

6. ANEXOS

<i>6.1.- Matriz de sistematización de los Informes de entidades, agencias y organismos internacionales especializados en corrupción.....</i>	<i>1</i>
<i>6.2.- Matriz de sistematización de los trabajos de investigación especializados en temas de corrupción.....</i>	<i>12</i>
<i>6.3.- Matriz de sistematización de las iniciativas realizadas por las organizaciones de la sociedad civil organizada (OSC) para prevenir y combatir la corrupción en cada uno de los países de la Fuerza de Tarea</i>	<i>25</i>
<i>6.4.- Matriz de sistematización de los informes y actividades destacadas de las EFS de los países de la Fuerza de Tarea</i>	<i>39</i>

6.1.- Matriz de sistematización de los Informes de entidades, agencias y organismos internacionales especializados en corrupción

Nombre Agencia	Nombre informe	Breve descripción	Temáticas involucradas	Sectores, áreas y organismos involucrados	Países alcanzados	Enfoques involucrados	Link
Organización Latinoamérica y del Caribe de Entidades Fiscalizadoras Superiores (OLACEFS) - Grupo de Trabajo Especializado en la Lucha contra la Corrupción Transnacional (GTCT)	Manual de Buenas Prácticas de Lucha contra la Corrupción (2021)	Este documento recoge las experiencias e iniciativas emergentes promovidas por los órganos de control que forman parte del GTCT; para mitigar los impactos de la corrupción en la gestión de los recursos públicos. Considerando el enfoque transnacional del GTCT, este primer esfuerzo busca reconocer el grado de homologación de las prácticas y las oportunidades para convenir en futuras estrategias regionales. Por otro lado, con este documento se espera visibilizar el valor agregado de las EFS en todo el ciclo de combate a la lucha contra la corrupción; siendo para ello relevante una mejor cooperación interagencial e internacional.	Obra pública: vialidad, mantenimiento y desarrollos de escuelas, contratos patrocinio cultural, servicios médicos fraudulentos,	Vialidad nacional, Servicios culturales, Servicios de salud,	Brasil, Chile, Ecuador, El Salvador, Honduras, México y Perú.	Participación ciudadana, impacto presupuestario, vinculación con ODS	https://olacefs.com/manual-de-buenas-practicas-de-lucha-contra-la-corrupcion-espanol/
Organización Latinoamérica y del Caribe de Entidades Fiscalizadoras Superiores (OLACEFS) - Grupo de Trabajo Especializado en la Lucha contra la Corrupción Transnacional (GTCT)	Aspectos jurídicos para propiciar el intercambio de información entre Entidades Fiscalizadoras Superiores que conforman la OLACEFS. Informe técnico. (2021)	El objetivo del presente documento es realizar un estudio de los mandatos de los miembros, instrumentos internacionales suscritos por sus Estados y normativa nacional de cada uno de los miembros de la OLACEFS respecto de la publicación, divulgación e intercambio de información sobre sus procesos misionales (resultados, informes de auditoría, sanciones, estudios, investigaciones, entre otros).	Declaraciones juradas, compras y contrataciones públicas, obra pública.	Gobierno estadual/provincial/regional, Organismos autónomos, Fuerzas Armadas, Gobiernos locales, Empresas de propiedad del Estado, Gobierno central/federal.	Argentina, Belice, Brasil, Chile, Colombia, Ecuador, El Salvador, Guatemala, Honduras, Nicaragua, Panamá, Paraguay y República Dominicana.	Participación ciudadana, impacto presupuestario, vinculación con ODS.	En prensa

Organización Latinoamérica y del Caribe de Entidades Fiscalizadoras Superiores (OLACEFS) - Grupo de Trabajo Especializado en la Lucha contra la Corrupción Transnacional (GTCT)	Herramientas Metodológicas para el Control Externo Gubernamental de la Exportación Legal de Especies de Flora y Fauna Silvestre, con Enfoque en la Prevención de la Corrupción Transnacional (2021)	El documento ofrece elementos metodológicos de apoyo a las EFS en la definición de posibles auditorías ambientales con enfoque en prevención de la corrupción y a la articulación interinstitucional en el ámbito de comercialización de flora y fauna silvestre, constituyendo una temática de relevancia a agregar al universo de posibles objetos de control externo gubernamental concebida como un complemento a las directrices planteadas en las Guías Ambientales y otros documentos técnicos desarrollados por el Grupo de Trabajo sobre Auditoría al Medio Ambiente (WGEA, por sus siglas en inglés) de la Organización Internacional de las Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSAI, por sus siglas en inglés), así como por parte de la Comisión Técnica Especial de Medio Ambiente (COMTEMA) de OLACEFS.	Comercio internacional, Aduana.	Autoridades y personal aduanero, Ministerio de Hacienda, Ministerio de Medio Ambiente.	Ecuador y otros países de la región	Medio ambiente, vinculación con ODS.	https://olacefs.com/gtct/wp-content/uploads/sites/1/2021/11/08-09-2021-GTCT-Herramientas-Metodologicas-Control-Exportacion-Flora-y-Fauna_compressed.pdf
OLACEFS - Grupo de Trabajo Especializado de Lucha Contra la Corrupción Transnacional (GTCT)	Auditoría coordinada a las ayudas socioeconómicas - Covid 19 (en proceso)	Auditoría de desempeño que tiene como objetivo evaluar la gestión de los gobiernos de la región en la ejecución de los programas de ayudas socioeconómicas para el manejo de la crisis sanitaria.	Incentivos económicos, subsidios y entrega de víveres: compras y contrataciones COVID-19	Instituciones estatales competentes en desarrollo social	Ecuador y otros países de la región	Grupos vulnerabilizados ODS.	https://olacefs.com/wp-content/uploads/2021/05/05-10-2020-Nota-Conceptual-Auditoria-Coordinada-a-las-Ayudas-Socioeconomicas-COVID-19.pdf
Organización Latinoamérica y del Caribe de Entidades Fiscalizadoras Superiores (OLACEFS) - Grupo de Trabajo de Obras Públicas (GTOP)	Auditoría Coordinada. Estructuras de Gobernanza para el Manejo Integral de los Pasivos Ambientales Mineros	Nueva auditoría coordinada, cuyo objetivo será evaluar los mecanismos de gobernanza que los gobiernos han generado para el manejo integral de Pasivos Ambientales Mineros, PAM	Industrias extractivas	Entidades con competencias ambientales, mineras y sanitarias.	Argentina, Bolivia, Brasil, Chile, Colombia, Ecuador, El Salvador, Guatemala, Honduras, México, Perú y República Dominicana.	Medio ambiente, participación ciudadana, ODS.	https://www.contraloria.cl/documents/451102/4394864/Informe+consolidado+PAM/a496f50c-80ca-58e7-e9ca-e79ab20736cd?t=1637092683761

Mecanismo Anticorrupción de la OEA. Comité de Expertos y Expertos del MESICIC	Informe Hemisférico de la Quinta Ronda de Análisis (2020)	Informe Hemisférico elaborado tras finalizar la Quinta Ronda de Análisis sobre la implementación de las disposiciones de la Convención Interamericana contra la Corrupción (MESICIC) que sean seleccionadas para ser analizadas en el marco de la misma. Este Informe se compone de dos partes: A. Un análisis general e integral que contenga, entre otras, las conclusiones a las que arribe a partir de los análisis por país y las recomendaciones de carácter colectivo tanto con respecto al seguimiento de los resultados de tales informes, como en relación al tipo de acciones que recomienda emprender para consolidar o fortalecer la cooperación hemisférica en los temas a que se refieren las disposiciones consideradas en dicha ronda o que estén en estrecha relación con los mismos; y, B. Una síntesis de los avances logrados por el conjunto de países en la implementación de las recomendaciones formuladas por el Comité en rondas anteriores.	Contratación de funcionarios públicos, compras y contrataciones en general, obra pública.	ND	Chile, Colombia, Ecuador, Guatemala, México, Panamá y otros.	Participación ciudadana	http://www.oas.org/es/sa/dlc/mesicic/docs/mesicic_inf_hem_final_5_ronda.pdf
Transparencia Internacional	Barómetro Global de la Corrupción. América Latina y el Caribe 2019. Opiniones y experiencias de los ciudadanos en materia de corrupción.	El Barómetro Global de la Corrupción en América Latina y el Caribe, publicado por Transparency International, presenta el mayor y más detallado conjunto de datos de opinión pública sobre corrupción, así como la experiencia directa de los ciudadanos con el soborno en América Latina y el Caribe. Entre enero y marzo de 2019, el Barómetro Global de la Corrupción encuestó a más de 17.000 ciudadanos que viven en 18 países de la región. Los resultados muestran que más de la mitad de todos los ciudadanos sostienen que la corrupción está empeorando en su país y que su Gobierno está haciendo un mal trabajo en la lucha contra este fenómeno.	Servicios públicos, financiamiento de la política.	Educación, Salud, Fuerzas de Seguridad, Documentos de identidad	Chile, Colombia, Guatemala, México, Panamá y otros.	Corrupción local, últimos 3 años, género, grupos vulnerabilizados	https://www.transparency.org/es/publications/global-corruption-barometer-latin-america-and-the-caribbean-2019
Transparencia Internacional	IPC 2021 para las Américas: Una región en crisis.	Con una puntuación media de 43 por tercer año consecutivo, los países de las Américas están paralizados en la lucha contra la corrupción. A pesar de tener un amplio desarrollo legislativo y un compromiso regional para luchar contra este mal, la corrupción en las Américas corroe la democracia y los derechos humanos.	Infraestructura y Financiamiento internacional	Sectores que desarrollan proyectos con fondos internacionales	Chile, Colombia, Ecuador, Guatemala, México, Panamá y otros.	Corrupción local y transnacional, participación ciudadana y grupos vulnerabilizados	https://www.transparency.org/es/news/cpi-2021-americas-a-region-in-crisis

Transparencia Internacional	Hacer que el poder rinda cuentas. Una estrategia global contra la corrupción 2021-2030	Hacer que el poder rinda cuentas es la estrategia de Transparencia Internacional para la lucha global contra la corrupción hasta el año 2030. Nuestro movimiento diverso de capítulos nacionales y afiliados de más de 100 países, con su Secretaría Internacional en Berlín, tiene la misión de acabar con la corrupción y promover la transparencia, la rendición de cuentas y la integridad en todos los niveles y en todos los sectores de la sociedad.	Compras y contrataciones, Subsidios, Inversiones Internacionales, Préstamos Gubernamentales, Registros de la propiedad y bases de datos de terrenos, Titularidad de empresas privadas, Financiamiento de la políticas, Empleo Público, Sistema Electoral, otros	Registros de la propiedad, programas de transferencias de recursos, partidos políticos, justicia, otros.	Chile, Colombia, Ecuador, Guatemala, México, Panamá y otros.	Corrupción local y transnacional, equidad de género, participación ciudadana, ambiente sano, impacto presupuestario, grupos vulnerabilizados ODS.	https://www.chiletransparente.cl/wp-content/files_mf/1615995144Strategy2030_Spanish_Brochure_web_final.pdf
Red Anticorrupción Latinoamericana (ReAL)	Pandemia, Anticorrupción y Oportunidades de Transparencia en América Latina. Balance general en 9 países.	A partir del surgimiento de la pandemia en 2020, REAL comenzó a monitorear los estándares de transparencia y de prevención de la corrupción en la región. En ese esfuerzo REAL ya ha realizado dos informes dando cuenta del cumplimiento de indicadores objetivos referidos a la situación de transparencia, rendición de cuentas y prevención de la corrupción en cada uno de los países de la red. 1 En tales informes se describió la situación institucional y práctica frente a la pandemia, en base a indicadores comunes que se definieron. En esta oportunidad, con este trabajo colectivo, hemos decidido efectuar un análisis en profundidad y cualitativo de cómo ha impactado la pandemia en los estándares de transparencia e integridad y derechos fundamentales en nuestros países durante todo el periodo de pandemia, esto es desde marzo de 2020 al 20 de octubre de 2021.	Compras y contrataciones en general, Compras y contrataciones en el marco de la emergencia sanitaria COVID-19.	Salud, Desarrollo Social, Ciencia y Tecnología.	Chile, Colombia, Ecuador, Guatemala, México y otros.	Corrupción local y transnacional, participación ciudadana y grupos vulnerabilizados	http://redanticorrupcion.com/wp-content/uploads/2021/12/INFORME-REGIONAL-REAL-2021.pdf

OEA - VIII Cumbre de las Américas	Compromiso de Lima. Gobernabilidad democrática frente a la corrupción.	"Nosotros, los Jefes de Estado y de Gobierno del Hemisferio reunidos en Lima, Perú, en la VIII Cumbre de las Américas, DESTACANDO: Que la prevención y el combate a la corrupción son fundamentales para el fortalecimiento de la democracia y el Estado de derecho en nuestros países, y que la corrupción debilita la gobernabilidad democrática, la confianza de la ciudadanía en las instituciones y tiene un impacto negativo en el goce efectivo de los derechos humanos y el desarrollo sostenible de las poblaciones de nuestro Hemisferio, al igual que en otras regiones del mundo; REAFIRMANDO: Nuestro compromiso con los tratados en materia de lucha contra la corrupción, como la Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción (CNUCC) y la Convención Interamericana contra la Corrupción (CICC); REAFIRMANDO: También la Agenda 2030 para el Desarrollo Sostenible y nuestro firme apoyo para su implementación; y DE CONFORMIDAD: Con los ordenamientos jurídicos de los Estados y con los tratados multilaterales y bilaterales de los que somos parte, así como con los principios reconocidos, como el respeto a la soberanía y la no intervención,	Empleo público, Integridad servidores públicos, compras y contrataciones, financiamiento de la política, infraestructura y obra pública, soborno internacional, crimen organizado y lavado de activos.	Sector público nacional y subnacional, partidos políticos, Asociaciones público-privadas que desarrollan obra pública, Áreas de construcción, Áreas de compras y contrataciones,	Chile, Colombia, Ecuador, Guatemala, México, Panamá y otros.	Equidad de género, participación ciudadana, grupos vulnerabilizados, impacto presupuestario.	http://www.summit-americas.org/LIMA_CO_MMITMENT/LimaCommitment_es.pdf
Transparencia Internacional	Exportando corrupción. Reporte de progreso 2018. Evaluando el cumplimiento de la Convención Anticohecho de la OCDE	"Poco más de 20 años desde que se adoptó la Convención Anticohecho de la OCDE, su enfoque multilateral de la corrupción internacional es necesario ahora más necesario que nunca. El comercio mundial de mercancías se ha más que cuadruplicado en volumen entre 1980 y 2011, mientras que la competencia por los mercados se ha intensificado. Esto ha aumentado el riesgo de soborno transfronterizo y la corrupción, que tiene enormes consecuencias negativas para las personas en los países afectados, amenazando las inversiones extranjeras, desviando recursos y socavando el imperio de la ley. Los países desarrollados en particular tienen un interés propio y una obligación de abordar el problema. La máxima prioridad debe dirigirse a los casos de gran corrupción que involucran a políticos y altos funcionarios públicos, que tienen serias consecuencias políticas y sociales, corrosivas consecuencias y bloquean el avance de las metas de desarrollo sostenible de Naciones Unidas."	Aduanas, logística, comercio internacional, inversiones internacionales, desarrollo inmobiliario, infraestructura, industrias extractivas.	Aduanas, agencias de recaudación, agencias de medio ambiente, compras y contrataciones, obra pública.	Chile, Colombia, México y otros.	Corrupción, transnacional, impacto presupuestario,	https://www.transparencya.org/en/publications/exporting-corruption-2018

Global Initiative against Transnational Organized Crime	Organized Crime and Illegally Mined Gold in Latin America (2016)	"En la primera década del siglo XXI, se cruzaron dos tendencias: el aumento vertiginoso de los precios del oro incrementó considerablemente la rentabilidad de la minería aurífera, mientras que EE. UU. lideró la "Guerra contra las Drogas", especialmente en Colombia y México (el "Plan Colombia" y la "Iniciativa de Mérida") redujo drásticamente la rentabilidad del tráfico de drogas desde América Latina hacia los Estados Unidos. Como resultado, hay hubo incentivos considerables para que los grupos criminales que controlan el narcotráfico se dediquen a la extracción de oro, y la naturaleza fragmentada de la minería aurífera, artesanal en América Latina, facilitó en gran medida su entrada. Estos grupos fueron rápidos en darse cuenta de que tomar el control de grandes extensiones de tierra lejos de la atención del gobierno y dominar las empresas que explotaban esas tierras, les permitirían generar mayores márgenes de beneficio con un riesgo mucho menor." (traducción)	Industrias extractivas	Sectores públicos vinculados a la extracción de recursos naturales, fuerzas de seguridad y aduanas.	Colombia, Ecuador y otros.	Ambiente sano, grupos vulnerabilizados	https://arcominero.infoamazonia.org/GIATOC-OC_Illegally-Mined-Gold-in-Latin-America-3c3f978eeef80083bdd8780d7c5a21f1e.pdf
Oficina de las Naciones Unidas contra la Droga y el Delito (UNODC)	Visión Estratégica de UNODC para América Latina y el Caribe 2022-2025	"La Visión Estratégica se elaboró mediante un proceso participativo con los países de América Latina y el Caribe, donantes y otras partes interesadas que compartieron experiencias y buenas prácticas e identificaron prioridades a futuro. Este documento, que proporciona un enfoque regional para la implementación de la Estrategia global de UNODC 2021-2025 y se basa en tres décadas de colaboración, representa un compromiso renovado para trabajar en conjunto hacia la consecución de los Objetivos de Desarrollo Sostenible para 2030. [...] En los próximos años, UNODC priorizará acciones en cuatro áreas temáticas en América Latina y el Caribe: a) lucha contra la corrupción y los delitos económicos; b) abordaje del problema mundial de las drogas; c) combate a la delincuencia organizada transnacional; y d) fortalecimiento de la prevención del delito y la justicia penal."	Delincuencia organizada transnacional, lavado de dinero, delitos contra la vida silvestre y los bosques, salud, educación, transporte, telecomunicaciones, industrias extractivas, compras públicas, finanzas públicas, otros.	Áreas de género y juventud, protección de denunciantes, sector privado, oficinas de persecución y enjuiciamiento de lavado de dinero, delitos financieros, tráfico de drogas, de vida silvestre, de armas, de personas, y otros.	Chile, Colombia, Ecuador, Guatemala, México, Panamá y otros.	Corrupción local y transnacional, equidad de género, participación ciudadana, ambiente sano, impacto presupuestario, grupos vulnerabilizados vinculación con OSD.	https://www.unodc.org/es/strategy/ESTRATEGIA_LATAM_2022_2025_ENE17_ESP_EDsigned.pdf

<p>Asamblea General de las Naciones Unidas</p>	<p>Declaración política titulada "Nuestro compromiso común de afrontar eficazmente los desafíos y aplicar medidas para prevenir y combatir la corrupción y reforzar la cooperación internacional" (A/RES/S-32/1)</p>	<p>"Nosotros, los Jefes de Estado y de Gobierno, ministros y representantes de los Estados Miembros y las partes en la Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción, estamos reunidos en la Sede de las Naciones Unidas del 2 al 4 de junio de 2021 con motivo del período extraordinario de sesiones de la Asamblea General sobre los desafíos y las medidas para prevenir y combatir la corrupción y reforzar la cooperación internacional, convocado de conformidad con la resolución 73/191 de la Asamblea General, de 17 de diciembre de 2018. [...] Estamos preocupados por la gravedad de los problemas y amenazas que plantea la corrupción para la estabilidad y seguridad de las sociedades, al menoscabar las instituciones y los valores de la democracia, nuestros valores éticos y la justicia, y poner en peligro el desarrollo sostenible y el estado de derecho. [...]"</p>	<p>Contratación pública; gestión de las finanzas públicas; compras y contrataciones en general; compras y contrataciones COVID-19; subvenciones; contratos y licencias; operaciones de privatización; alianzas público-privadas; beneficiarios finales de las empresas; deporte; otros.</p>	<p>Servicios gubernamentales de adquisición, financiación y contratación; estructuras jurídicas y otros mecanismos jurídicos complejos; alianzas público-privadas; otros.</p>	<p>Chile, Colombia, Ecuador, Guatemala, México, Panamá y otros.</p>	<p>Corrupción local y transnacional, equidad de género, participación ciudadana, impacto presupuestario, grupos vulnerabilizados, vinculación con OSD.</p>	<p>https://undocs.org/es/A/RES/S-32/1</p>
<p>Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos (OCDE)</p>	<p>La Integridad Pública en América Latina y el Caribe 2018-2019. De Gobiernos Reactivos a Estados Proactivos.</p>	<p>La presente publicación contribuye a avanzar en la promoción de una cultura de integridad que cambie el paradigma regional, mediante un análisis en profundidad de aquellas áreas que los propios países que conforman la Red de Integridad Pública de América Latina y el Caribe OCDE-BID consideran prioritarias. En líneas generales, la gran cuenta pendiente se relaciona con la necesidad de trascender el papel y lograr un cambio real en las conductas, promoviendo incentivos de manera efectiva</p>	<p>Servicio civil, financiamiento de la política.</p>	<p>Entidades coordinadoras de políticas de integridad, partidos políticos.</p>	<p>Argentina, Brasil, Chile, Colombia, Costa Rica, Guatemala, Honduras, México, Paraguay, Perú y Uruguay.</p>	<p>Corrupción local, participación ciudadana.</p>	<p>https://www.oecd.org/gov/ethics/integridad-publica-america-latina-caribe-2018-2019.pdf</p>

<p>Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos (OCDE)</p>	<p>Integridad para el buen gobierno en América Latina y el Caribe. De los compromisos a la acción.</p>	<p>En esta publicación se analiza el estado de la integridad en América Latina y se examina la amplia gama de retos de implementación que se observan en la región. Reducir la impunidad en la región, así como el descontento de los ciudadanos, requiere esfuerzos adicionales para acabar con la actual brecha entre la calidad de jure de las normativas y su implementación de facto. Esta brecha no siempre se explica por las limitaciones de capacidad, sino que, en ocasiones, se mantiene por la resistencia de poderosos intereses que integran el status quo, lo que dificulta la implementación de reformas bien intencionadas. La gestión de la economía política de la integridad y las reformas anti-corrupción representa un desafío en la región.</p>	<p>contratación pública, infraestructura, servicio civil, financiamiento de la política, comercio internacional,</p>	<p>Sectores responsables nacionales y subnacionales, empresas públicas, sector privado,</p>	<p>Argentina, Bolivia, Brasil, Chile, Colombia, Costa Rica, Ecuador, Guatemala, México, Nicaragua, Perú y Venezuela.</p>	<p>Corrupción local y transnacional, participación ciudadana.</p>	<p>https://read.oecd-ilibrary.org/governance/integridad-para-el-buen-gobierno-en-america-latina-y-el-caribe_9789264307339-es</p>
---	--	---	--	---	--	---	--

Comisión Interamericana de Derechos Humanos (CIDH)	Resolución 1/18	Considerando que la corrupción es un complejo fenómeno que afecta a los derechos humanos en su integralidad –civiles, políticos, económicos, sociales, culturales y ambientales-, así como al derecho al desarrollo; debilita la gobernabilidad y las instituciones democráticas, fomenta la impunidad, socava el Estado de Derecho y exacerba la desigualdad. Destacando que esta resolución es una primera aproximación integral de la CIDH sobre el tema, y aunque muchos de los aspectos que aborda han sido ya desarrollados por la Comisión; en esta ocasión, la CIDH destacará algunos ejes fundamentales y formulará recomendaciones para abordar el fenómeno desde el enfoque de derechos humanos.	Funcionarios públicos; compras y contrataciones públicas; construcción, infraestructura y obra pública; actividades de lobby; identidad de las personas jurídicas y naturales involucradas en la gestión de empresas del sector privado; financiamiento de campañas electorales y funcionamiento de los partidos políticos; programas sociales; grandes proyectos de infraestructura y de industrias y proyectos extractivos; actividades de extracción, explotación o desarrollo.	Sector salud, sector educación, sector vivienda, medio ambiente, otros.	Chile, Colombia, Ecuador, Guatemala, México, Panamá y otros.	Equidad de género, participación ciudadana, ambiente sano, impacto presupuestario, grupos vulnerabilizados	https://www.oas.org/es/cidh/decisiones/pdf/resolucion-1-18-es.pdf
--	-----------------	---	--	---	--	--	---

