CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL

INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 069-2023-2-0467-SCE

SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS
LAMAS, LAMAS, SAN MARTÍN

"INAPLICACIÓN DE OTRAS PENALIDADES EN LA EJECUCIÓN DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PERIÓDICO Y RUTINARIO DEL CAMINO VECINAL EMP. PE-5N - ESTANCIA – NUEVO HUANCAYO - NUEVO AMANECER - ALTO PIURA – NUEVO SAN MARTÍN - SAN LUIS"

PERIODO: 14 DE AGOSTO DE 2020 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

TOMO I DE V

17 DE NOVIEMBRE DE 2023
SAN MARTÍN – PERÚ

"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres"
"Año de la Unidad, la Paz y el Desarrollo"

0729

0692023204700

0001

INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 069-2023-2-0467-SCE

"INAPLICACIÓN DE OTRAS PENALIDADES EN LA EJECUCIÓN DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PERIODICO Y RUTINARIO DEL CAMINO VECINAL EMP. PE-5N - ESTANCIA – NUEVO HUANCAYO - NUEVO AMANECER - ALTO PIURA – NUEVO SAN MARTÍN - SAN LUIS"

ÍNDICE

DENOMINACIÓN		N° Pág.
I.	ANTECEDENTES	
	1. Origen	3
	2. Objetivos	3
	3. Materia de Control y Alcance	3
	4. De la entidad o dependencia	4
	5. Notificación del Pliego de Hechos	4
II.	ARGUMENTOS DEL HECHO ESPECÍFICO PRESUNTAMENTE IRREGULAR Funcionario de la Municipalidad Provincial de Lamas, otorgo conformidad y pago valorizaciones de los informes mensuales, inventario de condición vial, devolución de retenciones por garantía de fiel cumplimiento y emitieron conformidad de la liquidación del servicio de mantenimiento, sin aplicar las penalidades que correspondían por la ausencia del residente, por el importe de S/ 80 000,00, en desmedro de la entidad	5
III.	ARGUMENTOS JURÍDICOS	43
IV.	IDENTIFICACIÓN DE PERSONAS INVOLUCRADAS EN LOS HECHOS ESPECÍFICOS PRESUNTAMENTE IRREGULARES	44
V.	CONCLUSIONES	44
VI.	RECOMENDACIONES	45
VII.	APÉNDICES	45

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL ESPECIALISTA ASESOR COMISIÓN LAMAS SAN MARTÍN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL JEFE COMISIÓN OCI LAMAS SAN MARTÍN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL SUPERVISOR COMISIÓN OCI LAMAS SAN MARTÍN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL JEFE DE OCI LAMAS SAN MARTÍN

INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 069-2023-2-0467-SCE

"INAPLICACIÓN DE OTRAS PENALIDADES EN LA EJECUCIÓN DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PERIODICO Y RUTINARIO DEL CAMINO VECINAL EMP. PE-5N - ESTANCIA – NUEVO HUANCAYO - NUEVO AMANECER - ALTO PIURA – NUEVO SAN MARTÍN - SAN LUIS"

PERIODO: 14 DE AGOSTO DE 2020 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

I. ANTECEDENTES

1. Origen

El Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad a la Municipalidad Provincial de Lamas, en adelante "la Entidad", corresponde a un servicio de control posterior programado en el Plan Anual de Control 2023 del Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Lamas, registrado en el Sistema de Control Gubernamental - SCG con la orden de servicio n.° 2-0467-2023-002, iniciado mediante oficio de comunicación de inicio n.° 1166-2023-OCI-MPL de 22 de setiembre de 2022, en el marco de lo previsto en la Directiva n.° 007-2021-CG "Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad", aprobada mediante Resolución de Contraloría n.° 134-2021-CG de 11 de junio de 2021 y modificatorias.

2. Objetivo

Objetivo general:

Determinar si la aplicación de penalidades por ausencia del Residente del Servicio de Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N - Estancia - Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura - Nuevo San Martín - San Luis, ejecutado en el periodo del 14 de agosto de 2020 al 31 de diciembre de 2022, se realizó conforme a lo dispuesto en la normativa aplicable y estipulaciones contractuales.

3. Materia del Control y Alcance

Materia del Control

El Órgano de Control Institucional efectuó la evaluación y revisión de la documentación referida a la ejecución del Servicio de Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura - Nuevo San Martín - San Luis, así como a la documentación remitida por la Municipalidad Provincial de Rioja y Municipalidad Provincial de Moyobamba; al respecto, se evidenció que el Residente del Servicio no participó de manera permanente y directa en la ejecución del mencionado servicio, por encontrarse prestando servicios similares en otros tramos de mantenimientos ubicados en las provincias de Rioja y Moyobamba, en forma paralela, en el mismo periodo de ejecución, situación que fue puesta de conocimiento a la Entidad por Provias Descentralizado- Unidad Zonal San Martín, cuando el mencionado servicio se encontraba en proceso de ejecución; a pesar de ello, el funcionario responsable de la Entidad dio conformidad y aprobó el pago de todas las valorizaciones de los informes mensuales, inventario de condición vial y la devolución de la retención de garantía de fiel cumplimiento, así como, dio conformidad para la aprobación de la liquidación del servicio presentado por la empresa contratista Sánchez Ingenieros S.R.L. por el importe total de S/ 2 471 650,61, sin aplicar las penalidades que correspondían por ausencia del residente, el mismo que ascendía a S/ 80 000,00.

Alcance

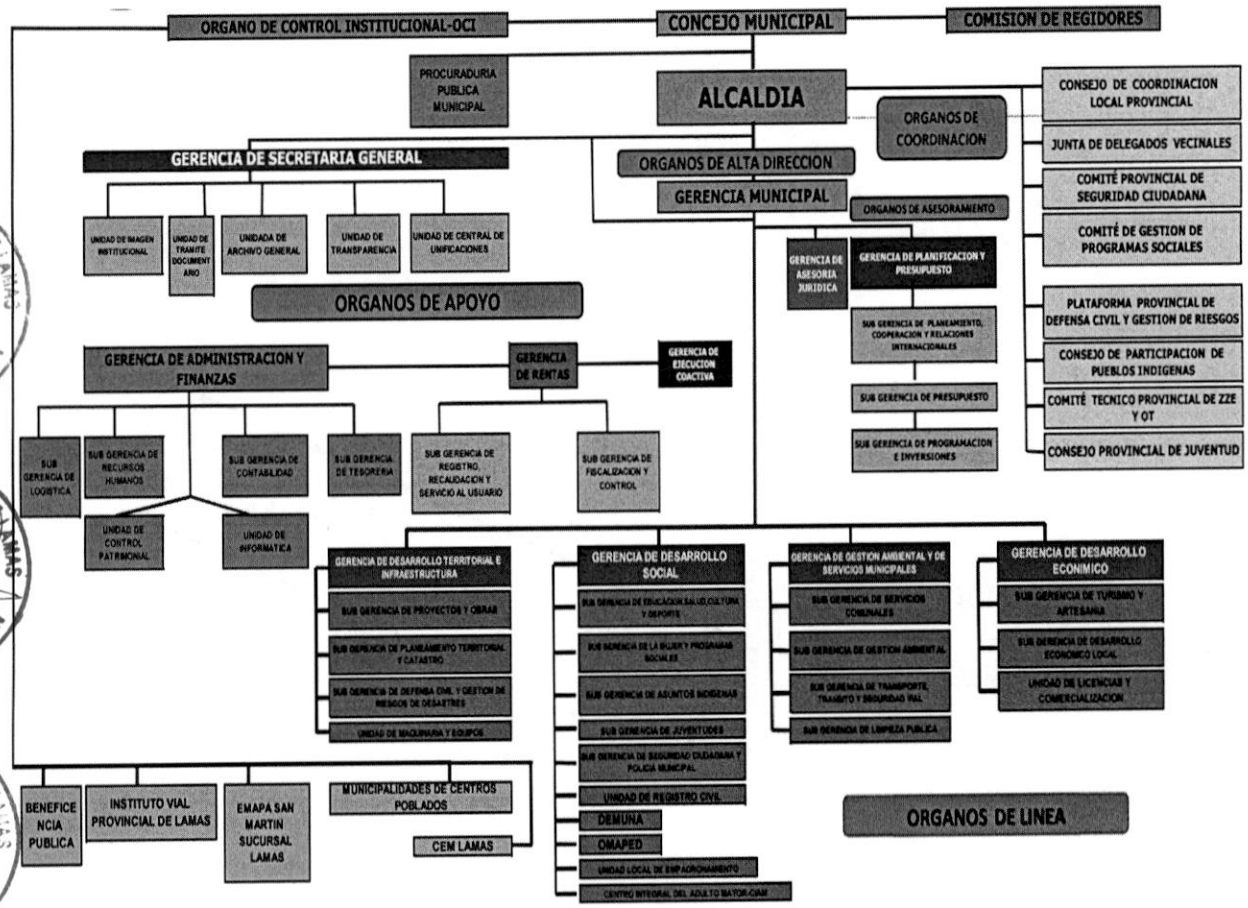
Los hechos con evidencias de irregularidad se habrían producido entre el 14 de agosto de 2020 al 31 de diciembre 2022, período en que se hizo la entrega del terreno para el inicio del servicio de mantenimiento y se efectuó el pago por elaboración del inventario de condición vial – Fase III.

4. De la entidad o dependencia

La Municipalidad Provincial de Lamas pertenece al nivel de gobierno local.

A continuación, se muestra la estructura orgánica gráfica de la Municipalidad Provincial de Lamas:

Gráfico n.° 1



Fuente: Organigrama Estructural de la Municipalidad Provincial de Lamas aprobada mediante Resolución de Alcaldía n.° 112-A-2016 de 19 de abril de 2016.

5. Notificación del Pliego de Hechos

En aplicación del numeral 7.30 de las Normas Generales de Control Gubernamental, aprobadas con Resolución de Contraloría n.° 295-2021-CG, la Directiva n.° 007-2021-CG "Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad" aprobada con Resolución de Contraloría n.° 134-2021-CG de 11 de junio de 2021 y modificatorias, así como al marco normativo que regula la notificación electrónica emita por la Contraloría, se cumplió con el procedimiento de notificación del Pliego de Hechos a las personas comprendidas en los hechos con evidencias de presunta irregularidad a fin que formulen sus comentarios o aclaraciones.

II. ARGUMENTOS DEL HECHO ESPECÍFICO PRESUNTAMENTE IRREGULAR

FUNCIONARIO DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS, OTORGÓ CONFORMIDAD PARA EL PAGO DE VALORIZACIONES DE LOS INFORMES MENSUALES, INVENTARIO DE CONDICIÓN VIAL, DEVOLUCIÓN DE RETENCIONES POR GARANTÍA DE FIEL CUMPLIMIENTO Y EMITIERON CONFORMIDAD DE LA LIQUIDACIÓN DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO, SIN APLICAR LAS PENALIDADES QUE CORRESPONDEN POR LA AUSENCIA DEL RESIDENTE, POR EL IMPORTE DE S/ 80 000,00, EN DESMEDRO DE LA ENTIDAD

De la revisión a la documentación remitida por la Municipalidad Provincial de Lamas, en adelante la "Entidad", referida a la ejecución del Servicio de Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura - Nuevo San Martín - San Luis, en adelante "el servicio de mantenimiento", así como a los documentales proporcionado por la Municipalidad Provincial de Rioja y Municipalidad Provincial de Moyobamba, se advierte que el ***Residente del Servicio*** no participó de manera permanente y directa en la ejecución del mencionado servicio, por encontrarse prestando servicios similares en otros tramos de mantenimientos ubicados en las provincias de Rioja y Moyobamba, situación que fue puesta de conocimiento a la Entidad por la Unidad Zonal San Martín - Provias Descentralizado, cuando el citado servicio se encontraba en proceso de ejecución; a pesar de ello, el funcionario responsable de la Entidad, otorgo conformidad y aprobó el pago de las valorizaciones de los informes mensuales, inventario de condición vial, devolución retenciones por garantía de fiel cumplimiento y dieron conformidad para la aprobación de la liquidación del servicio presentado por la empresa contratista Sánchez Ingenieros S.R.L. por el importe total de S/ 2 471 650,61[1], sin efectuar la aplicación de las penalidades que correspondían por ausencia del residente, el mismo que se encontraba en tres (3) servicios en forma paralela, siendo el mismo que ascendía a S/ 80 000,00.

Los hechos expuestos trasgredieron lo establecido en el literal b) del artículo 8°, artículos 9° y 10° del Texto Único Ordenado de la Ley n.° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado con Decreto Supremo n.° 082-2019-EF, publicado el 13 de marzo de 2019, referido al área usuaria, responsabilidades esenciales y a la supervisión de la entidad; los artículos 5°, 161° y 163° del Reglamento de la Ley n.° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.° 344-2018-EF, publicado el 31 de diciembre de 2018, referido la organización de la entidad para las contrataciones, las penalidades y otras penalidades; cláusula décimo tercera del contrato n.° 0324-2020-MPL, Contratación del Servicio para la Ejecución del Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura – Nuevo san Martín - San Luis, referido a las penalidades; numeral 2.6.2 del numeral 2.6 del capítulo II y el numeral 13.2 del numeral 13 y numeral 16 de los términos de referencia del capítulo III - requerimiento de las Bases Estándar de Procedimiento Especial de Selección para el Servicio de Mantenimiento Periódico y Rutinario (Decreto De Urgencia N° 070-2020) Procedimiento Especial de Selección n.º 16-2020-MP/CS-1, para la Contratación del Servicio para la Ejecución Del Mantenimiento Periódico y Rutinario Del Camino Vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura – Nuevo San Martín - San Luis, referido a otras penalidades y a las funciones del residente del servicio.

Los hechos expuestos ocasionaron que la Entidad no realice el cobro de penalidades por el importe de S/ 80 000,00, en desmedro de sus intereses.

La situación expuesta se originó por la conducta del Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura como representante del área usuaria, quien no efectuó el debido control y supervisión a la ejecución del servicio de mantenimiento respecto a la no participación permanente del residente del servicio, y que pese a haber tenido conocimiento del hecho que el residente de servicio se encontraba en tres (3) servicios en forma paralela, otorgó conformidad al trámite y pago de los informes mensuales, informe

[1] Este importe comprende el monto total contratado de S/ 2 107 105,00 y el importe del adicional n.° 1 aprobado por S/ 364 545,61.

final y liquidación del servicio, sin advertir la inaplicación de penalidades ante la inasistencia del Residente del Servicio.

