



9365140A-66C7-449F-8039-5F2DD7AA8218

**BALANCE SEMESTRAL DE LOS REGIDOR(ES) MUNICIPAL(ES)
SOBRE EL MONTO DESTINADO AL FORTALECIMIENTO DE LA
FUNCIÓN DE FISCALIZACIÓN**

INFORMACIÓN POR ENTIDAD

Código balance	09497
Periodo del Balance	01/07/2025 - 31/12/2025
Fecha generación	24/01/2026 12:44 AM

I. INFORMACIÓN GENERAL

1.1 Información General de la Entidad

Datos de la entidad

Entidad	1631 - MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE WANCHAQ		
Dirección	AV. DE LA CULTURA N° 500, CUSCO / CUSCO / WANCHAQ		
Nivel de Gobierno	Gobierno Local		
Titular de la entidad	41785191-WILLIAM PEÑA FARFAN	Fecha de inicio en el cargo	27/10/2020
Funcionario Responsable	24002652-OSCAR DAVID VERASTEGUI GIBAJA	Fecha de inicio en el cargo	02/01/2023

Datos del encargado del registro de información

Nombres y Apellidos	41590642-TED HAMILTHON LIZANA VALVERDE	Fecha de inicio en el cargo	29/12/2022
---------------------	--	-----------------------------	------------

Datos de los regidores municipales

Nombres y Apellidos	Fecha de inicio en el cargo	¿Participa como integrante para la realización de la(s) actividad(es) de fiscalización?
23880470 - RUBEN PAREDES SARMIENTO	02/01/2023	Si
23963570 - PAULA PATRICIA LUKSIC GIBAJA	02/01/2023	Si
23989944 - JUAN CARLOS DELGADO UNDA	02/01/2023	Si
23998980 - EMERSSON LUIS ATASUPA SANCHEZ	02/01/2023	Si
24002078 - JHULLBER RAY DEL CARPIO CUENTAS	02/01/2023	Si
25001840 - VLADIMIR TITO QUISPE GUTIERREZ	02/01/2023	Si
73898042 - DAYANA OLIVERA AGUIRRE	02/01/2023	Si
74600618 - LISBETH YANHELY SOLIS ZAMATA	02/01/2023	Si
80015038 - SOREL MANUEL PEÑA CASTILLO	02/01/2023	Si

1.2 Información General Presupuestal

A. Recursos para fortalecer la función de fiscalización	Monto S/	217,237.91 - 434,475.82
B. Presupuesto Anual Asignado para la Fiscalización	Monto S/	211,890.00
C. Certificación presupuestal específica otorgada para la fiscalización (*)	Monto S/	.00
Porcentaje de certificación presupuestal específica otorgada (C/B)	Porcentaje	.00%

Detalle de certificación presupuestal específica (*)

#	Detalle	Monto S/	Fecha	Meta presupuestal
No se encontraron datos				

1.3 Programa de Acciones de Fiscalización - PAF (*):

(*) Los documentos que sustentan lo señalado se encuentran adjuntos en el aplicativo informático del Balance Semestral

N° de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	ACUERDO MUNICIPAL NRO 031-2025-MDW
Fecha de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	16/05/2025
N° de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	ACUERDO MUNICIPAL NRO 033-2025-MDW
Fecha de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	16/05/2025
N° de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	ACUERDO MUNICIPAL NRO 042-2025-MDW
Fecha de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	16/05/2025
N° de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	ACUERDO MUNICIPAL NRO 043-2025-MDW
Fecha de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	16/05/2025
N° de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	ACUERDO MUNICIPAL NRO 028-2025-MDW
Fecha de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	16/05/2025
N° de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	ACUERDO MUNICIPAL NRO 035-2025-MDW
Fecha de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	16/05/2025
N° de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	ACUERDO MUNICIPAL NRO 029-2025-MDW
Fecha de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	16/05/2025
N° de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	ACUERDO MUNICIPAL NRO 030-2025-MDW
Fecha de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	16/05/2025
N° de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	ACUERDO MUNICIPAL NRO 034-2025-MDW
Fecha de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	16/05/2025
N° de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	ACUERDO MUNICIPAL NRO 032-2025-MDW
Fecha de Acuerdo de Consejo Regional que aprueba el PAF	16/05/2025

II. PLANIFICACIÓN DE LA FISCALIZACIÓN / III. EJECUCIÓN DEL GASTO DE FISCALIZACIÓN / IV. RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN

Las secciones de Planificación, Ejecución y Resultados están agrupadas por cada ACTIVIDAD DE FISCALIZACIÓN