Comisión Interamericana de Derechos Humanos (CIDH)	Corrupción y derechos humanos: Estándares interamericanos (2019)	La CIDH presenta en este informe temático un análisis del fenómeno de la corrupción desde una perspectiva de derechos humanos. Asimismo, la Comisión realiza un análisis de avances y desafíos, así como de las iniciativas que permiten consolidar una estrategia a nivel regional, nacional y local para hacer frente a la necesidad de combatir y erradicar el fenómeno de la corrupción en el hemisferio. En ese sentido, a través de este informe, la CIDH se propone dar cuenta del impacto multidimensional de la corrupción sobre la democracia, el Estado de Derecho y, particularmente para el goce y ejercicio de los derechos humanos en el continente. De este modo, el informe incluye una serie de recomendaciones para los Estados con el fin de combatir dicho fenómeno desde una perspectiva de derechos humanos.	Compras y contrataciones; Construcción, Infraestructura y Obra Pública; Sobornos para acceso a servicios públicos; desarrollo de viviendas; grandes obras de infraestructura; concesiones, asociaciones público-privadas; procesos de privatización y concesiones de servicios públicos.	Sector salud, sector educación, sector vivienda, medio ambiente, otros.	Chile, Colombia, Ecuador, Guatemala, México, Panamá y otros.	Equidad de género, participación ciudadana, ambiente sano, impacto presupuestario, grupos vulnerabilizados	http://www.oas.org/es/dh/informes/pdfs/CorrupcionDDHHES.pdf
Consortio Internacional de Periodistas de Investigación ("ICIJ" por sus siglas en inglés)	Un resumen de los informes de FinCEN Files de América Latina (2020)	Las estrellas del fútbol y los funcionarios de la FIFA, los traficantes de oro con pasados accidentados y los magnates con conexiones políticas, sospechosos de estafar los programas de alimentos y vivienda para los pobres figuran en la galería de sujetos adinerados cuyos secretos bancarios fueron expuestos por FinCEN Files. La investigación aterrizó con fuerza en América Latina y reveló pagos cuestionables que fluyeron libremente durante casi dos décadas a través de bancos de toda la región.	Evasión impositiva; sobornos en el fútbol; construcción, infraestructura, obra pública; obras de arte; compras y contrataciones de alimentos y desarrollo urbano; industrias extractivas: industria del oro;	Sector de obra pública; sector bancario; agencia de recaudación de impuestos, áreas recursos naturales.	Argentina, Brasil, Colombia, Estados Unidos, México, Paraguay, República Dominicana y Venezuela.	Impacto presupuestario, grupos vulnerabilizados	https://www.icij.org/investigations/fincen-files-a-roundup-of-fincen-files-reporting-from-latin-america/

<p>Consortio Internacional de Periodistas de Investigación ("ICIJ" por sus siglas en inglés)</p>	<p>Aspectos destacados de los informes de Pandora Papers en América Latina (2021)</p>	<p>Desde manifestantes en las calles hasta dramáticos intentos de juicio político e investigaciones criminales, han sido unos meses tumultuosos para América Latina desde la publicación de los Papeles de Pandora. La región también ha visto una serie de cambios políticos históricos en elecciones recientes, que incluyeron a algunos de los principales contendientes envueltos en escándalos por negocios en el extranjero expuestos por la investigación. Encabezado por el Consorcio Internacional de Periodistas de Investigación, Pandora Papers se basa en un tesoro de casi 12 millones de registros filtrados de bufetes de abogados y asesores financieros que facilitan la creación de empresas ficticias en paraísos fiscales de todo el mundo. Reporteros de América Latina expusieron el contingente más grande de servidores públicos vinculados a transacciones en el extranjero de cualquier región en la investigación global. Entre ellos: los presidentes en funciones de Chile, República Dominicana y Ecuador, 11 exjefes de Estado y decenas de funcionarios gubernamentales y políticos.</p>	<p>Obra pública, evasión impositiva, desvío de fondos públicos, sobornos en ejercicio de la función pública, soborno internacional para desarrollo de infraestructura;</p>	<p>Sector de obra pública; sector bancario; agencia de recaudación de impuestos.</p>	<p>Argentina, Brasil, Costa Rica, El Salvador, México, Paraguay, Perú, Puerto Rico y Uruguay.</p>	<p>Impacto presupuestario, grupos vulnerabilizados</p>	<p>https://www.icij.org/investigations/pandora-papers/highlights-from-pandora-papers-reporting-in-latin-america/</p>
--	---	---	--	--	---	--	--

6.2.- Matriz de sistematización de los trabajos de investigación especializados en temas de corrupción

Países alcanzados	Nombre del paper	Autorxs	Año	Abstract	Temáticas involucradas	Sectores, áreas y organismos involucrados	Enfoques involucrados	Link
Latinoamérica: Guatemala Perú	Mujer y corrupción: estrategias para abordar los impactos diferenciados de la corrupción en América Latina	- Ana Linda Solano López	2019	La corrupción impacta de manera diferenciada a las mujeres y niñas. Este documento analiza cómo se presentan esos efectos en América Latina, particularmente, en relación con el acceso a servicios básicos y derecho a cambio de favores sexuales; la facilitación de crímenes como la trata de personas e impedimentos a la participación política de la mujer, entre otros escenarios. Se parte de una revisión teórica y conceptual de los abordajes existentes, para luego hacer una aproximación al contexto regional —centrada en Guatemala y Perú—, que permita comprender la necesidad de incluir la dimensión de género en las estrategias anticorrupción de la región. Finaliza con algunas recomendaciones prácticas y de política pública para avanzar en ese camino.	Acceso a servicios públicos, servicios de migraciones.	La policía, oficiales de aduanas, oficiales de visas o personal de la embajada, control de fronteras, servicios de inmigración, funcionarios locales, servicios de inteligencia y seguridad, fuerzas armadas, el sector privado y personas, grupos, partidos con "influencia".	- Grupos vulnerabilizados: mujeres y niñas. - Corrupción como un impedimento para lograr la igualdad de género (Objetivo de Desarrollo Sostenible, ODS, Nro. 5) - Participación ciudadana (impedimento de participación política de las mujeres).	https://eurosocial.eu/wp-content/uploads/2019/04/C-K-5-Mujer-y-corrupcion-EUROSOCIAL.pdf
Latinoamérica	Renegotiations and Corruption in Infrastructure: The Odebrecht Case	- Nicolás Campos - Eduardo Engel - Ronald D. Fischer - Alexander Galetovic	2019	In this paper they present novel evidence on how corruption works in the infrastructure sector, report reliable data on the amounts of bribes paid, and build a model consistent with their findings. Their window into the workings of corruption is the Odebrecht case.	Corrupción transnacional, Infraestructura.	Sector público y privado (Odebrecht).	- Contrataciones dentro del sector de infraestructura.	https://papers.ssrn.com/sol3/papers.cfm?abstract_id=3447631
Latinoamérica: Brasil Colombia Ecuador Peru	El virus de la corrupción y su combate en los casos de la transnacional Odebrecht	- David Padilla Moreno	2020	La corrupción es una de las mayores deudas que tienen las democracias modernas de los países en desarrollo. Desde los albores de la humanidad ha existido este mal, que ahora marca la diferencia entre países serios, desarrollados y con instituciones sólidas y confiables, frente a países pobres, donde el poder está por sobre la ley. Es importante conocer el marco jurídico para combatir este flagelo: normativa internacional, nacional, y saber que el cometimiento de actos de corrupción lesiona gravemente incluso los derechos humanos. Se analizan también diversas razones que dificultan desterrar este virus, desde lo económico, lo político-administrativo y lo social y cultural. Finalmente, se verifica cómo en la vida real una	Corrupción transnacional, Infraestructura.	Sector público y privado (Odebrecht).	- Económico (por ejemplo, paraísos fiscales) - Sociales y culturales (por ejemplo, falta de educación) - Político-administrativo (por ejemplo, el régimen de contratación pública)	https://revistadigital.uce.edu.ec/index.php/CAP/article/view/2896/3463

				reconocida y millonaria empresa privada transnacional (Odebrecht) corrompió a casi todos los países del continente, haciendo un especial análisis de lo ocurrido en las jurisdicciones de Brasil, Perú, Ecuador y Colombia.				
Latinoamérica: Chile Colombia México	¿Por qué los gobiernos promueven estrategias de datos abiertos? Los casos de México, Chile y Colombia	- Cesar Abusleme	2020	El objetivo de este trabajo es explorar cuáles serían las circunstancias políticas que llevan a las autoridades de gobierno a impulsar y desarrollar estrategias relativamente robustas de Datos Abiertos Gubernamentales (DAG), a pesar de que ello implicaría debilitar su posición de poder y entregar parte del control sobre la información pública a la ciudadanía, el Congreso y otros actores. Para ello, se estudian los casos de México, Chile y Colombia entre 2010 y 2018, países en que se han implementado políticas de DAG con diferentes grados de éxito. El trabajo muestra que (1) la robustez de la estrategia de DAG de México debe bastante a los casos de corrupción en que se vieron envueltos directamente el presidente Peña Nieto y su señora; (2) la debilidad de la política de DAG chilena es coherente con un grado generalizado de desinterés por esta tecnología entre las autoridades gubernamentales; y (3) la robusta y gradual evolución de la estrategia de DAG en Colombia tiene como antecedente indirecto la intención del presidente Santos de mejorar la imagen internacional del país.	Datos abiertos, corrupción local, infraestructura, financiamiento de la política.	Sector público. Gobiernos correspondientes a las presidencias de Enrique Peña Nieto en México (2012-2018), Sebastián Piñera y Michelle Bachelet en Chile (2010-2018), y Juan Manuel Santos en Colombia (2010-2018).	- Derecho de acceso a la información - Transparencia y gobierno digital	https://revistas.uchile.cl/index.php/REPP/article/view/57804/63808
Latinoamérica: Chile Ecuador	Lucha contra la corrupción en compras públicas, de política a hechos Chile y Ecuador, análisis comparativo	- Enrique Conza Ojeda	2020	El objeto del presente artículo no radica en el cálculo del IPC, sino que lo toma como punto de partida que conlleva a analizar un país con mayor puntaje con respecto a otro, en especial en las compras públicas, que son la fuente apetecible para la corrupción. Para este caso, hemos optado por Chile, que ocupa el segundo lugar de transparencia de Sudamérica y, por otro lado, Ecuador, que yace en el octavo lugar. Dicho de otro modo, comparar las disposiciones legales en las compras públicas de un país considerado transparente, con respecto a otro de menor grado de transparencia, permitiendo aterrizar la teoría a los hechos de buena gestión, contribuyendo a la lucha contra la corrupción en el sector público,	Compras y contrataciones	Administración pública.	- Gasto público a través de compras del Estado. - Transparencia - Tecnología - Capacitación de servidores públicos.	https://editorial.iaen.edu.ec/libros/retos-2020-gobierno-y-administracion-publica/

				dando cabida a la discusión como valor agregado del presente trabajo.				
Latinoamérica: Argentina Brasil Chile Colombia Ecuador Perú Uruguay	La corrupción y su impacto en el crecimiento de la pandemia sars-cov-2 en Sudamérica	- Jorge Andrés Izaguirre Olmedo - Evelyn Devenny Bazurto Campuzano	2020	La declaratoria de emergencia sanitaria por parte de los gobiernos como respuesta a la pandemia del SARS-COV-2, permite la utilización de recursos que mitiguen los efectos sobre la población. El proceso para la asignación de dichos recursos genera incentivos de corrupción que se han observado en diferentes países. En este artículo se analiza la corrupción y su efecto sobre el crecimiento de la pandemia. Los resultados muestran que en los países en los que se percibe un mayor índice de corrupción, la pandemia presenta tasas de crecimiento más altas que en los países con menor percepción de corrupción. El estudio concluye en la necesidad de estudiar métodos para disminuir posibilidades de corrupción ante escenarios de emergencia sanitaria.	Compras y contrataciones COVID-19,	Sector público y privado. Civiles.	- Relación entre el crecimiento de la corrupción y la pandemia. - Malversación de fondos - Desobediencia civil	https://revistas.ecotec.edu.ec/index.php/mv/article/view/413
Centroamérica	La corrupción: desafío para el desarrollo en Centroamérica	- Pérez Martínez, Armenio - Rodríguez Fernández, Aimara	2020	La integración en los países centroamericanos se fortalece a partir del esfuerzo de los organismos multilaterales y los gobiernos de la región. La corrupción ha socavado los esfuerzos de integración y ha generado incertidumbre en los actores políticos y sociales de la región. El objetivo de este artículo es analizar la corrupción como flagelo que entorpece los esfuerzos de integración en esta área geográfica. La presente investigación, de tipo teórico y reflexiva, propone un análisis de esta situación, sus características actuales y propone alternativas para la disminución de su efecto en esta área geográfica. Se concluye demostrando la necesidad de continuar afianzando la democracia, la integración y la institucionalidad en el territorio centroamericano como vía de enfrentamiento a la corrupción.	Lavado de dinero, narcotráfico, tráfico humano, la violencia y la inseguridad.	Sector público y privado.	- General	https://dialnet.unirioja.es/servlet/articulo?codigo=7721077

Chile	Compras Públicas y Big Data: Investigación en Chile sobre índice de riesgo de corrupción	- Miguel Jorquera	2019	Cada vez más el sistema de compras públicas es considerado como una herramienta de gobernanza estratégica para los gobiernos. Sin embargo, este sector presenta características que lo hacen vulnerable al fenómeno de la corrupción y aquello pone en riesgo todos los potenciales beneficios que puede producir en distintas áreas de la economía. Aquello ha planteado la necesidad de buscar constantemente formas de perfeccionar su funcionamiento, lo que se ha visto reflejado en el desarrollo de estudios por parte de distintos actores, los cuales han avanzado en diversas propuestas. Una de ellas ha sido hacer uso de la big data que se origina en las plataformas electrónicas de compras públicas para determinar potenciales riesgos de corrupción. En este sentido, el sistema de compras en Chile no es ajeno a la corrupción, por lo que, siguiendo las recomendaciones de la literatura, este documento estudia el sistema de compras públicas en Chile a partir del uso de datos como herramienta en la lucha anti corrupción.	Compras y contrataciones	Municipalidades, Gobierno Central y Universidades, Salud y Obras Públicas.	- Mecanismos de contratación utilizados por los distintos sectores del sistema de compras públicas	https://www.repository.fede-sarrollo.org.co/bitstream/handle/11445/3871/Repor_2019_Jorquera_EP.pdf?sequence=1&isAllowed=y
Chile	Inequality, Power and Policy Change: How Chile Moved Towards Greater Political Transparency	- Bettina Schorr	2020	While Latin America on average scores poorly regarding the adoption and implementation of political transparency rules, Chile's performance is an outlier. Since 2015, reforms have been under way in the country to improve political transparency. This paper analyses the political process that led to the relatively progressive political transparency governance scheme in Chile. It identifies the mechanisms and factors that shaped the political process in such a way that political reforms for greater transparency were enacted.	NA	Sector público y privado.	- Derecho de acceso a la información - Transparencia	https://www.econstor.eu/bitstream/10419/244376/1/OI-OP-07.pdf
Chile	Factores que inciden la implementación de medidas anticorrupción en proyectos concesionados en Chile. Un Estudio de caso	- Daniela Mellado Peralta - Emilio Moya Díaz	2021	Este artículo busca identificar los principales factores que inciden en la implementación de medidas anticorrupción en proyectos concesionados en Chile. Esta es un área sensible a la corrupción, así lo estableció el informe del Consejo Asesor Presidencial Anticorrupción del 2015. El marco conceptual considera el enfoque de "corrupción estructural" propuesto por Sandoval. Asimismo, se utilizó el enfoque de las "estrategias anticorrupción". Este propone dos estrategias:	Compras y contrataciones, concesiones.	Sector público y privado.	- Sistema de concesión chileno.	https://revistas.uchile.cl/index.php/REPP/article/view/60308/67414

				clásicas y neo-institucionales. La metodología utilizada fue cualitativa. Los principales hallazgos indican que no se cuenta con un enfoque específico anticorrupción. Las áreas más sensibles a la corrupción son las vinculadas al ámbito de los inspectores fiscales, las asesorías técnicas y las renegociaciones de contrato. Los principales obstáculos para la implementación de medidas anticorrupción son: la focalización equivocada de riesgos y la alta demanda de trabajo de la Coordinación de Concesiones. El principal factor facilitador es la trazabilidad de los procesos en los proyectos concesionados.				
Colombia	Factores políticos e institucionales asociados a la corrupción en gobiernos subnacionales en Colombia	- Daphne Álvarez Villa - Jorge Enrique Caputo - Alejandra Quintana - Fabio Sánchez	2019	Este trabajo analiza la relación entre corrupción y un conjunto de medidas e indicadores del entorno institucional, político y económico en los municipios de Colombia. Por medio de un modelo de probabilidad lineal con datos de panel, con efectos fijos de tiempo y municipio, se encuentra que una mayor dependencia fiscal de recursos no propios – en particular, de transferencias y regalías está asociada a mayor probabilidad de corrupción en el municipio. El mismo efecto positivo se obtiene para los recursos destinados a la inversión regional financiada con presupuesto nacional. Respecto a las variables políticas este trabajo señala que tanto una mayor competencia política local como el grado de alineación política del alcalde con los Representantes a la Cámara de mayor votación local aumentan significativamente y positivamente la probabilidad de corrupción. Se concluye que los beneficios de la descentralización administrativa, política y fiscal colombiana pueden peligrar como consecuencia del conjunto de incentivos fiscales y políticos que enfrentan los gobiernos locales y que afectan positivamente la corrupción.	Compras y contrataciones	Sector público municipal (alcaldes).	- Sobrecostos en los contratos públicos. - Desviación de los recursos. - Contratación directa ("a dedo").	https://repositorio.uniandes.edu.co/bitstream/handle/1992/41106/dcede2019-42.pdf?sequence=1&isAllowed=y
Colombia	Índice de riesgo de corrupción en el sistema de compra pública colombiano a partir de una metodología desarrollada por	- María Margarita Zuleta - Santiago Ospina - Carlos Andrés Caro	2019	El Instituto Mexicano para la Competitividad - IMCO desarrolló una metodología para medir el riesgo de corrupción en el sistema de compra pública mexicano para lo cual estableció una serie de indicadores organizados en tres dimensiones: (i) falta de competencia; (ii) falta de transparencia; y (iii) anomalías en los procesos de compra pública. Este trabajo muestra los resultados de	Compras y contrataciones	Sector público y privado.	- Compras públicas.	https://www.repository.fedesarrollo.org.co/bitstream/handle/11445/3872/Report_2019_Zuleta_Ospina_y_Carros_Fedesarrollo.pdf?sequence=1&isAllowed=y

	el Instituto Mexicano para la Competitividad			replicar esta metodología en Colombia sobre las bases de datos del Sistema Electrónico de Contratación Pública -SECOP- para 7.379 entidades estatales de nivel nacional y subnacional, con los registros efectuados entre el 1 de enero de 2014 y el 30 de junio de 2018, y el resultado del cálculo de 32 indicadores.				
Colombia	Macro-Corrupción y Cooptación Institucional en el departamento de Córdoba, Colombia	- Luis Jorge Garay Salamanca - Eduardo Salcedo-Albarán - Daphne Álvarez Villa	2020	El estudio reconstruye y analiza la extensa red de corrupción, captura y cooptación institucional del sector salud del departamento de Córdoba, que operó particularmente en el periodo 2012-2018. La estructura de macro-corrupción está conformada por las subestructuras que han sido comúnmente denominadas por los medios colombianos como el Cartel del Bastón, el Cartel del VIH, el Cartel del Síndrome de Down y el Cartel de la Hemofilia.	Compras y contrataciones	Sector público y privado (salud).	- Contrataciones y corrupción dentro del sistema de salud.	https://repository.fedesarrollo.org.co/bitstream/handle/11445/3929/Repor_Abril_2020_Garay_Salcedo_y_%c3%81lvarez.pdf?sequence=3&isAllowed=y
Colombia	Mirada a las alertas del índice de riesgo de corrupción del sistema de compra pública colombiano identificadas en el cálculo del índice con la metodología del IMCO	- Maria Margarita Zuleta - Carlos Andrés Caro	2020	El índice de riesgo de corrupción diseñado por el Instituto Mexicano para la Competitividad -IMCO- para el sistema de compra pública colombiano calculado en 2018 y publicado en este sello, señaló alertas por el gran número de procesos de contratación (i) en los cuales el método de selección del proveedor o contratista no es competitivo, método que la ley llama contratación directa, y (ii) en los cuales la norma aplicable a la selección del proveedor o contratista y al contrato es un régimen especial por lo cual el nivel de competencia en la selección es incierto. Estos estudios señalaron también la necesidad de hacer análisis puntual de algunas categorías del gasto público a través de compras y contratos: (i) obra pública de infraestructura de transporte; y (ii) alimentación escolar. Este trabajo recoge el análisis de los datos de estas modalidades y tipos de adquisiciones sobre las bases de datos del Sistema Electrónico de Contratación Pública -SECOP-, con los registros efectuados entre el 1 de enero de 2014 y el 30 de abril de 2019.	Construcción / Infraestructura / Obra Pública, Compras y Contrataciones.	Sector público y privado.	- Gasto público a través de compras y contratos. Impacto presupuestario.	https://www.repository.fedesarrollo.org.co/bitstream/handle/11445/3930/Repor_Abril_2020_Zuleta_y_Caropdf?sequence=1&isAllowed=y

Colombia	Los principios de transparencia y publicidad como herramientas de lucha contra la corrupción en la contratación del Estado	- Juan David Duque Botero	2020	El presente artículo tiene como objetivo hacer un acercamiento al fenómeno de la corrupción y cómo este se relaciona con la contratación estatal en Colombia. En esa medida se pondrá de presente la importancia que adquiere el cumplimiento de los principios de publicidad y transparencia en la actividad contractual del Estado como una herramienta fundamental de lucha contra la corrupción. Esto, toda vez que se permite a los interesados analizar la forma como las entidades gestionan y ejecutan los recursos públicos.	Compras y contrataciones	Sector público.	- Contratación estatal. - Principio de publicidad y de transparencia. - Derecho de acceso a la información.	https://papers.ssrn.com/sol3/papers.cfm?abstract_id=3634995
Colombia	La corrupción en Colombia: diagnóstico y recomendaciones para controlarla	- Theodore Kahn - Víctor Saavedra	2021	El presente documento tiene el propósito de resumir y complementar el trabajo de la comisión de expertos anticorrupción de FEDESARROLLO. Comienza con los antecedentes conceptuales y la definición del marco lógico que orientaba la comisión. Considera los tres principales elementos de la relación sistémica de la corrupción en el país: la captura de la política y el sistema electoral; la captura del sistema de justicia y control y la captura de la operación del estado en sus componentes de compra pública; empleo público y regulación; y formulación e implementación de la regulación y política pública. En cada área, articula los problemas generales y específicos que constituyen riesgos de corrupción. Finalmente, se presentan las recomendaciones identificadas por la comisión para resolver los problemas específicos desarrollados a lo largo del documento.	Compras y contrataciones, Empleo Público, Financiamiento de la política, Captura de la Justicia.	Sector público/privado (compras públicas). Administración pública (empleo público). Poder judicial. Sistema electoral.	- Abarca varios enfoques de forma transversal.	https://www.fedesarrollo.org.co/sites/default/files/diagnostico_secretaria_tecnica.pdf
Colombia	Corrupción: la mayor epidemia que sufre Colombia	- David Mendieta - Gressy Rojas	2021	Colombia es un país rico en recursos naturales, su producto interno bruto (PIB) se triplicó en los últimos 30 años –según datos de la CEPAL– pero, al mismo tiempo, según el índice Gini del Banco Mundial, es uno de los países más desiguales del mundo. El objetivo principal de este artículo es mostrar el vínculo existente entre corrupción y desigualdad en Colombia y cómo el flagelo producto de esta relación se ha materializado en la actual época de pandemia.	Compras y contrataciones en general, Compras y contrataciones COVID-19	Principal enfoque en la relación entre el sector público y la salud.	- Desviación de los ingresos públicos. - Ineficacia de los órganos de control. - Desigualdad social que genera la corrupción. - Contratación directa en pandemia.	https://periodicos.unichristus.edu.br/opiniaojuridica/articulo/view/3979/1421