Los hechos antes expuestos se detallan a continuación:

ANTECEDENTES:

Gobierno Nacional emitió medidas en materia de inversiones y otras medidas para dinamizar la economía del país

El gobierno nacional mediante Decreto de Urgencia n.° 070-2020 de 19 de junio de 2020[2] **(Apéndice n.° 4)**, emitió medidas extraordinarias para la reactivación económica ante la Emergencia Sanitaria producida por el Covid-19, en materia de inversiones, gasto corriente y otras actividades para la generación de empleo, así como medidas que permitan a las entidades del Gobierno Nacional, los Gobiernos Regionales y los Gobiernos Locales, implementar en el marco de sus competencias, la ejecución de acciones oportunas; asimismo, según lo establecido en el artículo 29° del citado decreto de urgencia, dispone que es el Ministerio de Transportes y Comunicaciones quien emitirá las disposiciones complementarias que resulten necesarias para la implementación de las medidas para mantenimiento de vías, a las que se refería el numeral 19.1; por lo que, mediante Resolución Ministerial correspondía emitir el "*Formato de Términos de Referencia*", de acuerdo a lo establecido en el Anexo 16 del Decreto de Urgencia 070-2020; de lo cual en cumplimiento de dicho mandato, es que mediante Resolución Ministerial n.° 339-2020-MTC/01.02 de 26 de junio de 2020 **(Apéndice n.° 5)** se estableció los términos de referencia aplicables a la ejecución de los servicios de mantenimiento periódico y rutinario.

Asimismo, el citado Anexo 16 del Decreto de Urgencia 070-2020, indica que el Organismo Supervisor de las Contrataciones del Estado - OSCE, aprueba las *bases estándar* para el procedimiento de selección, por lo que, mediante Resolución n.º 079-2020-OSCE/PRE **(Apéndice n.° 6)**, se formalizó la aprobación de la Directiva n.° 007-2020-OSCE/CD Bases Estándar para el procedimiento especial de selección a convocar en el marco del Decreto de Urgencia n.° 070-2020 de 25 de junio de 2020, estableciendo las bases estándar de los procedimientos, las cuales fueron actualizadas mediante Resolución n.º 093-2020-OSCE/PRE de 13 de julio 2020 **(Apéndice n.° 6)**.

De la contratación del servicio de mantenimiento.

Mediante informe n.° 036-2020-VMCP-GDTel/MPL de 10 de julio de 2020 **(Apéndice n.° 7)**, el gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura de la Entidad, Víctor Martín Coral Panduro, solicitó al gerente Municipal la contratación del servicio para la ejecución del mantenimiento periódico y rutinario del camino vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura – Nuevo San Martín -San Luis, contratación enmarcada en lo establecido en el Decreto de Urgencia n.° 070-2020 de 19 de junio de 2020 **(Apéndice n.° 4)**; a este documento se encuentra adjunto los términos de referencia para la contratación del servicio, y que según indica el citado informe, estos fueron formulados teniendo en cuenta las disposiciones indicadas en la Resolución Ministerial n.° 0339-2020-MTC/01.02 **(Apéndice n.° 5)**.

En dichos términos de referencia se estableció el perfil del equipo profesional a cargo de la ejecución del servicio, siendo estos: **Un (1) Residente del servicio y un (1) Asistente del residente**; asimismo, en el numeral 13.2 del numeral 13 de los citados términos de referencia, se detallan las penalidades diferentes a mora (otras penalidades), las cuales correspondían ser aplicadas por la Entidad durante la ejecución de mantenimiento periódico y mantenimiento rutinario, conforme a lo siguiente; "*Durante la ejecución del mantenimiento periódico: Ausencia del Ing. Residente del servicio. (…) Se aplicará 0.50 de una UIT por cada día de ausencia.*"; "*Durante la ejecución del mantenimiento rutinario: Ausencia del Ing. Residente del servicio. (…) Se aplicará 0.25 de una UIT por cada día de ausencia.*";

[2] "Decreto de Urgencia para la reactivación económica y atención de la población, a través de la inversión pública y gasto corriente, ante la emergencia sanitaria producida por el COVID-19"

Como parte de la ejecución del procedimiento de selección, mediante memorando n.° 1094-2020-GAF-MPL de 17 de julio de 2020 **(Apéndice n.° 8)**, el Gerente de Administración y Finanzas, aprobó las bases del Procedimiento Especiales de Selección n.° 016-2020-MPL-CS contratación "Servicio para la ejecución del mantenimiento periódico y rutinario del camino vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura – Nuevo San Martín - San Luis", en adelante "Procedimiento 016-2020" **(Apéndice n.° 8)**, con un valor referencial de S/ 2 486 384,00 y cuyo perfil del servicio establece el cumplimiento del equipo profesional a cargo de la ejecución del servicio: **1 Residente del servicio y 1 Asistente del residente;** asimismo, establece las funciones del **Residente del Servicio,** dentro de los cuales indica lo siguiente: *"Permanecer en la vía objeto del contrato, en coordinación con el Inspector y área usuaria.";* además, establece otras penalidades diferentes a mora de acuerdo a lo siguiente; "*Durante la ejecución del mantenimiento periódico: Ausencia del Ing. Residente del servicio. (…) Se aplicará 0.50 de una UIT por cada día de ausencia.";* "*Durante la ejecución del mantenimiento rutinario: Ausencia del Ing. Residente del servicio. (…) Se aplicará 0.25 de una UIT por cada día de ausencia.*".

Mediante Acta de Otorgamiento de la Buena Pro de 4 de agosto de 2020 **(Apéndice n.° 9)**, el comité de selección otorgó la buena pro del mencionado procedimiento de selección a la empresa Sánchez Ingenieros S.R.L., en adelante, "el Contratista", por un monto adjudicado de S/ 2 107 105,00[3].

El 12 de agosto de 2020 el postor ganador presentó en mesa de partes de la Entidad la carta n.° 042-2020-SI/RL **(Apéndice n.° 10)**, a través del cual remite los documentos para el perfeccionamiento del contrato para la ejecución del servicio de mantenimiento; al respecto, se evidencia que, el referido postor presenta los documentales para el cumplimiento del perfil del servicio, equipo profesional, acreditando como **Residente del Servicio** al ingeniero civil **Walter Ángel Conde Moreno**, identificado con DNI n.° 32989455, presentando su carta de Compromiso del Personal, a través del cual se compromete prestar los servicios de residente de servicios en la ejecución del servicio de mantenimiento en caso que el postor Sánchez Ingenieros S.R.L. suscriba el contrato correspondiente.

Finalmente, el 14 de agosto de 2020 el representante legal de la empresa Sánchez Ingenieros S.R.L. y el representante de la Entidad, suscribieron el contrato n.° 0324-2020-MPL **(Apéndice n.° 11)** por el importe de S/ 2 107 105,00 y con un plazo de ejecución de cuatrocientos setenta y cinco (475) días calendarios, en cuya cláusula quinta se estableció los plazos por fase, así como la cláusula décimo tercera, estableció las penalidades por retraso injustificado y otras penalidades de acuerdo al siguiente detalle:

"***CLAUSULA QUINTA: DEL PLAZO DE LA EJECUCIÓN DE LA PRESTACIÓN.***

El plazo de ejecución del presente contrato es de cuatrocientos setenta y cinco (475) días calendarios, el mismo que se computa desde el día siguiente del perfeccionamiento del contrato.

El plazo de ejecución arriba indicado está compuesto de acuerdo a las siguientes fases:

FASES	*INTERVENCIONES*	*PLAZOS (días)*
I	*PLAN DE TRABAJO*	*20*
II	*MANTEIMIENTO PERIÓDICO*	*90*
III	*MANTENIMIENTO RUTINARIO*	*360*
	INVENTARIO DE CONDICIÓN VIAL	*5*
PLAZO PARA EJECUCIÓN DEL SERVICIO (dc)		***475***

(…)

"***CLÁUSULA DECIMO TERCERA: PENALIDADES***

(…)

[3] El monto adjudicado no incluye el Impuesto General a las Ventas - IGV (18%).

OTRAS PENALIDADES

Durante la ejecución del mantenimiento periódico:

CAUSALES	PENALIDAD (FORMAL DE CÁLCULO)	PROCEDIMIENTO DE COBRO
(...)		
Ausencia del Ing. Residente del servicio	Se aplicará 0.50 de una UIT por cada día de ausencia	Se descontará en cada pago conforme al informe del Inspector
(...)		

Durante la ejecución del mantenimiento rutinario:

CAUSALES	PENALIDAD (FORMAL DE CÁLCULO)	PROCEDIMIENTO DE COBRO
(...)		
Ausencia del Ing. Residente del servicio	Se aplicará 0.25 de una UIT por cada día de ausencia.	Se descontará en cada pago conforme al informe del Inspector
(...)		

Estas penalidades se deducen de los pagos a cuenta o del pago final, según corresponda.

Estos dos (02) tipos de penalidades pueden alcanzar cada una un monto máximo equivalente al diez por ciento (10%) del monto del contrato vigente, o de ser el caso, del ítem que debió ejecutarse.

Cuando se llegue a cubrir el monto máximo de la penalidad por mora o monto máximo para otras penalidades, de ser el caso, LA ENTIDAD puede resolver el contrato por incumplimiento."

De la contratación del Inspector

Del Procedimiento Especial de Selección n.° 019-2020-MPL-CS-1era **(Apéndice n.° 12)** Convocatoria *"Contratación de inspectores en el marco del Decreto de Urgencia n.° 070-2020 para el seguimiento de control del servicio de mantenimiento de periódico y rutinario de caminos vecinales"*, la Entidad otorgó la buena pro del Ítem n.° 07 - Contratación de un (01) Inspector, en el marco del Decreto de Urgencia n.° 070-2020, a Geicen Bladislav Delgado Vásquez, para el seguimiento de control del servicio de Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N - Estancia - Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura- Nuevo San Martín-San Luis, por el monto de S/ 75 149,83, conforme consta en el Acta de Presentación, Admisión, Evaluación de Ofertas y Otorgamiento de la Buena Pro de 5 de agosto de 2020 **(Apéndice n.° 13)**.

El 17 de agosto de 2020 se suscribió el contrato n.° 327-2020-MPL **(Apéndice n.° 14)** entre Delgado Vásquez Geicen Bladislav, en adelante, "el Inspector", y el Gerente Municipal de la Entidad, por el monto de S/ 75 149,83 cuyo plazo de ejecución de cuatrocientos ochenta (480) días calendario.

De la ejecución del servicio de mantenimiento a cargo de la Municipalidad Provincial de Lamas

El 14 de agosto de 2020, los representantes[4] de la Entidad realizaron la entrega del terreno para dar inicio a la ejecución del servicio de mantenimiento, estando en representación del Contratista el Residente del Servicio Walter Ángel Conde Moreno, y Geicen Bladislav Delgado Vásquez como Inspector; tal como se advierte en el Acta de Entrega de Terreno para Ejecución de Obra de 25 de agosto de 2020 **(Apéndice n.° 15)**; es así que, mediante Resolución de Alcaldía n.° 0167-2020-A/MPL de 23 de setiembre de 2020 **(Apéndice n.° 16)**, el titular de la Entidad aprobó el Plan de Trabajo elaborado por el Contratista para la ejecución del servicio de mantenimiento; asimismo, encargó a la Gerencia de Desarrollo Territorial e Infraestructura de la Entidad, el seguimiento e implementación de la citada resolución.

[4] Para el presente acto, representaron a la Entidad, el alcalde Provincial de Lamas Onésimo Huamán Daza, el Gerente Municipal Daniel Eduardo Córdova Benites y el Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura Víctor Martín Coral Panduro.

Seguidamente, el 24 de setiembre de 2020 se inició a la ejecución del servicio de mantenimiento, para lo cual, el Contratista dejó constancia del hecho en el cuaderno de servicio con la anotación del asiento n.° 1 de 24 de setiembre de 2020 **(Apéndice n.° 17)**, procediendo a realizar el mismo acto el Inspector de servicio con la anotación del asiento n.° 2 de la misma fecha; asimismo, este acto se dejó constancia en el Acta de Inicio de Servicio de 24 de setiembre de 2020 **(Apéndice n.° 17)**, documento que fue suscrito por el Residente del Servicio y el Inspector.

Respecto a la Fase II - Mantenimiento Periódico[5]; el plazo programado para su ejecución fue de noventa (90) días calendario[6], estando previsto su culminación el 22 de diciembre de 2020; sin embargo, este plazo fue modificado con la aprobación de dos (2) Ampliaciones de Plazo, conforme a lo siguiente:

1. Ampliación de plazo n.° 1: Aprobado con Resolución de Alcaldía n.° 0350A-2020-A/MPL de 21 de diciembre de 2020 **(Apéndice n.° 18)**, que declara procedente la ampliación de plazo n.° 1 por dieciocho (18) días calendario, por causas de las intensas precipitaciones pluviales y saturación del suelo, estableciéndose la nueva fecha de culminación del mantenimiento periódico el 9 de enero de 2021.

2. Ampliación de plazo n.° 2: Aprobado con Resolución de Alcaldía n.° 0005A-2020-A/MPL de 8 de enero de 2021 **(Apéndice n.° 18)**, que declara procedente la ampliación de plazo n.° 2 por treinta (30) días calendario, por causas de ejecución de adicional n.° 1, siendo la nueva fecha de culminación del mantenimiento periódico el 8 de febrero de 2021.

Respecto a la aprobación del Expediente de la Prestación Adicional n.° 1, fue aprobado con Resolución de Alcaldía n.° 0356A-2020-A/MPL de 28 de diciembre de 2020 **(Apéndice n.° 18)**, por el monto de S/ 364 545,51 y un porcentaje de 17,30% de incidencia respecto del monto del contrato original. La modificación al monto del contrato original, se sustentó en la necesidad de construir dos (2) alcantarillas de concreto armado y cuatro (4) badenes de concreto ciclópeo dentro del tramo de ejecución del servicio de mantenimiento.