N° Total de Actividades de Fiscalización: 10

N° 01	Código de Actividad de Fiscalización: 40610	Descripción de la Actividad de Fiscalización: FISCALIZACION DE LOS ACTOS ADMINISTRATIVOS TECNICOS DE LA GERENCIA DE MEDIO AMBIENTE Y DE SUS DIFERENTES OFICINAS
-------	---	---

PLANIFICACIÓN DE LA FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de Fiscalización		Por Comisión	Aprobada por el CR / CM: - N° de Acuerdo :29-2025-MDW/C - Fecha de Acuerdo :16/05/2025
Regidor(es) Municipal(es) que participa(n) como integrante(s) para la realización de la actividad de fiscalización:		1. JHULLBER RAY DEL CARPIO CUENTAS 2. RUBEN PAREDES SARMIENTO 3. SOREL MANUEL PEÑA CASTILLO	
Consejero regional responsable del registro de información en el aplicativo informático:		SOREL MANUEL PEÑA CASTILLO	
Fecha de inicio de la actividad de fiscalización	15/05/2025	Fecha de fin de la actividad de fiscalización	15/07/2025

(*) Los documentos que sustentan lo señalado se encuentran adjuntos en el aplicativo informático del Balance Semestral

Observaciones:

Comentarios:

CR/CM: Consejo Regional / Concejo Municipal

EJECUCIÓN DEL GASTO DE FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de gasto	Detalle del gasto	Fecha	Monto S/
ORDENES DE SERVICIO APROBADAS	SERVICIO RELACIONADA A FISCALIZACION MUNICIPAL	21/10/2025	6,800.00
TOTAL S/			6,800.00

RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN (*)

A. Logro:

1.Se logró ejecutar la fiscalización a la Unidad de Áreas Verdes de la Gerencia de Medio Ambiente, mediante la contratación de servicios especializados con una ejecución de S/ 6,800.00. La Comisión de Ornato y Medio Ambiente verificó los aspectos técnicos, administrativos y financieros de la gestión 2023-2024, cumpliendo con los objetivos del Plan de Trabajo aprobado.

B. Dificultades:

1.Existió una subejecución considerable del presupuesto asignado (S/ 20,000.00), lográndose ejecutar solo el 34% del monto total aprobado. Asimismo, se presentaron demoras en la contratación del servicio de consultoría, el cual se concretó en el mes de octubre, excediendo el cronograma planificado en el Acuerdo Municipal que tenía como fecha de término el 06 de julio.

C. Conclusiones:

1.La fiscalización permitió evaluar el estado situacional del mantenimiento de áreas verdes en el distrito. A pesar de la ejecución financiera parcial, se contó con el soporte técnico necesario para emitir un dictamen sobre la eficiencia del gasto y la operatividad de la unidad orgánica fiscalizada durante el período auditado.

D. Recomendaciones:

1.Se recomienda a la Gerencia de Medio Ambiente implementar un plan de mejora en la gestión de áreas verdes basado en los hallazgos. A la administración, se sugiere optimizar los tiempos de atención a los requerimientos de servicios de fiscalización para asegurar la ejecución oportuna y total de los recursos asignados.

N° 02	Código de Actividad de Fiscalización: 40612	Descripción de la Actividad de Fiscalización: FISCALIZAR A LA GERENCIA DE DESARROLLO ECONOMICO DE LAS ACTIVIDADES DE EMPRENDEDORES Y PRODUCTORES DE LA PLAZA TUPAC AMARU DESARROLLADAS EN LAS FERIAS SABATINAS
-------	---	--

PLANIFICACIÓN DE LA FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de Fiscalización	Por Comisión	Aprobada por el CR / CM: - N° de Acuerdo :30-2025-MDW/C - Fecha de Acuerdo :16/05/2025
-----------------------	--------------	--

(*) Los documentos que sustentan lo señalado se encuentran adjuntos en el aplicativo informático del Balance Semestral

Regidor(es) Municipal(es) que participa(n) como integrante(s) para la realización de la actividad de fiscalización:		1. JHULLBER RAY DEL CARPIO CUENTAS 2. RUBEN PAREDES SARMIENTO 3. LISBETH YANHELY SOLIS ZAMATA	
Consejero regional responsable del registro de información en el aplicativo informático:		RUBEN PAREDES SARMIENTO	
Fecha de inicio de la actividad de fiscalización	10/04/2025	Fecha de fin de la actividad de fiscalización	30/06/2025

Observaciones:

Comentarios:

CR/CM: Consejo Regional / Concejo Municipal

EJECUCIÓN DEL GASTO DE FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de gasto	Detalle del gasto	Fecha	Monto S/
TOTAL S/			0.00

RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN (*)

A. Logro:

1. Se logró la aprobación del Plan de Trabajo mediante Acuerdo Municipal N° 030-2025-MDW/C, facultando a la Comisión de Comercio y Desarrollo Económico para fiscalizar las actividades de los emprendedores y productores en la Plaza Túpac Amaru (Período 2024). Se realizaron visitas de inspección inopinadas a las ferias sabatinas y se requirió el padrón de beneficiarios a la gerencia correspondiente.