Ecuador	La corrupción en la contratación pública	- Juan Francisco Díaz Colmachi	2019	Este trabajo intenta abordar el origen que tiene la corrupción, explica los nudos críticos de un procedimiento de contratación abordándolo de principio a fin y plantea ciertas herramientas que permiten combatir un germen que necesita del cuerpo estatal para mantenerse vivo, sin olvidar explicar lo peligroso que resulta esto para la economía y democracia de cualquier gobierno, concluyendo que hay que ir más allá de buscar simple transparencia en las actuaciones, para construir un conjunto de decisiones articuladas para poder hacerle frente.	Compras y contrataciones	Sector público y privado.	- Contratación pública. - Gasto público. - Procedimiento de contratación.	https://repositorio.uasb.edu.ec/bitstream/10644/6838/1/PI-2019-20-D%c3%adaz-La%20corrupci%c3%b3n.pdf
Ecuador	Participación ciudadana y herramientas administrativas como mecanismos para prevenir y controlar la corrupción	- Andrés Palacio. - Alejandro Calderón. - Renato Revelo.	2019	La corrupción es sinónimo de pobreza y retraso en general para la sociedad que la contiene, siendo en estos lugares donde este problema público, muchas veces, opera desde altos niveles, a través de autoridades que detentan poder político y/o económico, circunstancia que es aprovechada por grupos de interés para crear normativas que privilegie su beneficio en detrimento del interés general. Por tal motivo, el objetivo de este trabajo es brindar una propuesta que no se enfoque únicamente en cambios institucionales o normativos para atender este problema, ya que este asunto persiste a pesar de reformas administrativas o legales. En este sentido, este trabajo plantea una alternativa que permitan anticiparse y controlar la corrupción desde su raíz.	Compras y contrataciones	Sector público y privado.	- Cohecho activo - Simulación de Gastos - Uso de la Fuerza Física, amenazas o intimidación - Contratación sin cumplimiento de Requisitos.	https://dialnet.unirioja.es/servlet/articulo?codigo=7144019
Ecuador	Tipologías de la corrupción. Un fenómeno que nulifica el desarrollo socioeconómico de Ecuador	- Carlos Javier Jaime-Pin - Favian Alfonso Lucas-Chele - Andy Iván Lucas-Chóez - Xavier Enrique Soledispa-Rodríguez	2020	El objetivo general de esta investigación se basa en describir las tipologías de corrupción como un fenómeno que nulifica el desarrollo socioeconómico de Ecuador.	Acceso a servicios públicos, compras y contrataciones, empleo público, Obra Pública.	Sector público y privado.	- Tráfico De Influencias. - Colusión. - Nepotismo. - Enriquecimiento ilícito. - Cohecho.	https://polodelconocimiento.com/ojs/index.php/es/artic/view/2026/4040

Ecuador	La contratación pública en el Ecuador, situación actual ante la pandemia de Covid-19	- Macías Bermúdez, J. M. - Peñafiel Palacios, A. J. - Arreaga Farias, G. K. - Tamayo León, J. A.	2020	Los procesos de contratación pública están concebidos en el Ecuador para garantizar el funcionamiento administrativo de la nación bajo cualquier circunstancia. Sin embargo, se ha evidenciado que no son suficientes las medidas y políticas de control implementadas para lograr la excelencia en el manejo de la contratación pública afectándose fundamentos éticos que atentan contra la responsabilidad social. La presente investigación tiene como objetivo realizar un estudio sobre la contratación pública en el Ecuador. Se caracteriza la situación actual ante la pandemia de covid-19 y se realiza una descripción de las principales medidas que pueden mitigar acciones de corrupción.	Compras y contrataciones en general, Compras y contrataciones COVID-19	Los servidores públicos y sociedad civil que intervienen en el proceso de contratación pública.	- Tecnología - Transparencia - Participación ciudadana - Cohecho - Enriquecimiento ilícito - Tráfico de influencias de servidor público	https://rus.ucf.edu.cu/index.php/rus/article/view/1778/1776
Ecuador	El Valor Agregado Bruto, la corrupción y la desigualdad en Ecuador. Un análisis descriptivo y correlacional.	- Johanna Maricela Nievecela Lema - Daniele Covri Rivera - Yonimiler Castillo Ortega	2021	En el presente documento se analiza Valor Agregado Bruto (VAB) de los sectores económicos de la economía ecuatoriana para el periodo 2000-2019, para de esta manera determinar los sectores más influyentes de la misma; además de buscar una relación entre el crecimiento económico utilizando el Producto Interno Bruto (PIB) frente al Índice de Percepción de Corrupción (IPC) mismo que es el resultado de un fenómeno que se ve influenciado por muchos otros factores como lo es el económico; posteriormente se desarrollará una relación entre la desigualdad expresada por el Coeficiente de Gini con el IPC. Los resultados obtenidos comparten concordancia con investigaciones en donde se evidencia que la corrupción actúa como freno para el incremento del PIB, y con ello la desigualdad. Esta investigación no busca dar conclusiones de cómo mejorar el IPC y la desigualdad, si no da puerta al debate sobre el problema de corrupción existente en el Ecuador.	Industrias extractivas, compras y contrataciones, infraestructura.	Sectores manufacturero, de comercio, petrolero, minero, etc.	- Relación entre las tres temáticas mencionadas.	https://www.cienciadigital.org/revistacienciadigital/index.php/VisionarioDigital/article/view/1634/4107
Ecuador	Corrupción en tiempos de COVID-19: Una perspectiva desde la contratación pública en el Ecuador	- Denise Jomayra Hoyos-Santana - Alba Rosa Pupo-Kairuz	2021	El objetivo de la investigación es analizar la corrupción en tiempos de COVID-19 desde la contratación pública en el Ecuador. En cuanto a los resultados, las diferentes agencias públicas están comprando los bienes y servicios necesarios para hacer frente a la crisis COVID-19 utilizando procedimientos acelerados bajo las reglas del régimen legal de contratación pública. Se concluye	Compras y contrataciones COVID-19.	Sector público y privado.	- Contratación pública en pandemia.	https://pdfs.semanticscholar.org/2e0b/5cdc461701da0fa27b187a5cdbd5fdca0e26.pdf

				que se debe garantizar la transparencia en el cumplimiento de la contratación y normas establecidas para que los ciudadanos tengan conocimiento de los gastos de los recursos estatales y evitar los hechos de corrupción.				
Guatemala	Corrupción y salud 2: los retos para mejorar el sistema de salud pública en Guatemala	- Mario Ricardo Calderón Pinzón.	2020	El objetivo es analizar los desafíos que enfrenta el sistema de salud para hacer más eficiente al Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social (MSPAS) y contribuir a mejorar la salud y el bienestar de la población.	Acceso a la salud	Sector público y ciudadanía.	- Corrupción dentro del sistema de salud - Pandemia	http://www.revtecnologia.sld.cu/index.php/tec/article/view/1895/1394
Guatemala	Corrupción y salud 4: liderando el Sistema Integral de Atención en Salud en Guatemala: lo bueno, lo malo y lo feo	- Mario Ricardo Calderón Pinzón	2021	Analizar la experiencia laboral en un puesto ejecutivo del Ministerio de Salud Pública y Asistencia Social para reportar logros, desafíos y lecciones aprendidas, y desarrollar recomendaciones para equipar a otros para mejorar el desempeño del sistema.	Compras y contrataciones en general; Compras y Contrataciones COVID-19; Acceso a la salud.	Sector público y ciudadanía.	- Corrupción dentro del sistema de salud - Pandemia	http://www.revtecnologia.sld.cu/index.php/tec/article/view/2128
México	La geopolítica de la corrupción en México	- Nubia Nieto	2019	La interrogante que guía el presente texto es ¿Por qué la corrupción representa un riesgo geopolítico global? La hipótesis de este trabajo supone a la corrupción como un riesgo geopolítico que amenaza a gobiernos y países de todo el mundo. Se toma como estudio de caso a México, debido a que los niveles de corrupción que experimenta este país han contribuido a acelerar otros fenómenos globales tales como el narcotráfico y otros crímenes. El objetivo principal es ofrecer una radiografía de la nueva geopolítica de la corrupción mundial y de México en particular. El trabajo también presenta la perspectiva anticorrupción del gobierno mexicano de Andrés Manuel López Obrador (2018-proyectado al 2024).	Aduanas/Comercio Internacional, Empleo Público, Fuerzas de Seguridad, otros.	Sector público y privado.	- Narcotráfico - Lavado de dinero - Tráfico de armas - Trata de personas	http://yadda.icm.edu.pl/yadda/element/bwmeta1.element.ojs-doi-10_17951_al_2019_7_329-350
México	El arte de la simulación: Casos emblemáticos de corrupción en México	- Fernanda Avendaño - Ingrid Chávez	2020	El Instituto Mexicano para la Competitividad (IMCO) presenta en este estudio la elaboración de una investigación que analiza las principales prácticas y patrones de comportamiento de casos importantes de corrupción en México. De esta forma, es posible comprender las distintas técnicas utilizadas para desviar recursos, así como	Compras y contrataciones	Sector público y privado: - Caso Estafa Maestra: gobierno e instituciones federales. - Operación Safiro: gobierno. - Caso del ex gobernador	- Lavado de dinero. - Desviación de fondos públicos. - Evasión y expeciones a la ley de contrataciones públicas.	https://www.repository.fede.sarrollo.org.co/bitstream/handle/11445/3936/Reporto_Mayo_202020_Avenda%20-%20Chavez.pdf?sequence=4&isAllowed

				coincidencias entre casos que pudieran señalar fallas sistemáticas en la ley.		de Veracruz, Javier Duarte y empresas fantasmas.		d=y
Mexico	Participación ciudadana para el combate a la corrupción. Un análisis del Comité de Participación Ciudadana del Sistema Nacional Anticorrupción	- Jason Alexis Camacho Pérez	2020	La participación ciudadana es un componente vital para el funcionamiento de la democracia ya que funge como un mecanismo que vincula a los individuos con el rumbo y desarrollo de la sociedad y el gobierno. En el caso del combate a la corrupción en México, se ha convertido en un componente fundamental de la Política Nacional Anticorrupción, ya que no solo brinda la oportunidad de incluir el punto de vista de la ciudadanía en un entramado complejo de coordinación como es el caso del Sistema Nacional Anticorrupción, también representa una oportunidad para incorporar a los ciudadanos en un esquema deliberativo que pueda reformar a las instituciones de gobierno en incidir en la modificación de actos de corrupción por parte de los funcionarios públicos.	NA	Sector público y ciudadanía.	- Participación ciudadana	https://www.redalyc.org/jatsRepo/5696/569662688006/569662688006.pdf
México	Mexicanos Contra la Corrupción y la Impunidad y Transparencia Mexicana, Unidad de Investigación Aplicada.	- María Amparo Casar - Jorge Andrés Castañeda - Leonor Ortiz Monasterio	2020	El objetivo de este trabajo es analizar los procesos de contratación de Petróleos Mexicanos (Pemex) y sus empresas productivas subsidiarias entre el 1ero de diciembre del 2018 y octubre del 2020 con el fin de evaluar el riesgo de corrupción en cada contratación. Busca medir de forma objetiva si existe un riesgo o no de prácticas indebidas en los procesos de contratación de Pemex.	Compras y contrataciones, Industrias Extractivas	Sector petrolero y el Estado.	- Contatación directa. - Procesos de compras públicas y contrataciones arreglados.	https://contralacorrupcion.mx/wp-content/uploads/2020/11/riesgo-de-corrupcion-en-pemex-mexicanos-contra-la-corrupcion-y-la-impunidad.pdf

México	El efecto de la corrupción en las estrategias de gestión de las micro y pequeñas empresas. Caso: Aguascalientes, México	- Roberto Ezequiel Franco Zesati - Guillermo González Esparza - Olaya Andrea Hernández Mata - Claudia Verónica Muñoz Esparz	2021	El propósito de este documento es centrarse en el impacto que tiene la corrupción en la gestión en las micro y pequeñas empresas (Mype). Se utiliza un instrumento cuantitativo con una escala de Likert de cinco puntos para medir el análisis sistémico y con preguntas dicotómicas para medir la corrupción. El presente capítulo presenta las siguientes dos importantes aportaciones al campo: Primero, propone evidencia de la correlación de la corrupción con el análisis sistémico y, en segundo lugar, el documento explora el efecto de la corrupción en la gestión de los directores de las Mype.	Compras y Contrataciones, evasión impositiva	Sector privado. PYMEs: - Comercio - Manufactureras - Reparación de vehículos y motocicletas.	- Contratación de servicios públicos. - Declaración y pago de impuestos.	http://www.iuatroeditores.com/revista/index.php/relayn/article/view/96/85
México	La corrupción en el sector salud de México ante la pandemia: perspectiva de la confianza	- Hilda Teresa Ramírez Alcántara - Alfonso Tonatíuh Torres Sánchez	2021	El ambiente global complejo, debido a la pandemia de la COVID-19, visibilizó la desconfianza, la corrupción, la falta de medicamentos y la insuficiente capacidad hospitalaria en México. El objetivo es analizar, en el sector de la salud, la corrupción y la desconfianza como factores que afectan su desempeño y propician la impunidad. La metodología es cualitativa. La corrupción es compleja, sistémica y estructural que genera desconfianza, ausencia de valores éticos en la sociedad y deficiente desempeño en las organizaciones	Compras y Contrataciones, Compras y Contrataciones COVID-19	Destaca tres actores: - Empresarios - Gobierno - Sociedad en general	- Sobreprecio en las compras públicas. - Contratación directa. - Desviación de recursos.	http://gestionestrategia.azc.uam.mx/index.php/rge/article/view/714/679
México	Money Laundering and Corruption in Mexico CONFRONTING THREATS TO PROSPERITY, SECURITY, AND THE US-MEXICO RELATIONSHIP	- Andrés Martínez-Fernández	2021	This report analyzes the effects of corruption on Mexico's democracy, economy, and security, with an emphasis on US-Mexico cooperation. It also examines the Mexican government's efforts to combat corruption and money laundering, both before President López Obrador took office and during the first two years of his administration.	Obra pública, compras y contrataciones, Aduanas.	Cooperación transnacional entre México y Estados Unidos. Servicios de salud.	- Lavado de dinero - Narcotráfico - Desarrollo económico	https://www.jstor.org/stable/pdf/resrep30205.pdf?ab_segments=0%252F5YC-6168%252Ftest&refreqid=excelsior%3Aecb1ca39fd74e6e186455fc30413ed8a
Panamá	Administración de la información pública en Panamá: una revisión normativa	Solaache-Jaureguizar, J. B.	2019	En este ensayo, se observa el ordenamiento jurídico panameño a fin de conocer el estado de la cuestión y el desarrollo de su naturaleza, objeto, sujetos obligados, límites, procedimientos y garantías; mecanismos destinados a garantizar la efectividad del derecho, las obligaciones de publicidad activa en las nuevas tecnologías de la información y, finalmente, la que probablemente suscite la gran revolución de la	Banca, Sistema de Creación de Empresas Privadas, Resguardo de información sensible.	Sector público y privado (corrupción transnacional. Caso <i>Panama Papers</i>)	- Transparencia administrativa. - Acceso a la información pública. - Participación ciudadana	https://esdequerevistacientifica.edu.co/index.php/estudios/article/view/275/381

		informacion del siglo XXI en esta materia y sea la destinada a limitar la corrupción.		
--	--	---	--	--

6.3.- Matriz de sistematización de las iniciativas realizadas por las organizaciones de la sociedad civil organizada (OSC) para prevenir y combatir la corrupción en cada uno de los países de la Fuerza de Tarea

País	ONG	Nombre proyecto	Año	Breve descripción	Temáticas involucradas	Sectores, áreas y/u organismos involucrados	Enfoques involucrados	Participa EFS	Link
Chi	Chile transparente	¿A quién beneficia?	2021	El presente documento resume los resultados de nuestro informe ¿Quién se beneficia? y proporciona una descripción general de los principales riesgos provocados por la falta de transparencia en los ensayos clínicos y los contratos de adquisición de la vacuna contra la COVID-19, y sugiere recomendaciones para la reforma	Compras y contrataciones Covid 19.	Sector salud, empresas farmacéuticas	impacto presupuestario	NO	https://www.chiletransparente.cl/wp-content/files_mf/1622144610TIGHVaccineSummary_ES_v1.pdf
Chi	Chile Transparente	Transparency in Corporate Reporting TRAC Chile (2018)	2019	TRAC- Chile (Transparency in Reporting on Anticorruption) es una evaluación realizada por Chile Transparente, Capítulo Chileno de Transparencia Internacional, que tiene por objetivo evaluar el nivel de reportabilidad de información corporativa de empresas matrices de origen chileno en su constitución y con operaciones en al menos un país adicional al de origen. Evalúa el nivel de reportabilidad de información corporativa de las empresas, a través de un formulario que contiene 26 estándares de información relacionados con la divulgación de las políticas anticorrupción, la transparencia organizacional (estructura) e información de resultados financieros por país de operación de las compañías. Información que es evaluada por medio de los sitios web oficiales de las empresas y los documentos corporativos que allí son puestos a disposición.	Empresas matrices de origen chileno y con operaciones en al menos un país adicional al de origen - sector privado.	Empresas que fueron clasificadas a su vez en los siguientes rubros: Agricultura, ganadería,	NA	NO	https://www.tracchile.cl/wp-content/uploads/2019/02/informe-trac-chile-2018-pdf.pdf
Chi	Chile Transparente y Fundación Mujeres Migrantes	Sextorsión en Chile	2021	Informe en base a la encuesta sobre extorsión sexual realizada entre marzo y abril de 2021 por Chile Transparente y la Fundación Mujeres Migrante	Salud, Educación, Servicios públicos en general	silvicultura y pesca; Explotación de minas y canteras; Industrias manufactureras; Construcción;	Equidad de género, grupos vulnerabilizados	NO	https://www.chiletransparente.cl/wp-content/files_mf/1621449794Sextorsi%C3%B3nenChile.pdf

Chi	Chile Transparente, Espacio Público y Observatorio del Gasto Fiscal	Detalle de propuestas- Agenda contra la impunidad	2019	Documento sobre propuestas dirigidas tanto al Sector público vinculado también con empresas privadas, toca temas como Beneficiario final, transparencia en contrataciones, sanciones efectivas contra los abusos entre otras. Está limitado al país de referencia.	Compras y contrataciones, sector privado, empleo público, beneficiarios finales de empresas, Gasto Público,	Gobierno Nacional, Congreso, Gobiernos Municipales y Regionales, Empresas.	Participación ciudadana, impacto presupuestario.	NO	https://www.chiletransparente.cl/wp-content/files_mf/1575057622DetallePropuestasAgendacontraImpunidad_29NOV.pdf
Chi	Alianza anticorrupcion UNCAC - Chile	Priorización de Iniciativas Legales para el Cumplimiento de la Convención de las Naciones Unidas contra la Corrupción. Una propuesta del Grupo de Trabajo de Medidas Legislativas Pendientes (2018)	2018	Para arribar a los resultados que se exponen, el grupo de trabajo de capítulos pendientes e iniciativas legislativas se reunió en sucesivas ocasiones, comenzando sus labores a través de la identificación de la normativa -tanto administrativa como legislativa- que incidieran sobre el cumplimiento de los capítulos II (medidas preventivas) y V (recuperación de activos) de la UNCAC. A partir de esos hallazgos, el grupo de trabajo comparó los estándares fijados por el texto de la Convención con las medidas identificadas, determinando brechas en relación con la normativa ratificada por el Estado de Chile, y generando en consecuencia, un diagnóstico de la situación de Chile respecto del cumplimiento de las obligaciones establecidas en los referidos capítulos de la UNCAC. Estos avances preliminares son los que se incluyen en el anexo de este informe. 3 Una vez identificadas las brechas de cumplimiento, las reuniones de trabajo sirvieron al grupo de expertos para idear y proponer una serie de medidas orientadas a disminuir, o directamente, eliminar las referidas brechas, transformándolas en oportunidades de mejora institucional. Por último, las iniciativas resultantes de este trabajo fueron sometidas a un proceso de priorización dentro del grupo, orientado a focalizar los esfuerzos que implica realizar modificaciones normativas en nuestro ordenamiento jurídico, de manera de generar una propuesta concreta y adecuada a la realidad nacional.	Sistemas de protección de denunciantes; conflictos de intereses- puerta giratoria; acceso a cargo públicos; sistema centralizado de compras y contrataciones; recuperación de activos; facultades de fiscalización; compras públicas;	Contraloría General de la República, el Programa de las Naciones Unidas para el Desarrollo, la Fiscalía de Chile, Comisión de Probidad y Transparencia del Ministerio Secretaría General de la Presidencia, la Dirección de Compras Públicas (Chile Compra), el Consejo para la Transparencia, la Dirección Nacional de Crédito Prendario, la Unidad de Análisis Financiero, el Servicio Civil, la Cámara de Diputados, el Poder Judicial, la Asociación de Bancos e Instituciones Financieras y la Asociación Chilena de Municipalidades,	Impacto presupuestario	SI	http://www.alianzaanticorrupcion.cl/AnticorrupcionUNCAC/wp-content/uploads/2020/11/Iniciativas-legislativas-priorizadas-y-anexo-25.05.2018.pdf

Chi	Espacio Público Chile	Corrupción en América Latina. Análisis comparado y propuestas para enfrentarla. Los casos de Chile, México y Colombia.	2021	Compara los casos emblemáticos de la corrupción en los países investigados, sobre todo en las compras y contrataciones, licitaciones, enfocado en la transparencia.	Compras y contrataciones, Empleo público, servicios públicos	Áreas científicas y técnicas; Servicios de suministro de agua, electricidad y gas; Actividades de servicios en general; Contraloría Social	Participación ciudadana, impacto presupuestario.	NO	https://espaciopublico.cl/wp-content/uploads/2021/07/Libro_Corruptcion_en_America_Latina.pdf
	Espacio Público Chile	Moderniza la ley N°19.886 y otras leyes, para mejorar la calidad del gasto público, aumentar los estándares de probidad y transparencia e introducir principios de economía circular en las compras del Estado.	2021	El proyecto que se analiza en este documento posee numerosos aspectos positivos que es necesario celebrar y por los que se insta a su aprobación. Sin perjuicio de ello, existen importantes espacios de mejora que estimamos oportuno advertir y que pueden ser recogidos en la discusión en particular del mismo. El proyecto ingresó como mensaje del Presidente de la República el 29 de marzo de 2021 a la Cámara de Diputados. Actualmente se encuentra en segundo trámite constitucional y, en discusión en general, ante la Comisión de Economía del Senado. A la fecha de este informe posee urgencia calificada de suma.	Compras y contrataciones	sector público, sector privado	participación ciudadana, impacto presupuestario, equidad de género, ODS.	NO	https://espaciopublico.cl/wp-content/uploads/2021/09/Observaciones-Ley-de-Compras-2021.pdf
Chi	Multitudes	Capacitaciones a Dirigentes		Este programa permanente, autogestionado y financiado por la Fundación busca integrar a personas miembros de organizaciones de la sociedad civil con el fin de que aprendan a incidir en políticas públicas y a relacionarse con autoridades.	NA	Servicios de salud, organizaciones sociales, municipios	participación ciudadana	NO	https://fundacionmultitudes.org/proyectos/capacitaciones-a-dirigentes/
Col	Transparencia por Colombia	Guía práctica de orientaciones para la protección al denunciante de corrupción empresarial	2021	La corrupción se ha identificado como uno de los principales problemas a los que se ven abocadas las empresas, pues impide de manera clara el logro de los objetivos organizacionales y sociales. Para hacerle frente, se han diseñado e implementado diversas estrategias, las cuales surgen o son adaptadas a la forma en que las organizaciones, y los individuos que las conforman, desarrollan cada una de sus actividades. Esta guía práctica permite generar elementos que faciliten la protección al denunciante desde cualquier perspectiva y que forjen la confianza en las apuestas por la anticorrupción y la integridad.	Protección de denunciantes de corrupción empresarial. Sector privado.	Empresas privadas.	participación ciudadana	NO	https://transparenciacolombia.org.co/2021/12/14/guia-practica-de-orientaciones-para-la-proteccion-al-denunciante-de-corrupcion-empresarial/