Respecto a la culminación de los trabajos de la Fase II - Servicio de Mantenimiento Periódico, el 9 de febrero de 2021, el Residente del Servicio y el Inspector de Servicio suscribieron el Acta de Terminación de Actividades de Mantenimiento Periódico **(Apéndice n.° 18)**, donde consta que los trabajos culminaron el 8 de febrero de 2021, así como, indican que luego del recorrido por toda la vía, determinaron que todas las partidas han sido ejecutadas al 100%.

Respecto a la ejecución de la Fase III - Mantenimiento Rutinario[7], se evidencia que su inicio se registró en el cuaderno de servicio en el asiento n.° 180 de 10 de febrero de 2021 **(Apéndice n.° 19)**, anotación realizada por el Residente del Servicio; su culminación fue registrada el 4 de febrero de 2022, conforme consta en el Acta de Terminación de Actividades de Mantenimiento Rutinario de 4 de febrero de 2022 **(Apéndice n.° 19)**, documento suscrito por el representante legal de la Contratista, el Residente del Servicio y el Inspector del Servicio, en cuyo documento dan cuenta sobre la finalización de la ejecución del servicio de mantenimiento rutinario – Fase III, de acuerdo al cronograma de ejecución y con la ejecución de los trabajos al 100% y solicitó al inspector la verificación de los trabajos ejecutados. En el mismo documento, el Inspector del Servicio, da cuenta mediante anotación del asiento n.° 549 de 4 de febrero de 2022 **(Apéndice n.° 19)**, que ha verificado los trabajos ejecutados en el mes de febrero de 2022, los mismos que representan un avance físico de 8.33% y un avance acumulado del 100%, solicitando al contratista elaborar el informe de valorización a febrero, precisando además que el plazo de ejecución de la referida fase de mantenimiento fue de treinta y seis (36) días calendario.

[5] *"El mantenimiento periódico es el conjunto de actividades que se ejecutan para recuperar la transpirabilidad de los caminos y tiene el propósito de recuperar o reponer las zonas afectadas de las vías y restablecer las características superficiales, de acuerdo a lo indicado en el Plan de Trabajo, para la presente fase.*". Según lo indicado en el literal b) del numeral 6.2 del numeral 6 del capítulo III Requerimiento de la Sección Especifica de las Bases Administrativas del Procedimiento 016-2020.

[6] Conforme a lo establecido en la cláusula quinta del contrato n.° 0324-2020-MPL de 14 de agosto de 2020 **(Apéndice n.° 10)**.

[7] *"El mantenimiento rutinario tiene, como objetivo de carácter permanente, conservar las condiciones de la vía contratada, llevándola a ejecutar el servicio que será requerido en los presente Términos de Referencia, de acuerdo con las actividades descritas en el Plan de Trabajo correspondiente a la ejecución del mantenimiento rutinario."* Según lo indicado en el literal b) del numeral 6.3 del numeral 6 del capítulo III Requerimiento de la Sección Especifica de las Bases Administrativas del Procedimiento 016-2020 **(Apéndice n.° 7)**.

1. PERMANENCIA DEL RESIDENTE DEL SERVICIO Y SU PARTICIPACIÓN EN MANTENIMIENTO PERIÓDICO DE VÍAS A CARGO DE DIFERENTES MUNICIPALIDADES

De conformidad con lo establecido en los documentos del Procedimiento 016-2020 **(Apéndice n.° 8** , donde se precisó, que durante la ejecución del servicio de mantenimiento, el residente del servicio debe permanecer en la vía del contrato en coordinación con el inspector y área usuaria, así como, se establecían las penalidades por ausencia del residente del servicio; no obstante, de la información comunicada por la Gerencia de Monitoreo y Seguimiento de Provias Descentralizado a través del oficio n.° 1615-2021-MTC/21.GMS **(Apéndice n.° 20)**, recepcionado en la oficina del Órgano de Control Institucional, en adelante, "OCI" de la Entidad el 4 de mayo de 2021, se comunicó la duplicidad de los profesionales en los cargos como residente e inspector de los servicios de mantenimiento de forma paralela en otras provincias de la región San Martín. A este documento se adjuntó copia del oficio n.° 00303-2021-MTC/21-UZ.SNM de 23 de abril de 2021 **(Apéndice n.° 20)**, a través del cual el coordinador de Unidad Zonal San Martín del MTC: Provias Descentralizado, hizo de conocimiento al titular de la Entidad el informe n.° 035-2021-MTC/21.UZSM-JPCHP de 23 de abril de 2021 **(Apéndice n.° 20)**, donde el profesional responsable de monitoreo y seguimiento a mantenimiento vial de la Unidad Zonal San Martín PVD[8], hace de conocimiento lo siguiente:

"*(...)*

- *En las Bases Estándar de Procedimiento Especial de Selección para el Servicio de Mantenimiento Periódico y Rutinario (Decreto de Urgencia N° 070-20200), se menciona en el **ítem 16. Funciones del Residente del Servicio**, que, el profesional deberá "Permanecer en la vía objeto del contrato, en coordinación con el Inspector y el Área Usuaria", asimismo en el contrato suscrito entre la Municipalidad Provincial de Lamas y el ejecutor indica la **Clausula Décima Tercera: Penalidades – Otras Penalidades**, que, en caso de la "Ausencia del Ingeniero Residente del Servicio, se aplicará 0.50 de una UIT por cada día de ausencia en cada pago conforme al informe del Inspector".*

- *Se realizó la recopilación de información en coordinación con los analistas y monitores, para determinar si existían profesionales ocupando diferentes cargos en las diferentes provincias, llegando a lo indicado en el Cuadro N° 01: Profesionales*

CUADRO N° 01: PROFESIONALES

PROFESIONALES	PROVINCIAS							
	LAMAS	SAN MARTÍN	RIOJA	PICOTA	HUALLAGA	DORADO	BELLAVISTA	MOYOBAMBA
(...)								
ING. WALTER ANGEL CONDE MORENO	RESIDENTE LAMAS 16		RESIDENTE RIOJA 10					RESIDENTE MOYOBAMBA 12
(...)								

Conforme a lo expuesto por el responsable de monitoreo y seguimiento a mantenimiento vial de la Unidad Zonal San Martín de Pro Vías Descentralizado, advirtió que el Residente del Servicio Walter Ángel Conde Moreno, propuesto por la empresa Sánchez Ingenieros S.R.L., contratista del servicio de mantenimiento periódico y rutinario del camino vecinal EMP.PE-5N- Estancia–Nuevo Huancayo-Nuevo Amanecer-Alto Piura–Nuevo San Martín-San Luis, a cargo de la Municipalidad Provincial de Lamas, venía prestando servicios en el cargo similar de residente del servicio en el mantenimiento de otros caminos vecinales a cargo de la Municipalidad Provincial de Rioja y Municipalidad Provincial de Moyobamba, pese que los documentos del Procedimiento 016-2020 **(Apéndice n.° 8)** establecían como una de las funciones del Residente del Servicio, permanecer en la vía objeto del contrato, en coordinación con el inspector y área usuaria, es decir mantenerse durante el tiempo que dura el mantenimiento periódico y rutinario en el objeto del contrato.

[8] PVD: Provias Descentralizado

En relación a ello, se solicitó información a las municipalidades antes citadas, con la finalidad de confirmar lo señalado por los representantes de la Unidad Zonal San Martín PVD, obteniendo la siguiente información:

Información proporcionada por la Municipalidad Provincial de Rioja:

Mediante oficio n.° 267-2022-OCI-MPL recibido el 2 de marzo de 2022 **(Apéndice n.° 21)**, se solicitó información a la Municipalidad Provincial de Rioja, a fin de confirmar si el señor **Walter Ángel Conde Moreno** se ha desempeñado como Residente del Servicio en la ejecución del Mantenimiento Periódico y Rutinario del camino vecinal Empalme SM-616 (Yorongos) – La Libertad–Nuevo Tabalosos–Río Tonchima, contratado por la mencionada entidad a través de la ejecución del Procedimiento Especial de Selección n.° 010-2020-MPR/CS-1, siendo atendidos a través del oficio n.° 166-2022-A/MPR de 14 de marzo de 2022[9] **(Apéndice n.° 21)**, con el cual la citada municipalidad remite el informe n.° 070-2022-GAF/MPR de 3 de marzo de 2022 **(Apéndice n.° 21)**, documento remitido por el gerente de Administración y Finanzas, adjunto a este, se encuentra el informe n.° 0298-2022-OL/MPR **(Apéndice n.° 21)**, elaborado por el jefe de la oficina de Logística, en donde indica lo siguiente: "*Después de realizar la búsqueda de dicha información, se ubicó la carta de compromiso del Ing. WALTER ANGEL CONDE MORENO como personal clave (Residente) en el proceso antes mencionado, según folio 040 de los documentos presentados para la firma del contrato, presentado mediante CARTA N° 00202-2020-CSM/RC.*"

Al documento de respuesta, se encuentra adjunto la documentación que se detallan a continuación:

1.-Carta n.° 00202-2020-CRM/RC de 23 de agosto de 2020 **(Apéndice n.° 21)**, recepcionado por la unidad de Abastecimiento de la Municipalidad Provincial de Rioja el 24 de agosto de 2020; a través del cual, el Consorcio San Martín (integrado por ATASI S.C.R.L y Sánchez Ingenieros S.R.L.) presenta los documentos para el perfeccionamiento del contrato correspondiente al Procedimiento Especial de Selección n.° 010-2020-MPR/CS-1 a cargo de dicha entidad edil; con este documento, el Consorcio San Martín presenta la Carta de Compromiso del Personal suscrito el 31 de julio de 2020 por el señor Walter Ángel Conde Moreno, para ocupar el cargo de Residente del Servicio.

2.-Carta de Compromiso del Personal suscrito el 31 de julio de 2020 **(Apéndice n.° 21)** por el señor **Walter Ángel Conde Moreno**, con el cual se compromete a prestar servicios en el cargo de residente del servicio en la ejecución del mantenimiento periódico y rutinario del camino vecinal Empalme SM-616 (Yorongos) – La Libertad – Nuevo Tabalosos – Río Tonchima, en caso el postor Consorcio San Martín resultara beneficiario de la buena pro y con la suscripción del contrato.

3. Contrato n.° 015-2020-GAF/MPR suscrito el 26 de agosto de 2020 **(Apéndice n.° 21)** entre el representante común del Consorcio San Martín y el representante de la Municipalidad Provincial de Rioja, para la ejecución del mantenimiento periódico y rutinario del camino vecinal Empalme SM-616 (Yorongos) – La Libertad – Nuevo Tabalosos – Río Tonchima.

4. Oficio n.° 014-2022-GG/IVP-R de 8 de marzo de 2022 **(Apéndice n.° 21)**, a través del cual el gerente General del Instituto Vial Provincial Municipal de Rioja, da a conocer que el señor Walter Ángel Conde Moreno se desempeñó como Residente del Servicio en la ejecución del mantenimiento periódico y rutinario del camino vecinal Empalme SM-616 (Yorongos) – La Libertad – Nuevo Tabalosos – Río Tonchima; asimismo, remite los documentales referidos a la ejecución de la fase II del servicio de mantenimiento periódico, conforme al detalle siguiente:

   - Informe n.° 001 – octubre 2020 – Informe Mensual de Mantenimiento Periódico Fase II **(Apéndice n.° 21)**, suscrito por el señor Walter Ángel Conde Moreno como Residente del Servicio.

[9] Este documento fue remitido por el alcalde de la Municipalidad Provincial de Rioja al jefe de OCI de la mencionada entidad, siendo derivado a la jefatura del OCI de la Municipalidad Provincial de Lamas el 4 de abril de 2022.

- Informe n.° 002 – noviembre 2020 – Informe Mensual de Mantenimiento Periódico Fase II **(Apéndice n.° 21)**, suscrito por el señor Walter Ángel Conde Moreno como Residente del Servicio.
- Acta de terminación de actividades de mantenimiento periódico suscrito el 10 de noviembre de 2020 **(Apéndice n.° 21)** entre el inspector del servicio y el señor Walter Ángel Conde Moreno como Residente del Servicio.
- Acta de recepción de servicio suscrito el 28 de diciembre de 2020 **(Apéndice n.° 21)** por los miembros de la comisión de recepción y el señor Walter Ángel Conde Moreno como Residente del Servicio; es importante precisar que, en estos documentos, mencionan el periodo ocupado como residente del servicio fue del 9 de octubre de 2020 al 7 de noviembre de 2020, periodo correspondiente a la Fase II – Mantenimiento Periódico.

De los documentos antes descritos, se evidencia que el señor **Walter Ángel Conde Moreno**, se desempeñó como Residente del Servicio en la ejecución del Mantenimiento Periódico y Rutinario del camino vecinal Empalme SM-616 (Yorongos)–La Libertad–Nuevo Tabalosos–Río Tonchima a cargo de la referida entidad edil, durante el periodo del 9 de octubre de 2020 al 7 de noviembre de 2020, periodo correspondiente a la Fase II – Mantenimiento Periódico.