B. Dificultades:

1. Se presentó una inejecución total del presupuesto asignado (S/ 6,920.00), debido a inconvenientes administrativos que impidieron concretar la contratación de servicios de apoyo externo dentro de los plazos establecidos (abril-junio). Esto obligó a los regidores a realizar la labor de fiscalización limitándose a la capacidad operativa de sus propios despachos.

C. Conclusiones:

1. La actividad de fiscalización se concluyó sin ejecución de gasto (0%). No obstante, la Comisión verificó el ordenamiento y cumplimiento de las normativas municipales por parte de los emprendedores de la Plaza Túpac Amaru, basándose en la verificación visual y documental directa, sin contar con los informes técnicos especializados que se habían programado originalmente.

D. Recomendaciones:

1. Se recomienda a la Gerencia de Desarrollo Económico mantener actualizado el padrón de productores. Asimismo, se exhorta a la administración a agilizar los requerimientos logísticos de las comisiones de regidores para garantizar que el presupuesto de fiscalización se ejecute eficientemente en futuros periodos.

N° 03	Código de Actividad de Fiscalización: 40616	Descripción de la Actividad de Fiscalización: FISCALIZAR LA IMPLEMENTACION DE ACTIVIDADES DE LA GERENCIA DE ADMINISTRACION Y FINANZAS
-------	---	---

(*) Los documentos que sustentan lo señalado se encuentran adjuntos en el aplicativo informático del Balance Semestral

PLANIFICACIÓN DE LA FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de Fiscalización		Por Comisión	Aprobada por el CR / CM: - N° de Acuerdo :31-2025-MDW/C - Fecha de Acuerdo :16/05/2025
Regidor(es) Municipal(es) que participa(n) como integrante(s) para la realización de la actividad de fiscalización:		1. SOREL MANUEL PEÑA CASTILLO 2. PAULA PATRICIA LUKSIC GIBAJA 3. JUAN CARLOS DELGADO UNDA	
Consejero regional responsable del registro de información en el aplicativo informático:		JUAN CARLOS DELGADO UNDA	
Fecha de inicio de la actividad de fiscalización	15/05/2025	Fecha de fin de la actividad de fiscalización	15/07/2025

Observaciones:

Comentarios:

CR/CM: Consejo Regional / Concejo Municipal

EJECUCIÓN DEL GASTO DE FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de gasto	Detalle del gasto	Fecha	Monto S/
ORDENES DE SERVICIO APROBADAS	SERVICIO RELACIONADO A FISCALIZACION MUNICIPAL	10/12/2025	6,525.00
TOTAL S/			6,525.00

RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN (*)

A. Logro:

1.Se logró la contratación de servicios especializados para la fiscalización de la Unidad de Gestión de Bienes y Servicios, con una ejecución de S/ 6,525.00. La Comisión de Administración, Planificación y Presupuesto audió los procesos de selección y contrataciones con el Estado correspondientes al periodo 2023-2024, verificando la transparencia en las adquisiciones.

B. Dificultades:

1.Se registró una subejecución presupuestal significativa respecto al monto aprobado en el Acuerdo Municipal (S/ 17,500.00), ejecutándose solo el 37% de lo previsto. Asimismo, se presentaron demoras administrativas que postergaron la orden de servicio hasta el mes de diciembre , excediendo el cronograma original que finalizaba en julio.

C. Conclusiones:

1.La actividad de fiscalización permitió revisar la documentación técnica de los procesos de contratación. A pesar de la reducción en el alcance financiero, se cumplió con verificar la conformidad normativa en la Unidad de Gestión de Bienes y Servicios, cerrando la actividad con los informes técnicos correspondientes al monto ejecutado.