Col	Transparencia por Colombia	Red Facilitadores Anticorrupción	2020	Somos una red conformada por organizaciones sociales, líderes y lideresas y periodistas de distintas zonas del país, que trabajamos por promover una cultura de cuidado de lo público así como el acompañamiento a la denuncia de la corrupción. Por eso, a través de la pedagogía, del acompañamiento ciudadano y de la movilización social queremos incidir y lograr que nuestro trabajo sea mucho más efectivo en contra de aquellos que nos quieren robar lo que es nuestro. Un facilitador anticorrupción es una persona, un colectivo o una organización de la sociedad civil que se preocupa por la corrupción y que desde su conocimiento, acciones y liderazgo trabaja por combatirla. Un facilitador anticorrupción realiza ejercicios de control ciudadano, desarrolla iniciativas de pedagogía para facilitar y acompañar la denuncia de la corrupción, en articulación con el Centro de Asesoría Legal Anticorrupción ALAC e incide en la agenda pública sobre denuncia y protección al denunciante. En la actualidad la red cuenta con 12 organizaciones locales que la integran.	Compras y Contrataciones COVID 19,	Sector Salud	Participación ciudadana	NO	https://transparenciacolombia.org.co/facilitadores-anticorrupcion/
-----	----------------------------	----------------------------------	------	---	------------------------------------	--------------	-------------------------	----	---

Col	Transparencia por Colombia	Cuentas Claras en Elecciones	2022-Actualidad	<p>En el marco del convenio de cooperación suscrito entre el CONSEJO NACIONAL ELECTORAL, REGISTRADURIA NACIONAL DEL ESTADO CIVIL con la Corporación TRANSPARENCIA POR COLOMBIA e INSTITUTO NACIONAL DEMOCRATA, el día 02 de febrero de 2010, las mencionadas entidades entregaron a la organización electoral CNE-RNEC, en calidad de donación, para su promoción y uso, la herramienta informática denominada CUENTAS CLARAS, diseñada por Transparencia por Colombia con el apoyo financiero de USAID, la cual pretendía facilitar a las organizaciones políticas y candidatos la elaboración del informe oficial de ingresos y gastos de campañas electorales para la rendición electrónica del mismo al Consejo Nacional Electoral. El aplicativo Cuentas Claras es el mecanismo oficial para el envío de informes de ingresos y gastos de las campañas políticas y de funcionamiento de las organizaciones políticas. Facilita a las organizaciones políticas y candidatos, la elaboración del informe oficial de ingresos y gastos de campañas electorales, para la rendición electrónica del mismo ante el CNE., dentro del término establecido en la ley. Según su marco normativo y mediante la Resolución 0285 del 16 de febrero de 2010 el Consejo Nacional Electoral adopta la herramienta electrónica, denominado "Cuentas Claras".</p>	Financiamiento de la política. Aportes de campaña.	Partidos políticos	Participación ciudadana	NO	https://www.cne.cuentasclaras.gov.co/index.php
Col	Transparencia por Colombia y Mesa de la Sociedad Civil para la Transparencia en las Industrias Extractivas	Identificación de Buenas Prácticas en el Acceso y Divulgación de Información Pública Ambiental en el Sector Extractivo	2016	Es un informe realizado sobre la información recabada de las páginas webs de las empresas extractivas, opinión de los ciudadanos y entidades del estado, tiene propuestas sobre la transparencia y está enfocado también en el medio ambiente.	Industrias extractivas	Empresas del sector extractivo, líderes sociales de zonas de actividad extractiva, organismos del Estado.	Participación ciudadana, actualidad,	NO	https://ocasa.org.co/wp-content/uploads/2020/05/identificacion-buenas-practicas.pdf

Col	Transparencia por Colombia-Monitor Ciudadano de la Corrupción	Así se mueve la corrupción. Radiografía de los hechos de corrupción en Colombia. 2016-2020	2016-2020	Desde la firma del Acuerdo de Paz entre el Gobierno Nacional y las FARC-EP, la corrupción se ha posicionado como el principal problema que preocupa a los colombianos (El Espectador, 2021), lo que se ha materializado en continuas movilizaciones en contra de la corrupción. Para poder tomar decisiones asertivas que permitan emprender las reformas, programas y proyectos que hagan frente a esta problemática, resulta necesario ampliar el conocimiento sobre la corrupción y sus causas, características, consecuencias, entre otros aspectos relacionados con este fenómeno complejo y multidimensional. La Radiografía 2016-2020 tiene como antecedentes la Radiografía de Territorios de paz, que reúne 187 hechos reportados entre 2010 a 2016 en 69 municipios de consolidación, y la Radiografía 2016-20182, que analiza 327 hechos reportados en esos dos años en todo el país. En esta ocasión, la Radiografía 2016-2020 retoma estos documentos y añade nuevos casos permitiendo dar cuenta del reporte de hechos de corrupción a nivel nacional en cinco años. Los hechos son recopilados a partir de la revisión de la prensa escrita alojada en el Archivo Digital de Prensa del Centro de Educación Popular-CINEP y se complementan con otras fuentes de información.	Compras y contrataciones, protección de denunciantes y reportantes de hechos de corrupción, financiación de la política, empleo público,	Organismos de control, Justicia, Administración Pública, Sistema de Contratación Pública, Partidos Políticos.	Participación ciudadana, grupos vulnerabilizados.	NO	https://transparenciacolombia.org.co/wp-content/uploads/radiografia-2016-2021-02-11-21.pdf
-----	---	--	-----------	--	--	---	---	----	---

Col	Instituto Anticorrupción	CabilVeo. Gestión Transparente.	2020	Con frecuencia cientos de políticos, empresarios y particulares se reúnen a puerta cerrada para repartirse el Estado, al cual saquean como botín de guerra. Así, el Estado termina convertido en un mercado que, en lugar de servir a los ciudadanos, se torna en fuente de recursos para los corruptos, en detrimento de los colombianos más vulnerables. ¿Qué pasaría si alguien se atreviera a mostrar cómo los políticos se relacionan? ¿Qué sucedería si la ciudadanía conociera con quiénes se reúnen los servidores públicos? ¿Qué sucedería si las listas de ingresos que reposan en las entidades públicas se convirtieran en la prueba de que eso que todos saben es una realidad? Tal vez salvaríamos a nuestra democracia. Ese es el objetivo de CabilVeo, una iniciativa del Instituto Anticorrupción que busca publicar en datos abiertos toda la información sobre las citas, viajes y regalos de los funcionarios públicos de entidades del gobierno; contribuyendo de paso a visibilizar las redes corruptas y ocultas del poder. Usted puede ser parte de esta batalla: la lucha por construir un país libre de corrupción.	Compras y contrataciones, lobby	Centros Digitales, Registraduría Nacional del Estado Civil, Compras y Contrataciones, Sector Privado	participación ciudadana	NO	https://www.estudiosanticorrupcion.org/cabilveo/
Col	Instituto Anticorrupción	Laboratorio Integridad 100. Acelerador Empresarial	En curso	Laboratorio Integridad 100 (Acelerador Empresarial) es una iniciativa del Instituto Anticorrupción, que busca: Evaluar los sistemas de cumplimiento antisoborno de las empresas. Diagnosticar sus fallas más notorias. Acelerar el cambio y cerrar las brechas de lo que está mal. Reconocer públicamente a las empresas que logren superar el Umbral de Integridad. Ese estándar mínimo que el Panel de Expertos de la iniciativa espera que las empresas cumplan para considerar que son acreedoras al sello Integridad 100. Ese estándar mínimo se construye mediante consenso de los expertos y se evalúa a través de preguntas, revisión documental y entrevistas. La recolección de información y entrevistas se realiza de manera virtual, a través de canales seguros, que protegen la confidencialidad de la información y la reputación de las empresas.	Ética e integridad en el sector privado, compras y contrataciones.	Sector privado	participación ciudadana	NO	https://www.estudiosanticorrupcion.org/integridad-100/
Ecu	Fundación Ciudadanía y Desarrollo	Observatorio Gasto Público	En curso	Proyecto a través del cual se le da seguimiento a diversos aspectos del gasto público en Ecuador y se elaboran informes, indicadores, nota de prensa y otros.	Publicidad oficial, Compras y Contrataciones.	Servicio penitenciario, Servicios educativos, Fuerzas de seguridad.	participación ciudadana	NO	https://www.gastopublico.org/

Ecu	Fundación Ciudadanía y Desarrollo con el apoyo de Fundación Panamericana para el Desarrollo (PADF)	Observatorio Anticorrupción	En curso	El observatorio investiga, analiza y difunde datos de casos de corrupción en formatos abiertos para que la información presentada sea utilizada como herramienta ciudadana para generar memoria histórica, debate y propuestas en la lucha contra la corrupción. Tiene como misión obtener, sistematizar y difundir información confiable y amigable sobre casos de corrupción en Ecuador y sus consecuencias en la vida diaria de sus habitantes. Ello, con la visión de un Ecuador en el que el sector público y privado actúen de manera sinérgica en el combate efectivo a la corrupción.	Financiamiento de la política, Créditos Públicos a Privados, Compras y Contrataciones Covid-19, Concesiones petroleras, Obra pública,	Poderes ejecutivos, legislativo y judicial, Gobiernos provinciales, Municipalidades, Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, Servicios de Salud, Partidos Políticos, Sector Explotación de Recursos Naturales, Obra Pública	participación ciudadana	NO	rupcion.ec/casos-de-corrupcion
Ecu	Fundación Esquel	Alliance for Integrity	En curso	Alliance for Integrity es una iniciativa global del gobierno alemán, con presencia en varios países y regiones del mundo. Ofrece herramientas y soluciones prácticas para fortalecer las capacidades de cumplimiento de las empresas y de sus cadenas de suministro para apoyarlas en la lucha contra la corrupción. Promueve la transparencia y la integridad en el sistema económico e impulsa el diálogo entre el sector público y privado sobre integridad. Busca fortalecer las medidas de prevención de la corrupción de forma colectiva. Al estar presente en 4 regiones del mundo y más de 13 países, Alliance for Integrity es un punto de contacto global para las empresas comprometidas en contrarrestar la corrupción de forma colectiva. Alliance for Integrity inició sus actividades en Ecuador en noviembre de 2020, gracias al apoyo y colaboración del programa bilateral Ecuador SinCero-Prevención de la Corrupción, Transparencia y Participación Ciudadana de la Cooperación Técnica Alemana, GIZ Ecuador. Invitamos a ser parte de esta "Alianza por la Integridad" a todos los actores del sector privado, sector público, así como de la academia y de la sociedad civil para unir esfuerzos en aras de la prevención de la corrupción y promover buenas prácticas, estándares e iniciativas internacionales para fortalecer la integridad en el Ecuador.	Integridad en el sector privado	Sector privado	ODS	NO	https://www.esquel.org.ec/es/actualidad/alliance-for-integrity.html

Ecu	Fundación de Ayuda por Internet (FUNDAPI)	Nodos Anticorrupción	En curso	Como parte de los esfuerzos para promover y fortalecer la participación de la sociedad civil y actores sociales, la Secretaría de Cumbres de las Américas de la Organización para los Estados Americanos (OEA) está promoviendo el establecimiento de Nodos Nacionales como un mecanismo que busca destacar el trabajo que la sociedad civil y actores sociales vienen llevando a cabo en los diferentes temas del Proceso de Cumbres. Fundapi se integra a este trabajo que estará enfocado en el fortalecimiento de la gobernabilidad democrática; transparencia y acceso a la información pública; financiamiento de organizaciones políticas y campañas electorales; prevención de corrupción en obras públicas; cooperación jurídica internacional para combatir el cohecho, soborno y crimen organizado; fortalecimiento de mecanismos interamericanos anticorrupción y seguimiento e informes.	Financiamiento de organizaciones políticas y campañas electorales; obras públicas; cohecho y soborno internacional; crimen organizado;	Partidos políticos, Sector Público y Sector Privado	Participación Ciudadana	NO	https://www.fundapi.org/2020/04/fundapi-se-integra-al-nodo-nacional-anticorrupcion/
Ecu	Grupo FARO	"Más allá de la percepción: generando mediciones y data en materia de integridad",	2021	Grupo FARO y el Municipio de Manta firmaron el convenio de cooperación en el marco de la iniciativa "Más allá de la percepción: generando mediciones y data en materia de integridad", que es parte del Programa Ecuador SinCero, de la cooperación técnica alemana GIZ. El convenio está enfocado en la prevención de la corrupción, fomento de la transparencia y participación ciudadana que involucren a los diferentes sectores sociales a través de proyectos que generen intervenciones efectivas.	Gestión Municipal	Gobierno municipal	Participación Ciudadana	NO	https://grupofaro.org/firma-convenio-cooperacion/
Guat	Acción Ciudadana, Equipo Latinoamericano de Justicia y Género (ELA), Poder Ciudadano y Transparencia Internacional	Informe de país "Género y Corrupción en Guatemala"	2021	Como puede observarse, Guatemala es uno de los países con mayor desigualdad en el mundo, las brechas de pobreza, salud y educación se amplían cada día más para las mujeres y pueblos indígenas, especialmente en un contexto de pandemia causada por el virus de COVID—19 y uno de los problemas estructurales que impactan directamente en el desarrollo de la población guatemalteca es la corrupción. En ese contexto adverso, es necesario identificar las formas en las que la corrupción afecta de forma diferenciada a los grupos vulnerables, además, de buscar puntos de encuentro entre las agendas de género y de lucha anticorrupción.	Sextorsión, Acceso a Servicios Públicos	Justicia, Seguridad, Educación, Salud, Licencias y Permisos.	Equidad de género, Grupos vulnerabilizados, Participación ciudadana.	NO	https://accionciudadana.gt.org/genero-y-corrupcion/

Guat	Acción Ciudadana, Global Anti-corruption Consortium, Transparencia Internacional, Organized Crime and Corruption Reporting Project (OCCRP)	Las Olimpiadas de la Corrupción	En curso	La cooptación del deporte con el 3% del presupuesto anual de la nación: el deporte de Guatemala tiene un lado oscuro. Los dirigentes deportivos, con décadas dedicados a ello, han creado un sistema poco transparente con el fin de controlar federaciones y asociaciones nacionales y departamentales. En juego están los recursos asignados constitucionalmente -casi mil millones de quetzales- que son utilizados para imponer condiciones a todas las disciplinas deportivas. Detrás del concepto de "Autonomía del deporte", instituciones como el Comité Olímpico Guatemalteco (COG) y la Confederación Deportiva Autónoma Guatemalteca (CDAG), justifican que no, que ellos no deben rendir cuentas a nadie. Y hay impunidad. Esta serie de reportajes describe, de manera estructural, el fenómeno de la captura y cooptación del deporte en Guatemala.	Deportes, Compras y Contrataciones, Obra Pública	Comité Olímpico Guatemalteco y la Confederación Deportiva Autónoma de Guatemala	Participación ciudadana, Impacto presupuestario	NO	https://www.noficción.com/olimpiadas-de-la-corrupcion
Guat	Centro de Asistencia Legan Anti-corrupción Guatemala (ALAC), Acción Ciudadana, No-Ficción	Los Fiscalizadores	En curso	"Los Fiscalizadores" Es un proyecto periodístico para contar la historia de los colectivos ciudadanos que existen en Guatemala para auditar y fiscalizar la falta de transparencia en sus comunidades. "Los Fiscalizadores" nuclea una red ciudadana que reúne a 26 municipios en 10 departamentos.	Compras y Contrataciones COVID 19 a nivel municipal,	Municipalidades, Sistema Guatecompras, Sector Salud, Dirección Departamental de Educación (DIDEDUC) de Chiquimula, Entidades públicas en la frontera nororiental.	Participación ciudadana, Impacto presupuestario	NO	https://www.noficción.com/project/chiquimula-fiscalizadores-frontera
Guat	Diálogos	Contrataciones Abiertas para la Seguridad Ciudadana. Estudio de caso de la Dirección General de la Policía Nacional Civil (2012-2019)	2020	Las contrataciones públicas han adquirido mayor relevancia dado que tienen un efecto directo en el acceso a los servicios básicos de los ciudadanos. Este documento presenta un análisis de caso sobre las contrataciones públicas llevadas a cabo por la Dirección General de la Policía Nacional Civil (DGPNC) de 2012 a 2019.	Compras y contrataciones	Dirección General de la Policía Nacional Civil (DGPNC)	Participación Ciudadana	NO	https://www.dialogos.org.gt/index.php/publicaciones/contrataciones-abiertas-para-la-seguridad-ciudadana

Guat	Diálogos	Webinar para periodistas: ¿A dónde va la plata? Periodismo para la transparencia	2020	El webinar se planteó para apoyar el trabajo de investigación periodística, en él se compartió conocimiento para realizar investigación utilizando los sistemas de contrataciones públicas, desde el trabajo de Diálogos en el estudio de las compras de la Dirección General de la PNC (2012-2019) y las compras COVID19.	Compras y contrataciones, Compras y contrataciones COVID 19	Dirección General de la PNC	Participación ciudadana, Impacto presupuestario	NO	https://www.dialogos.org.gt/noticias-y-eventos/webinar-para-periodistas-donde-va-la-plata-periodismo-para-la-transparencia
Guat	Diálogos	Hacia una agenda integral anticorrupción	2021	Informe a través del cual se busca repensar el modelo de lucha contra la corrupción en Guatemala, el papel preponderante de lo penal y otras dimensiones que faciliten el proceso de reforma de manera efectiva. Ante un reto que se adivina de muy largo plazo, dadas las circunstancias actuales, este trabajo aporta líneas estratégicas de política pública que ayudarían a elaborar un modelo más integral de reducción de la corrupción.	Financiamiento de la política, Sistema de Justicia, Compras y Contrataciones, Obra Pública, Sistema Electoral	Partidos Políticos, Poder Legislativo, Poder Judicial, Sector Obra Pública, Municipalidades, Empresas contratistas del Estado, Élite	Participación ciudadana, Impacto presupuestario	NO	https://dialogos.org.gt/sites/default/files/2021-11/2021_10_01_Agenda%20Integral%20Anticorrupcio%CC%81n_Final%20%282%29.pdf
Mex	México Evalúa	Numeros de erario	En curso	Sitio web en el que se publican análisis regulares de las finanzas públicas del Estado de México, detallando ingresos y egresos, elaborando indicadores, publicando reportes mensuales y desarrollando infografías para la mejor comprensión de los temas.	Subsidios a la energía, Servicios de salud, Empresa petrolera del Estado, Subsidios sociales, Infraestructura y Obra Pública, Fondos de emergencia	Empresas energéticas, Empresa Petrolera del Estado PEMEX, Servicios de Salud, Fonden, Fondo de Estabilización de los Ingresos Presupuestarios (FEIP)	Participación ciudadana, impacto presupuestario	NO	https://www.mexicoevalua.org/numerosdeerario/

Mex	Secretaría de Infraestructura de Nuevo León, México Evalúa y el Instituto Nacional de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales	Infraestructura Abierta	En curso	Iniciativa de transparencia y datos abiertos que promueve la adopción del Estándar de Datos de Contrataciones Abiertas y del Estándar de Datos de Contrataciones Abiertas para Infraestructura. Busca contribuir a la generación, administración y divulgación de datos y documentos sobre los proyectos de infraestructura y las contrataciones que se llevan a cabo durante el desarrollo de estos. Las obras y toda la información sobre ellas se encuentran geolocalizadas. Sus objetivos son los siguientes: 1) Publicar información en formatos abiertos y accesibles acerca de las contrataciones, financiamiento y todo el proceso relacionado con los proyectos de infraestructura que los participantes decidan incorporar al Reto; 2) Promover la participación ciudadana y la vigilancia de las instituciones en el ejercicio de los recursos públicos, por medio de la instalación de Redes de Datos Abiertos (REDA), Mesas Multiactor o Grupos de Trabajo que impliquen la colaboración equilibrada entre el sector público, privado y social; 3) Dar uso a la información generada y publicada a través del Reto y con ello contribuir al incremento de la eficiencia y la eficacia de la gestión pública para mejorar la calidad y precio de los bienes, servicios y obras contratados.	Infraestructura/Obra Pública, Compras y Contrataciones	Secretaría de Infraestructura, Municipios y dependencias públicas, empresas contratistas	Participación ciudadana, impacto presupuestario	NO	http://infraestructuraabierta.mx/
Mex	Observatorio Nacional Ciudadano. Seguridad, Justicia y Legalidad	Red Nacional de Observatorios	En curso	Actualmente la Red Nacional de Observatorios (RNO) se compone por 34 Observatorios y tiene presencia en 21 Estados. Esta Red monitorea y diagnostica las políticas e información en materia de seguridad a nivel local. El proyecto ofrece mapas y herramientas de visualización para acceder a los datos relevados sobre sus temas de trabajo.	Seguridad, Justicia, Sistema Legislativo, Sistema Electoral, Delincuencia organizada, otros.	Fuerzas de seguridad, Partidos Políticos, Sistemas de Justicia, Sistemas Legislativos, otros.	Participación ciudadana	NO	https://onc.org.mx/publicaciones

Mex	Instituto Nacional de Transparencia, Acceso a la Información y Protección de Datos Personales (INAI), la Oficina para México del Programa de Naciones Unidas para el Desarrollo (PNUD-México), GESOC, Agencia para el Desarrollo, A.C., ProSociedad Hacer Bien el Bien, A.C., y Gobierno Fácil	Programa de Formación de Agentes Locales de Cambio en Gobierno Abierto y Desarrollo Sostenible	2017-2018	Este proyecto busca establecer espacios de diálogo y co-creación sostenibles entre el gobierno y la sociedad civil. Estos espacios contribuyen a la disminución de la corrupción en las entidades federativas y mejoran la receptividad de las instituciones públicas y la participación ciudadana de los gobiernos locales, a través de mecanismos gubernamentales abiertos y sostenibles, que promuevan la transparencia.	Datos abiertos, instituciones sólidas, desarrollo sostenible	Instituciones locales	Participación ciudadana, ODS	NO	http://apertus.org.mx/
Pan	Fundación para el Desarrollo de la Libertad Ciudadana (FDLC-TI Panamá)	Serie de foros virtuales "Transparencia y Pandemia"	2020	La serie de Foros Virtuales "Transparencia y Pandemia" es parte del aporte de la Fundación al debate nacional en tiempos de la pandemia causada por el virus Covid-19 y que ha generado una crisis que amenaza no solo la salud de la población y la economía, sino también la estabilidad social, las estructuras democráticas y las libertades fundamentales. Además de que se han revelado inequidades sociales y las debilidades en todos los puntos de las instituciones del país, nuevamente el flagelo de la corrupción hace estragos con los recursos públicos que hoy, más que nunca, deben usarse para el bien de todos, y no para el enriquecimiento de unos cuantos. Además de nuestra campaña de redes para despertar la conciencia ciudadana y pedir cumplimiento de nuestros gobernantes, denominada #ExigeTransparencia, hemos desarrollado tres Foros Virtuales, con destacados panelistas internacionales y locales, sobre los temas imprescindibles para la transparencia y la democracia.	Compras y contrataciones COVID-19	Sector Salud, Poder Legislativo, otros.	Participación Ciudadana	NO	https://www.libertadciudadana.org/proyecto/serie-de-foros-virtuales-transparencia-y-pandemia-2/

Pan	Fundación para el Desarrollo de la Libertad Ciudadana (FDLC-TI Panamá) - CrimJust	Reporte Sombra de la Implementación del ODS16 en Panamá	2021	Seguimiento a cuatro sub-objetivos del Objetivo de Desarrollo Sostenible 16: Paz, justicia e instituciones sólidas, en adelante "ODS16" intrínsecamente relacionados con la transparencia, anticorrupción, integridad y rendición de cuentas de las instituciones gubernamentales, usando la metodología de reporte paralelo desarrollada por Transparencia Internacional para este propósito.	Lavado de dinero, Beneficiarios finales de empresas, Compras y contrataciones, Financiamiento de la política, Lobby, Sector privado, Tráfico de armas, Recuperación de Activos.	Ministerio de Seguridad, Sector Privado, Administración Pública, Partidos Políticos, Ministerio de Economía y Finanzas, Compras y Contrataciones Públicas.	ODS, participación ciudadana	NO	https://www.libertadciudadana.org/wp-content/uploads/2021/06/Informe_ODS16-Panamá-2021.pdf
Pan	Fundación para el Desarrollo de la Libertad Ciudadana (FDLC-TI Panamá)	#QueNoSePuedanEsconder - "Informe: Panamá: Registro de Beneficiarios Finales"	2021	Con la decisión de implementar la Ley No. 129 de 2020 que crea un sistema privado y único de beneficiarios finales, Panamá busca superar las deficiencias encontradas en las evaluaciones internacionales en materia de cumplimiento de las recomendaciones para la prevención del blanqueo de capitales. En este trabajo realizamos un estudio sobre los resultados históricos de estas evaluaciones, que se han comparado con los resultados de otros países cuyos casos particulares hemos considerado relevantes por tener similitudes con la experiencia panameña, además de países que ya cuentan con registros de beneficiarios finales que han resultado exitosos, tanto para la consecución de sus fines como para mejorar la imagen de estos ante la comunidad internacional. También se analizan algunas de las preocupaciones de la implementación de registros de beneficiarios finales como la privacidad y derechos societarios; ventajas de este sistema como mejorar y reducir los costos de debida diligencia y gestión de riesgo en el sector privado, mayor cooperación internacional, aumentar la competitividad de pequeñas y medianas empresas y reducir la corrupción en las contrataciones públicas y críticas al mismo, como la falta de verificación de la información y la omisión de estructuras jurídicas vulnerables.	Compras y contrataciones, Infraestructura/Obra Pública, Beneficiarios Finales de Empresas,	Superintendencia de Sujetos Obligados No Financieros, Ministerio Público de Panamá, Sector Privado, Servicios Financieros,	participación ciudadana	NO	https://www.libertadciudadana.org/wp-content/uploads/2021/04/RBFWEB1.pdf

