

ÍNDICE GENERAL

CAPÍTULO I

Aspectos generales

Subcapítulo I: El Sistema Nacional de Control (SNC)

1. Definición
2. Reconocimiento legal
3. Atribuciones
4. Elementos conformantes del SNC
 - 4.1. La Contraloría General de la República (CGR)
 - 4.2. Órganos de Control Institucional (OCI)
 - 4.3. Sociedades de Auditoría (SOA)

Subcapítulo II: El control gubernamental

1. Definición
2. Especialidad de la norma
3. Principios
 - 3.1. La universalidad
 - 3.2. El carácter integral
 - 3.3. La autonomía funcional
 - 3.4. El carácter permanente
 - 3.5. El carácter técnico y especializado del control
 - 3.6. La legalidad
 - 3.7. El debido proceso de control
 - 3.8. La eficiencia, eficacia y economía
 - 3.9. La oportunidad
 - 3.10. La objetividad
 - 3.11. La materialidad
 - 3.12. El carácter selectivo del control
 - 3.13. La presunción de licitud
 - 3.14. El acceso a la información
 - 3.15. La reserva
 - 3.16. La continuidad
 - 3.17. La publicidad
4. Clasificación
 - 4.1. En función de quién lo ejerce: control interno y externo
 - 4.1.1. Control interno
 - 4.1.2. Control externo
 - 4.2. En función del momento de su ejercicio: control previo, simultáneo y posterior
 - 4.2.1. Control previo
 - 4.2.2. Control simultáneo
 - 4.2.3. Control posterior
5. Servicios de control
 - 5.1. Servicio de control previo
 - 5.1.1. Definición
 - 5.1.2. Modalidades
 - 5.2. Servicio de control simultáneo
 - 5.2.1. Definición
 - 5.2.2. Modalidades
 - 5.3. Servicio de control posterior
 - 5.3.1. Definición
 - 5.3.2. Instrumento: la acción de control
 - 5.3.3. Modalidades
 - 5.3.4. Resultados del servicio de control posterior: el informe de control o de auditoría
6. Servicios relacionados

Subcapítulo III: El funcionario y servidor público en el Marco del Control Gubernamental

1. Aspectos generales sobre la función pública
 - 1.1. Criterio conceptual
 - 1.2. Criterio jurisprudencial
 - 1.3. Criterio normativo
 - 1.3.1. En el ámbito internacional
 - 1.3.2. En el ámbito nacional
2. El funcionario y servidor público en la doctrina
 - 2.1. En el derecho comparado
 - 2.2. En el derecho nacional
3. Aspectos normativos de los funcionarios y servidores públicos
 - 3.1. En el ámbito de la normativa nacional
 - 3.2. En el ámbito de la normativa internacional
4. El funcionario y servidor público en la jurisprudencia
5. El funcionario y servidor público en el Sistema Nacional de Control
6. El funcionario y servidor público en las resoluciones del Tribunal Superior de Responsabilidades Administrativas (TSRA)
7. El funcionario y servidor público y su relación con la vigencia de los documentos de gestión interna
8. El funcionario y servidor público y su relación con el principio de confianza
9. ¿El funcionario o servidor público puede alegar error o desconocimiento en el ejercicio de sus funciones?
10. ¿El sellado, rúbrica o suscripción pueden ser considerados como “actos de influencia” en las funciones de los funcionarios o servidores públicos?
11. El funcionario y servidor público y su oposición a mandatos de presunta ilegalidad
12. El funcionario y servidor público y la regularización de los “defectos administrativos”

Subcapítulo IV: La discrecionalidad administrativa de los funcionarios y servidores públicos frente al ejercicio del control gubernamental