(*) Los documentos que sustentan lo señalado se encuentran adjuntos en el aplicativo informático del Balance Semestral

D. Recomendaciones:

1. Se recomienda a la Gerencia de Administración y Finanzas mejorar la programación de sus procesos logísticos para atender los requerimientos de fiscalización dentro de los plazos previstos. Asimismo, se sugiere ajustar los presupuestos de los planes de trabajo a los costos de mercado reales para evitar saldos de balance elevados.

N° 04	Código de Actividad de Fiscalización: 40617	Descripción de la Actividad de Fiscalización: FISCALIZAR LA IMPLEMENTACION DE ACTIVIDADES DE LA GERENCIA DE INFRAESTRUCTURA
-------	---	---

PLANIFICACIÓN DE LA FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de Fiscalización		Por Comisión		Aprobada por el CR / CM: - N° de Acuerdo :32-2025-MDW/C - Fecha de Acuerdo :16/05/2025
Regidor(es) Municipal(es) que participa(n) como integrante(s) para la realización de la actividad de fiscalización:		1. VLADIMIR TITO QUISPE GUTIERREZ 2. DAYANA OLIVERA AGUIRRE 3. JHULLBER RAY DEL CARPIO CUENTAS		
Consejero regional responsable del registro de información en el aplicativo informático:		JHULLBER RAY DEL CARPIO CUENTAS		
Fecha de inicio de la actividad de fiscalización	02/05/2025	Fecha de fin de la actividad de fiscalización	30/06/2025	

Observaciones:**Comentarios:**

CR/CM: Consejo Regional / Concejo Municipal

EJECUCIÓN DEL GASTO DE FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de gasto	Detalle del gasto	Fecha	Monto S/
TOTAL S/			0.00

RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN (*)**A. Logro:**

1. Se aprobó el Plan de Trabajo de Fiscalización mediante Acuerdo Municipal N° 032-2025-MDW/C , facultando a la Comisión de Desarrollo Urbano, Obras e Infraestructura para auditar las actividades de la Gerencia de Infraestructura correspondientes a los periodos 2023, 2024 y 2025. Se realizaron las inspecciones oculares y requerimientos de información técnica sobre las obras públicas del distrito.

B. Dificultades:

1. Se presentó una inejecución total del presupuesto asignado (S/ 16,416.00), debido a trabas administrativas que impidieron la contratación de los servicios de consultoría técnica externa necesarios para el peritaje de obras. Esto obligó a la comisión a limitar el alcance de la fiscalización a la revisión documental y verificación visual sin pruebas de ingeniería especializadas.

C. Conclusiones:

1.A pesar de la falta de ejecución financiera (0%), la Comisión cumplió con su labor fiscalizadora emitiendo dictámenes basados en la documentación técnica recabada de la Gerencia de Infraestructura. Se evidenció la necesidad de fortalecer el soporte técnico para futuras fiscalizaciones de obras públicas de envergadura.

D. Recomendaciones:

1.Se recomienda a la Gerencia Municipal instruir a las áreas de Logística y Abastecimiento para que prioricen la atención de los servicios requeridos por las comisiones de regidores, especialmente en temas de obras que requieren peritaje técnico, evitando así que los recursos aprobados por el Concejo se reviertan sin ejecutar.

N° 05	Código de Actividad de Fiscalización: 40628	Descripción de la Actividad de Fiscalización: FISCALIZAR EL ADECUADO USO DE LOS FONDOS PUBLICOS PROVENIENTES DE LA RECAUDACION DE LA PLAZA TUPAC AMARU CORRESPONDIENTES A LOS AÑOS 2023 Y 2024
-------	---	--

PLANIFICACIÓN DE LA FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de Fiscalización		Individual	Aprobada por el CR / CM: - N° de Acuerdo :33-2025-MDW/C - Fecha de Acuerdo :16/05/2025
Regidor(es) Municipal(es) que participa(n) como integrante(s) para la realización de la actividad de fiscalización:		1. VLADIMIR TITO QUISPE GUTIERREZ	
Consejero regional responsable del registro de información en el aplicativo informático:		VLADIMIR TITO QUISPE GUTIERREZ	
Fecha de inicio de la actividad de fiscalización	01/05/2025	Fecha de fin de la actividad de fiscalización	09/06/2025

Observaciones:

Comentarios:

CR/CM: Consejo Regional / Concejo Municipal

EJECUCIÓN DEL GASTO DE FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de gasto	Detalle del gasto	Fecha	Monto S/
ORDENES DE SERVICIO APROBADAS	SERVICIO RELACIONADA A LA FISCALIZACION MUNICIPAL	16/10/2025	5,000.00
TOTAL S/			5,000.00

RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN (*)

A. Logro:

1.Se logró ejecutar la fiscalización a la recaudación de fondos de la Plaza Túpac Amaru, mediante la contratación de servicios especializados por un monto total de S/ 5,000.00. Se verificó el flujo de ingresos y la gestión administrativa de los recursos recaudados durante los ejercicios fiscales 2023 y 2024, cumpliendo con el objetivo trazado por el regidor Vladimir Tito Quispe.