6.4.- Matriz de sistematización de los informes y actividades destacadas de las EFS de los países de la Fuerza de Tarea

EFS	Nombre	Año de publicación	Tipo de auditoría	Detalle	Temáticas involucradas	Sectores, áreas y organismos auditados	Link
Chile	INFORME FINAL N°656-2018 DIRECCIÓN DE VIALIDAD DEL MINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS SOBRE LA IMPLEMENTACIÓN DEL PROYECTO _MEJORAMIENTO ACCESIBILIDAD Y CONECTIVIDAD EN LA CIUDAD DE IQUIQUE__ MARZO 2019	2019	Informe Final	La Contraloría señala que hubo montos pagados por obras que no fueron finalizadas.	Obras públicas	Dirección de Vialidad. Ministerio de Obras Públicas.	https://www.contraloria.cl/SicaProd/SICAv3-BIFAPortalCGR/servefichainformegoo/gle?docIdcm=902107983876ed08e13cb5f46ac4b766&pdf=1
Chile	INFORME FINAL DE INVESTIGACIÓN ESPECIAL 619-19 MUNICIPALIDAD DE ALGARROBO Y DIRECTEMAR SOBRE PRESUNTAS IRREGULARIDADES EN CONCESIONES MARÍTIMAS - SEPTIEMBRE 2019	2019	Informe Final de Investigación Especial	Irregularidades en el otorgamiento de concesiones marítimas y faltas de fiscalización	Compras y Contrataciones Puertos	MUNICIPALIDAD DE ALGARROBO Y DIRECTEMAR	https://www.contraloria.cl/SicaProd/SICAv3-BIFAPortalCGR/servefichainformegoo/gle?docIdcm=e1bebeea6f6a1cd3580f4dea16292c59&pdf=1
Chile	INFORME FINAL N° 630-2019 DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN MUNICIPAL DE MELIPEUCO, SOBRE PROCESO DE REMUNERACIONES- OCTUBRE 2019	2019	Informe Final	Pago se sumas indebidas	Empleo Público	DEPARTAMENTO DE EDUCACIÓN MUNICIPAL DE MELIPEUCO	https://www.contraloria.cl/SicaProd/SICAv3-BIFAPortalCGR/servefichainformegoo/gle?docIdcm=2078e924ce49b6514d08ed623c59f479&pdf=1
Chile	INFORME FINAL N° 656-2019 MUNICIPALIDAD DE VILCÚN, SOBRE PROCESO DE CONTROL DE HORAS EXTRAS-OCTUBRE 2019	2019	Informe Final	Pago de horas extraordinarias y otros rubros sin justificación.	Empleo Público	Municipalidad de Vilcún	https://www.contraloria.cl/SicaProd/SICAv3-BIFAPortalCGR/servefichainformegoo/gle?docIdcm=ac7eaaeab6d232d710882d6b97f267c&pdf=1

Chile	INFORME FINAL 789-19 SEREMI DE SALUD DE LOS LAGOS AUDITORIA A CONTROL DE PERSONAL DICIEMBRE 2019	2019	Informe Final	La contraloría señala un conjunto de faltas en cuanto a uso de vehículos estatales con fines privados, pagos de horas extraordinarias no justificadas, entre otras.	Desvío de Fondos Públicos	SEREMI DE SALUD DE LOS LAGOS	https://www.contraloria.cl/SicaProd/SICA3-BIFAPortalCGR/servletfichainformegooqle?docIdcm=7bc63daf17b4d57c44f66bf017869d11&pdf=1
Chile	INFORME SEGUIMIENTO DE AUDITORÍA 804-18 DEPTO DE SALUD MUNICIPAL DE GORBEA, SOBRE EJECUCIÓN PRESUPUESTO 2017-MARZO 2020	2020	Informe de Seguimiento de Auditoría	La Contraloría audita la ejecución del presupuesto del municipio y encuentra déficits de control sobre las cuentas bancarias. También realiza recomendaciones para mejorar el sistema de compras y contrataciones con el fin de reducir oportunidades de corrupción.	Desvío de Fondos Públicos, Compras y Contrataciones	DEPTO DE SALUD MUNICIPAL DE GORBEA	https://www.contraloria.cl/SicaProd/SICA3-BIFAPortalCGR/servletfichainformegooqle?docIdcm=1c0dc1481e7191bdf1e9b51dea573d45&pdf=1
Chile	INFORME DE INVESTIGACION ESPECIAL N° 615 EN LA MUNICIPALIDAD DE POZO ALMONTE SOBRE CONTRATO MEJORAMIENTO PLAZA DE ARMAS - ABRIL 2020	2020	Informe de Investigación Especial	La contraloría informa obras mal ejecutadas en el municipio investigado.	Obras públicas	MUNICIPALIDAD DE POZO ALMONTE	https://www.contraloria.cl/SicaProd/SICA3-BIFAPortalCGR/servletfichainformegooqle?docIdcm=57a1ac82af8c976aa3a5e2be1245d9d7&pdf=1
Chile	INFORME DE SEGUIMIENTO AL INFORME FINAL INVE 704-18 MUNICIPALIDAD DE NATALES CONSTRUCCIÓN PISCINA TERAPÉUTICA Y NORMALIZACIÓN HOGAR DE ANCIANOS-ABRIL 2020	2020	Informe de Seguimiento al Informe Final	El órgano de control encuentra duplicidad en autorización de partidas presupuestarias, extensión indebida de plazos de obras y pagos improcedentes por obras ejecutadas de manera deficiente.	Obras públicas	MUNICIPALIDAD DE NATALES	https://www.contraloria.cl/SicaProd/SICA3-BIFAPortalCGR/servletfichainformegooqle?docIdcm=a75a5e7da609462996c72acf9621800d&pdf=1
Chile	INFORME DE SEGUIMIENTO DE INFORME FINAL 656-19 DEPTO DE SALUD MUNICIPAL DE VILCÚN, SOBRE CONTROL DE HORAS EXTRAS-JUNIO 2020	2020	Informe de Seguimiento al Informe Final	La contraloría señala una serie de irregularidades y deficiencias, tales como la ausencia de manuales de prevención de lavado de activos y corrupción, falta de control deliberado sobre stock de medicamentos.	Desvío de Fondos Públicos	Departamento de Salud Municipal de Vilcún	https://www.contraloria.cl/SicaProd/SICA3-BIFAPortalCGR/servletfichainformegooqle?docIdcm=c7856947172de1ccadc3c48fb5a97c91&pdf=1

Chile	INFORME FINAL INVE_ N°87 DE 2020 SOBRE EVENTUALES IRREGULARIDADES EN LA TRAMITACIÓN DE PERMISOS ESPECIALES, DIRECCIÓN DE VIALIDAD	2020	Informe Final	La contraloría encuentra conflictos de intereses y faltas de controles por oposición.	Conflicto de Intereses	Dirección de Vialidad. Ministerio de Obras Públicas.	https://www.contraloria.cl/SicaProd/SICA-Av3-BIFAPortalCGR/servletfichainformegoo?doctidcm=5c12a71ee1b03b5e8603ec9c703d0f42&pdf=1
Chile	INFORME FINAL INVE N° 989 DE 2019 SUBSECRETARIA DE JUSTICIA-CAIGG ENERO 2021	2021	Informe Final	La contraloría encuentra incompatibilidades en el marco de una consultoría. También ordena adoptar medidas tendientes a evitar estos conflictos.	Compras y Contrataciones Conflicto de Intereses	Subsecretaría de Justicia	https://www.contraloria.cl/SicaProd/SICA-Av3-BIFAPortalCGR/servletfichainformegoo?doctidcm=77f11dba573d71c1dbb1753de00b7e75&pdf=1
Chile	INFORME FINAL 647-2020 INTENDENCIA O'HIGGINS-GASTOS DE ADQUISICION DE CANASTAS DE ALIMENTOS-ABRIL 2021	2021	Informe Final	La auditoría encuentra irregularidades en compras de canastas familiares en el marco de la emergencia por COVID.	Compras y Contrataciones COVID 19	Proyecto de Emergencia Canastas Familiares para la población Vulnerable de la Región del Libertador General Bernardo O'Higgins	https://www.contraloria.cl/SicaProd/SICA-Av3-BIFAPortalCGR/servletfichainformegoo?doctidcm=69be19c2149697756db7bf157da90851&pdf=1
Chile	INFORME FINAL 304-2020 INTENDENCIA BIOBÍO SOBRE AUDITORÍA A LOS FONDOS DE EMERGENCIA ASOCIADOS AL COVID19 - ABRIL 2021	2021	Informe Final	La Contraloría encuentra sobrepagos, inconsistencias en los beneficiarios de políticas sociales.	Compras y Contrataciones COVID 19	Intendencia Biobío	https://www.contraloria.cl/SicaProd/SICA-Av3-BIFAPortalCGR/servletfichainformegoo?doctidcm=4add0a543e060a7dbb3196d65f8a1d9a&pdf=1
Chile	INFORME FINAL DE INVESTIGACIÓN ESPECIAL N° 247-2020, DIRECCIÓN DE VIALIDAD REGIÓN DE LA ARAUCANÍA, SOBRE PRESUNTAS IRREGULARIDADES-MAYO 2021	2021	Informe Final de Investigación Especial	El informe se produce por una denuncia por encarecimiento injustificado en una obra de vialidad. La Contraloría encuentra incrementos sin estudios de base previos.	Obras públicas	Dirección de Vialidad de la Región de La Araucanía	https://www.contraloria.cl/SicaProd/SICA-Av3-BIFAPortalCGR/servletfichainformegoo?doctidcm=cf3ad903f946dc6a92b19293f098db77&pdf=1
Chile	INFORME FINAL 118-2020, EN EL EJÉRCITO DE CHILE-LUCHA CONTRA LA CORRUPCIÓN EN CHILE - JULIO 2021	2021	Informe Final de Investigación Especial	La Contraloría recomienda que se cree un organismo encargado de coordinar a todas las instituciones contra la corrupción. También señala la falta de protección para denuncias anónimas dentro del Ejército.	Protección de testigos de corrupción, fuerzas armadas	Ministerio de Defensa Nacional. Fuerzas Armadas	https://www.contraloria.cl/SicaProd/SICA-Av3-BIFAPortalCGR/servletfichainformegoo?doctidcm=f51857e23a912be10e33450d82ffa6c3&pdf=1

Chile	INFORME FINAL DE INVESTIGACIÓN ESPECIAL N° 237 DE 2020 - DIRECCIÓN DE OBRAS HIDRÁULICAS	2021	Informe Final de Investigación Especial	Una investigación especial sobre posibles alteraciones en una obra pública. Si bien la EFS no encontró irregularidades en la obra, sí señaló déficits en el tratamiento de la información que obstaculizarían su trazabilidad y control.	Obras públicas	Dirección de Obras Públicas	https://www.contraloria.cl/SicaProd/SICA/Av3-BIFAPortalCGR/servletfichainformegoo/gle?doctdcm=5576d2dcac0aa5633f0a86f013427aaa&pdf=1
Chile	INFORME FINAL N° 670-2021 MUNICIPALIDAD DE LONCOCHE, SOBRE AUDITORÍA A EJECUCIÓN PRESUPUESTARIA-NOVIEMBRE 2021	2021	Informe Final	La Contraloría audita la ejecución del presupuesto del municipio y encuentra déficits de control sobre las cuentas bancarias. También realiza recomendaciones para mejorar el sistema de compras y contrataciones con el fin de reducir oportunidades de corrupción.	Compras y Contrataciones	Municipalidad de Loncoche	https://www.contraloria.cl/SicaProd/SICA/Av3-BIFAPortalCGR/servletfichainformegoo/gle?doctdcm=57c0740e35ee6b698c8c197c760a7073&pdf=1
Colombia	Refinería de Cartagena Lecciones aprendidas y no aprendidas de un megaproyecto	2016	Análisis sectoriales y Políticas Públicas	El objetivo principal del documento es hacer un análisis del modelo institucional y financiero implementado para la realización del Plan Maestro de Desarrollo de la Refinería de Cartagena -PMD- y de sus avances, ya que el proyecto desde su inicio, ha sido un tema de especial interés para la nación, por ser una de las estrategias para garantizar el abastecimiento de combustibles líquidos en el país, además de permitir ampliar la exportación de productos de valor agregado con alta demanda a nivel internacional.	Industrias extractivas	Compañía Colombiana de Petróleos - Ecopetrol, Compañía Privada Glencore AG,	https://www.contraloria.gov.co/resultados/informes/analisis-sectoriales-y-politicas-publicas/minas-y-energia/-/asset_publisher/tuyg/document/id/969610?com.liferay.asset_publisher_web_portlet.AssetPublisherPortlet_INSTANCE_tuyg_redirect=https%3A%2F%2Fwww.contraloria.gov.co%2Fresultados%2Finformes%2Fanalisis-sectoriales-y-politicas-publicas%2Fminas-y-energia%3Fp_p_id%3Dcom.liferay.asset_publisher_web_portlet.AssetPublisherPortlet_INSTANCE_tuyg%26p_p_lifecycle%3D0%26p_p_state%3Dnormal%26p_p_mode%3Dview%26com.liferay.asset_publisher_web_portlet.AssetPublisherPortlet_INSTANCE_tuyg_cur%3D0%26p_r_p_resetCur%3Dfalse%26com.liferay.asset_publisher_web_portlet.AssetPublisherPortlet_INSTANCE_tuyg_assetEntryId%3D969610
Colombia	Estudio sectorial - Evaluación del Plan Nacional de Prevención, Control de Incendios Forestales y Restauración de Áreas Afectadas - PNPCIFRAA. Años 2015 - 2019	2019	Análisis sectoriales y Políticas Públicas	El estudio pretende evaluar el avance del Plan Nacional de Prevención, Control de Incendios Forestales y Restauración de Áreas Afectadas entre 2015-2019, formulado en 2002 y con un horizonte de ejecución de 25 años; concretamente los programas para la investigación y mejoramiento del conocimiento de incendios forestales y el programa de silvicultura preventiva, restauración ecológica y manejo de quemadas agropecuarias, por parte de actores encargados de su implementación y específicamente en los departamentos con mayor afectación.	Medio ambiente, Incendios Forestales.	Subprograma de Mejoramiento de Insumos, Equipos y Técnicas de Control, Subprograma Protocolos de Restauración y Evaluación de Impactos Ambientales Generados por los Incendios Forestales, otros.	https://www.contraloria.gov.co/resultados/informes/analisis-sectoriales-y-politicas-publicas/medio-ambiente/-/asset_publisher/fsjd/document/id/969112?com.liferay.asset_publisher_web_portlet.AssetPublisherPortlet_INSTANCE_fsjd_redirect=https%3A%2F%2Fwww.contraloria.gov.co%2Fresultados%2Finformes%2Fanalisis-sectoriales-y-politicas-publicas%2Fmedio-ambiente%3Fp_p_id%3Dcom.liferay.asset_publisher_web_portlet.AssetPublisherPortlet_INSTANCE_fsjd%26p_p_lifecycle%3D0%26p_p_state%3Dnormal

							%26p_p_mode%3Dview%26_com_liferay_asset_publisher_web_portlet_AssetPublisherPortlet_INSTANCE_fsid_cur%3D0%26p_r_p_resetCur%3Dfalse%26_com_liferay_asset_publisher_web_portlet_AssetPublisherPortlet_INSTANCE_fsid_assetEntryId%3D969112
Colombia	Evaluación del Sistema de Información del Sector Minero Colombiano (OSS) 2010-2018	2019	Análisis sectoriales y Políticas Públicas	El estudio está orientado a evaluar la gestión y los resultados de las entidades públicas responsables de administrar, planear, controlar y fiscalizar la actividad minera en el país respecto a la implementación del Sistema Nacional de Información Minera en los términos y condiciones establecidos en la ley y en la normativa que le es aplicable.	Industrias extractivas	Sistemas de Información Minero, Catastro Minero Nacional, Registro Único de Comercializadores de Minedales, Sistema Integral de Gestión Minera, otros.	https://www.contraloria.gov.co/resultados/informes/analisis-sectoriales-y-politicas-publicas/minas-y-energia/-/asset_publisher/tuyg/document/id/969476?_com_liferay_asset_publisher_web_portlet_AssetPublisherPortlet_INSTANCE_tuyg_redirect=https%3A%2F%2Fwww.contraloria.gov.co%2Fresultados%2Finformes%2Fanalisis-sectoriales-y-politicas-publicas%2Fminas-y-energia%3Fp_p_id%3Dcom_liferay_asset_publisher_web_portlet_AssetPublisherPortlet_INSTANCE_tuyg%26p_p_lifecycle%3D0%26p_p_state%3Dnormal%26p_p_mode%3Dview%26_com_liferay_asset_publisher_web_portlet_AssetPublisherPortlet_INSTANCE_tuyg_cur%3D0%26p_r_p_resetCur%3Dfalse%26_com_liferay_asset_publisher_web_portlet_AssetPublisherPortlet_INSTANCE_tuyg_assetEntryId%3D969476
Colombia	Aspectos relevantes del estudio recobros por cuatro medicamentos NO POS EPS y proveedor a la adre. Enero 2016-JUNIO 2019. Contraloría Delegada para el Sector Salud	2020	Contraloría Delegada	Se analizan recobros sobre 4 medicamentos entre 2016 y 2019 que podrían constituir un perjuicio para los recursos públicos.	Compras y contrataciones.	Salud	https://www.contraloria.gov.co/documents/20125/984998/Presentacion%3%B3n+estudio+Recobros+de+4+medicamentos+Resumen.pptx/a6498f49-4b6d-0d1f-77df-e42e973e6d8c?t=1631216562715

Colombia	Análisis de los recursos y resultados de la Agencia de Compras de la Fuerza Aerea Colombiana (ACOFA) 2015 - 2019	2020	Análisis de recursos y resultados	La Contraloría emite una serie de recomendaciones a la Agencia de Compras del Ejército vinculadas al control de las contrataciones	Compras y contrataciones.	Defensa y Seguridad Nacional	https://www.contraloria.gov.co/documents/20125/964238/An%C3%A1lisis+de+los+recursos+y+resultados+de+la+Agencia+de+Compras+de+la+Fuerza+Aerea+Colombiana+%28ACOFA%29+2015+-+2019.pdf/7afaf6d4-b7ac-d84c-d70d-67b3d949d7fd?t=1631140028896
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Regional Nov 2019 - Oct 2020 Gerencia Departamental Colegiada Vichada	2020	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal. También menciona casos emblemáticos.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Vichada	https://www.contraloria.gov.co/documents/299441/579823/Informe+rendici%C3%B3n+de+cuentas+Vichada+2020.pdf/82212f7b-23b7-d1f9-aeb5-bef9e302757b?t=1629997046507
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Regional Nov 2019 - Oct 2020 Gerencia Departamental Vaupés	2020	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal. También menciona casos emblemáticos.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Vaupés	https://www.contraloria.gov.co/documents/299441/579823/Informe+rendici%C3%B3n+de+cuentas+Vaup%C3%A9s+2020.docx.pdf/6e551508-bf99-1597-0cc0-a6375ee1bba2?t=1629997034041
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Regional Noviembre 2019 - Octubre 2020 Gerencia Departamental Valle del Cauca	2020	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal y menciona casos emblemáticos.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Valle del Cauca	https://www.contraloria.gov.co/documents/299441/580195/Informe+Rendici%C3%B3n+de+Cuentas+Valle+del+Cauca+2020.pdf/fa053e9d-b8b9-cdec-83b6-b5b2db6a582d?t=1629998737114
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Regional Nov 2019 - Oct 2020 Gerencia Departamental Colegiada Tolima	2020	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Tolima	https://www.contraloria.gov.co/documents/299441/580283/Informe+Rendici%C3%B3n+de+cuentas+Tolima+2020.pdf/a4542600-ccd7-393a-f37b-ca9dc1e1832d?t=1629999370630
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Regional Nov 2019 - Oct 2020 Gerencia Departamental Colegiada de Sucre	2020	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal y menciona casos emblemáticos.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Sucre.	https://www.contraloria.gov.co/documents/299441/579557/Informe+rendici%C3%B3n+de+cuentas+Sucre+2020.pdf/6528ee2b-db87-a631-d063-b93e9fb55269?t=1629993587192
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Regional Nov 2019 - Oct 2020 Gerencia Departamental Santander	2020	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal y menciona casos emblemáticos.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Colegiada Santander	https://www.contraloria.gov.co/documents/299441/580349/Informe+Rendici%C3%B3n+de+Cuentas+Santander+2020.pdf/6b407d53-ea2d-172b-fd0b-ee1fdb96d69a?t=1629999310058
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Regional Nov 2019 - Oct 2020 Gerencia Departamental San Andrés, Providencia y Santa Catalina	2020	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal y menciona casos emblemáticos.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Colegiada San Andrés, Providencia y Santa Catalina	https://www.contraloria.gov.co/documents/299441/579557/Informe+rendici%C3%B3n+de+cuentas+San+Andr%C3%A9s+2020.pdf/151ba178-89a5-a40f-b52a-7f443c4d344f?t=1629993574402

Colombia	Informe Rendición de Cuentas Regional Nov 2019 - Oct 2020 Gerencia Departamental Boyacá	2020	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal y menciona casos emblemáticos.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Boyacá	https://www.contraloria.gov.co/documentos/299441/580349/Informe+Rendici%C3%B3n+de+Cuentas+Boyac%C3%A1+2020.pdf/e6ed29ee-c7d5-0f3c-3b4d-629032c757bb?t=1629999341741
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Regional Nov 2019 - Oct 2020 Gerencia Departamental Antioquia	2020	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal y menciona casos emblemáticos.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Antioquia	https://www.contraloria.gov.co/documentos/299441/580335/Informe+Rendici%C3%B3n+de+Cuentas+Antioquia+2020.pdf/d90dd3eb-975a-8bc1-ce2e-89914c50760f?t=1629999246396
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Regional Nov 2019 - Oct 2020 Gerencia Departamental BOLIVAR	2020	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal y menciona casos emblemáticos.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Bolívar	https://www.contraloria.gov.co/documentos/299441/579557/Informe+rendici%C3%B3n+de+cuentas+Bolivar+2020.pdf/acb84a63-fbad-1a6a-dc86-f87ab2f8ae55?t=1629993511125
Colombia	Dirección de Estudios Sectoriales Contraloría Delegada para el Sector Social. Acuerdos de Consulta Previa con Pueblos Indígenas en el marco del Plan Nacional de Desarrollo 2014-2018	2020	Análisis sectoriales Políticas Públicas	Informe de análisis de políticas públicas que se centra en establecer el nivel de cumplimiento de las estrategias específicas convenidas con las poblaciones indígenas en el marco de la consulta previa, como insumo de construcción del Plan Nacional de Desarrollo 2014-2018 "Todos por un nuevo país". Derecho sustentado en instrumentos de derecho internacional, en la normativa interna y desarrollado jurisprudencialmente.	Poblaciones indígenas, desarrollo,	Sector minas y energía, movilidad social, sector agropecuario, otros.	https://www.contraloria.gov.co/resultados/informes/analisis-sectoriales-y-politicas-publicas/analisis-sectoriales-inclusion-social/-/asset_publisher/hrqo/document/id/1121137?com.liferay.asset_publisher.web_portlet.AssetPublisherPortlet_INSTANCE_hrqo_redirect=https%3A%2F%2Fwww.contraloria.gov.co%2Fresultados%2Finformes%2Fanalisis-sectoriales-y-politicas-publicas%2Fanalisis-sectoriales-inclusion-social%3Fp_id%3Dcom.liferay.asset_publisher.web_portlet.AssetPublisherPortlet_INSTANCE_hrqo%26p_p_lifecycle%3D0%26p_p_state%3Dnormal%26p_p_mode%3Dview%26com.liferay.asset_publisher.web_portlet.AssetPublisherPortlet_INSTANCE_hrqo_cur%3D0%26p_r_p_resetCur%3Dfalse%26com.liferay.asset_publisher.web_portlet.AssetPublisherPortlet_INSTANCE_hrqo_assetEntryId%3D1121137
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Gerencias Departamentales Nov 2020 - Oct 2021 Gerencia Departamental Vichada	2021	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Vichada	https://www.contraloria.gov.co/documentos/299441/1371477/Informe+previo+RD+C+Vichada+2021.pdf/511e6212-f239-aac4-0cbd-e043e56e276b?t=1637772738971
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Gerencias Departamentales Nov. 2020 - Oct. 2021	2021	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamento de Vaupés	https://www.contraloria.gov.co/documentos/299441/1371477/Informe+previo+RD+C+Vaup%C3%A9s+2021.pdf/27161b02-f5f3-718e-8b35-