1. Aproximaciones doctrinarias sobre la discrecionalidad administrativa
 - 1.1. Potestad reglada
 - 1.2. Potestad discrecional (discrecionalidad administrativa)
2. La discrecionalidad administrativa en el ámbito normativo nacional
3. La discrecionalidad administrativa en la jurisprudencia nacional
4. La discrecionalidad administrativa y la injerencia en los actos de gestión en el ejercicio del control gubernamental
5. La discrecionalidad administrativa en las resoluciones del Tribunal Superior de Responsabilidades Administrativas (TSRA)
6. La arbitrariedad administrativa

Subcapítulo V: El principio de autonomía o independencia de responsabilidades

1. Criterio teórico
2. Criterio legal
3. Criterio jurisprudencial
 - 3.1. Autonomía entre el procedimiento administrativo disciplinario y sancionador
 - 3.2. Autonomía entre el procedimiento administrativo sancionador y el proceso judicial

CAPÍTULO II

La responsabilidad administrativa funcional en el ejercicio del control gubernamental

1. Antecedentes
 - 1.1. La responsabilidad administrativa funcional.
 - 1.1.1. Aspectos previos
 - 1.1.2. Definición
 - 1.1.3. Elementos
 - 1.2. La potestad sancionadora de la Contraloría General de la República y las infracciones por responsabilidad administrativa funcional
 - 1.2.1. Aspectos previos
 - 1.2.2. La potestad sancionadora de la Contraloría General de la República como un régimen sancionador especial
 - 1.2.3. Antecedentes de la potestad sancionadora de la Contraloría General de la República
 - 1.3. La inconstitucionalidad de las infracciones por responsabilidad administrativa funcional: la sentencia del Tribunal Constitucional
 - 1.4. Sobre los efectos de la inconstitucionalidad de las infracciones por responsabilidad administrativa funcional
 - 1.5. Sobre la vigencia de la potestad sancionadora de la Contraloría General
2. Proyecto de Ley de Reforma sobre la Potestad Sancionadora de la Contraloría General de la República
3. Ley que tipifica las nuevas conductas infractoras en materia de responsabilidad administrativa funcional: Ley N.º 31288
 - 3.1. Objeto de la Ley
 - 3.2. Responsabilidades y sanciones derivadas del proceso de control
 - 3.3. Potestad sancionadora
 - 3.4. Nuevas conductas infractoras
 - 3.5. El criterio de “culpabilidad” de las nuevas conductas infractoras
 - 3.6. Hechos cometidos fuera del ámbito de la Ley N.º 31288 (hechos no sujetos a la potestad sancionadora de la Contraloría General de la República)
 - 3.7. El reconocimiento de las funciones de los funcionarios y servidores públicos y su relación con las infracciones contenidas en la Ley N.º 31288