Información proporcionada por la Municipalidad Provincial de Moyobamba:

Con oficio n.° 266-2022-OCI-MPL de 1 de marzo de 2022 **(Apéndice n.° 22)**, el OCI de la Entidad, solicitó información a la Municipalidad Provincial de Moyobamba, a fin de confirmar si el señor **Walter Ángel Conde Moreno** se ha desempeñado como Residente del Servicio en la ejecución del mantenimiento periódico y rutinario del camino vecinal Empalme SM-113 Huascayacu– Ganímedes. Emp. SM-113 (Valle de la Conquista)–Emp. SM-576 – Moyobamba, servicio contratado por la citada entidad edil a través del Procedimiento Especial de Selección n.° 13-2020-MPM-1. El requerimiento de información fue atendido con oficio n.° 079-2022-MPM/GM de 28 de marzo de 2022[10] **(Apéndice n.° 22)**, con el cual remitió la nota informativa n.° 936-2022-MPM/GA/OL de 25 de marzo de 2022 **(Apéndice n.° 22)**, emitido por la Oficina de Logística, que indica lo siguiente: "*(…) en atención al documento de la referencia para confirmar que el Ingeniero WALTER ANGEL CONDE MORENO, asumió el cargo de RESIDENTE DE SERVICIO para la ejecución del mantenimiento periódico y rutinario del camino vecinal Empalme SM-113 Huascayacu – Ganímedes. Emp. SM-113 (Valle de la Conquista) – Emp. SM-576 – Moyobamba, Procedimiento Especial de Selección n.° 013-2020-MPM/OEC (…).*"

Al documento de respuesta, se adjuntaron los documentales que se detallan a continuación:

1. Contrato n.° 042-2020-MPM suscrito el 17 de agosto de 2020 **(Apéndice n.° 22)** entre el representante común del Consorcio San Martín (integrado por ATASI S.C.R.L y Sánchez Ingenieros S.R.L.) y el Gerente de la Municipalidad Provincial de Moyobamba para la ejecución del servicio de mantenimiento, en referencia al Procedimiento Especial de Selección n.° 013-2020-MPM/OEC.
2. Acta de Terminación de Actividades de Mantenimiento Periódico **(Apéndice n.° 22)**, suscrito el 31 de diciembre de 2020 por el señor **Walter Ángel Conde Moreno** en calidad de Residente del Servicio del mantenimiento periódico y rutinario del camino vecinal Empalme SM-113 Huascayacu – Ganímedes. Emp. SM-113 (Valle de la Conquista)–Emp. SM-576–Moyobamba, a cargo de la Municipalidad Provincial de Moyobamba. En este documento se establece que el plazo para la ejecución del mantenimiento periódico es de noventa (90) días calendario en el periodo de 19 de setiembre de 2020 al 17 de diciembre de 2020, y **consigna como Residente del Servicio al señor Walter Ángel Conde Moreno**.
3. Carta de Compromiso del Personal suscrito el 12 de agosto de 2020 **(Apéndice n.° 22)** por el señor **Walter Ángel Conde Moreno**, con el cual se compromete a prestar servicios en el cargo de residente del servicio en la ejecución del mantenimiento periódico y rutinario del camino

[10] Recepcionado por la secretaria del OCI de la Municipalidad Provincial de Lamas el 4 de abril de 2022.

vecinal Empalme SM-113 Huascayacu–Ganímedes.Emp.SM-113 (Valle de la Conquista)– Emp.SM-576– Moyobamba, en caso el postor Consorcio San Martín resultara beneficiario de la buena pro y con la suscripción del contrato.

De los documentos antes descritos, se determina que el señor **Walter Ángel Conde Moreno** se desempeñó como Residente del Servicio en la ejecución del mantenimiento periódico y rutinario del camino vecinal Empalme SM-113 Huascayacu–Ganímedes.Emp.SM-113 (Valle de la Conquista) – Emp. SM-576 – Moyobamba, durante el periodo del 19 de setiembre de 2020 al 17 de diciembre de 2020, correspondiente a la Fase II – Mantenimiento Periódico.

Asimismo, es de precisar que, con oficio n.° 213-2023-MPM/A recibido el 17 de abril de 2023 **(Apéndice n.° 23)** por el OCI de la Entidad, la Municipalidad Provincial de Moyobamba, remitió el cuaderno de servicio en el cual se verifica anotaciones realizadas por el referido Residente del Servicio, los cuales se expondrán en los párrafos subsiguientes.

<u>En relación a la información de la Municipalidad Provincial de Lamas</u>:

De la revisión a la información remitida[11] por la Entidad, referida a la ejecución y expediente de liquidación del Servicio de Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N - Estancia–Nuevo Huancayo-Nuevo Amanecer-Alto Piura-Nuevo San Martín-San Luis **(Apéndice n.° 24)**, se evidenció los alcances de la participación del señor **Walter Ángel Conde Moreno** como Residente de Servicio, conforme a lo siguiente:

<u>INFORME DE LIQUIDACIÓN DE EJECUCIÓN DEL SERVICIO – AGOSTO DEL 2022</u>, en cuyo documento se encuentra contenida la siguiente información:

"(…)

CONTRATISTA DEL SERVICIO	:	*SANCHEZ INGENIEROS S.R.L.*
REPRESENTANTE LEGAL	:	*SR. ALEJANDRO SANCHEZ RAMOS*
RESIDENTE DEL SERVICIO	:	*ING. WALTER A. CONDE MORENO (CIP: 82360)*
SISTEMA DE LICITACIÓN	:	*A SUMA ALZADA*
ENTIDAD LICITANTE	:	*MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS*
CONTRATO DE SERVICIO	:	*N° 324-2020-MPL*
FECHA DE FIRMA DE CONTRATO	:	*14 DE AGOSTO DEL 2020*
PRESUPUESTO REFERENCIAL	:	*S/. 2 486 384,00*
PRESUPUESTO CONTRATADO	:	*S/. 2 107 105,00 (exonerado del I.G.V)* *S/. 21 071,05 Plan de Trabajo* *S/. 1 748 897,15 Mantenimiento Periódico* *S/. 316 065,75 Mantenimiento Rutinario* *S/. 21 071,05 Inventario Vial*
PRESUPUESTO ADICIONAL	:	*S/. 364 545,61*
PRESUPUESTO ACTUALIZADO	:	***S/. 2 471 650,61***
PRECIO BASE	:	*Setiembre del 2020*
PLAZO BASE	:	*475 Días Calendarios*
PLAZO DE CONTRATO	:	*475 Días Calendarios* *20 d.c Elaboración del Plan de Trabajo* *90 d.c Mantenimiento Periódico* *360 d.c Mantenimiento Rutinario* *05 d.c Elaboración el Inventario Vial*
FECHA ENTREGA DE TERRENO	:	*25 de agosto del 2020*
FECHA INICIO REAL DEL SERVICIO	:	*26 de agosto del 2020 – Plan de Trabajo*
FECHA DE INICIO - FASE II	:	*26 de setiembre del 2020*
FECHA DE CULMINACIÓN CONTRACTUAL – FASE II	:	*22 de diciembre del 2020*
AMPLIACIÓN DE PLAZO – FASE II	:	*Ampliación de Plazo N° 01: 18 d.c* *Ampliación de Plazo N° 02: 30 d.c*

[11] Información remitida por le Entidad a través de la nota de coordinación n.° 0051-2023-DGTel/MPL de 31 de enero de 2023 **(Apéndice n.° 24)**.

Total, de Ampliación de Plazo: 48 d.c

FECHA REAL DE CULMINACIÓN
FASE II : *08 de febrero del 2021*
FECHA DE INICIO – FASE III : *10 de febrero del 2021*
FECHA TÉRMINO DE OBRA
CONTRACTUAL – FASE III : *04 de febrero de 2022"*

Al respecto, es de precisar que el plazo inicial para la ejecución del servicio de mantenimiento, establecido en la cláusula quinta del contrato n.° 0324-2020-MPL de 14 de agosto de 2020 **(Apéndice n.° 11)**, fue de cuatrocientos setenta y cinco (475) días calendario; para la Fase II – Mantenimiento Periódico correspondía un plazo de noventa (90) días calendario, por lo que, habiéndose iniciado la ejecución de la Fase-II el 24 de setiembre de 2020, como se dejó constancia en el Acta de Inicio de Servicio de 24 de setiembre de 2020 **(Apéndice n.° 17),** la fecha de culminación debió ser el 22 de diciembre de 2020; sin embargo, mediante Resolución de Alcaldía n° 0350A-2020-A/MPL de 21 de diciembre de 2020 **(Apéndice n.° 18)**, la Entidad aprobó la solicitud de Ampliación de Plazo n.° 01, por el plazo de dieciocho (18) días calendario, siendo el nuevo plazo de término el 9 de enero de 2021; asimismo, con Resolución de Alcaldía n° 0005A-2020-A/MPL de 8 de enero de 2021 **(Apéndice n.° 18)**, la Entidad resuelve declarar procedente la solicitud de Ampliación de Plazo n.° 2 por treinta (30) días calendarios, para la ejecución del adicional de servicio n.° 1, estableciéndose la fecha de culminación de la ejecución de la Fase – II Mantenimiento Periódico el 8 de febrero de 2021.

Adjunto al referido expediente de liquidación se encuentra la Hoja de Resumen de Liquidación Financiera, Hoja de Control Económico, Hoja de Control de Comprobantes de Pago, Panel Fotográfico, Informe Técnico de Liquidación Financiera presentado por el contratista **(Apéndice n.° 24)**, este último incluye copia de los Comprobantes de pagos efectuado por la Entidad al Contratista y copia de los folios del Cuaderno de Servicio, en cuyos registros se evidencian las anotaciones de los asientos realizados por el Residente del Servicio, así como las fechas de los asientos y los sellos y firmas consignados en cada folio.

De la revisión a los documentos que se describen en párrafos anteriores, se determina que el señor **Walter Ángel Conde Moreno** prestó servicios como Residente del Servicio de Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura - Nuevo San Martín - San Luis a cargo de la Municipalidad Provincial de Lamas, durante el periodo del 24 de setiembre de 2020 al 8 de febrero de 2021, periodo correspondiente a la Fase II – Mantenimiento Periódico.

Lo expuesto en los párrafos anteriores, se resume en el siguiente cuadro comparativo, a fin de evidenciar la participación paralela del señor Walter Ángel Conde Moreno, como Residente de Servicio en la ejecución de servicio de mantenimiento periódico similares a cargo de tres (3) municipalidades provinciales diferentes:

CUADRO N° 1
PARTICIPACIÓN EN LA ETAPA DE MANTENIMIENTO PERIÓDICO DEL RESIDENTE DEL SERVICIO EN MANTENIMIENTO DE VÍAS A CARGO DE DISTINTAS MUNICIPALIDADES

Ítem	Servicio de mantenimiento	Periodo de ejecución		Entidad a cargo	Identificación del Residente del servicio		Contratista	Tiempo como residente del servicio (días)
		Inicio	Fin		Cargo	Nombre y apellidos		
1	Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N Estancia – Nuevo Huancayo – Nuevo Amanecer – Alto Piura – Nuevo San Martín – San Luis.	24/9/2020	8/2/2021	Municipalidad Provincial de Lamas	Residente del servicio	Walter Ángel Conde Moreno	Sánchez Ingenieros S.R.L.	138
2	Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP.SM-616 (Yorongos) – La Liberad – Nuevo Tabalosos – Rio Tonchima.	9/10/2020	7/11/2020	Municipalidad Provincial de Rioja	Residente del servicio	Walter Ángel Conde Moreno	Consorcio San Martín: conformado por: ATASI S.C.R.L. y Sánchez Ingenieros S.R.L.	30
3	Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP.SM. 113 – Huascayacu	19/9/2020	17/12/2020	Municipalidad Provincial de Moyobamba	Residente del servicio	Walter Ángel Conde Moreno	Consorcio San Martín: conformado por: ATASI	85

Ítem	Servicio de mantenimiento	Periodo de ejecución		Entidad a cargo	Identificación del Residente del servicio		Contratista	Tiempo como residente del servicio (días)
		Inicio	Fin		Cargo	Nombre y apellidos		
	– Ganimedes EMP. SM.-113 (Valle La Conquista) – EMO. SM-576.						S.C.R.L. y Sánchez Ingenieros S.R.L.	

Fuente: Acta de terminación de mantenimiento periódico y cuaderno de servicio de: "Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N Estancia – Nuevo Huancayo – Nuevo Amanecer – Alto Piura – Nuevo San Martín – San Luis; Acta de terminación de mantenimiento periódico y cuaderno de servicios de "Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP.SM-616 (Yorongos) – La Liberad – Nuevo Tabalosos – Rio Tonchima;. y Acta de terminación de mantenimiento y cuaderno de servicio de: "Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP.SM. 113 – Huascayacu – Ganimedes EMP. SM. -113 (Valle La Conquista) – EMO. SM-576."
Elaborado por: Comisión de Control.

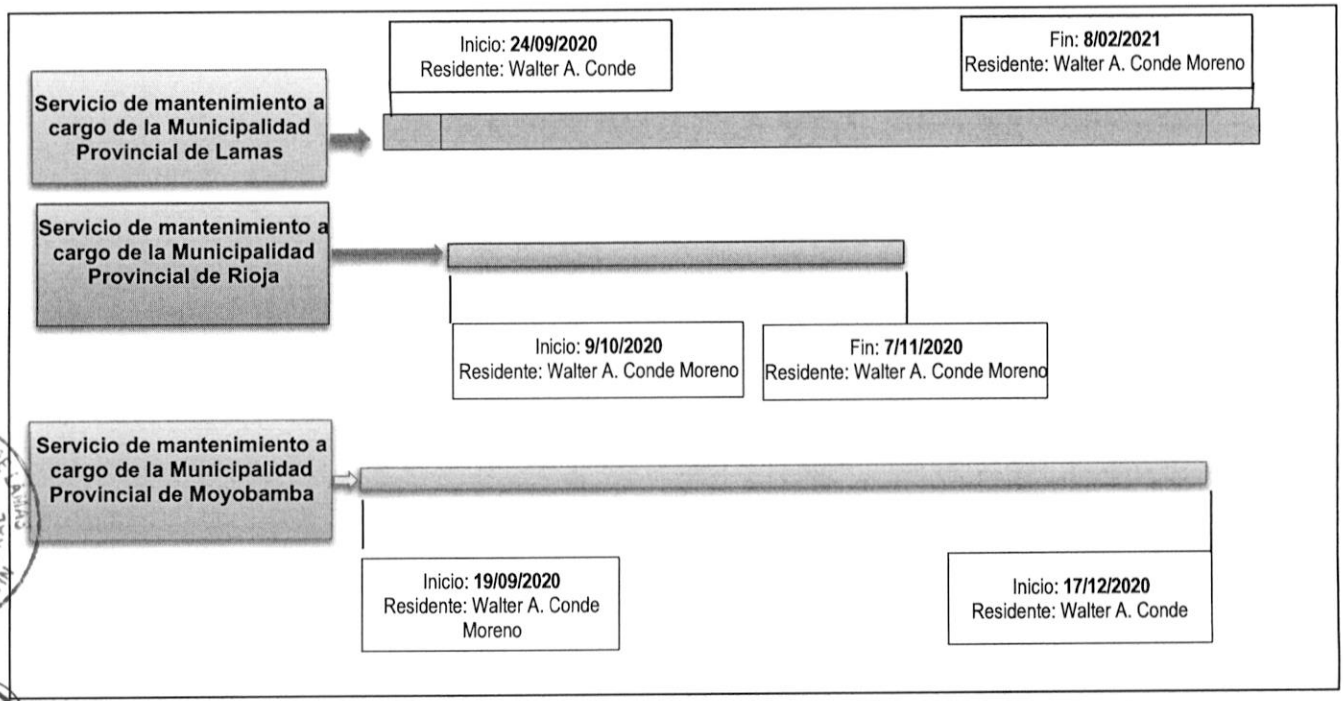
Del cuadro n.° 1 se advierte que, en forma paralela el señor **Walter Ángel Conde Moreno** con CIP N° 82360, participó en calidad de Residente del Servicio en tres (3) servicios de mantenimiento de caminos vecinales ubicados en la región San Martín, siendo las provincias de Lamas, Rioja y Moyobamba; y estaban a cargo de cada municipalidad provincial respectiva; asimismo, se advierte la participación de la empresa Sánchez Ingenieros S.R.L. en cada uno de los servicios de mantenimiento en calidad de contratista y/o integrante del consorcio a cargo del mantenimiento.