	Gerencia Departamento de Vaupés, Mitú Noviembre -2021						9d9bdc4ba7ee?t=1640623586039
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Gerencias Departamentales Noviembre 2020- Octubre 2021 Gerencia Departamental Valle del Cauca	2021	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal y menciona casos emblemáticos.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Valle del Cauca	https://www.contraloria.gov.co/documnts/299441/1371477/Informe+previo+RdC+Valle+del+Cauca+2021.pdf/c943c629-3fbd-8a2a-a3c0-b3d999245319?t=1637772738225
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Gerencias Departamentales Nov 2020- Oct 2021 Gerencia Departamental Tolima	2021	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Tolima	https://www.contraloria.gov.co/documnts/299441/1371477/Informe+previo+RdC+Tolima+2021.pdf/ee7a9571-6b35-b42f-34f4-51e40b0175cf?t=1637772737921
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Gerencias Departamentales Nov 2020 - Oct 2021 Gerencia Departamental Sucre	2021	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal y menciona casos emblemáticos.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Sucre.	https://www.contraloria.gov.co/documnts/299441/1371477/Informe+previo+RdC+Sucre+2021.pdf/ed6f139d-ff79-d4c4-d56d-9be3c8501994?t=1637772737622
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Gerencias Departamentales Nov 2020 - Oct 2021 Gerencia Departamental Colegiada Santander	2021	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal y menciona casos emblemáticos.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Colegiada Santander	https://www.contraloria.gov.co/documnts/299441/1371477/Informe+previo+RdC+Santander+2021.pdf/c1594b0b-71a4-0e61-5783-5b40dc83d2fb?t=1637772737324
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Gerencias Departamentales Nov 2020- Oct 2021 Gerencia Departamental Colegiada de San Andrés, Providencia y Santa Catalina	2021	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal y menciona casos emblemáticos, algunos vinculados a la gestión de la pandemia por COVID.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Colegiada San Andrés, Providencia y Santa Catalina	https://www.contraloria.gov.co/documnts/299441/1371477/Informe+previo+RdC+San+Andr%C3%A9s+2021.pdf/3cef2f8-b4bf-7171-42e8-e82ba4c4ba5e3?t=1637772737060
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Gerencias Departamentales Nov 2020- Oct 2021 Gerencia Departamental Boyacá	2021	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal y menciona casos emblemáticos.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Boyacá	https://www.contraloria.gov.co/documnts/299441/1371477/Informe+previo+RdC+Boyac%C3%A1+2021.pdf/b9e93c32-b4d1-6b88-8d1c-f0fb697b3b46?t=1637772731017
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Gerencias Departamentales Noviembre 2020 - Octubre 2021 Gerencia	2021	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal y menciona casos emblemáticos.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Antioquia	https://www.contraloria.gov.co/documnts/299441/1371477/Informe+previo+RdC+Antioquia+2021.pdf/23d71144-9bca-c789-e5f0-eeabb99cf7f2?t=1637772729529

	Departamental Antioquia						
Colombia	Informe Rendición de Cuentas Gerencias Departamentales Nov 2020-Oct 2021 Gerencia Departamental Bolívar	2021	Informe de rendición de cuentas	La contraloría informa la recuperación de fondos públicos a través de procesos de responsabilidad fiscal y menciona casos emblemáticos.	Ejecución presupuestaria.	Gerencia Departamental Bolívar	https://www.contraloria.gov.co/documentos/299441/1371477/Informe+previo+RD+C+Bol%C3%ADvar+2021.pdf/5d69c0ae-0673-880a-442c-b53bde888af9?t=1637772730632
Colombia	Actuación Especial de Fiscalización en el departamento del Magdalena	2022	Actuación Especial de Fiscalización	Tras adelantar una Actuación Especial de Fiscalización en el departamento del Magdalena durante el segundo semestre de 2021, la Contraloría General de la República encontró pérdidas en los recursos del Sistema General de Regalías por \$26.520 millones derivadas de la falta de planeación, así como del incumplimiento en las actividades de interventoría y por obras sin entregar. En el municipio de Ciénaga se revisaron tres proyectos. Allí, la Contraloría encontró pérdidas de recursos por \$22.978 millones correspondientes a una obra que fue contratada con el objeto de adecuar y construir la entrada y corredor vial con conexión al centro histórico, la cual venía presentando constantes inundaciones por la acumulación de aguas lluvias; sin embargo, la ejecución de la obra no solucionó el problema. Otro proyecto que generó daño patrimonial fue la construcción de pavimento en concreto rígido de la Avenida San Cristóbal, en el que se evidenciaron deficiencias en la ejecución de la obra que minimizan la vida útil de la misma como, por ejemplo, el represamiento de aguas; además, se estableció que hubo una mala ejecución del contrato, debido a que se omitió revisar las cartas topográficas y verificar las diferencias de niveles en el terreno. El tercer proyecto en Ciénaga corresponde a la ampliación de la red de distribución del alcantarillado del barrio Nelson Pérez y la construcción de las redes de acueducto y alcantarillado en el barrio Elisa Celedón. En este último caso, el organismo de control pudo constatar que las obras no se han ejecutado en su totalidad y que lo que se ha hecho presenta problemas técnicos que no han permitido poner al servicio de la comunidad la infraestructura respectiva.	Infraestructura, Obra Pública	Municipio de Ciénaga	https://www.contraloria.gov.co/es/w/m%C3%A1s-de-26.500-millones-pertencientes-al-sistema-general-de-regal%C3%ADas-se-perdieron-en-el-departamento-del-magdalena

Colombia	Fallo con responsabilidad fiscal contra exdirector de Coldeportes y exalcalde de Ibagué del Despacho de la Contralora Delegada Intersectorial No. 5 de la Unidad de Investigaciones Especiales contra la Corrupción	2022	Fallo con responsabilidad fiscal	La Contraloría General de la República profirió fallo con responsabilidad fiscal por una suma indexada de \$33.758 millones contra el exdirector de Coldeportes, Andrés Botero Phillipsbourne; el exalcalde de Ibagué, Luis Hernando Rodríguez, y una funcionaria de su administración; el exgerente del Instituto Municipal para el Deporte y la Recreación de Ibagué -IMDRI-, Carlos Heberto Ángel, y dos funcionarios de esta entidad; así como el contratista del proyecto de construcción de los escenarios del Parque Deportivo que debieron haberse utilizado en los Juegos Nacionales de 2015. El daño patrimonial se ocasionó por la ejecución del contrato de obra No. 119 de 2015, suscrito con la Unión Temporal Parque Deportivo Ibagué 2015 por la Alcaldía Municipal de Ibagué, a través del Instituto Municipal para el Deporte y la Recreación de Ibagué -IMDRI-, en el que se reconocieron pagos por obras inconclusas, cantidades de obra pagadas y no ejecutadas, deficiencias constructivas y de calidad de los escenarios del Parque Deportivo.	Infraestructura, Obra Pública	Municipalidad de Ibagué, Instituto Municipal para el Deporte y la Recreación, Contratistas del Proyecto de Construcción.	https://www.contraloria.gov.co/es/w/contralor%C3%ADa-fall%C3%B3-con-responsabilidad-fiscal-por-33.758-millones-contra-exdirector-de-coldeportes-y-exalcalde-de-ibagu%C3%A9-por-inconclusos-escenarios-de-juegos-nacionales-de-ibagu%C3%A9
Colombia	IERNA 2020-2021. Informe sobre el estado de los recursos naturales y del ambiente	2020 / 2021	Informe Constitucional	Como parte del mandato Constitucional, la Contraloría General de la República, presenta cada año el IERNA, a través del cual da a conocer varios aspectos de la gestión ambiental desarrollada por las entidades de diferentes sectores del país como el sector Salud, Agropecuario, Minas y Energía, Comercio y Desarrollo Regional, Gestión Pública, Defensa y Seguridad, Infraestructura y Vivienda y Saneamiento Básico, como parte de la evaluación del Gobierno de los compromisos frente a la utilización y conservación de los recursos naturales del país. Adicional a los dos capítulos fundamentales que se han venido incluyendo en el IERNA, relacionados con la evaluación del componente ambiental del Plan Nacional de Desarrollo, "Pacto IV "Producir conservando y conservar produciendo" y de la Evaluación del Gasto Público Social Ambiental para la vigencia 2020, se incluyeron otros tres temas: "Panorama General del Recurso Hídrico en la Región Pacífico", "Análisis de los Resultados de la Dirección de Vigilancia Fiscal en Auditorías Relacionadas con la Gestión de los Residuos Sólidos, incluyendo los generados en el marco del Estado de Emergencia Económica, Social y Ecológica por el COVID – 19" y "Región	Medio ambiente, recursos naturales,	Sector Salud, Agropecuario, Minas y Energía, Comercio y Desarrollo Regional, Gestión Pública, Defensa y Seguridad, Infraestructura y Vivienda y Saneamiento Básico	https://www.contraloria.gov.co/documentos/20125/619802/IERNA%202020-2021.pdf/3154c547-968c-0059-ac86-ed8312dd6a6a?version=1.0

				Caribe-Ciénaga Grande de Santa Marta", los cuales atienden a problemáticas coyunturales relacionadas con el recurso hídrico y con el manejo de residuos.			
Guatemala	Municipalidad de Pueblo Nuevo, Departamento de Suchitepéquez. Examen Especial de Auditoría. Del 01/01 al 31/12/2015.	2019	Examen Especial de Auditoría a Solicitud de la Sociedad Civil	Evaluar la confiabilidad de la estructura del Control Interno relacionado con la recaudación de Ingresos propios, Donaciones, Transferencias de Gobierno Central y otros. Comprobar que los registros presupuestarios de ingresos, transacciones administrativas y financieras sean confiables, oportunas y verificables de acuerdo a las normas presupuestarias y contables. Verificar que las ampliaciones presupuestarias de ingresos percibidos se hayan sometido al proceso legal establecido.	Gestión y ejecución de fondos públicos municipales	Municipalidad de Pueblo Nuevo, Departamento de Suchitepéquez.	https://appweb.contraloria.gob.gt/ImpresionDocumento/Descargar?z=OTM2NSZJJjAmQ2U2MTNjNiRFciQ1N0JhQWF GNDVhYTRhYWZBNkRGZUU2NA==
Guatemala	Municipalidad de Cobán, Departamento de Alta Verapaz. Examen Especial de Auditoría. Del 01/01/2011 al 25/09/2015.	2019	Examen Especial de Auditoría a Solicitud de la Sociedad Civil	Constatar la ejecución presupuestaria de egresos, en proyectos de obra física. Verificar la programación, asignación presupuestaria y la ejecución de 109 proyectos, que la Sociedad Civil, denuncia que fueron solicitados y no fueron ejecutados. Revisión de Planes Operativos Anuales, correspondientes a los periodos 2011, 2012, 2013, 2014 y 2015, para constatar que los proyectos denunciados hayan sido programados e investigar las circunstancias que provocaron la no ejecución. Analizar la ejecución parcial del proyecto denominado "Mejoramiento vivienda mínima (DOTACIÓN) orientado a mujeres" del municipio de Cobán, Departamento de Alta Verapaz, el cual se originó desde el año 2013.	Infraestructura y Obra Pública	Municipalidad de Cobán, Departamento de Alta Verapaz.	https://appweb.contraloria.gob.gt/ImpresionDocumento/Descargar?z=OTM1MiZJJjAmQ2U2MTNjNiRFciQ1N0JhQWF GNDVhYTRhYWZBNkRGZUU2NA==
Guatemala	Municipalidad de Quezaltepeque, Departamento de Chiquimula. Examen Especial de Auditoría. Del 01/04 al 31/12/2015.	2019	Examen Especial de Auditoría a Solicitud de la Sociedad Civil	Evaluar la autenticidad de las cifras reveladas en el Estado de Liquidación del Presupuesto de Ingresos e información financiera relacionada, correspondiente al ejercicio fiscal 2015. Comprobar que los registros presupuestarios de ingresos, transacciones administrativas y financieras sean confiables, oportunas y verificables de acuerdo a las normas presupuestarias y contables aplicables.	Gestión y ejecución de fondos públicos municipales	Municipalidad de Quezaltepeque, Departamento de Chiquimula.	https://appweb.contraloria.gob.gt/ImpresionDocumento/Descargar?z=OTM2MSZJJjAmQ2U2MTNjNiRFciQ1N0JhQWF GNDVhYTRhYWZBNkRGZUU2NA==

Guatemala	Entidad Metropolitana Reguladora del Transporte y Tránsito del Municipio de Guatemala y sus Áreas de Influencia Urbana -EMETRA-. Examen Especial de Auditoría. Del 15/01 al 31/08/2015.	2019	Examen Especial de Auditoría a Solicitud de la Sociedad Civil	Practicar Examen Especial de Auditoría en la Entidad Metropolitana Reguladora de Transporte y Tránsito del Municipio de Guatemala y sus Áreas de Influencia Urbana -EMETRA-, a efectos de determinar si los recursos se han utilizado adecuadamente durante el período 15/01 al 31/08/2015. Evaluar salarios y pago de dietas del personal identificado.	Empleo público, desvío de fondos públicos, servicio público de transporte de pasajeros y tránsito.	Entidad Metropolitana Reguladora de Transporte y Tránsito del Municipio de Guatemala y sus Áreas de Influencia Urbana -EMETRA-,	https://appweb.contraloria.gob.gt/ImpresionDocumento/Descargar?z=OTM1MSZJJjAmQ2U2MTNjNiRFciQ1N0JhQWFGNDVhYTRhYWZBNkRGZUU2NA==
Guatemala	Examen Especial de Auditoría a Requerimiento de la Sociedad Civil. Oficina de Registro y Trámite Presupuestal del Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda -MICIVI-. Del 01 de diciembre de 2006 al 19 de abril de 2017.	2020	Auditoría Especial a Solicitud de la Sociedad Civil	Evaluación de los documentos que avalan la ejecución del proyecto denominado "Ampliación, Mejoramiento y Pavimentación de la ruta Departamental QUI-05 tramos: Bifurcación RD QUI-2 San Andrés Sajcabaja, Departamento de Quiché" para determinar que el proceso de contratación se haya efectuado en cumplimiento de la normativa vigente. Los objetivos específicos de la consultoría fueron: a) determinar si la empresa adjudicada cumplía con los requisitos establecidos en las bases del concurso y si se encontraba legalmente registrada; b) verificar el estricto cumplimiento de las cláusulas del contrato administrativo; y c) verificar el estado del proyecto de construcción, si el mismo fue finalizado o no y los pagos realizados durante la ejecución del proyecto, para determinar el avance financiero del proyecto.	Compras y contrataciones, Infraestructura y Obra Pública	Ministerio de Comunicaciones, Infraestructura y Vivienda -MICIVI-, Unidad Ejecutor 202 Dirección General de Caminos, empresa Cogefar de Guatemala S.A., empresa Construcciones Integrales Avanzadas S.A.	Documento aportado directamente por la EFS.
Guatemala	Informe de Auditoría de Obra Pública. Municipalidad de Mazatenango, Suchitepequez. Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2019.	2020	Auditoría Obra Pública	La auditoría evalúa la ejecución de la obra pública durante el período comprendido durante todo el año 2019, de la Municipalidad de Mazatenango, Departamento de Suchitepequez, bajo los parámetros incluidos en el contrato, legislación vigente y documentación de los procesos administrativos proporcionados por la unidad ejecutora. Su objetivo general fue fiscalizar una muestra de ocho obras ejecutadas por la Municipalidad en cuestión. Los objetivos específicos: verificar la existencia de las obras, evaluar la documentación técnica relacionada con la supervisión de cada una de las obras, evaluar el cumplimiento del contrato, los plazos de ejecución y las especificaciones técnicas de las obras, estimar el avance físico de las obras y verificar el cumplimiento de las disposiciones legales aplicables vigentes.	Infraestructura y Obra Pública	Municipalidad de Mazatenango	Documento aportado directamente por la EFS.

Guatemala	Ministerio de Educación, Dirección de Alimentación y Nutrición Escolar y/o Departamento de Alimentación y Nutrición Escolar. Examen Especial de Auditoría del 01/08/2002 al 31/12/2016.	2020	Examen Especial de Auditoría	En 1990 se suscribe un Convenio entre el Programa Mundial de Alimentos y la Dirección General de Coordinación de Proyectos de Apoyo -DIGEPA- para la Valorización de Insumos Alimenticios utilizados en la Producción de galleta de valor nutritivo mejorado. Esta Dirección pasa a llamarse luego Dirección General de Participación Comunitaria y Servicios de Apoyo -DIGEPSA-. La auditoría practica un examen especial que incluye la evaluación de aspectos financieros, de cumplimiento, gestión y manejo de fondos. Se verifica se los ingresos y egresos se encuentran registrados en un sistema integrado que proporcione información oportuna y confiable; se evalúan saldos y documentos de respaldo de ingresos y egresos registrados en cajas fiscales para comprobar su legitimidad; se verifica el cumplimiento de los requisitos para la cancelación de cuenta dancia; se verifica si existe pérdida o extravío de formas oficiales; y si las cuentas bancarias se encuentran sin movimiento y canceladas. <u>Ante las irregularidades detectadas, la auditoría concluye con una denuncia como acción legal y administrativa presentada ante el Ministerio Público el 10/04/2019.</u>	Donaciones internacionales Compras y Contrataciones	Sector Educación y Alimentos	Documento aportado directamente por la EFS.
Guatemala	Tesorería Municipal de San Bartolo Aguas Calientes, Totonicapán. Examen Especial de Auditoría por Denuncia. Del 01/01/2012 al 31/12/2012.	2020	Examen Especial de Auditoría por Denuncia	El objetivo de la auditoría es evaluar la razonabilidad presupuestaria, financiera, administrativa y legal de los procesos de la ejecución de las Obras y/o Proyectos, mantenimientos, mejoramientos y estudios señalados, por requerimientos realizado por la Sociedad Civil.	Infraestructura y Obra Pública	Tesorería Municipal de San Bartolo Aguas Calientes, Totonicapán.	https://appweb.contraloria.gob.gt/ImpresionDocumento/Descargar?z=MTI2ODImSSYwJkNINiEzYzY0RXI0NTdCYUFhRjQ1YWE0YWVmQTZERmVFNjQ=
Guatemala	Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentos. No Piloto Siaf con la Cuenta No. T1-1 Maga. Examen Especial de Auditoría por Denuncia. Del 01/01/2011 al 31/07/2016	2020	Examen Especial de Auditoría por Denuncia	Establecer que detennadas personas contratadas en la Sede Departamental de Quetzaltenango del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación cumplimieno con la presentació de documentos requeridos; Determinar que las semillas mejoradas de Maíz, Frijol, proporcionadas por el ICTA, ingresaron a las bodegas de la Sede Departamental del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación y si fueron entregadas de acuerdo a lo regulado; y constatar si con fondos de la Sede Departamental del Minsiterio de Agricultura, Ganadería y Alimentación, se pagaron servicios de mantenimiento de vehículos ajenos a la institución.	Empleo público, Desvío de fondos públicos	Sede Departamental de Quetzaltenango del Ministerio de Agricultura, Ganadería y Alimentación	https://appweb.contraloria.gob.gt/ImpresionDocumento/Descargar?z=MTI2ODQmSSYwJkNINiEzYzY0RXI0NTdCYUFhRjQ1YWE0YWVmQTZERmVFNjQ=

Guatemala	Tesorería Municipal Palín, Escuintla. Examen Especial de Auditoría por Denuncia. Del 18/07/2016 al 31/12/2016.	2020	Examen Especial de Auditoría por Denuncia	Evaluar la modalidad en la que fueron adjudicados, contratados y ejecutados los proyectos de Construcción del Centro de Salud tipo en el ingreso a Palín; la Construcción del Cementerio General Municipal de Palín; y la Construcción del Mercado #3 del Municipio de Palín, departamento de Escuintla.	Infraestructura y Obra Pública	Tesorería Municipal de Palín, Escuintla.	https://appweb.contraloria.gob.gt/ImpresionDocumento/Descargar?z=MTI2NzUmSSYwJkNINiEzYzY0RXI0NTdCYUFhRiQ1YWE0YWVmQTZERmVFNiQ=
Guatemala	Tesorería Municipal de Santa Bárbara, Departamento de Huehuetenango. Examen Especial de Auditoría. Del 23/04/2012 al 28/07/2015.	2020	Examen Especial de Auditoría por Denuncia	Evaluar la veracidad de la información financiera y administrativa, así como el cumplimiento de las normas, reglamentos y otros aspectos aplicable en el proceso de compra directa, cotización, licitación, ejecución y liquidación de los diferentes proyectos denunciados, entre los que se encuentran: la construcción del salón comunal, el mejoramiento de carretera, la conservación de terraplén para construcción de escuela primaria y la construcción de escuela primaria.	Infraestructura y Obra Pública	Tesorería Municipal de Santa Bárbara	https://appweb.contraloria.gob.gt/ImpresionDocumento/Descargar?z=MTI1NTkEmSSYwJkNINiEzYzY0RXI0NTdCYUFhRiQ1YWE0YWVmQTZERmVFNiQ=
Guatemala	Municipalidad de los Amates, Departamento de Izabal. Examen Especial de Auditoría. Del 01/12/2009 al 31/08/2015.	2021	Auditoría Especial a Solicitud de la Sociedad Civil	La auditoría practica un examen especial que incluye la evaluación de la ejecución del Proyecto "Mejoramiento Sistema de Agua Potable Casco Urbano, Los Amantes, Izabal", a efecto de determinar si efectivamente dicho proyecto fue ejecutiva en el período comprendido entre el 01/12/2009 y el 31/08/2015.	Infraestructura y Obra Pública	Municipalidad, Sector Agua Potable	https://appweb.contraloria.gob.gt/ImpresionDocumento/Descargar?z=MTI1NTkEmSSYwJkNINiEzYzY0RXI0NTdCYUFhRiQ1YWE0YWVmQTZERmVFNiQ=
Ecuador	DR1-DPSE-0002-2019	2019	Examen Especial de Ingeniería	Examen Especial de Ingeniería a los procesos precontractual, contractual y ejecución de contratos de obras de infraestructura, sanitarias, hidráulicas, viales y ambientales; que incluya la revisión de las liquidaciones de los contratos lpn-001-2008, coto-gadms-003-2011, coto-gadms-006-2012 y el contrato coto-gadms-001-2013, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2013 y el 31 de mayo de 2017	Desarrollo Seccional, Infraestructura / Obra Pública	GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DE SALINAS	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNAI-AI-0042-2019	2019	Examen Especial	Examen Especial a los procesos de remodelación de la infraestructura hospitalaria, en el Hospital de Especialidades de las Fuerzas Armadas No. 1, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2013 y el 31 de diciembre de 2017	Defensa Nacional, Infraestructura / Obra Pública	MINISTERIO DE DEFENSA NACIONAL	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados

