamente la implementación de las mismas; remitiendo los mencionados Planes de Trabajo actualizados al Órgano de Control Institucional a más tardar el 15 de diciembre de 2021.

Al Gerente General

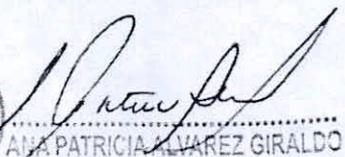
2. Disponer que, los responsables de cada Unidad Orgánica implemente, bajo responsabilidad, las Recomendaciones consideradas en situación de "En Proceso", derivados de los Informes de Control, en el plazo señalado en el Plan de Acción.
3. Disponer que, los responsables de cada Unidad Orgánica, que al elaborar los Planes de Acción consignen como fecha de implementación una fecha válida; es decir, que no sea un día no laborable o feriado o inexistente.
4. 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, 26 de noviembre de 2021

  
Medalith Angles Sánchez  
Supervisora

  
Elizabeth Cueva Mares  
Jefa de Comisión

La 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.

  
  
ANA PATRICIA ALVAREZ GIRALDO  
Órgano de Control Institucional

**V. APÉNDICES**

Apéndice N° 1: Cuadros del Estado Situacional de los Informes al 31 de octubre 2021 de la "Verificación y Seguimiento de la Implementación de Recomendaciones".

Apéndice N° 2: Formato N° 6-B "Seguimiento de Procesos Judiciales".

Apéndice N° 3: Consolidado de las Recomendaciones en estado "Implementado" y en "Proceso".

Apéndice N° 4: Estado Situacional de las Recomendaciones "Mejora de Gestión" al 31 de octubre 2021.