Es importante precisar que, la participación en forma paralela del citado profesional, se da a pesar que los términos de referencia que forman parte de las bases administrativas del Procedimiento 016-2020 **(Apéndice n.° 8)**, establecen como función del residente del servicio lo siguiente: *"Permanecer en la vía objeto del contrato, en coordinación con el Inspector y el Área usuaria."*[12], así como de las penalidades establecidas por ausencia del residente de servicio.

En relación con ello, en el siguiente gráfico se expone la participación del señor Walter Ángel Conde Moreno como Residente en tres (3) servicios de mantenimientos diferentes, evidenciando la superposición de las fechas en su participación:

[12] Conforme se encuentra establecido en el literal b) del numeral de los Términos de Referencia del Capítulo III Requerimiento de la Sección Específica de las bases del PES 016-2020.

GRÁFICO N° 1
SERVICIO EN LA ETAPA DE MANTENIMIENTO PERIÓDICO DONDE EL SEÑOR WALTER ÁNGEL CONDE MORENO PARTICIPÓ COMO RESIDENTE DEL SERVICIO



Fuente: Acta de terminación de mantenimiento periódico: "Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N Estancia-Nuevo Huancayo–Nuevo Amanecer–Alto Piura–Nuevo San Martín–San Luis" y cuaderno; Acta de terminación de mantenimiento periódico "Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP.SM-616 (Yorongos)–La Liberad–Nuevo Tabalosos–Rio Tonchima. y Acta de terminación de mantenimiento: "Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP.SM. 113 – Huascayacu – Ganimedes EMP. SM. -113 (Valle La Conquista) – EMO. SM-576.
Elaborado por: Comisión de Control.

Cabe precisar que, al comparar los registros de los cuadernos de servicios proporcionados por las Municipalidades Provinciales de Lamas, Rioja[13] y Moyobamba, se advierte anotaciones efectuadas por el señor **Walter Ángel Conde Moreno**, como **Residente del Servicio**, en las mismas fechas, tanto en el cuaderno de servicio de mantenimiento ejecutado en la provincia de Lamas como en Rioja y Moyobamba, tal como se muestra en el cuadro siguiente:

[13] La Municipalidad Provincial de Rioja remitió al OCI, copia del Cuaderno de Obra (Servicio de mantenimiento) "Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP.SM-616 (Yorongos) – La Liberad – Nuevo Tabalosos – Río Tonchima.", a través del oficio n.° 277-2022-A/MPR, recepcionado el 28 de abril de 2022.

CUADRO N° 2
REGISTROS EN CUADERNO DE SERVICIO DEL SEÑOR WALTER ÁNGEL CONDE MORENO EN LA ETAPA DE MANTENIMIENTO PERIÓDICO
SETIEMBRE Y OCTUBRE DE 2020

Mes de ejecución		2020											
		Setiembre											
Servicio de mantenimiento	Fecha	19	20	21	22	23	24[14]	25	26	27	28	29	30
Provincia de Lamas			■				X	X	X	■	X	X	X
Provincia de Rioja			■							■			
Provincial de Moyobamba		X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X

Mes de ejecución		2020																														
		Octubre																														
Servicio de mantenimiento	Fecha	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
Provincia de Lamas		X		X	■		X		X		X	■	X				X	X	■	X			X		X	■			X	X		X
Provincia de Rioja					■					X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X
Provincial de Moyobamba		X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X

Fuente: Cuaderno de servicio de mantenimiento – Municipalidad Provincial de Lamas, Cuaderno de servicio de mantenimiento – Municipalidad Provincial de Rioja y Cuaderno de servicio de mantenimiento – Municipalidad Provincial de Moyobamba
Elaborado por: Comisión de Control
Leyenda: X significa que hizo anotación en el respectivo cuaderno de servicio de mantenimiento. ■ Corresponde al día domingo.

CUADRO N° 3
REGISTROS EN CUADERNO DE SERVICIO DEL SEÑOR WALTER ÁNGEL CONDE MORENO EN LA ETAPA DE MANTENIMIENTO PERIÓDICO
NOVIEMBRE Y DICIEMBRE DE 2020

Mes de ejecución		2020																													
		Noviembre																													
Servicio de mantenimiento	Fecha	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30
Provincia de Lamas		■	X					X	■			X			X	■	X					X	■	X			X		X	■	X
Provincia de Rioja		■	X	X	X	X	X	X	■		X					■							■							■	
Provincial de Moyobamba		■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X

Mes de ejecución		2020												
		Diciembre												
Servicio de mantenimiento	Fecha	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
Provincia de Lamas		X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■
Provincia de Rioja							■							■
Provincial de Moyobamba		X	X				■	X	X	X	X	X		■

Fuente: Cuaderno de servicio de mantenimiento – Municipalidad Provincial de Lamas, Cuaderno de servicio de mantenimiento – Municipalidad Provincial de Rioja y Cuaderno de servicio de mantenimiento – Municipalidad Provincial de Moyobamba
Elaborado por: Comisión de Control
Leyenda: X significa que hizo anotación en el respectivo cuaderno de servicio de mantenimiento. ■ Corresponde al día domingo.

CUADRO N° 4
REGISTROS EN CUADERNO DE SERVICIO DEL SEÑOR WALTER ÁNGEL CONDE MORENO EN LA ETAPA DE MANTENIMIENTO PERIÓDICO
DICIEMBRE DE 2020 Y ENERO DE 2021

Mes de ejecución		2020																	
		Diciembre																	
Servicio de mantenimiento	Fecha	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
Provincia de Lamas		X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	
Provincia de Rioja								■							■				
Provincia de Moyobamba		X	X	X	X			■ X							■				

Mes de ejecución		2021																														
		Enero																														
Servicio de mantenimiento	Fecha	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
Provincia de Lamas		X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■
Provincia de Rioja				■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■
Provincia de Moyobamba		X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■

Mes de ejecución		2021							
		Febrero							
Servicio de mantenimiento	Fecha	1	2	3	4	5	6	7	8
Provincia de Lamas		X	X	X	X	X	X	■	X
Provincia de Rioja		X	X	X	X	X	X	■	X
Provincia de Moyobamba		X	X	X	X	X	X	■	X

Fuente: Cuaderno de servicio de mantenimiento – Municipalidad Provincial de Lamas, Cuaderno de servicio de mantenimiento – Municipalidad Provincial de Rioja y Cuaderno de servicio de mantenimiento – Municipalidad Provincial de Moyobamba
Elaborado por: Comisión de Control.
Leyenda: X significa que hizo anotación en el respectivo cuaderno de servicio de mantenimiento. ■ Corresponde al día domingo.

[14] Inicio del servicio de Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N Estancia – Nuevo Huancayo – Nuevo Amanecer – Alto Piura – Nuevo San Martín – San Luis en Lamas

De acuerdo a lo descrito anteriormente, respecto a la participación del señor **Walter Ángel Conde Moreno** en calidad de **Residente del Servicio** del Mantenimiento Periódico del Camino Vecinal EMP. PE-5N Estancia–Nuevo Huancayo–Nuevo Amanecer–Alto Piura–Nuevo San Martín–San Luis, a cargo de la Municipalidad Provincial de Lamas, y considerando que la ejecución del Mantenimiento Periódico fue del 24 de setiembre de 2020 al 8 de febrero de 2021, se advierte que, el referido profesional no ha permanecido en la vía objeto del contrato, durante la ejecución de la etapa de mantenimiento periódico, siendo que ha participado en otros servicios de mantenimiento en la provincia de Rioja y Moyobamba, incumpliendo lo establecido en los documentos contractuales; se muestra los días que no realizó registro en cuaderno de servicio de mantenimiento de la provincia de Lamas, pero sí realizó registro en cuaderno de servicio en la provincia de Rioja y Moyobamba, lo que acredita que no permaneció en la vía objeto del contrato: los días 2, 5, 7, 9, 13, 14, 15, 20, 21, 23, 26, 27 y 30 del mes de octubre de 2020 y el 3, 4, 5, 6, 9, 10, 12, 13, 17, 18, 19, 20, 24, 25 y 27 de noviembre de 2020; hecho que queda evidenciado al haberse encontrado el mencionado profesional prestando servicios de Residente del Servicio en el Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP.SM-616 (Yorongos) – La Liberad – Nuevo Tabalosos – Río Tonchima, a cargo de la Municipalidad Provincial de Rioja, y en el Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP.SM. 113 – Huascayacu – Ganimedes EMP. SM.-113 (Valle La Conquista) – EMO. SM-576, a cargo de la Municipalidad Provincial de Moyobamba, tal como se demuestra en las anotaciones del cuaderno de servicios de los mencionados tramos de mantenimiento, ausentándose en servicio en la Municipalidad Provincial de Lamas, en total **veintiocho (28) días calendario**.

En los siguientes cuadros comparativos se detallan las anotaciones realizadas en los cuadernos de servicios en fechas paralelas como consecuencia de la ejecución de los mantenimientos periódicos a cargo de las municipalidades provinciales de Lamas, Rioja y Moyobamba.

CUADRO N° 5
DETALLE DE LAS ANOTACIONES EN CUADERNO DE SERVICIO DEL RESIDENTE DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PERIÓDICO EN LA PROVINCIA DE LAMAS Y PROVINCIA DE RIOJA EVIDENCIANDO QUE EL RESIDENTE ESTUVO EN SERVICIOS PARALELOS

Municipalidad Provincial de Lamas			Municipalidad Provincial de Rioja		
Fecha	**Servicio**	**Comentarios – Anotación en Cuaderno de Servicio**	**Fecha**	**Servicio**	**Comentarios – Anotación en Cuaderno de Servicio**
02/10/2020	Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N Estancia – Nuevo Huancayo – Nuevo Amanecer – Alto Piura – Nuevo San Martín – San Luis.	No registra anotación	-.-	Servicio de mantenimiento periódico y rutinarios - Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP.SM-616 (Yorongos) – La Liberad – Nuevo Tabalosos – Rio Tonchima	-.-
05/10/2020		No registra anotación	-.-		-.-
07/10/2020		No registra anotación	-.-		-.-
09/10/2020		No registra anotación	09/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 02)
10/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 21)	10/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 04)
12/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 23)	12/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 06)
13/10/2020		No registra anotación	13/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 08)
14/10/2020		No registra anotación	14/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 10)
15/10/2020		No registra anotación	15/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 12)
16/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 25)	16/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 14)
17/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 27)	17/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 16)
19/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 29)	19/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 18)
20/10/2020		No registra anotación	20/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 20)
21/10/2020		No registra anotación	21/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 22)
22/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 31)	22/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 24)
23/10/2020		No registra anotación	23/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 26)
24/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 33)	24/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 28)
26/10/2020		No registra anotación	26/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 30)
27/10/2020		No registra anotación	27/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 32)

Municipalidad Provincial de Lamas			Municipalidad Provincial de Rioja		
Fecha	Servicio	Comentarios – Anotación en Cuaderno de Servicio	Fecha	Servicio	Comentarios – Anotación en Cuaderno de Servicio
28/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 35)	28/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 34)
29/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 37)	29/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 36)
30/10/2020		No registra anotación	30/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 38)
31/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 39)	31/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 40)
2/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 41)	2/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 42)
3/11/2020		No registra anotación	3/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 44)
4/11/2020		No registra anotación	4/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 46)
5/11/2020		No registra anotación	5/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 48)
6/11/2020		No registra anotación	6/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 50)
7/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 43)	7/11/2020		Anotación en cuaderno (Asientos n.°s 52 y 52)
9/11/2020		No registra anotación.			
10/11/2020		No registra anotación	10/11/2020		Participó en el proceso de terminación del servicio y suscribió el Acta de Terminación de Actividades de Mantenimiento Periódico el 10/11/2020
12/11/2020		No registra anotación			-.-
13/11/2020		No registra anotación			-.-
17/11/2020		No registra anotación			-.-
18/11/2020		No registra anotación			-.-
19/11/2020		No registra anotación			-.-
20/11/2020		No registra anotación			-.-
24/11/2020		No registra anotación			-.-
25/11/2020		No registra anotación			-.-
27/11/2020		No registra anotación			-.-
28/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 107)	28/12/2020		Participó en la recepción del servicio y suscribió el Acta de Recepción de Servicio el 28/12/2020
4/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 117)	4/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 01)
5/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 119)	5/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 03)
6/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 121)	6/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 04)
7/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 123)	7/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 05)
8/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 125)	8/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 06)
9/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 127)	9/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 07)
11/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 129)	11/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 09)
12/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 131)	12/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 10)
13/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 133)	13/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 13)
14/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 135)	14/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 14)
15/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 137)	15/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 13)
16/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 139)	16/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 14)
18/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 141)	18/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 16)
19/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 143)	19/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 17)
20/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 145)	20/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 18)
21/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 147)	21/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 19)
22/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 149)	22/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 20)
23/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 151)	23/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 21)
25/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 153)	25/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 23)
26/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 155)	26/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 24)
27/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 157)	27/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 25)
28/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 159)	28/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 26)
29/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 161)	29/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 27)
30/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 163)	30/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 28)

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL ESPECIALISTA ASOCIADO COMISIÓN LAMAS SAN MARTÍN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL JEFE COMISIÓN OCI LAMAS SAN MARTÍN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL SUPERVISOR COMISIÓN OCI LAMAS SAN MARTÍN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL JEFE DE OCI LAMAS SAN MARTÍN

Municipalidad Provincial de Lamas			Municipalidad Provincial de Rioja		
Fecha	Servicio	Comentarios – Anotación en Cuaderno de Servicio	Fecha	Servicio	Comentarios – Anotación en Cuaderno de Servicio
01/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 165)	01/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 30)
02/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 167)	02/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 31)
03/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 169)	03/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 32)
04/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 171)	04/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 34)
05/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 173)	05/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 35)
06/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 175)	06/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 36)
08/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 177)	08/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 37)

Fuente: Cuaderno de Servicio de mantenimiento periódico y rutinarios - Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N Estancia – Nuevo Huancayo – Nuevo Amanecer – Alto Piura – Nuevo San Martín – San Luis. – Municipalidad Provincial de Lamas; Cuaderno de Servicio de mantenimiento periódico y rutinarios - Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP.SM-616 (Yorongos) – La Liberad – Nuevo Tabalosos – Rio Tonchima. – Municipalidad Provincial de Rioja.
Elaborado por: Comisión de Control.