Ecuador	DNA7-0014-2019	2019	Examen Especial	Examen Especial a los aspectos referidos en los oficios FPP-FEPC6-3250-2018-000933-O y FPP-FEPC6-3250-2018-000936-O de 10 de mayo de 2018, remitidos por la Agente Fiscal de la Fiscalía de Patrimonio Ciudadano 6, relacionados con préstamos hipotecarios; y, a los procesos para la concesión de préstamos hipotecarios para la compra de bienes inmuebles ubicados en la Urbanización denominada Mercedita, en la parroquia Vuelta Larga, de la provincia de Esmeraldas, otorgados, por el período comprendido entre el 1 de noviembre de 2012 y el 30 de septiembre de 2018	Seguridad Social (ISSFA, IISSPOL, IESS), Préstamos hipotecarios públicos	INSTITUTO DE SEGURIDAD SOCIAL DE LAS FUERZAS ARMADAS ISSFA	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DR2-DPA-0006-2019	2019	Examen Especial	Examen Especial a la compra - venta del inmueble antiguo Hospital del IESS de Cuenca, localizado en la Av. Huayna-Cápac y República de la ciudad de Cuenca, a cargo del IESS: Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, y entidades relacionadas, por el período comprendido entre el 1 de septiembre de 2013 y el 30 de junio de 2018	Seguridad Social (ISSFA, IISSPOL, IESS), compras y contrataciones	INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL IESS	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNA6-0013-2019	2019	Examen Especial	Examen Especial a la adquisición de bienes, insumos y servicios, incluidos los de consultoría para la ejecución del Programa Sistema Nacional de Información y Gestión de Tierras Rurales e Infraestructura Tecnológica, SIGTIERRAS en el Ministerio de Agricultura, Ganadería, Acuacultura y Pesca y en el actual MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERÍA, así como en entidades relacionadas, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2013 y el 31 de marzo de 2018	Agropecuario, compras y contrataciones	MINISTERIO DE AGRICULTURA Y GANADERÍA	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados

Ecuador	DNAI-AI-0229-2019	2019	Examen Especial	Examen Especial a los procesos precontractuales, contractuales, ejecución, entrega recepción y liquidación de los contratos DP13-UAJ-008-E-2016 para la adecuación emergente; DP13-UAJ-027-E-2016 para servicio de desmontaje, embalaje y transporte; DP13-UAJ-001-2017 para impermeabilización e instalación de aliviadores en losas; y, DP13-ADM-002-E-2017 para reforzamiento estructural post-sismo, retiros y liberaciones de obra civil; así como a los de declaratoria de utilidad pública y transferencia de dominio de un inmueble, en relación a la declaratoria de emergencia a causa del terremoto, en la Dirección Provincial del Consejo de la Judicatura de Manabí, por el período comprendido entre el 16 de abril de 2016 y el 31 de julio de 2018	Jurisdiccional, Infraestructura, Obra Pública	CONSEJO DE LA JUDICATURA	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNA4-0011-2019	2019	Examen Especial	Examen Especial a los procesos precontractual, contractual, ejecución y liquidación de los contratos GG-159-2012 y GG-36-2013 para la construcción y fiscalización de la obra de construcción de la Unidad Educativa de Milenio en la parroquia Chonta Punta en la EMPRESA PÚBLICA DE DESARROLLO ESTRATÉGICO ECUADOR ESTRATÉGICO EP, y entidades relacionadas, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2012 y el 31 de diciembre de 2017	Industrialización, Infraestructura, Obra Pública	EMPRESA PÚBLICA DE DESARROLLO ESTRATÉGICO ECUADOR ESTRATÉGICO EP	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DPLR-0013-2019	2019	Examen Especial	Examen especial a la determinación, recaudación, depósito y registro de los ingresos, administración de talento humano, gastos y a los procesos precontractual, contractual, ejecución y liquidación para la adquisición de bienes, servicios, consultorías y obras de infraestructura, sanitarias, viales e hidráulicas, en el Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal del Cantón Mocache, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2013 y el 30 de abril de 2018	Desarrollo Seccional, Infraestructura, Obra Pública	GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DEL CANTÓN MOCACHE	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados

Ecuador	DNAI-AI-0413-2019	2019	Examen Especial	Examen Especial al proceso precontractual, contractual, ejecución, liquidación y pago de los contratos realizados para la construcción de obras de infraestructura; y, adquisición de materiales de construcción, su registro, utilización y destino, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2015 y el 31 de diciembre de 2018	Desarrollo Seccional, Infraestructura, Obra Pública	EMPRESA PUBLICA DE TURISMO CIUDAD MITAD DEL MUNDO EP	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNAI-AI-0446-2019	2019	Examen Especial	Examen Especial a los procesos precontractual, contractual, ejecución y liquidación de las Órdenes de Compra 130512 y 136638 suscritas con TIANJIN DEHUA PETROLEUM EQUIPMENT MANUFACTURING CO, LTD (TTGM), por el período comprendido entre el 1 de junio de 2014 y el 31 de diciembre de 2018	Recursos Naturales, compras y contrataciones	EMPRESA PUBLICA DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE HIDROCARBUROS "PETROAMAZONAS EP"	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNAI-AI-0524-2019	2019	Examen Especial	Examen Especial a la formulación, aprobación, cumplimiento y evaluación del plan anual de compras y del plan operativo anual, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2014 y el 31 de diciembre de 2018	Administrativo, compras y contrataciones	AUTORIDAD PORTUARIA DE ESMERALDAS	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DPC-0003-2020	2020	Examen Especial	Examen Especial a los ingresos, gastos; y, procesos de contratación en las etapas preparatoria, precontractual, contractual y ejecución en la adquisición de bienes y prestación de servicios, consultoría, y su utilización; y, a la actualización del sistema catastral urbano del cantón San Pedro de Huaca; a la determinación del valor del suelo; a la formación de los catastros y a la determinación de los predios urbanos, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2015 y el 31 de marzo de 2019	Desarrollo Seccional, compras y contrataciones	GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL SAN PEDRO DE HUACA	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DPCH-0019-2020	2020	Examen Especial	Examen especial a las fases preparatoria, precontractual y contractual de los procesos de contratación pública para la ejecución de consultorías y proyectos viales, sanitarios, hidráulicos, riego, obra civil, mantenimiento, cumplimiento de la normativa ambiental y seguridad del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal del Cantón Cumandá; por el período comprendido entre el 1 de agosto de 2015 y el 30 de abril de 2019.	Desarrollo Seccional, Infraestructura, Obra Pública	GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DEL CANTÓN CUMANDA	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados

Ecuador	DPCH-0024-2020	2020	Examen Especial	Examen Especial a las fases preparatoria, precontractual y contractual de los procesos de contratación pública para la ejecución de consultorías y proyectos viales, sanitarios, hidráulicos, riego, obra civil, mantenimiento, cumplimiento de la normativa ambiental y seguridad, por el período comprendido entre el 17 de septiembre de 2016 y el 30 de abril de 2019	Desarrollo Seccional, Infraestructura, Obra Pública	GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DEL CANTÓN ALAUSI	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DPCN-0001-2020	2020	Examen Especial	Examen Especial examen especial a los Gastos, incluidos los procesos de contratación de bienes y servicios, consultoría y análisis del proceso de contratación y ejecución de la obra MCO-GADIPCS-002-2016, su fiscalización y administración, por el período comprendido entre el 1 de agosto de 2014 y el 31 de julio de 2019	Desarrollo Seccional, Infraestructura, Obra Pública	GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO INTERCULTURAL Y PARTICIPATIVO DEL CANTÓN SUSCAL	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DPCPX-0023-2020	2020	Examen Especial	Examen Especial al mantenimiento preventivo y correctivo, registro, control y uso del vehículo marca Chevrolet NKR/OMNIBUS de placas HEA0576 que se encuentra inoperativo desde el año 2013, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2013 y el 31 de marzo de 2019; y, a los procesos preparatorio, precontractual, contractual, recepción, pago y uso de bienes y servicios adquiridos mediante los procedimientos de subasta inversa electrónica e importaciones; a la orden de compra CE 20188000124520, para la prestación de servicio normalizado en la categoría del servicio de vigilancia y seguridad fija de la Escuela Superior Politécnica de Chimborazo, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2017 y el 31 de marzo de 2019	Desarrollo Seccional, compras y contrataciones	GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL INTERCULTURAL DEL CANTÓN PUJILÍ	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNA1-0034-2020	2020	Examen Especial	Examen Especial al cumplimiento de procedimientos, estándares y políticas TI del Sistema Oficial de Contratación Pública del Ecuador Compras Públicas, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2016 y el 31 de agosto de 2019	Administrativo, Compras y contrataciones	SERVICIO NACIONAL DE CONTRATACIÓN PÚBLICA	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNAI-AI-0209-2020	2020	Examen Especial	Examen Especial a los procesos precontractual, contractual, ejecución y liquidación de la Orden de Servicio 142786 y sus modificaciones, así como de 5 Órdenes de Compra suscritas con DUAP ECUADOR S.A, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2017 y el 31 de diciembre de 2018	Recursos Naturales, Compras y contrataciones	EMPRESA PÚBLICA DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE HIDROCARBUROS "PETROAMAZONAS EP"	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados

Ecuador	DPSE-0011-2020	2020	Examen Especial de Ingeniería	Examen Especial de Ingeniería a los procesos precontractuales, contractuales, ejecución, operación y mantenimiento de obras de infraestructura, sanitarias, hidráulicas, viales y ambientales, incluyendo contratos de fiscalización, consultorías y denuncias, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2016 y el 31 de julio de 2019	Desarrollo Seccional, Infraestructura, Obra Pública	GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DEL CANTÓN LA LIBERTAD	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InfomesAprobados
Ecuador	DPG-0009-2020	2020	Examen Especial	Examen Especial al Plan de Ordenamiento de la Oferta de Alojamiento Turístico; al proceso de precalificación, calificación, evaluación y otorgamiento de autorizaciones de construcción de Nueva Infraestructura Turística destinada para alojamiento y a los permisos de construcción de edificaciones o ampliaciones de hoteles, hostales y casas hogar, en los cantones San Cristóbal, Santa Cruz e Isabela, y entidades relacionadas, con el CONSEJO DE GOBIERNO DEL RÉGIMEN ESPECIAL DE GALÁPAGOS, por el período comprendido entre el 1 de marzo de 2012 y el 31 de julio de 2018	Desarrollo Seccional, Infraestructura, Obra Pública	CONSEJO DE GOBIERNO DEL RÉGIMEN ESPECIAL DE GALÁPAGOS	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InfomesAprobados
Ecuador	DPM-0033-2020	2020	Examen Especial	Examen especial a los estudios y diseños; y, a los procesos preparatorio, precontractual, contractual, ejecución, liquidación, pago y fiscalización de varios proyectos de construcción y reconstrucción de infraestructura hospitalaria, ubicados en la provincia de Manabí, en el SERVICIO DE CONTRATACIÓN DE OBRAS, por el período comprendido entre el 1 de junio de 2016 y el 18 de mayo de 2020	Administrativo, Infraestructura, Obra Pública	SERVICIO DE CONTRATACIÓN DE OBRAS	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InfomesAprobados
Ecuador	DPPch-0026-2020	2020	Examen Especial	Examen Especial a los procesos de contratación del servicio de conceptualización y producción de piezas comunicacionales en vía pública y transporte público metropolitano para difundir la imagen, obra y gestión del GAD del Distrito Metropolitano de Quito, por el período comprendido entre el 1 de febrero del 2020 y el 28 de mayo del 2020	Desarrollo Seccional, Infraestructura, Obra Pública	MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InfomesAprobados

Ecuador	DPC-0001-2021	2021	Examen Especial	Examen Especial a los procesos de contratación y entrega, recepción, por la adquisición de dispositivos, insumos médicos y medicamentos, para solventar la emergencia declarada por motivo del COVID-19; y, su utilización, por el período comprendido entre el 17 de marzo del 2020 y el 4 de mayo del 2020	Salud	HOSPITAL GENERAL PROVINCIAL LUIS G. DAVILA	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNA2-0017-2021	2021	Examen Especial	Examen Especial a los recursos entregados para la recuperación habitacional de los damnificados del terremoto del 16 de abril de 2016, para el financiamiento y compra de vivienda; y, reparación de vivienda recuperable, en el MINISTERIO DE DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA (MIDUVI), y entidades relacionadas, por el período comprendido entre el 16 de abril de 2016 y el 20 de abril de 2020	Desarrollo Urbano y Vivienda, Subisios Públicos	MINISTERIO DE DESARROLLO URBANO Y VIVIENDA (MIDUVI)	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DPGY-0042-2021	2021	Examen Especial	Examen especial a las etapas preparatoria, precontractual, contractual, ejecución y liquidación de los contratos de ejecución de obra y fiscalización suscritos para: 1) mantenimiento periódico de la vía Quevedo - El Empalme, ubicado en la provincia de Los Ríos; 2) rehabilitación emergente de la vía Quevedo - El Empalme ubicada en la provincia de Los Ríos entre abscisas 0+000 hasta 17+000 con una longitud de 17 kilómetros; y, 3) trabajos de conservación vial en la vía Quevedo - Buena Fe - Patricia Pilar, Quevedo - El Empalme, a cargo del MINISTERIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PÚBLICAS, por el período comprendido entre el 1 de enero del 2016 y el 31 de marzo del 2020	Transporte, Infraestructura, Obra Pública	MINISTERIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PÚBLICAS	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNA7-0008-2021	2021	Examen Especial	Examen Especial a las fases preparatoria, precontractual, contractual y ejecución de los contratos de consultoría, ejecución de obra y fiscalización suscritos para la "Rehabilitación y remodelación de la Plaza México y edificio del GAD Municipal del cantón Pastaza, Plaza José Garcés Pérez y fachadas de los edificios contiguos municipales", por el período comprendido entre el 1 de agosto de 2019 y el 31 de diciembre de 2020	Desarrollo Seccional, Infraestructura, Obra Pública	GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DEL CANTÓN PASTAZA	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados

Ecuador	DPE-0017-2021	2021	Examen Especial	Examen especial a las etapas preparatoria, precontractual, contractual, ejecución, recepción y liquidación de los contratos de ejecución de obra y fiscalización suscritos para la reconstrucción de la carretera RVE E15, tramo: Y de Mataje - Puente Mataje de 18,1 Km de longitud y Construcción del Puente Internacional sobre el río Mataje de 68,3 m, ubicados en la Provincia de Esmeraldas a cargo del MINISTERIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PÚBLICAS, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2016 y el 31 de marzo de 2020	Transporte, Infraestructura, Obra Pública	MINISTERIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PÚBLICAS	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InfomesAprobados
Ecuador	DPM-0040-2021	2021	Examen Especial	Examen especial a las etapas preparatoria, precontractual, contractual, ejecución, recepción y liquidación de los contratos de ejecución de obra y fiscalización suscritos para la reparación de los trabajos emergentes para el Puerto de Manta de la provincia de Manabí, a cargo del MINISTERIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PÚBLICAS, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2016 y el 30 de junio de 2020	Transporte, Infraestructura, Obra Pública	MINISTERIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PÚBLICAS	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InfomesAprobados
Ecuador	DNA7-0013-2021	2021	Examen Especial	Examen Especial a las fases preparatoria, precontractual, contractual y de ejecución de los contratos de estudios y diseños, ejecución de obra y fiscalización suscritos para la construcción de los siguientes proyectos ejecutados por el Servicio de Contratación de Obras: "Instituto Técnico Tecnológico Superior "Cotacachi" ubicado en la provincia de Imbabura, cantón Cotacachi, parroquia San Francisco"; "Instituto Técnico, Tecnológico Superior: Tipo B (3840 alumnos) en la provincia de Santo Domingo de los Tsáchilas, cantón Santo Domingo de los Tsáchilas- parroquia Chigüilpe"; y, "Repotenciación de la Unidad Educativa Estandarizada del Milenio Tipología Mayor "Chillanes", ubicada en la parroquia Chillanes, cantón Chillanes, provincia Bolívar (Reapertura)"; y, a la transferencia, uso y mantenimiento de las referidas obras, a cargo del Ministerio de Transporte y Obras Públicas y entidades relacionadas, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2014 y el 31 de diciembre de 2020	Transporte, Infraestructura, Obra Pública	MINISTERIO DE TRANSPORTE Y OBRAS PÚBLICAS	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InfomesAprobados

Ecuador	DNA4-0033-2021	2021	Examen Especial	Examen Especial a las fases precontractual, contractual, ejecución, liquidación y pago, registro, uso y destino de las adquisiciones realizadas mediante contrato 4300001357; y, a las órdenes de compra internacionales 4500022839 y 4500023186, con sus contratos complementarios y/o modificatorios para el despliegue de la Red de Tercera Generación (WCDMA/HSPA+) de la región 2, suscritos entre la Corporación Nacional de Telecomunicaciones CNT EP y Alcatel-Lucent del Ecuador S.A. y Alcatel-Lucent Internacional, por el período comprendido entre el 1 de noviembre de 2015 y el 31 de diciembre de 2019	Telecomunicaciones, compras y contrataciones	EMPRESA PUBLICA CORPORACIÓN NACIONAL DE TELECOMUNICACIONES - CNT EP	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNA8-TVIPyA-0009-2021	2021	Examen Especial	Examen Especial a la fase de ejecución de los contratos de ejecución de obra y fiscalización suscritos para la construcción del asfaltado de la vía Zumbi-El Dorado-El Dorado-Guayzimi, cantón Centinela del Cóndor-Nangaritza, provincia de Zamora Chinchipe; y, a las fases preparatoria, precontractual, contractual y de ejecución del contrato GG-050-2018 suscrito para la prestación de los servicios de consultoría del levantamiento topográfico para comprobar trabajos ejecutados en el proyecto del contrato GG-095-2014 denominado construcción del asfaltado de la vía Zumbi-El Dorado-El Dorado-Guayzimi, cantón Centinela del Cóndor-Nangaritza, provincia de Zamora Chinchipe, en la Empresa Pública de Desarrollo Estratégico, Ecuador Estratégico EP, actual Empresa Pública de Desarrollo Estratégico, Ecuador Estratégico EP, en liquidación, y entidades relacionadas, por el período comprendido entre el 13 de agosto de 2015 y el 31 de diciembre de 2020	Industrialización, Infraestructura, Obra Pública	EMPRESA PUBLICA DE DESARROLLO ESTRATÉGICO ECUADOR ESTRATÉGICO EP "EN LIQUIDACION"	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNA4-0049-2021	2021	Examen Especial	Examen Especial a la fase de ejecución de los contratos de obra GG-187-2014 y de servicios de fiscalización GG-051-2015; a la suscripción y ejecución del adendum y contrato complementario al contrato de obra GG-187-2014; así como a la liquidación y pagos realizados, ejecutados por la Empresa Pública de Desarrollo Estratégico Ecuador Estratégico EP., para la construcción del Proyecto Integral Comunidad del Milenio Dureno Cofán, parroquia Dureno, provincia de Sucumbios, por el período comprendido entre el 1 de junio de 2015 y el 31 de diciembre de 2020	Industrialización, Infraestructura, Obra Pública	EMPRESA PUBLICA DE DESARROLLO ESTRATÉGICO ECUADOR ESTRATÉGICO EP "EN LIQUIDACION"	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados

Ecuador	DPM-0088-2021	2021	Examen Especial	Examen especial a los procesos de contratación en las fases preparatoria, precontractual, ejecución, fiscalización, liquidación y pago del proyecto de emergencia para la "Recaudación integral de los establecimientos de salud de San Ramón de Tigrillo, Maicito, Unidad Anidada El Carmen, Hospital Básico El Carmen, La Bramadora, El Paraíso-La 14, y Santa María, del Distrito 13D05 El Carmen"; y al proceso LICO-DD 13D05-01-2018 para la Rehabilitación física e integral de la infraestructura del Hospital Básico El Carmen" de la DIRECCIÓN DISTRITAL 13D05 – EL CARMEN – SALUD y entidades relacionadas, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2016 y el 28 de marzo de 2021	Salud, Infraestructura, Obra Pública	DIRECCION DISTRITAL 13D05 - EL CARMEN - SALUD	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DPCPX-0043-2021	2021	Examen Especial	Examen Especial a los procesos de emisión, control y seguimiento de los permisos ambientales, como Autoridad Ambiental de Aplicación Responsable (AAAR); a la gestión ambiental de la obra pública; y, a los convenios y a las fases preparatoria, precontractual, contractual y ejecución de los contratos relacionados con el manejo de las cuencas hídricas, en el Gobierno Autónomo Descentralizado de la provincia de Cotopaxi y entidades relacionadas, por el período comprendido entre el 1 de diciembre de 2015 y el 31 de marzo de 2021	Desarrollo Seccional, Infraestructura, Obra Pública	GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO DE LA PROVINCIA DE COTOPAXI	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DPGY-0013-2019	2019	Examen Especial de Ingeniería	Examen Especial de Ingeniería a los procesos precontractual, contractual y ejecución de contratos de obras eléctricas y de prestación de servicios de consultorías; así como los planes de inversiones FERUM, CAF, AFD Y BID a cargo de CNEL - EP - UNIDAD DE NEGOCIO MILAGRO, de la EMPRESA ELÉCTRICA PÚBLICA ESTRATÉGICA CORPORACIÓN NACIONAL DE ELECTRICIDAD CNEL EP, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2012 y el 30 de septiembre de 2017.	Servicio de Electricidad, Financiamiento Internacional	EMPRESA ELÉCTRICA PÚBLICA ESTRATÉGICA CORPORACIÓN NACIONAL DE ELECTRICIDAD, CNEL EP	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNA2-0047-2019	2019	Examen Especial	Examen Especial a la gestión, ejecución y liquidación de proyectos de inversión ejecutados con fondos propios y de organismos internacionales por el ex Ministerio de Coordinación de Desarrollo Social, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2013 y el 31 de diciembre de 2018	Administrativo, Financiamiento Internacional	SECRETARÍA TÉCNICA DEL "PLAN TODA UNA VIDA"	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados

Ecuador	DPGY-0072-2019	2019	Examen Especial	Examen Especial a las fases precontractual, contractual, ejecución y liquidación de contratos de obras y estudios, que fueron financiados con el contrato de préstamo Nro. 8741 bajo el "Programa Nueva Infraestructura Educativa", con la Corporación Andina de Fomento, CAF, de las obras ubicadas en la provincia del Guayas; y el análisis de los procesos de contratación RE-SECOB-011-2017, RE-SECOB-038-2017, RE-SECOB-031-2017 y RE-SECOB-0029-2017, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2015 y el 31 de diciembre de 2018	Administrativo, Financiamiento Internacional, Infraestructura, Obra Pública	SERVICIO DE CONTRATACIÓN DE OBRAS	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNA7-0001-2020	2020	Examen Especial	Examen Especial a los convenios de pago, adquisiciones por ínfima cuantía, catálogo electrónico, y a las fases preparatoria, precontractual, contractual y ejecución para la adquisición de bienes, en la Planta Central del Ministerio de Salud Pública y entidades relacionadas, su recepción, almacenamiento, distribución, consumo y utilización; y, a la ejecución y liquidación del contrato 048-2018 del crédito BID 2431/OC-EC del Programa de Apoyo a la Extensión de la Protección Social y Atención Integral en Salud del Ministerio de Salud Pública, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2016 y el 30 de junio de 2019	Financiamiento Internacional, Compras y Contrataciones	MINISTERIO DE SALUD PÚBLICA	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNA1-0052-2020	2020	Examen Especial	Examen Especial a los procesos administrativos, financieros, de administración de talento humano; y, a los procesos precontractual, contractual, ejecución, liquidación y uso de los contratos de bienes, obras y prestación de servicios incluidos los de consultoría, realizados con presupuesto de la entidad y a través de préstamos o donaciones de organismos internacionales en el SERVICIO INTEGRADO DE SEGURIDAD ECU-911 y entidades relacionadas, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2014 y el 31 de julio de 2019	Administrativo, Financiamiento Internacional, Compras y Contrataciones	SERVICIO INTEGRADO DE SEGURIDAD ECU-911	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNA3-0026-2021	2021	Examen Especial	Examen Especial a los procesos de Facilidad de Financiamiento Extendido (EFF) con el Fondo Monetario Internacional de 11 de marzo de 2019 por DEG 3.035 millones y de 30 de septiembre de 2020 por DEG 4.615 millones; contratación de servicios de asesoría financiera y Banca de Inversión para la reestructuración de deuda pública en bonos globales; Solicitud de Consentimiento a Tenedores de Bonos Globales del Ecuador y a Tenedores de Bonos de Petroamazonas EP; y, Reestructura de la deuda pública en Bonos Globales del Ecuador, en el	Finanzas, Deuda Pública, Financiamiento Internacional	MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados

				MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS y entidades relacionadas, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2019 y el 31 de octubre de 2020			
Ecuador	DNA7-0026-2020	2020	Examen Especial	Examen Especial a los procesos de adquisición de 11 ítems de dispositivos médicos para las coordinaciones zonales del seguro social campesino; y, a la resolución de declaración de desierto y reapertura del referido proceso, en el Seguro Social Campesino del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, por el período comprendido entre el 16 de marzo del 2020 y el 17 de abril del 2020	Seguridad Social (ISSFA, IISSPOL, IESS), Emergencia Sanitaria COVID 19	INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL IESS	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DPA-0017-2020	2020	Examen Especial	Examen Especial a los procesos de contratación, entrega recepción, pagos, uso y destino de dispositivos e insumos médicos y demás adquisiciones realizadas para solventar la emergencia declarada por motivo del COVID-19, en Acción Social Municipal del cantón Cuenca, por el período comprendido entre el 1 de febrero de 2020 y el 31 de mayo de 2020	Desarrollo Seccional, Emergencia Sanitaria COVID 19, Compras y Contrataciones COVID 19	GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DEL CANTÓN CUENCA	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNA4-0017-2021	2021	Examen Especial	Examen Especial a los procesos de contratación, ejecución, entrega recepción y distribución, por la adquisición de equipos, insumos y dispositivos médicos, medicamentos, bienes y servicios, para atender la emergencia sanitaria declarada por motivo del covid-19, por el período comprendido entre el 16 de marzo de 2020 y el 16 de junio de 2020	Electricidad, Emergencia Sanitaria COVID 19, Compras y Contrataciones COVID 19	EMPRESA PÚBLICA ESTRATÉGICA CORPORACIÓN ELÉCTRICA DEL ECUADOR CELEC EP	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNA6-0018-2021	2021	Examen Especial	Examen Especial al proceso de adquisición de vacunas contra la COVID-19 y al plan de vacunación, su distribución y uso, en el Ministerio de Salud Pública y entidades relacionadas, por el período comprendido entre el 1 de agosto de 2020 y el 17 de marzo de 2021	Salud, Emergencia Sanitaria COVID 19, Compras y Contrataciones COVID 19	MINISTERIO DE SALUD PÚBLICA	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados

Ecuador	DNA1-0058-2021	2021	Examen Especial	Examen Especial a las fases preparatoria, precontractual, contractual y de ejecución; entrega, recepción, liquidación y pago; así como el registro, uso, destino y origen de las adquisiciones de equipos, insumos y dispositivos médicos, medicamentos, bienes y servicios, para atender la emergencia sanitaria declarada por motivo del "COVID19", en la Planta Central y en la Fiscalía Provincial de Pichincha, de la Fiscalía General del Estado, por el período comprendido entre el 16 de marzo de 2020 y el 31 de diciembre de 2020	Jurisdiccional, Emergencia Sanitaria COVID 19, Compras y Contrataciones COVID 19	FISCALIA GENERAL DEL ESTADO	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DPSDT-0018-2021	2021	Examen Especial	Examen Especial A los procesos de contratación para la adquisición de bienes y servicios bajo la modalidad de ínfima cuantía; y los ejecutados por la emergencia sanitaria. , por el período comprendido entre el 20 de marzo de 2016 y el 31 de diciembre de 2020	Desarrollo Seccional, Emergencia Sanitaria COVID 19, Compras y Contrataciones COVID 19	EMPRESA PUBLICA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE SANTO DOMINGO "EPMAPA-SD"	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNAI-AI-0088-2019	2019	Examen Especial	Examen Especial al proceso de autorización y fiscalización a la comercialización de combustibles líquidos Derivados de Hidrocarburos CLDH en las estaciones de servicio en la Dirección Regional de Control de Hidrocarburos y Combustibles Azuay, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2014 y el 31 de diciembre de 2017	Recursos Naturales, Industrias Extractivas	MINISTERIO DE HIDROCARBUROS	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNAI-AI-0219-2019	2019	Examen Especial	Examen Especial a las fases preparatoria, precontractual, contractual y de ejecución de Contratos, Contratos Complementarios, Órdenes de Compra, Órdenes de Servicio y sus modificaciones suscritos con proveedores domiciliados en la Región Amazónica, por el período comprendido entre el 14 de septiembre de 2015 y el 31 de julio de 2018	Recursos Naturales, Industrias Extractivas, Compras y Contrataciones	EMPRESA PUBLICA DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE HIDROCARBUROS "PETROAMAZONAS EP"	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNAI-AI-0473-2019	2019	Examen Especial	Examen Especial a la adquisición de bienes y servicios mediante la modalidad de ínfima cuantía en la Secretaría del Agua en planta central, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2013 y el 31 de diciembre de 2018	Recursos Naturales, Industrias Extractivas, Compras y Contrataciones	SECRETARIA DEL AGUA	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados

Ecuador	DNA8-0001-2020	2020	Auditoría de Gestión	Auditoría de Gestión a la operación, mantenimiento y al estado actual del proyecto Poliducto Pascuales-Cuenca, a cargo de la Empresa Pública de Hidrocarburos del Ecuador EP PETROECUADOR y entidades relacionadas, por el período comprendido entre el 1 de mayo de 2016 y el 30 de abril de 2019	Recursos Naturales, Industrias Extractivas	EMPRESA PUBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNA6-0017-2020	2020	Examen Especial	Examen Especial al proyecto minero Fruta del Norte y a las concesiones mineras Colibrí 5 (cód. 50001075), Colibrí 2 (cód. 501389) Colibrí 4 (501433), en la Provincia de Zamora Chinchipe en el Ministerio de Minería, actual Ministerio de Energía y Recursos Naturales No Renovables, ARCOM y entidades relacionadas, por el período comprendido entre el 13 de mayo de 2015 y el 31 de diciembre de 2018	Recursos Naturales, Industrias Extractivas	MINISTERIO DE ENERGÍA Y RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNA6-0023-2020	2020	Examen Especial	Examen Especial a la ejecución y liquidación de los contratos principales: RDP-GE-148009-UPR-CT-0001-0 y RDP-GE-168007-UPR-CT-001-0, celebrados el 07 de noviembre de 2014 y 20 de mayo de 2016 y sus accesorios, entre la RDPCEM y los Consorcios Aguas del Cerro y Aguas de la Esperanza, respectivamente; así como, a los procesos precontractual, contractual, ejecución y liquidación del contrato RDP-GTE-2013-0004-CON de 12 de abril de 2013 entre RDPCEM y Asociación Hidroplan – Viastra y al contrato suscrito el 28 de mayo de 2014, entre RDPCEM y China Huanqiu Contracting and Engineering Corporation y sus accesorios, en la Refinería del Pacífico Eloy Alfaro RDP C.E.M., actual Refinería del Pacífico Eloy Alfaro RDP Compañía de Economía Mixta, en liquidación y entidades relacionadas, por el período comprendido entre el 1 de enero del 2014 y el 31 de julio del 2019	Recursos Naturales, Industrias Extractivas, Compras y Contrataciones	REFINERÍA DEL PACÍFICO ELOY ALFARO RDP COMPANHIA DE ECONOMÍA MIXTA	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNARN-DNA5-0009-2020	2020	Examen Especial	Examen Especial a los procesos precontractual, contractual, ejecución y liquidación de las órdenes de servicios suscritas con INYCOFYI Ingeniería y Construcciones S.A., por el período comprendido entre el 1 de enero del 2014 y el 31 de diciembre del 2019	Recursos Naturales, Industrias Extractivas, Compras y Contrataciones	EMPRESA PUBLICA DE EXPLORACIÓN Y EXPLOTACIÓN DE HIDROCARBUROS "PETROAMAZONAS EP"	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados

Ecuador	DNA5-0017-2021	2021	Examen Especial	Examen Especial a la determinación, recaudación y registro de los ingresos por concepto de tasas por los servicios de transporte y almacenamiento de los derivados líquidos de hidrocarburos en la ex Agencia de Regulación y Control Hidrocarburiífero, ARCH, actual Agencia de Regulación y Control de Energía y Recursos Naturales no Renovables, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2015 y el 30 de junio de 2020	Recursos Naturales, Industrias Extractivas	MINISTERIO DE ENERGÍA Y RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNA5-0036-2021	2021	Examen Especial	Examen Especial a la generación de la necesidad, contratación, ejecución y liquidación para la prestación del servicio de transporte de combustible en autotanques en la Gerencia de Transporte de la Empresa Pública de Hidrocarburos del Ecuador, EP PETROECUADOR y entidades relacionadas, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2015 y el 29 de octubre de 2020	Recursos Naturales, Industrias Extractivas, Compras y Contrataciones	EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNA6-RN-0015-2021	2021	Auditoría de Gestión	Auditoría de Gestión al cumplimiento de la Planificación Estratégica, Planes Operativos, metas y objetivos institucionales en la Empresa Nacional Minera, ENAMI EP y entidades relacionadas, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2018 y el 31 de diciembre de 2020	Recursos Naturales, Industrias Extractivas	EMPRESA NACIONAL MINERA, ENAMI EP	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados
Ecuador	DNA6-RN-0023-2021	2021	Examen Especial	Examen Especial a los procesos de concesión para la exploración y explotación de las áreas mineras Arza, Cristina y Dome a cargo del Ministerio de Minería, actual Ministerio de Energía y Recursos Naturales No Renovables y entidades relacionadas, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2016 y el 31 de diciembre de 2020	Recursos Naturales, Industrias Extractivas	MINISTERIO DE ENERGÍA Y RECURSOS NATURALES NO RENOVABLES	https://www.contraloria.gob.ec/Consultas/InformesAprobados

México	Estudio sobre las Estrategias para Enfrentar la Corrupción Establecidas en las Instituciones del Sector Público Federal. Núm. 1642	2016	NA	Conocer las acciones que las instituciones del sector público federal han venido realizando para enfrentar la corrupción, con base en la normativa aplicable y las mejores prácticas a nivel internacional, a efecto de identificar áreas de oportunidad y promover la implementación de un programa de integridad. De las evidencias analizadas, se identificó que la mayoría de las instituciones federales no acreditaron contar con los elementos, o éstos son insuficientes, para demostrar la prevalencia de un tono directivo de respaldo a la ética en el servicio público; la implantación de mecanismos formales y confiables para que cualquier interesado denuncie hechos de corrupción; la inclusión de los temas de integridad y prevención de la corrupción en los programas de capacitación; la incorporación en las descripciones y perfiles de puestos de la competencia ética de los candidatos, y su evaluación; la implantación de controles en los procesos más sensibles a posibles actos de corrupción, como adquisiciones, obras o tesorería; el establecimiento de un proceso integral de administración de riesgos de corrupción a nivel institucional, así como la formulación e implementación de programas anticorrupción formales que rijan la actuación del ente público.	Prácticas institucionales de Lucha contra la Corrupción.	El estudio se realizó a 290 instituciones de los Poderes de la Unión y Órganos Constitucionales Autónomos, destacándose los siguientes sectores: Salud; Educación Pública; Ciencia y Tecnología; Comunicación y Transporte; Hacienda y Crédito Público; Gobernación; Agricultura, Ganadería y otros; Energía; Economía; Desarrollo Social y Medio Ambiente y Recursos Naturales.	https://www.asf.gob.mx/Trans/Informes/IR2014i/Documentos/Auditorias/2014_1642_a.pdf
México	Auditoría del Marco Institucional para la Lucha contra la Corrupción. Auditoría de Desempeño: 2018-1-47AYM-07-0088-2019 88-GB	2019	Auditoría de desempeño	Fiscalizar que la Secretaría Ejecutiva del Sistema Nacional Anticorrupción implementó mecanismos para la identificación de prácticas consideradas fraudulentas o corruptas; para definir y ejecutar un proceso de administración de riesgos que incluya acciones preventivas que disminuya su ocurrencia e impacto, y para verificar la existencia de un sistema de monitoreo que, de forma eficaz, eficiente y económica, detecte indicios de fraude o corrupción.	Corrupción. Marco Institucional para la Lucha contra la Corrupción. Desempeño.	Secretaría Ejecutiva del Sistema Nacional Anticorrupción.	https://www.asf.gob.mx/Trans/Informes/IR2018c/Documentos/Auditorias/2018_0088_a.pdf
México	Presentación para Comprender la Fiscalización Superior realizada por la Auditoría Especial De Cumplimiento Financiero a Petróleos Mexicanos, sus Empresas Productivas	2020	Auditoría Especial de Cumplimiento Financiero	La ASF analiza la gestión de Pemex en forma detallada por cada área de producción. Señala una serie de puntos sobre erogaciones presupuestarias que no están justificadas.	Industrias extractivas, Ejecución presupuestaria.	PEMEX (Petróleos Mexicanos) y sus Empresas Productivas Subsidiarias y Filiales.	https://www.asf.gob.mx/uploads/56_Inf_ormes_especiales_de_auditoria/Separata_Pemex_2020.pdf

	Subsidiarias y Filiales. Cuentas Públicas 2013 a 2018						
México	Secretaría Ejecutiva del Sistema Nacional Anticorrupción Gestión Financiera Auditoría De Cumplimiento: 2019-1-47AYM-19-0260-2020 260-GB	2020	Auditoría de cumplimiento	Fiscalizar la gestión financiera para verificar que el presupuesto asignado a la Secretaría Ejecutiva del Sistema Nacional Anticorrupción se ejerció y registró conforme a los montos aprobados, y de acuerdo con las disposiciones legales y normativas.	Corrupción. Marco Institucional para la Lucha contra la Corrupción. Ejecución presupuestaria.	Secretaría Ejecutiva del Sistema Nacional Anticorrupción.	https://www.asf.gob.mx/Trans/Informes/IR2019c/Documentos/Auditorias/2019_0260_a.pdf
México	Comisión Nacional de Mejora Regulatoria Desempeño de la CONAMER en la Gobernanza y el Impacto Regulatorio Auditoría de Desempeño: 2019-5-10B00-07-0367-2020 367-DE	2020	Auditoría de desempeño	El objetivo fue fiscalizar el desempeño de la Comisión Nacional de Mejora Regulatoria (CONAMER) en la gobernanza regulatoria y la implementación del análisis de impacto regulatorio. Buscó revisar el diseño y la implementación de los Análisis de Impacto Regulatorio (AIR) ex ante y ex post de la regulación; evaluar si la comisión llevó a cabo diagnósticos sobre los beneficios y los costos de la regulación vigente; analizar las propuestas regulatorias que fueron sujetas al trato de emergencia en 2019 y durante 2020 en el contexto del COVID-19, y evaluar la relevancia y pertinencia de implementar los AIR ex ante y ex post en el Poder Legislativo.	Desarrollo de propuestas regulatorias sujetas al trato de emergencia en 2019 y durante 2020 en el contexto del COVID-19	Comisión Nacional de Mejora Regulatoria (CONAMER) y Poder Legislativo	https://www.asf.gob.mx/Trans/Informes/IR2019b/Documentos/Auditorias/2019_0367_a.pdf
México	Secretaría de Educación Pública Fortalecimiento a la Excelencia Educativa Auditoría De Cumplimiento: 2020-0-11100-19-0122-2021 122-DS	2021	Auditoría de Cumplimiento	Informe particular de auditoría con el objetivo de fiscalizar la gestión financiera para verificar que el presupuesto asignado al programa presupuestario "Fortalecimiento a la Excelencia Educativa" se ejerció y registró conforme a los montos aprobados, y de acuerdo con las disposiciones legales y normativas. La ESF recomienda responsabilidad administrativa sancionatoria por irregularidades en los procesos de compras y contrataciones de algunas universidades.	Compras y Contrataciones, Ejecución presupuestaria; Servicios de Educación	Secretaría de Educación Pública	https://www.asf.gob.mx/Trans/Informes/IR2020b/Documentos/Auditorias/2020_0122_a.pdf

México	Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural Programa Fertilizantes Auditoría De Cumplimiento: 2020-0-08100-19-0322-2021 322-DE	2021	Auditoría de Cumplimiento	Auditoría con el objetivo de fiscalizar la gestión financiera para verificar que el presupuesto asignado al programa presupuestario S292 "Programa Fertilizantes" se ejerció y registró conforme a los montos aprobados, y de acuerdo con las disposiciones legales y normativas. La EFS recomienda que se determine la responsabilidad administrativa de funcionarios de la Dirección General de Suelos y Agua, responsable del programa, por ampliaciones presupuestarias y otras irregularidades no justificadas.	Compras y Contrataciones Ejecución presupuestaria; Desarrollo Rural	Secretaría de Agricultura y Desarrollo Rural	https://www.asf.gob.mx/Trans/Informes/IR2020b/Documentos/Auditorias/2020_0322_a.pdf
México	Secretaría de la Defensa Nacional Recursos Destinados a la Atención de la Pandemia por el Virus SARS-CoV2 (COVID-19) Auditoría De Cumplimiento: 2020-0-07100-19-0078-2021 78-GB	2021	Auditoría de cumplimiento	El objetivo fue fiscalizar la gestión financiera para verificar que los recursos presupuestales destinados a la atención de la pandemia generada por el Virus SARS-CoV2 (COVID-19), así como los derivados de la suscripción de convenios con otras entidades para tales fines, se ejercieron y registraron conforme a los montos aprobados, y de acuerdo con las disposiciones legales y normativas.	Compras y contrataciones COVID 19	Secretaría de Defensa Nacional	https://informe.asf.gob.mx/Documentos/Auditorias/2020_0078_a.pdf
México	Secretaría de Marina Recursos Destinados a la Atención de la Pandemia por el Virus SARS-CoV2 (COVID-19) Auditoría De Cumplimiento: 2020-0-13100-19-0088-2021 88-GB	2021	Auditoría de cumplimiento	El objetivo fue fiscalizar la gestión financiera para verificar que los recursos presupuestales destinados a la atención de la pandemia generada por el Virus SARS-CoV2 (COVID-19), así como los derivados de la suscripción de convenios con otras entidades para tales fines, se ejercieron y registraron conforme a los montos aprobados, y de acuerdo con las disposiciones legales y normativas.	Compras y contrataciones COVID 19	Secretaría de Marina	https://informe.asf.gob.mx/Documentos/Auditorias/2020_0088_a.pdf
México	Centro Nacional de Programas Preventivos y Control de Enfermedades Prevención y Control de Enfermedades Auditoría de Desempeño: 2020-5-12000-07-0233-2021 233-DS	2021	Auditoría de desempeño	El objetivo fue fiscalizar que la promoción de la salud y prevención de enfermedades, diseñadas e implementadas en el marco de la emergencia sanitaria provocada por el SARS-CoV-2 (COVID-19), contribuyeron a mitigar la transmisión poblacional del virus.	Atención sanitaria efectiva en materia de COVID 19	Centro Nacional de Programas Preventivos y Control de Enfermedades	https://informe.asf.gob.mx/Documentos/Auditorias/2020_0233_a.pdf

México	Centro Nacional para la Salud de la Infancia y la Adolescencia Adquisición y Distribución de Vacunas COVID-19 Auditoría De Cumplimiento: 2020-5-12R00-19-0237-2021 237-DS	2021	Auditoría de cumplimiento	Fiscalizar la gestión financiera para verificar que el presupuesto asignado para la adquisición y distribución de la vacuna contra el virus SARS-COV2 (COVID-19) se ejerció y registró conforme a los montos aprobados, y de acuerdo con las disposiciones legales y normativas aplicables.	Compras y contrataciones COVID 19; Adquisición y distribución de vacunas COVID 19	Centro Nacional para la Salud de la Infancia y la Adolescencia	https://informe.asf.gob.mx/Documentos/Auditorias/2020_0237_a.pdf
México	Comisión Federal para la Protección contra Riesgos Sanitarios Protección Contra Riesgos Sanitarios Auditoría de Desempeño: 2020-5-12S00-07-0239-2021 239-DS	2021	Auditoría de desempeño	Fiscalizar que la regulación, el control, la vigilancia y el fomento sanitario contribuyó a la protección contra riesgos sanitarios en la población, en el marco de la emergencia sanitaria por el SARS-CoV-2 (COVID-19).	Servicios sanitarios en emergencia COVID 19	Comisión Federal para la Protección contra Riesgos Sanitarios	https://informe.asf.gob.mx/Documentos/Auditorias/2020_0239_a.pdf
México	Instituto Nacional de Enfermedades Respiratorias Ismael Cosío Villegas Atención Sanitaria Auditoría de Desempeño: 2020-1-12NCD-07-0248-2021 248-DS	2021	Auditoría de desempeño	Fiscalizar que las medidas implementadas para dar atención a la emergencia sanitaria ocasionada por el SARS-CoV-2 (COVID-19) contribuyeron a mejorar la salud respiratoria de la población atendida.	Servicios sanitarios en emergencia COVID 19	Instituto Nacional de Enfermedades Respiratorias Ismael Cosío Villegas	https://informe.asf.gob.mx/Documentos/Auditorias/2020_0248_a.pdf
México	Instituto de Salud para el Bienestar Atención Sanitaria Auditoría de Desempeño: 2020-1-12U00-07-1530-2021 1530-DS	2021	Auditoría de desempeño	Fiscalizar que las medidas implementadas por el INSABI relacionadas con la prestación de servicios de salud dirigidas a las personas sin seguridad social contribuyeron a dar atención a la emergencia sanitaria ocasionada por el SARS-CoV-2 (COVID-19).	Servicios sanitarios en emergencia COVID 19	Instituto de Salud para el Bienestar	https://informe.asf.gob.mx/Documentos/Auditorias/2020_1530_a.pdf
México	Secretaría de Salud Adquisición y Distribución de Vacunas COVID-19 Auditoría De Cumplimiento: 2020-0-12100-19-1524-2021 1524-DS	2021	Auditoría de cumplimiento	Fiscalizar la gestión financiera para verificar que el presupuesto asignado para la adquisición y distribución de la vacuna contra el virus SARS-COV2 (COVID-19) se ejerció y registró conforme a los montos aprobados, y de acuerdo con las disposiciones legales y normativas aplicables.	Compras y Contrataciones COVID 19 - Vacunas	Secretaría de Salud	https://informe.asf.gob.mx/Documentos/Auditorias/2020_1524_a.pdf
México	Instituto de Salud para el Bienestar Recursos Destinados a la Atención de la Pandemia por el Virus SARS-CoV2 (COVID-19) Auditoría De Cumplimiento: 2020-1-	2021	Auditoría de cumplimiento	Fiscalizar la gestión financiera para verificar que los recursos destinados para la atención de la pandemia por el Virus SARS-CoV2 (COVID-19), se ejercieron y registraron conforme a los montos aprobados, y de acuerdo con las disposiciones legales y normativas aplicables.	Servicios sanitarios en emergencia COVID 19	Instituto de Salud para el Bienestar	https://informe.asf.gob.mx/Documentos/Auditorias/2020_0243_a.pdf

	12U00-19-0243-2021 243-DS						
México	Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado Adquisición de Equipo Médico y Material Hospitalario para la Atención de la Emergencia Sanitaria por COVID-19 Auditoría De Cumplimiento: 2020-1-19GYN-19-0274-2021 274-DS	2021	Auditoría de cumplimiento	Fiscalizar la gestión financiera de las erogaciones para comprobar que los procedimientos de contratación aseguraron al Estado las mejores condiciones, así como la recepción, el control, el pago, el registro y su presentación en Cuenta Pública, de conformidad con las disposiciones jurídicas aplicables.	Compras y contrataciones COVID 19; Impacto presupuestario	Instituto de Seguridad y Servicios Sociales de los Trabajadores del Estado	https://informe.asf.gob.mx/Documentos/Auditorias/2020_0274_a.pdf
Panamá	Informe de rendición de cuentas al Consejo de Gabinete sobre las adquisiciones mediante el procedimiento especial durante Estado de Emergencia.	2020	Auditoría Conjunta de Auditores internacionales BDO, del ministerio de la presidencia, de la Contraloría General de la República y vistas fiscales del Ministerio Público	Adquisiciones realizadas mediante el procedimiento especial de adquisiciones de bienes, servicios u obras durante el Estado de Emergencia Nacional	Compras y contrataciones, Obra Pública, Compras y contrataciones COVID-19	Sector Socio-económico, Sector Salud	https://www.presidencia.gob.pa/Noticias/Ministerio-de-la-Presidencia-no-genero-ninguna-orden-de-compra-no-pago-ningun-anticipo-ni-adquirio-ventiladores-
Panamá	Estimación de Costos Hospital Modular Panamá Solidario	2021	Estimación de Costos preliminar	La Contraloría transparenta el refrendo del Contralor Hospital Modular Panamá Solidario. Se llevaron a cabo: estimación de Precios/ CGR Costos Directos, Costos Indirectos, Gastos Asociados Indirectos. Además se calculó un promedio máximo al que pudo haber llegado el costo total del Hospital según los rangos de uso y costumbre aceptados como razonables por la industria de la construcción.	Infraestructura y Obra Pública	Sector Salud	https://www.contraloria.gob.pa/aporte-ciudadano.html