(*) Los documentos que sustentan lo señalado se encuentran adjuntos en el aplicativo informático del Balance Semestral

B. Dificultades:

1.Existió una subestimación en el presupuesto inicial aprobado en el Acuerdo (S/ 4,000.00) respecto al costo real del servicio especializado en el mercado (S/ 5,000.00). Asimismo, los trámites administrativos postergaron la conformidad y el devengado del servicio hasta el mes de octubre, excediendo el cronograma planificado que finalizaba en junio.

C. Conclusiones:

1.La fiscalización concluyó con la revisión exhaustiva de la documentación financiera de la Plaza Túpac Amaru. La ejecución presupuestal superó el 100% de lo programado inicialmente, permitiendo contar con un análisis técnico detallado sobre el adecuado uso de los fondos públicos provenientes de dicha recaudación.

D. Recomendaciones:

1.Se recomienda a la Oficina de Planeamiento y Presupuesto asistir a los regidores en la estimación de costos de mercado para evitar desfases presupuestales en futuros planes de trabajo. A la Gerencia de Desarrollo Económico, se sugiere implementar las mejoras recaudatorias identificadas en el informe técnico resultante.

N° 06	Código de Actividad de Fiscalización: 40630	Descripción de la Actividad de Fiscalización: FISCALIZAR EL ADECUADO USO DE LOS FONDOS PUBLICOS PROVENIENTES DE LA RECAUDACION EN LA PISCINA MUNICIPAL
-------	---	--

PLANIFICACIÓN DE LA FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de Fiscalización		Individual	Aprobada por el CR / CM: - N° de Acuerdo :34-2025-MDW/C - Fecha de Acuerdo :16/05/2025
Regidor(es) Municipal(es) que participa(n) como integrante(s) para la realización de la actividad de fiscalización:		1. VLADIMIR TITO QUISPE GUTIERREZ	
Consejero regional responsable del registro de información en el aplicativo informático:		VLADIMIR TITO QUISPE GUTIERREZ	
Fecha de inicio de la actividad de fiscalización	14/04/2025	Fecha de fin de la actividad de fiscalización	30/04/2025

Observaciones:**Comentarios:**

CR/CM: Consejo Regional / Concejo Municipal

EJECUCIÓN DEL GASTO DE FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de gasto	Detalle del gasto	Fecha	Monto S/
ORDENES DE SERVICIO APROBADAS	SERVICIO RELACIONADO A FISCALIZACION MUNICIPAL	23/10/2025	4,800.00
TOTAL S/			4,800.00

RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN (*)

A. Logro:

1. Se ejecutó la fiscalización financiera a la recaudación de la Piscina Municipal, concretando la contratación de servicios especializados por un monto total de S/ 4,800.00. Se logró auditar el flujo de ingresos y el destino de los fondos recaudados correspondientes a los periodos fiscales 2023 y 2024, cumpliendo el objetivo propuesto por el regidor Vladimir Tito Quispe.

B. Dificultades:

1. Se presentaron retrasos administrativos en la contratación del servicio, el cual se devengó en el mes de octubre, excediendo el cronograma inicial aprobado en el Acuerdo Municipal que preveía el término en mayo. Asimismo, hubo una variación en el costo del servicio especializado respecto a la estimación presupuestal original.

C. Conclusiones:

1. La actividad permitió verificar la transparencia en el manejo de los recursos directamente recaudados (RDR) de la Piscina Municipal. Gracias al soporte técnico contratado, se validaron los procesos administrativos de cobro y depósito, cerrando la actividad con una ejecución física y financiera al 100%.

D. Recomendaciones:

1. Se recomienda a la Gerencia de Administración implementar sistemas de control automatizado en el ingreso de la Piscina Municipal para mejorar la recaudación. Asimismo, se sugiere actualizar los costos de mercado referenciales en los planes de trabajo futuros para evitar diferencias presupuestales durante la ejecución.