CUADRO N° 6
DETALLE DE LAS ANOTACIONES EN CUADERNO DE SERVICIO DEL RESIDENTE DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PERIÓDICO EN LA PROVINCIA DE LAMAS Y PROVINCIA DE MOYOBAMBA EVIDENCIANDO QUE EL RESIDENTE ESTUVO EN SERVICIOS PARALELOS

Municipalidad Provincial de Lamas			Municipalidad Provincial de Moyobamba		
Fecha	Servicio	Comentarios – Anotación en Cuaderno de Servicio	Fecha	Servicio	Comentarios – Anotación en Cuaderno de Servicio
24/09/2020	Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N Estancia – Nuevo Huancayo – Nuevo Amanecer – Alto Piura – Nuevo San Martín – San Luis.	Anotación en cuaderno (Asiento n.° 01)	24/09/2020	Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP.SM. 113 – Huascayacu – Ganimedes EMP. SM. -113 (Valle La Conquista) – EMO. SM-576	Anotación en cuaderno (Asiento n.° 10)
25/09/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 03)	25/09/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 12)
26/09/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 05)	26/09/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 14)
28/09/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 07)	28/09/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 16)
30/09/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 11)	30/09/2020		Anotación en cuaderno (Asientos n.°s 20 y 22)
01/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 13)	01/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 24)
02/10/2020		No registra anotación	02/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 23)
03/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 15)	03/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 25)
05/10/2020		No registra anotación	05/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 26)
06/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 17)	06/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 28)
07/10/2020		No registra anotación	07/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 30)
08/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 19)	08/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 32)
09/10/2020		No registra anotación	09/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 34)
10/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 21)	10/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 36)
12/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 23)	12/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 38)
13/10/2020		No registra anotación	13/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 39)
14/10/2020		No registra anotación	14/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 41)
15/10/2020		No registra anotación	15/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 43)
16/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 25)	16/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 44)
17/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 27)	17/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 46)
19/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 29)	19/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 48)
20/10/2020		No registra anotación	20/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 50)
21/10/2020		No registra anotación	21/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 51)
22/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 31)	22/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 53)
23/10/2020		No registra anotación	23/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 54)
24/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 33)	24/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 56)
26/10/2020		No registra anotación	26/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 57)
27/10/2020		No registra anotación	27/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 59)
28/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 35)	28/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 61)
29/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 37)	29/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 63)
30/10/2020		No registra anotación	30/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 65)
31/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 31)	31/10/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 67)
02/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 41)	02/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 69)
03/11/2020		No registra anotación	03/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 71)
04/11/2020		No registra anotación	04/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 73)
05/11/2020		No registra anotación	05/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 75)
06/11/2020		No registra anotación	06/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 77)
07/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 43)	07/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 79)
09/11/2020		No registra anotación	09/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 80)
10/11/2020		No registra anotación	10/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 82)
11/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 45)	11/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 84)
12/11/2020		No registra anotación	12/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 86)

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL ESPECIALISTA ABOGADO COMISIÓN LAMAS SAN MARTÍN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL JEFE COMISIÓN OCI LAMAS SAN MARTÍN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL SUPERVISOR COMISIÓN OCI LAMAS SAN MARTÍN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL JEFE DE OCI LAMAS SAN MARTÍN

Municipalidad Provincial de Lamas			Municipalidad Provincial de Moyobamba		
Fecha	Servicio	Comentarios – Anotación en Cuaderno de Servicio	Fecha	Servicio	Comentarios – Anotación en Cuaderno de Servicio
13/11/2020		No registra anotación	13/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 88)
14/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 47)	14/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 90)
16/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 49)	16/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 92)
17/11/2020		No registra anotación	17/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 94)
18/11/2020		No registra anotación	18/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 95)
19/11/2020		No registra anotación	19/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 96)
20/11/2020		No registra anotación	20/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 98)
21/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 51)	21/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 99)
23/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 53)	23/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 101)
24/11/2020		No registra anotación	24/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 103)
25/11/2020		No registra anotación	25/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 105)
26/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 55)	26/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 106)
27/11/2020		No registra anotación	27/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 107)
28/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 57)	28/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 108 y 110)
30/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 59)	30/11/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 111)
01/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 61)	01/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 113)
02/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 63)	02/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 114)
07/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 71)	07/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 116)
08/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 73)	08/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 118)
09/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 75)	09/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 119)
10/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 77)	10/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 121)
11/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 79)	11/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 123)
14/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 83)	14/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 124)
15/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 85)	15/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 126)
16/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 87)	16/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 128)
17/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 89)	17/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 130)
20/12/2020		No registra anotación	20/12/2020		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 132)
01/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 113)	01/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 01)
02/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 115)	02/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 03)
04/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 117)	04/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 04)
05/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 119)	05/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 04)
06/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 121)	06/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 04)
07/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 123)	07/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 05)
08/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 125)	08/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 05)
09/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 127)	09/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 05)
11/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 129)	11/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 07)
12/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 131)	12/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 07)
13/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 133)	13/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 07)
14/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 135)	14/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 08)
15/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 137)	15/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 08)
16/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 139)	16/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 08)
18/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 141)	18/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 10)
19/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 143)	19/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 10)
20/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 145)	20/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 10)
21/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 147)	21/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 11)
22/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 149)	22/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 11)
23/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 151)	23/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 11)
25/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 153)	25/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 13)
26/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 155)	26/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 13)
27/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 157)	27/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 13)
28/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 159)	28/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 14)
29/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 161)	29/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 14)
30/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 163)	30/01/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 14)
01/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 165)	01/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 16)
02/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 167)	02/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 17)
03/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 169)	03/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 18)
04/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 171)	04/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 19)
05/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 173)	05/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 20)
06/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 175)	06/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 21)
08/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 177)	08/02/2021		Anotación en cuaderno (Asiento n.° 23)

Fuente: Cuaderno de Servicio de mantenimiento periódico y rutinarios - Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N Estancia–Nuevo Huancayo–Nuevo Amanecer–Alto Piura–Nuevo San Martín–San Luis. – Municipalidad Provincial de Lamas; Cuaderno de Servicio de mantenimiento periódico y rutinarios - Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal Empalme SM-113 Huascayacu – Ganímedes. Emp. SM-113 (Valle de la Conquista) – Emp.SM-576 – Moyobamba – Municipalidad Provincial de Moyobamba.

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL ESPECIALISTA ASOCIADO COMISIÓN LAMAS SAN MARTÍN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL JEFE COMISIÓN OCI LAMAS SAN MARTÍN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL SUPERVISOR COMISIÓN OCI LAMAS SAN MARTÍN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL JEFE DE OCI LAMAS SAN MARTÍN

Elaborado por: Comisión de Control.

Conforme a lo expuesto, se advierte que, el **Residente del Servicio Walter Ángel Conde Moreno,** quien, según lo establecido en los documentos del procedimiento de selección, debió estar de manera permanente en la vía objeto del contrato, no participó de modo permanente y directo en la ejecución del servicio de Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N Estancia – Nuevo Huancayo – Nuevo Amanecer – Alto Piura – Nuevo San Martín – San Luis a cargo de la Municipalidad Provincial de Lamas, al haberse evidenciado que, veintiocho (28) días calendario no permaneció en la vía objeto del contrato, y estuvo en otros servicio de mantenimiento como Residente de Servicio del Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP.SM-616 (Yorongos) – La Liberad – Nuevo Tabalosos – Río Tonchima, servicio a cargo de la Municipalidad Provincial de Rioja, y como Residente de Servicio en el Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP.SM. 113 – Huascayacu – Ganimedes EMP. SM.-113 (Valle La Conquista)-EMO. SM-576 a cargo de la Municipalidad Provincia de Moyobamba, respectivamente, por lo que correspondió a la Entidad aplicarle la penalidad establecida en la "*CLAÚSULA DECIMO TERCERA: PENALIDADES*" del Contrato n.° 0324-2020-MPL, cuyo importe asciende a **S/ 60 200,00**.

El cálculo de las penalidades no aplicadas en la fase de mantenimiento periódico por la Entidad se detalla a continuación:

CUADRO N° 7
CÁLCULO DE PENALIDAD NO APLICADA AL CONTRATISTA POR AUSENCIA DEL RESIDENTE DEL SERVICIO EN LA FASE DE MANTENIMIENTO PERIÓDICO

Año (Valor de la UIT)	Número total días de ausencia del Residente del Servicio (a)	Forma de cálculo	Valor de la Penalidad por cada día de ausencia 0.5 * UIT (b) S/	Monto total de Penalidad (a)*(b)=(c) S/
2020 (S/ 4 300,00)[15]	28	*"Se aplicará 0.5 de una UIT por cada día de ausencia"*	2 150,00	60 200,00
Total	**28**			**60 200,00**

Fuente: Cuadros n.°s 2, 3, 4, 5 y 6; bases del Procedimiento Especiales de Selección n.° 016-2020-MPL-CS contratación "Servicio para la ejecución del mantenimiento periódico y rutinario del camino vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura – Nuevo San Martín - San Luis" y contrato n.° 0324-2020-MPL de 14 de agosto de 2020.
Elaborado por: Comisión de Control.

Es de indicar que, el monto del cálculo de la penalidad obtenida en la fase de mantenimiento periódico, por la Comisión de Control que no ha sido aplicado al contratista por ausencia del residente del servicio es de S/ 60 200,00 que representa el 2,86% del monto del contrato en la etapa de mantenimiento periódico, y según la cláusula décimo tercera de otras penalidades del contrato, solo corresponde aplicar una penalidad del 10% del monto del contrato; posteriormente se determina la penalidad no aplicada al contratista, tanto en la fase de mantenimiento periódico y el mantenimiento rutinario.

B. DE LA PERMANENCIA DEL RESIDENTE DE SERVICIO Y PARTICIPACIÓN EN MANTENIMIENTO RUTINARIO DE VÍAS A CARGO DE DIFERENTES MUNICIPALIDADES

Conforme a lo expuesto en párrafos anteriores, durante la ejecución del servicio de mantenimiento rutinario y como función del residente del servicio, este también debió permanecer durante la ejecución del **Mantenimiento Rutinario** en la vía del contrato en coordinación con el inspector y área usuaria; no obstante, se ha evidenciado que el residente del servicio **Walter Ángel Conde Moreno**, continuó prestando los servicios similares en mantenimiento de caminos a cargo de las Municipalidades Provinciales de Rioja y Moyobamba en los mismos periodos en que prestó servicios como residente de Servicio en mantenimiento de caminos vecinales a cargo de la Municipalidad Provincial de Lamas. Al respecto, de la información recopilada de la Municipalidad Provincial de Rioja y de la Municipalidad Provincial de Moyobamba, se ha determinado que, el

[15] Aprobado mediante Decreto Supremo n.° 380-2019-EF de 19 de diciembre de 2019.

referido residente del servicio, no participó de manera permanente y directa en la ejecución del servicio de mantenimiento rutinario del camino vecinal Emp. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura – Nuevo San Martín - San Luis, conforme se detalla a continuación.

Municipalidad Provincial de Lamas:

Mediante nota de coordinación n.° 0326-2022-GDTel-/MPL de 13 de abril de 2022 **(Apéndice n.° 25)**, la Entidad remitió copia del Acta de Terminación de Actividades de Mantenimiento Rutinario de 4 de febrero de 2022, este documento se encuentra suscrito por los representantes de la Entidad y Walter Ángel Conde Moreno en representación del Contratista, de cuya información, se evidencia que la fecha de inicio de la Fase III – Mantenimiento Rutinario fue el 10 de febrero de 2021 y la fecha de término corresponde al 4 de febrero de 2022; asimismo, a través de la nota de coordinación n.° 0051-2023-GDRel/MPL de 31 de enero de 2023 **(Apéndice n.° 24)**, la Entidad remitió el expediente de liquidación del servicio de mantenimiento, adjunto a este documento se tiene copia del cuaderno de servicio, evidenciándose en el asiento n.° 180 de Residente de Servicio de 10 de febrero de 2021 y asiento n.° 548 de Residente de Servicio de 4 de febrero de 2022, el inicio y fin de la ejecución de la Fase III que corresponde al Mantenimiento Rutinario del camino vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura – Nuevo San Martín - San Luis; además, se encuentra adjunto el Acta de terminación de actividades de mantenimiento rutinario, documento que consigna como fecha de término de la Fase III – Mantenimiento Rutinario el 4 de febrero de 2022, lo mencionado se detalla a continuación:

- Asiento n.° 180 de Residente del Servicio de 10 de febrero de 2021: "*SE DA INICIO LA FASE III QUE CORRESPONDE AL MANTENIMIENTO RUTINARIO DEL CAMINO VECINAL EMP. PE-SN-NUEVO HUANCAYO-NUEVO AMANECER- ALTO PIURA-NUEVO SAN MARTÍN-SAN LUIS.*"
- Asiento n.° 548 Residente del Servicio de 4 de febrero de 2022*: "SE SOLICITA A INSPECCIÓN VERIFICAR LAS ACTIVIDADES DESARROLLADAS EN EL PERIODO 01/02/2022 – 04/02/2022, DESCRITAS A CONTINUACIÓN: (...)*"

De lo antes expuesto, se evidencia que la Fase III - Mantenimiento Rutinario del camino vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura – Nuevo San Martín - San Luis, fue ejecutado del 10 de febrero de 2021 al 4 de febrero de 2022.