4. Cuestiones relevantes del procedimiento administrativo sancionador por responsabilidad administrativa funcional.
 - 4.1. Aspectos generales
 - 4.2. Diferencias entre el PAD de SERVIR y el PAS de la CGR
 - 4.3. Concurrencia de responsabilidad administrativa disciplinaria y de responsabilidad administrativa funcional
 - 4.4. Ámbito objetivo y subjetivo de aplicación de la potestad sancionadora de la Contraloría General de la República
 - 4.5. Principios de la potestad sancionadora de la Contraloría
 - 4.5.1. Legalidad
 - 4.5.2. Tipicidad
 - 4.5.3. Debido procedimiento
 - 4.5.4. Razonabilidad
 - 4.5.5. Culpabilidad
 - 4.5.6. Verdad material
 - 4.5.7. Congruencia
 - 4.5.8. Celeridad
 - 4.5.9. Conducta procedimental
 - 4.5.10. Igualdad
 - 4.5.11. Imparcialidad
 - 4.5.12. Impulso de oficio.
 - 4.5.13. Independencia
 - 4.5.14. Intimación
 - 4.5.15. Irretroactividad
 - 4.5.16. Non bis in idem
 - 4.5.17. Presunción de licitud
 - 4.5.18. Prohibición de reformatio in peius
 - 4.5.19. Transparencia
 - 4.6. Prevalencia y autonomía de la potestad sancionadora de la Contraloría
 - 4.7. Evaluación de la procedencia del procedimiento administrativo sancionador
 - 4.8. ¿Se puede pretender la nulidad del informe de control o cuestionar las labores de control en el procedimiento administrativo sancionador?
5. Estructura de la responsabilidad administrativa funcional
6. El perjuicio en la responsabilidad administrativa funcional
 - 6.1. Perjuicio al Estado
 - 6.2. Perjuicio económico
 - 6.3. Grave afectación al servicio público
 - 6.4. Supuestos excluidos
 - 6.4.1. Transgresión de normas o principios
 - 6.4.2. El principio de buena administración
7. Análisis de las nuevas conductas infractoras
 - 7.1. Infracción N.º 1
 - 7.2. Infracción N.º 2
 - 7.3. Infracción N.º 3
 - 7.4. Infracción N.º 4
 - 7.5. Infracción N.º 5
 - 7.6. Infracción N.º 6
 - 7.7. Infracción N.º 7
 - 7.8. Infracción N.º 8
 - 7.9. Infracción N.º 9
 - 7.10. Infracción N.º 10
 - 7.11. Infracción N.º 11
 - 7.12. Infracción N.º 12
 - 7.13. Infracción N.º 13
 - 7.14. Infracción N.º 14
 - 7.15. Infracción N.º 15
 - 7.16. Infracción N.º 16
 - 7.17. Infracción N.º 17
 - 7.18. Infracción N.º 18
 - 7.19. Infracción N.º 19
 - 7.20. Infracción N.º 20
 - 7.21. Infracción N.º 21
 - 7.22. Infracción N.º 22
 - 7.23. Infracción N.º 23
 - 7.24. Infracción N.º 24
 - 7.25. Infracción N.º 25
 - 7.26. Infracción N.º 26
 - 7.27. Infracción N.º 27
 - 7.28. Infracción N.º 28
 - 7.29. Infracción N.º 29
 - 7.30. Infracción N.º 30
 - 7.31. Infracción N.º 31
 - 7.32. Infracción N.º 32
8. Casos prácticos
9. Argumentos jurídicos por presunta responsabilidad administrativa funcional
 - 9.1. Servicio de control posterior: Auditoría de Cumplimiento
 - 9.1.1. Aspectos generales: Directiva N.º 001-2022-CG/NORM "Auditoría de Cumplimiento" y "Manual de Auditoría de Cumplimiento"
 - 9.1.2. Argumentos jurídicos
 - 9.2. Servicio de control posterior: servicio de control específico a hechos con presunta irregularidad
 - 9.2.1. Aspectos generales: Directiva N.º 007-2021-CG/NORM "Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad"
 - 9.2.2. Argumentos jurídicos

CAPÍTULO III

Procedimiento administrativo sancionador por responsabilidad administrativa funcional