N° 07	Código de Actividad de Fiscalización: 40631	Descripción de la Actividad de Fiscalización: FISCALIZAR A LA GERENCIA DE GESTION AMBIENTAL Y SERVICIOS MUNICIPALES EN LOS PROCESOS DE IMPLEMENTACION DE BIENES OPERACION Y MANTENIMIENTO DE LA PLANTA DE COMPOSTAJE Y TRATAMIENTO DE RESIDUOS ORGANICOS HUAYLLARCOCHA
-------	---	--

PLANIFICACIÓN DE LA FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de Fiscalización		Por Comisión		Aprobada por el CR / CM: - N° de Acuerdo :35-2025-MDW/C - Fecha de Acuerdo :16/05/2025
Regidor(es) Municipal(es) que participa(n) como integrante(s) para la realización de la actividad de fiscalización:		1. RUBEN PAREDES SARMIENTO 2. JHULLBER RAY DEL CARPIO CUENTAS 3. SOREL MANUEL PEÑA CASTILLO		
Consejero regional responsable del registro de información en el aplicativo informático:		SOREL MANUEL PEÑA CASTILLO		
Fecha de inicio de la actividad de fiscalización	15/04/2025	Fecha de fin de la actividad de fiscalización	30/06/2025	

Observaciones:**Comentarios:**

CR/CM: Consejo Regional / Concejo Municipal

EJECUCIÓN DEL GASTO DE FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de gasto	Detalle del gasto	Fecha	Monto S/
ORDENES DE SERVICIO APROBADAS	SERVICIO RELACIONADA A FISCALIZACION MUNICIPAL	22/10/2025	6,800.00
TOTAL S/			6,800.00

RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN (*)**A. Logro:**

1.Se logró la contratación de servicios especializados para la inspección técnica de la Planta de Compostaje y Tratamiento de Residuos Orgánicos de Huayllarcocha, con una ejecución de S/ 6,800.00 . La Comisión de Ornato y Medio Ambiente verificó los procesos de operación, mantenimiento e implementación de bienes correspondientes a la gestión 2024.

B. Dificultades:

1.Se registró una subejecución presupuestal significativa respecto al monto aprobado en el Acuerdo Municipal (S/ 19,790.00), debido a demoras en los procesos logísticos que postergaron la orden de servicio hasta el mes de octubre , fuera del cronograma original que finalizaba en junio. Esto limitó el alcance de las pruebas técnicas planificadas inicialmente

C. Conclusiones:

1.La actividad de fiscalización permitió evaluar el estado situacional de la Planta de Compostaje Huayllarcocha. A pesar de las limitaciones presupuestales en la ejecución final, se constató el cumplimiento de las funciones de la Gerencia de Gestión Ambiental y Servicios Municipales en el tratamiento de residuos orgánicos.

D. Recomendaciones:

1.Se recomienda a la Gerencia de Gestión Ambiental implementar un plan de mantenimiento preventivo basado en los hallazgos. Asimismo, se exhorta a las áreas de Logística a priorizar los requerimientos de las comisiones fiscalizadoras para evitar la devolución de presupuesto no ejecutado al cierre del año fiscal.

N° 08	Código de Actividad de Fiscalización: 40633	Descripción de la Actividad de Fiscalización: FISCALIZAR EL ADECUADO USO DEL PRESUPUESTO ASIGNADO PARA EL FESTEJO DE ANIVERSARIOS DEL DISTRITO DE WANCHAQ DE LOS AÑOS 2023 Y 2024
-------	---	---

PLANIFICACIÓN DE LA FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de Fiscalización		Individual	Aprobada por el CR / CM: - N° de Acuerdo :42-2025-MDW/C - Fecha de Acuerdo :29/05/2025
Regidor(es) Municipal(es) que participa(n) como integrante(s) para la realización de la actividad de fiscalización:		1. VLADIMIR TITO QUISPE GUTIERREZ	
Consejero regional responsable del registro de información en el aplicativo informático:		VLADIMIR TITO QUISPE GUTIERREZ	
Fecha de inicio de la actividad de fiscalización	02/06/2025	Fecha de fin de la actividad de fiscalización	14/07/2025

Observaciones:

(*) Los documentos que sustentan lo señalado se encuentran adjuntos en el aplicativo informático del Balance Semestral

Comentarios:

CR/CM: Consejo Regional / Concejo Municipal

EJECUCIÓN DEL GASTO DE FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de gasto	Detalle del gasto	Fecha	Monto S/
TOTAL S/			0.00

RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN (*)

A. Logro:

1.Se logró la aprobación del Plan de Trabajo mediante Acuerdo Municipal N° 042-2025-MDW/C con fecha 29 de mayo de 2025, facultando al regidor responsable para iniciar las acciones de fiscalización sobre el uso de recursos en los aniversarios del distrito (2023-2024). Se realizaron los requerimientos de información a las áreas usuarias y la revisión documental preliminar de los expedientes de gasto.