Municipalidad Provincial de Rioja:

El OCI de la Entidad solicitó información a la Municipalidad Provincial de Rioja, con la finalidad de evidenciar la participación del señor Walter Ángel Conde Moreno, en la Fase III – Mantenimiento Rutinario, como Residente del Servicio en la ejecución del mantenimiento rutinario del camino vecinal Empalme SM-616 (Yorongos)–La Libertad–Nuevo Tabalosos–Río Tonchima; al respecto, se solicitó la remisión de tres (3) copias autenticadas del cuaderno de servicios del citado servicio de mantenimiento, siendo atendidos a través del oficio n.° 277-2022-A/MPR de 26 de abril de 2022 **(Apéndice n.° 26)**, a través del cual remite el informe n.° 049-2022-GG/IVPR **(Apéndice n.° 26)**, emitido por la Gerencia General del Instituto Vial Provincial de la Municipalidad Provincial de Rioja con cuyo documento alcanza las citadas copias, del cual se evidencia lo siguiente:

- En el asiento n.° 01 del Residente del Servicio, del 4 de enero de 2021, folio 0173 del cuaderno de servicio, el Residente del Servicio realiza la siguiente anotación: "*SE SOLICITA AUTORIZACIÓN PARA DAR INICIO A LA FASE III – MANTENIMIENTO RUTINARIO. (...) SE INICIA CON LA LIMPIEZA DE CALZADA DESDE LA PROGRESIVA 0+000 HASTA 0+200.*"
- En el asiento n.° 513 Del Residente del Servicio, del 29 de diciembre de 2021, folio 0173 del cuaderno de servicio, el Residente del Servicio realiza la siguiente anotación: "*SE SOLICITA A INSPECCIÓN VERIFICAR Y APROBAR LAS CARGAS EJECUTADAS DURANTE EL*

PERIODO 01/12/2021 – 29/12/2021, ADEMÁS HACER DE CONOCIMIENTO QUE SE DA POR CULMINADO LA FASE III – MANTENIMIENTO RUTINARIO."

De lo antes expuesto, se evidencia que la Fase III - Mantenimiento Rutinario del camino vecinal Empalme SM-616 (Yorongos) – La Libertad – Nuevo Tabalosos – Rio Tonchima, fue ejecutado del 4 de enero de 2021 al 29 de diciembre de 2022.

Municipalidad Provincial de Moyobamba:

De igual manera, se solicitó información a la Municipalidad Provincial de Moyobamba, a fin de confirmar si el señor **Walter Ángel Conde Moreno** ha prestado el servicio de Residente del Servicio en la ejecución de la fase III Mantenimiento Rutinario del camino vecinal Empalme SM-113 Huascayacu – Ganímedes. Emp. SM-113 (Valle de la Conquista) – Emp. SM-576 – Moyobamba; requiriendo para ello la anotación de todos los folios del cuaderno de servicio, a fin de evidenciar los días de realización de anotaciones efectuadas por el Residente de Servicios, siendo atendidos a través del oficio n.° 213-2023-MPM/A de 11 de abril de 2023 y recepcionado mesa de partes del órgano de control el 17 de abril de 2023 **(Apéndice n.° 23)**, respecto del cual, se evidencia que el mantenimiento rutinario en la provincia de Moyobamba se dio inicio el 01 de enero de 2021, conforme se observa en la anotación del asiento n.° 01 de 01 de enero de 2021 y culminan el 26 de diciembre de 2021, conforme se deja constancia en la anotación del asiento n.° 350 de 26 de diciembre de 2021, ambos asientos realizados por el Residente del Servicio y validados por el Inspector de Servicio en asientos siguientes, respectivamente.

Lo expuesto en lo párrafos anteriores, se resume en el siguiente cuadro:

CUADRO N° 8
PARTICIPACIÓN EN LA FASE DE MANTENIMIENTO RUTINARIO DEL RESIDENTE DEL SERVICIO EN MANTENIMIENTO DE VÍAS A CARGO DE DIFERENTES MUNICIPALIDADES

Ítem	Servicio de mantenimiento	Periodo de ejecución del servicio		Entidad a cargo	Identificación del Residente del servicio		Contratista
		Inicio	Fin		Cargo	Nombre y apellidos	
1	Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N Estancia – Nuevo Huancayo – Nuevo Amanecer – Alto Piura – Nuevo San Martín – San Luis.	10/02/2021	4/02/2022	Municipalidad Provincial de Lamas	Residente del servicio	Walter Ángel Conde Moreno	Sánchez Ingenieros S.R.L.
2	Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP.SM-616 (Yorongos) – La Liberad – Nuevo Tabalosos – Rio Tonchima.	4/01/2021	29/12/2021	Municipalidad Provincial de Rioja	Residente del servicio	Walter Ángel Conde Moreno	CONSORCIO SAN MARTÍN: conformado por: ATASI S.C.R.L. y Sánchez Ingenieros S.R.L.
3	Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP.SM. 113 – Huascayacu – Ganimedes EMP. SM.-113 (Valle La Conquista) – EMO. SM-576.	01/01/2021	26/12/2021	Municipalidad Provincial de Moyobamba	Residente del servicio	Walter Ángel Conde Moreno	CONSORCIO SAN MARTÍN: conformado por: ATASI S.C.R.L. y Sánchez Ingenieros S.R.L.

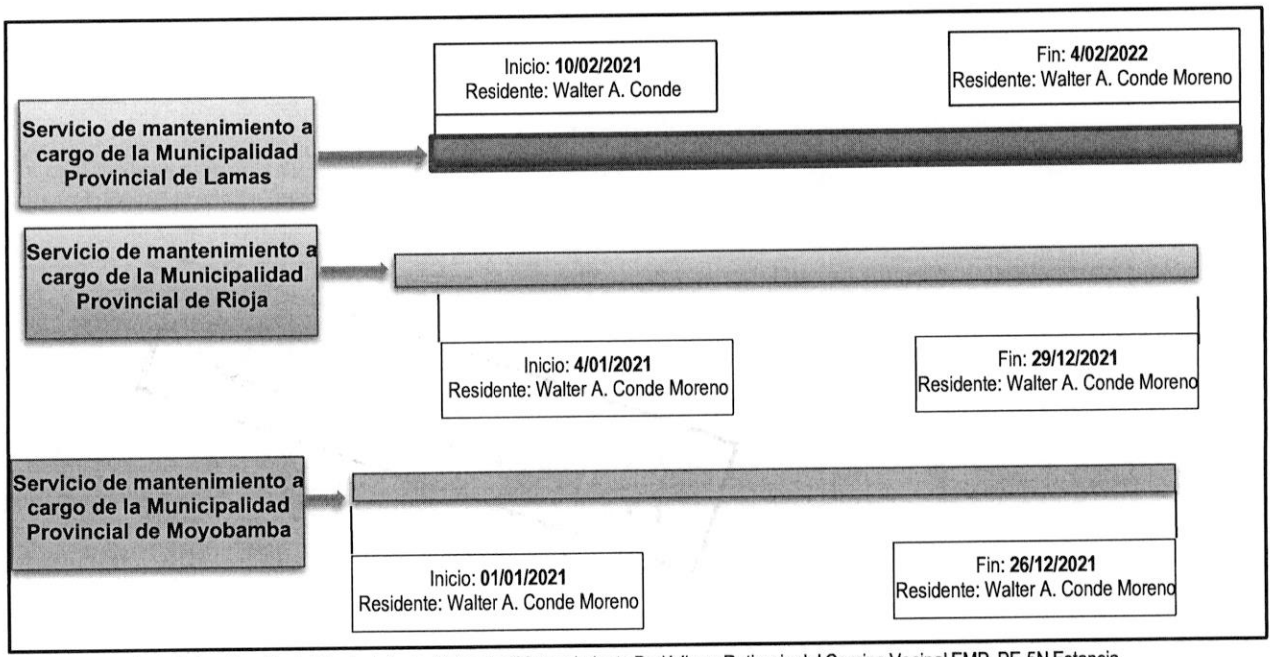
Fuente: Acta de terminación de Mantenimiento Rutinario: "Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N Estancia – Nuevo Huancayo – Nuevo Amanecer – Alto Piura – Nuevo San Martín – San Luis; Cuaderno de Servicio del Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP.SM-616 (Yorongos) – La Liberad – Nuevo Tabalosos – Rio Tonchima; y Cuaderno de Servicio del Mantenimiento Rutinario del camino vecinal Empalme SM-113 Huascayacu – Ganímedes. Emp. SM-113 (Valle de la Conquista) – Emp. SM-576 – Moyobamba.
Elaborado por: Comisión de Control

De la información expuesta en el cuadro n.° 8, se advierte que, en forma paralela el señor **Walter Ángel Conde Moreno** con CIP N° 82360, también participó en calidad de Residente del Servicio en tres (3) servicios de mantenimiento rutinario de vías ubicadas en la región San Martín, provincias de Lamas, Rioja y Moyobamba, servicios a cargo de cada municipalidad provincial

respectivamente; asimismo, se observa la participación de la empresa Sánchez Ingenieros S.R.L. en cada uno de los servicios de mantenimiento en calidad de contratista y/o integrante del consorcio a cargo del mantenimiento.

Es importante precisar que, al igual que en la etapa de mantenimiento periódico, en la etapa de mantenimiento rutinario la participación simultánea del profesional en mención, se da a pesar de que los términos de referencia que forman parte de las bases administrativas del Procedimiento 016-2020, establecen como función del residente del servicio lo siguiente: *"Permanecer en la vía objeto del contrato, en coordinación con el Inspector y el Área usuaria."*[16], así como de las penalidades establecidas por ausencia del residente de servicio; en relación con ello, en el siguiente cuadro se expone el gráfico sobre la participación de Walter Ángel Conde Moreno como Residente del servicio en tres (3) servicios de mantenimientos rutinarios en forma paralela, evidenciando la superposición de las fechas en su participación:

GRAFICO N° 2
SERVICIOS EN FASE DE MANTENIMIENTO RUTINARIO EN DONDE EL SEÑOR WALTER ÁNGEL CONDE MORENO PARTICIPÓ COMO RESIDENTE DEL SERVICIO



Fuente: Acta de terminación de Mantenimiento Rutinario: "Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N Estancia – Nuevo Huancayo – Nuevo Amanecer – Alto Piura – Nuevo San Martín – San Luis; Cuaderno de Servicio del Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP.SM-616 (Yorongos) – La Liberad – Nuevo Tabalosos – Rio Tonchima; y Cuaderno de Servicio del Mantenimiento Rutinario del camino vecinal Empalme SM-113 Huascayacu – Ganímedes. Emp. SM-113 (Valle de la Conquista) – Emp. SM-576 – Moyobamba.
Elaborado por: Comisión de Control

Cabe precisar que, al comparar los registros de los cuadernos de servicios proporcionados por las Municipalidades Provinciales de Lamas, Rioja y Moyobamba, se advierte anotaciones efectuadas por el señor **Walter Ángel Conde Moreno**, como **Residente del Servicio**, en las mismas fechas, y otras fechas en donde solo registra anotación en el cuaderno de servicio de mantenimiento rutinario de camino vecinal a cargo de la Municipalidad Provincial de Rioja y Municipalidad Provincial de Moyobamba, conforme se detalla a continuación:

CUADRO N° 9
REGISTROS EN CUADERNO DE SERVICIO DE FORMA PARALELA, DEL SEÑOR WALTER ÁNGEL CONDE MORENO EN LA FASE III – MANTENIMIENTO RUTINARIO

[16] Conforme se encuentra establecido en el literal b) del numeral de los Términos de Referencia del Capítulo III Requerimiento de la Sección Específica de las bases del PES 016-2020.

Periodo: de Febrero a diciembre de 2021

Mes	Entidad	Fechas																												
		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31
Febrero	Lamas							■			X				■						X	■					X		X			
	Rioja							■			X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■			
	Moyobamba	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■			
Marzo	Lamas	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X
	Rioja	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X		X	■		X	X
	Moyobamba	X					X	■						X	■						X							X	■			X
Abril	Lamas	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	
	Rioja	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	
	Moyobamba	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X
Mayo	Lamas	X	■	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X
	Rioja	X	■	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X
	Moyobamba	X	■	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X
Junio	Lamas	X	X	X	X	X		X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	
	Rioja	X	X	X	X	X		X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	
	Moyobamba	X	X	X	X	X		X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	
Julio	Lamas	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X
	Rioja	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X
	Moyobamba	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X
Agosto	Lamas	■	X	X	X	X	X	X	■	X			X	X	X	■	X		X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X
	Rioja	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	
	Moyobamba	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X
Setiembre	Lamas	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	
	Rioja	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	
	Moyobamba	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	
Octubre	Lamas	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■
	Rioja	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■
	Moyobamba	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■
Noviembre *	Lamas	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X		■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	
	Rioja	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	
	Moyobamba	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	
Diciembre	Lamas	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X
	Rioja	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X		
	Moyobamba	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■	X	X	X	X	X	X	■					

Fuente: Cuaderno de Obra (Servicio de mantenimiento periódico y rutinarios) – Municipalidad Provincial de Lamas, Rioja y Moyobamba.
Elaborado por: Comisión de Control
Leyenda: X significa que hizo anotación en el respectivo cuaderno de servicio de mantenimiento. ■ Corresponde al día domingo.
* La Entidad dio a conocer que no encontró en sus archivos, el sustento de la valorización correspondiente al mes de noviembre de 2021.

De acuerdo a lo descrito anteriormente, respecto a la participación del señor **Walter Ángel Conde Moreno** en calidad de **Residente del Servicio** del Mantenimiento Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N Estancia–Nuevo Huancayo–Nuevo Amanecer–Alto Piura–Nuevo San Martín – San Luis, a cargo de la Municipalidad Provincial de Lamas, y considerando que la ejecución del Mantenimiento Rutinario fue del 10 de febrero de 2021 al 4 de febrero de 2022, se advierte que, el referido profesional no ha permanecido en la vía objeto del contrato, durante la ejecución de la etapa de mantenimiento rutinario, siendo que ha participado en otros servicios de mantenimiento rutinario en la provincia de Rioja y Moyobamba.