1. Aspectos generales
 - 1.1. Alcances
 - 1.2. Clasificación
 - 1.3. Plazos
 - 1.4. Procesamiento unificado, acumulación o desacumulación de procedimientos
 - 1.5. Solicitudes de copias
 - 1.6. Normas de competencia de los órganos del procedimiento sancionador
2. Desarrollo del procedimiento administrativo sancionador
 - 2.1. Primera instancia
 - 2.1.1. Fase instructiva
 - 2.1.2. Fase sancionadora
 - 2.1.3. Recurso de apelación
 - 2.2. Segunda instancia
 - 2.2.1. Alcances y plazos de la segunda instancia
 - 2.2.2. Resolución de apelaciones en el Tribunal Superior de Responsabilidades Administrativas
 - 2.3. Sanciones por responsabilidad administrativa funcional
 - 2.3.1. Tipos de sanciones
 - 2.3.2. Finalidades de la sanción
 - 2.3.3. Alcance de la sanción
 - 2.3.4. Graduación de la sanción
 - 2.3.5. Circunstancias agravantes y atenuantes para la graduación de la sanción
 - 2.3.6. Reiteración y reincidencia
 - 2.3.7. Condiciones eximentes de responsabilidad administrativa funcional
 - 2.3.8. Condiciones atenuantes de responsabilidad administrativa funcional
 - 2.4. Prescripción, caducidad y pedido de conclusión del procedimiento
 - 2.4.1. Prescripción de la potestad sancionadora
 - 2.4.2. Caducidad del procedimiento sancionador
 - 2.4.3. Trámite de los pedidos de prescripción, caducidad y conclusión del procedimiento sancionador por el supuesto de muerte del administrado
 - 2.5. Queja por defectos de tramitación
 - 2.6. Medida preventiva
 - 2.6.1. Concepto y alcances de la medida preventiva
 - 2.6.2. Criterios de aplicación de la medida preventiva
 - 2.6.3. Propuesta de la medida preventiva
 - 2.6.4. Disposición y caducidad de la medida preventiva
 - 2.6.5. Notificación y comunicación de la medida preventiva y plazo para su implementación
 - 2.6.6. Cumplimiento de la medida preventiva
 - 2.6.7. Apelación de la medida preventiva
 - 2.7. Conclusión anticipada: procedencia

CAPÍTULO IV

El "efecto" en los servicios de control posterior y su incidencia en las responsabilidades derivadas del ejercicio del control gubernamental

1. El "efecto" en las Normas Generales de Control Gubernamental (NGCG)
2. El "efecto" en la Auditoría de Cumplimiento
3. El "efecto" en el servicio de control específico a hechos con presunta irregularidad
4. El "efecto" y su incidencia en las responsabilidades derivadas del servicio de control posterior
 - 4.1. El "efecto" en el procedimiento administrativo sancionador por responsabilidad administrativa funcional
 - 4.2. El "efecto" en la responsabilidad penal
 - 4.3. El "efecto" en la responsabilidad civil

ANEXOS

BIBLIOGRAFÍA

SOBRE LA OBRA

Esta presente obra realiza un estudio de la responsabilidad administrativa funcional y de la potestad sancionadora de la Contraloría General de la República, la cual servirá para los operadores de la Administración Pública, los operadores del Sistema Nacional de Control, y el público en general. Además, este estudio permitirá conocer al Control Gubernamental de una manera integral con la finalidad de instruir en el adecuado uso los bienes y recursos del Estado

PUBLICACIÓN EN VENTA

Luiggi Santy Cabrera

RESPONSABILIDAD ADMINISTRATIVA FUNCIONAL Y POTESTAD SANCIONADORA DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA



EDICIÓN DE LUJO LIMITADA



ACCEDA AL TEXTO COMPLETO DE LAS RESOLUCIONES, ACUERDOS PLENARIOS Y NORMATIVA MENCIONADA EN EL PRESENTE LIBRO

“ UN LIBRO IMPRESCINDIBLE QUE NO PUEDE FALTAR EN SU BIBLIOTECA ”



AUTOR



Luiggi Santy Cabrera

- Catedrático nombrado de Derecho Administrativo en la UNMSM
- Doctorando en Derecho Administrativo Económico en la Universidad de Orleans (Francia)
- Magíster en Derecho y Administración Pública por la Universidad de Orleans (Francia)
- Máster en Derecho y Contencioso Público por la Universidad de Orleans (Francia)
- Miembro de la Asociación Francesa de Derecho Administrativo adscrita a la Universidad París 2
- (Universidad París 2 Panteón-Assas) (Francia)
- Abogado *summa cum laude* por la UNMSM
- Exasesor legal de la Contraloría General de la República

FICHA TÉCNICA

Edición : 2024
Formato : 24 x 17 cm
Encolado : *hot melt*
Cosido : hilo vegetal
Papel : bond marfileño 70 g
Carátula : tapa dura lomo redondo
N.º pág. : 1136