B. Dificultades:

1.Se presentaron inconvenientes administrativos que impidieron la ejecución financiera del presupuesto asignado (S/ 3,800.00), por lo que no se pudo concretar la contratación del servicio profesional externo de apoyo que estaba programado. La fiscalización tuvo que realizarse con las limitaciones operativas resultantes de la falta de soporte técnico especializado.

C. Conclusiones:

1.El regidor responsable cumplió con la función fiscalizadora mediante la verificación directa de la documentación administrativa facilitada. A pesar de contar con el marco presupuestal aprobado por el Concejo, el cierre de la actividad registra una ejecución de gasto de S/ 0.00, basándose el análisis en la capacidad operativa del despacho del regidor.

D. Recomendaciones:

1.Se recomienda a la Gerencia de Administración y Finanzas adoptar las medidas correctivas necesarias para evitar la inejecución de los recursos destinados a la fiscalización, garantizando que los requerimientos logísticos y de servicios sean atendidos dentro de los plazos del cronograma aprobado.

N° 09	Código de Actividad de Fiscalización: 42909	Descripción de la Actividad de Fiscalización: FISCALIZACION DE LOS PROCESOS ADMINISTRATIVOS Y TECNICOS DE LA UNIDAD DE TRANSITO Y MOVILIDAD SOSTENIBLE
-------	---	--

PLANIFICACIÓN DE LA FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de Fiscalización		Por Comisión	Aprobada por el CR / CM: - N° de Acuerdo :028-2025-MDW/C - Fecha de Acuerdo :16/05/2025
Regidor(es) Municipal(es) que participa(n) como integrante(s) para la realización de la actividad de fiscalización:		1. EMERSSON LUIS ATAUSUPA SANCHEZ 2. RUBEN PAREDES SARMIENTO 3. SOREL MANUEL PEÑA CASTILLO	
Consejero regional responsable del registro de información en el aplicativo informático:		EMERSSON LUIS ATAUSUPA SANCHEZ	
Fecha de inicio de la actividad de fiscalización	15/05/2025	Fecha de fin de la actividad de fiscalización	15/07/2025

(*) Los documentos que sustentan lo señalado se encuentran adjuntos en el aplicativo informático del Balance Semestral

Observaciones:

Comentarios:

CR/CM: Consejo Regional / Concejo Municipal

EJECUCIÓN DEL GASTO DE FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de gasto	Detalle del gasto	Fecha	Monto S/
ORDENES DE SERVICIO APROBADAS	SERVICIO RELACIONADA A FISCALIZACION MUNICIPAL	11/11/2025	6,525.00
ORDENES DE SERVICIO APROBADAS	SERVICIO RELACIONADA A FISCALIZACION MUNICIPAL	11/11/2025	6,700.00
TOTAL S/			13,225.00

RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN (*)

A. Logro:

1.Se logró ejecutar la fiscalización a la Unidad de Tránsito y Movilidad Sostenible conforme al Plan de Trabajo aprobado por Acuerdo N° 028-2025-MDW/C. Se concretó la contratación de servicios especializados mediante Órdenes de Servicio devengadas en noviembre por un monto total ejecutado de S/ 13,225.00, permitiendo la revisión técnica de los procesos administrativos correspondientes a los periodos 2023 y 2024.

B. Dificultades:

1.Se presentaron retrasos en el trámite administrativo para la conformidad y pago de los servicios especializados, lo que generó que la ejecución financiera se reflejara en el mes de noviembre, posterior a la fecha de término programada inicialmente en el plan (julio 2025). Asimismo, hubo una subejecución presupuestal menor respecto al monto proyectado inicialmente (S/ 16,104.00).

C. Conclusiones:

1.La Comisión de Tránsito, Vialidad y Transporte culminó la fiscalización de los aspectos técnicos y administrativos de la Sub Gerencia de Desarrollo Urbano (Unidad de Tránsito). Se verificó el estado situacional de la movilidad sostenible y el cumplimiento normativo durante el periodo fiscalizado, cumpliendo con el encargo del Concejo Municipal.

D. Recomendaciones:

1.Elevar los informes resultantes a la Gerencia de Desarrollo Urbano para la implementación de medidas correctivas en la Unidad de Tránsito. Se recomienda a las áreas administrativas mejorar la celeridad en la atención de los requerimientos logísticos de la comisión fiscalizadora para garantizar el cumplimiento de los cronogramas establecidos.

N° 010	Código de Actividad de Fiscalización: 43041	Descripción de la Actividad de Fiscalización: FISCALIZAR LA IDONEIDAD, EXPERIENCIA PROFESIONAL, DESTREZA DE LOS SERVIDORES Y/O TRABAJADORES; ASI MISMO LAS ACTIVIDADES QUE HAN SIDO PROPUESTAS POR ESTOS MISMOS PARA LAS ACTIVIDADES PROPIAS DEL VASO DE LECHE
--------	---	--

PLANIFICACIÓN DE LA FISCALIZACIÓN (*)

(*) Los documentos que sustentan lo señalado se encuentran adjuntos en el aplicativo informático del Balance Semestral

Tipo de Fiscalización		Individual	Aprobada por el CR / CM: - N° de Acuerdo :43-2025-MDW/C - Fecha de Acuerdo :29/05/2025
Regidor(es) Municipal(es) que participa(n) como integrante(s) para la realización de la actividad de fiscalización:		1. PAULA PATRICIA LUKSIC GIBAJA	
Consejero regional responsable del registro de información en el aplicativo informático:		PAULA PATRICIA LUKSIC GIBAJA	
Fecha de inicio de la actividad de fiscalización	30/05/2025	Fecha de fin de la actividad de fiscalización	15/07/2025

Observaciones:

Comentarios:

CR/CM: Consejo Regional / Concejo Municipal

EJECUCIÓN DEL GASTO DE FISCALIZACIÓN (*)

Tipo de gasto	Detalle del gasto	Fecha	Monto S/
ORDENES DE SERVICIO APROBADAS	SERVICIO RELACIONADA A FISCALIZACION MUNICIPAL	12/12/2025	6,000.00
TOTAL S/			6,000.00

RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN (*)

A. Logro:

1. Se ejecutó satisfactoriamente la contratación del servicio especializado para la fiscalización, conforme a la Orden de Servicio aprobada con fecha 12/12/2025 por un monto de S/ 6,000.00. Se cumplió con la revisión de la idoneidad y experiencia profesional del personal del Programa Vaso de Leche, verificando el cumplimiento de los perfiles establecidos en la normativa vigente.

B. Dificultades:

1. Retrasos administrativos en la conformidad del servicio que postergaron el devengado del gasto hasta el mes de diciembre del periodo fiscal, sin embargo, esto no impidió la consecución de los objetivos de fiscalización planteados en el Plan de Trabajo.

C. Conclusiones:

1. La actividad de fiscalización se concluyó con la ejecución presupuestal del 100% de los recursos asignados (S/ 6,000.00). Se determinó el estado situacional del personal del Programa Vaso de Leche y se validó la documentación respecto a la experiencia y destreza de los servidores públicos fiscalizados.

D. Recomendaciones:

1. Remitir los informes técnicos resultantes de la orden de servicio a la Gerencia de Desarrollo y Bienestar Ciudadano para la implementación de mejoras en los procesos de contratación de personal. Asimismo, se recomienda a la administración agilizar los procesos de pago de servicios de fiscalización para evitar cierres presupuestales a final de año.

V. RESUMEN DE LA EJECUCIÓN PRESUPUESTAL PARA EL FORTALECIMIENTO DE LA FUNCIÓN FISCALIZADORA DE LOS REGIDORES MUNICIPALES:

Resumen de la ejecución presupuestal	Monto S/	Porcentaje
(A) Presupuesto anual asignado para la fiscalización	211,890.00	100%
(B) Total de certificación presupuestal específica otorgada para la fiscalización	.00	.00%
(C) Total ejecución del gasto de fiscalización	49,150.00	23.20%

VI. RESUMEN DE EMISIÓN DE CONSTANCIAS FIRMADAS DE LAS ACTIVIDADES DE FISCALIZACIÓN EN LA SECCIÓN EJECUCIÓN DEL GASTO Y RESULTADOS DE LA FISCALIZACIÓN

Resumen de la emisión de constancias firmadas de las actividades de fiscalización	N° de actividades de fiscalización	Porcentaje
(A) N° total de actividades de fiscalización registradas en la sección Planificación	10	
(B) N° total de actividades de fiscalización con constancias firmadas en la sección Ejecución del Gasto de Fiscalización	2	
(C) N° total de actividades de fiscalización con constancias firmadas en la sección Resultados de la Fiscalización	7	
(D) Meta de emisión de constancias firmadas	20	100%
(E) Cumplimiento de emisión de constancias firmadas	9	45%