Asimismo, se observa que el residente no realizó anotaciones en el cuaderno de obra en los días 11, 12, 13, 15, 16, 17, 18, 19, 22, 23, 24, 25 y 27 de febrero de 2021; 6 de junio de 2021; 10, 11 y 17 de agosto de 2021; 1, 2, 3, 4, 5, 6, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 29 y 30 de noviembre de 2021; siendo que el servicio de la fase III Mantenimiento Rutinario, establecía la permanencia del residente de obra y se observa la ausencia en un total de **cuarenta y tres (43) días calendario,** lo que representa que el residente del servicio se encontraba en forma permanente en la vía objeto del contrato del Servicio de mantenimiento a cargo de la Municipalidad Provincial de Lamas.

En los cuadros n.° 2,3, 4 y 9 se presentan información extraída de los cuadernos de servicios de mantenimiento, comparando las anotaciones tanto del servicio de mantenimiento a cargo de la

Municipalidad Provincial de Lamas como del que estuvo a cargo de la Municipalidad Provincial de Rioja y de la Municipalidad Provincial de Moyobamba, respectivamente, los cuales se encuentran expuestas de forma paralela con las fechas, con lo cual se comprueba que el Residente de Servicio **Walter Ángel Conde Moreno, realizaba tres (3)** servicios en forma paralela, al registrar anotaciones en el cuaderno de servicios de mantenimiento rutinario, tanto en el servicio de mantenimiento rutinario a cargo de la Municipalidad Provincial de Rioja y Municipalidad Provincial de Moyobamba; por lo que estos días se han determinado como ausencia del residente del servicio en el servicio de mantenimiento rutinario ejecutado en el ámbito de la provincia de Lamas, al no haberse encontrado de manera permanente y directa en el camino vecinal materia de evaluación. Conforme a lo expuesto, se advierte que, el **Residente del Servicio Walter Ángel Conde Moreno,** quien, según lo establecido en los documentos del Procedimiento 016-2020 **(Apéndice n.° 8)**, debió permanecer en la vía objeto del contrato en la fase del mantenimiento rutinario, sin embargo, no participó de modo permanente y directo en la ejecución del servicio de Mantenimiento Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N Estancia – Nuevo Huancayo – Nuevo Amanecer – Alto Piura – Nuevo San Martín – San Luis a cargo de la Municipalidad Provincial de Lamas, por lo que correspondió a la Entidad aplicarle la penalidad establecida en la "*CLAÚSULA DECIMO TERCERA: PENALIDADES*" del contrato n.° 0324-2020-MPL **(Apéndice n.° 11)**, cuyo importe asciende a **S/ 47 300,00**, conforme se detalla a continuación:

CUADRO N° 10
CÁLCULO DE PENALIDAD NO APLICADA AL CONTRATISTA POR AUSENCIA DEL RESIDENTE DEL SERVICIO – MANTENIMIENTO RUTINARIO

Total días de ausencia del Residente del Servicio		Forma de cálculo	Valor de la Penalidad por cada día de ausencia 0.25 * UIT (b) S/	Monto total de Penalidad (a)*(b)=(c) S/
Año (Valor UIT)	Número de días (a)			
2021 (S/ 4 400,00)	18	*"Se aplicará 0.25 de una UIT por cada día de ausencia"*	1 100,00	19 800,00
Total				**19 800,00**

Fuente: Cuadros n.°s 2 y 9; bases del Procedimiento Especiales de Selección n.° 016-2020-MPL-CS contratación "Servicio para la ejecución del mantenimiento periódico y rutinario del camino vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura – Nuevo San Martín - San Luis" y contrato n.° 0324-2020-MPL de 14 de agosto de 2020
Elaborado por: Comisión de Control

C. CONFIRMACIÓN DE LA PERMANENCIA DEL RESIDENTE DE SERVICIO EN EL MANTENIMIENTO DE CAMINOS A CARGO DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE MOYOBAMBA.

Mediante oficio n.° 214-2023-MPM/A de 11 de abril de 2023 **(Apéndice n.° 27)**, recepcionado por el OCI de la Entidad el 17 de abril de 2023, la Municipalidad Provincial de Moyobamba atendió el requerimiento de información efectuada por el OCI, respecto a la confirmación sobre la participación permanente y directa del señor Walter Ángel Conde Moreno en la ejecución del Mantenimiento Periódico y Rutinario del camino vecinal Empalme SM-113 Huascayacu – Ganímedes. Emp. SM-113 (Valle de la Conquista) – Emp. SM-576 – Moyobamba, para lo cual adjuntó la nota informativa n.° 472-2023-MPM-GDT/SGEPyOP de 12 de abril de 2023 **(Apéndice n.° 27)**, a través del cual el subgerente de Estudios Proyectos y Obras Públicas señaló lo siguiente: *"(...) se evidencia en cada uno de los asientos, la firma del Ing. Walter Ángel Conde Moreno como residente del servicio, por lo que se evidencia su participación durante los años 2020, 2021 y 2022. (...) En ese sentido, se adjunta el ACTA DE INICIO DE SERVICIO Y ACTA DE RECEPCIÓN DE SERVICIO DE* ***SERVICIO MANTENIMIENTO PERIÓDICO Y RUTINARIO DEL CAMINO VECINAL EMPALME SM-113 HUASCAYACU – GANÍMEDES. EMP. SM-113 (VALLE DE LA CONQUISTA) – EMP. SM-576 – MOYOBAMBA****, como medio adicional para verificar la información solicitada."*

De lo expuesto, la Municipalidad Provincial de Moyobamba, confirma la participación permanente del señor Walter Ángel Conde Moreno como Residente del Servicio en la ejecución del Mantenimiento Periódico y Rutinario del camino vecinal Empalme SM-113 Huascayacu – Ganímedes. Emp. SM-113 (Valle de la Conquista) – Emp. SM-576 – Moyobamba, durante los años 2020, 2021 y 2022, hecho que refuerza la evidencia respecto a la no participación de modo permanente en el mantenimiento a cargo de la Municipalidad Provincial de Lamas y que se encontraba realizando otros servicios el residente del servicio en forma paralela.

D. CONFORMIDADES Y PAGO DE VALORIZACIONES A LA EMPRESA SÁNCHEZ INGENIEROS S.R.L., SIN EL DESCUENTO POR PENALIDAD.

De la revisión a los documentos remitidos[17] por la Entidad, referidos a los comprobantes de pagos efectuados a la empresa Sánchez Ingenieros S.R.L., se ha determinado que la Entidad ha efectuado el pago por el importe total de **S/ 2 471 579,56**, conforme al siguiente detalle.

CUADRO N° 11
PAGOS EFECTUADOS A LA EMPRESA SÁNCHEZ INGENIEROS S.R.L. – AÑO 2020

Ítem	N° Expediente SIAF	N° Comprobante	Fecha del C/P	Importe S/	Concepto
1	0000001763	001/19-18/ESTANCIA	03/09/2020	300 000,00	Adelanto directo del 30%
2	0000001763	001-A/19-18/ESTANCIA	03/09/2020	200 000,00	Adelanto directo del 30%
3	0000001763	001-B/19-18/ESTANCIA	03/09/2020	106 846,24	Adelanto directo del 30%
4	0000001763	001-C/19-18/ESTANCIA	08/09/2020	25 285,26	Adelanto directo del 30%
5	0000002241	002/19-18/ESTANCIA	16/10/2020	21 071,05	Elaboración de Plan de Trabajo
6	0000002323	003/19-18/ESTANCIA	21/10/2020	105 229,38	Valorización del servicio n.° 01-setiembre 2020
7	0000002323	004/ESTANC-10%	23/10/2020	62 686,37	Retención del 10% - Garantía de fiel cumplimiento.
8	0000002721	005/19-18/ESTANCIA	13/11/2020	306 988,29	Valorización del servicio n.° 02-octubre 2020
9	0000002721	006/10%RETENCIÓN	17/11/2020	62 686,37	Retención del 10% - Garantía de fiel cumplimiento.
10	0000003482	009-A/19-18/ESTANCIA	24/12/2020	300 000,00	Valorización del servicio n.° 03-noviembre 2020
11	0000003482	009-B/19-18/ESTANCIA	24/12/2020	26 812,28	Valorización del servicio n.° 03-noviembre 2020
12	0000003482	010/10%RETENCION	28/12/2020	62 686,38	Retención del 10% - Garantía de fiel cumplimiento.
Total				**1 580 291,62**	

Fuente: Comprobantes de pago n.os 001/19-18/ESTANCIA, 001-A/19-18/ESTANCIA, 001-B/19-18/ESTANCIA, 001-C/19-18/ESTANCIA, 002/19-18/ESTANCIA, 003/19-18/ESTANCIA, 004/ESTANC-10%, 005/19-18/ESTANCIA, 006/10%RETENC, 009-A/19-18/ESTANCIA, 009-B/19-18/ESTANCIA, 010/10%RETENCION **(Apéndice n.° 28)**
Elaborado por: Comisión de Control

CUADRO N° 12
PAGOS EFECTUADOS A LA EMPRESA SÁNCHEZ INGENIEROS S.R.L. – AÑO 2021

Ítem	N° Expediente SIAF	N° Comprobante	Fecha del C/P	Importe S/	Concepto
1	0000003672	012/19-18/ESTANCIA	29/01/2021	50 612,49	Valorización de servicio n.° 04 – mes de diciembre 2020.
2	0000003672	013/ESTANC-10%	29/01/2021	22 651,39	Retención del 10% - Garantía de fiel cumplimiento.
3	000000688	014/19-18/ESTANCIA	15/03/2021	116 412,70	Valorización del servicio n.° 05-enero 2021
4	0000001958	015/19-F/ESTANCIA	10/06/2021	2 068,09	Valorización n.° 1 – Mes de febrero 2021 - Adicional
5	0000001958	016/10%RETENCION	10/06/2021	18 227,28	Retención del 10% - Garantía de fiel cumplimiento.

[17] Remitidos a través de la Nota de Coordinación n.° 005-2022/SGT-MPL de 20 de abril de 2022, recepcionado el 21 de abril de 2022, y el Informe n.° 0045-2023-GAF-MPL de 24 de febrero de 2023, recepcionado en la misma fecha.

Ítem	N° Expediente SIAF	N° Comprobante	Fecha del C/P	Importe S/	Concepto
6	0000001959	017/19-F/ESTANCIA	11/06/2021	160 000,00	Valorización n.° 2 – Mes de febrero 2021 - Adicional
7	0000001959	018/10%RETENCION	10/06/2021	18 227,28	Retención del 10% - Garantía de fiel cumplimiento.
8	0000001959	019/19-F/ESTANCIA	11/06/2021	166 022,96	Valorización n.° 2 – Mes de febrero 2021 - Adicional
9	0000001984	020/00-B	23/06/2021	26 338,81	Valorización n.° 1 – Mes de febrero 2021
10	0000001985	021/00-B	23/06/2021	26 338,81	Valorización n.° 2 – Mes de marzo 2021
11	0000001987	022/00-B	23/06/2021	26 338,81	Valorización n.° 3 – Mes de abril 2021
12	0000002383	023/00-B	19/07/2021	26 338,81	Valorización n.° 4 – Mes de mayo 2021
13	0000004955	026/00-B/ETANCIA	28/12/2021	26 338,81	Valorización n.° 7 – Mes de agosto 2021
14	0000004960	024/00-B/ETANCIA	28/12/2021	21 758,15	Valorización n.° 5 – Mes de junio 2021
15	0000004961	025/00-B/ETANCIA	28/12/2021	26 338,81	Valorización n.° 6 – Mes de julio 2021
Total				**734 013,20**	

Fuente: Comprobantes de pago n.°s 012/19-18/ESTANCIA, 013/ESTANC-10%, 014/19-18/ESTANCIA, 015/19-F/ESTANCIA, 016/10%RETENCION, 017/19-F/ESTANCIA, 018/10%RETENCION, 019/19-F/ESTANCIA, 020/00-B, 021/00-B, 022/00-B, 023/00-B, 026/00-B/ETANCIA, 024/00-B/ETANCIA, 025/00-B/ETANCIA **(Apéndice n.° 29)**
Elaborado por: Comisión de Control

CUADRO N° 15
PAGOS EFECTUADOS A LA EMPRESA SÁNCHEZ INGENIEROS S.R.L. – AÑO 2022

Ítem	N° Expediente SIAF	N° Comprobante	Fecha del C/P	Importe S/	Concepto
1	0000002148	030/00-B/ESTANCIA	07/06/2022	26 338,81	Valorización de servicio n.° 08 – mes de setiembre 2021.
2	0000002149	031/00-B/ESTANCIA	07/06/2022	26 338,81	Valorización de servicio n.° 09 – mes de octubre 2021.
3	0000002150	032/00-B/ESTANCIA	07/06/2022	26 338,81	Valorización de servicio n.° 10 – mes de noviembre 2021.
4	0000002151	033/00-B/ESTANCIA	07/06/2022	26 338,81	Valorización de servicio n.° 11 – mes de diciembre 2021.
5	0000002152	034/00-B/ESTANCIA	07/06/2022	26 338,81	Valorización de servicio n.° 12 – mes de enero 2022.
6	0000002397	035/00-B/ESTANCIA	07/06/2022	4 580,69	Valorización de servicio n.° 13 – mes de febrero 2022.
7	0000002687	037/00-B/ESTANCIA	31/12/2022	21 000,00[18]	Valorización por la elaboración del inventario de condición vial – Fase III.
Total				**157 274,74**	

Fuente: Comprobantes de pago n.°s 030/00-B/ESTANCIA, 031/00-B/ESTANCIA, 032/00-B/ESTANCIA, 033/00-B/ESTANCIA, 034/00-B/ESTANCIA, 035/00-B/ESTANCIA **(Apéndice n.° 30)**.
Elaborado por: Comisión de Control

De lo expuesto, se evidencia que la Entidad efectuó entre los años 2020, 2021 y 2022 el pago por el importe total de **S/ 2 471 579,56**[19], correspondiente a la ejecución del servicio de mantenimiento periódico y rutinario, sin haber efectuado el descuento por concepto de penalidad por ausencia del ingeniero Residente del Servicio, penalidades que se encontraban establecidas en el Contrato n.° 0324-2020-MPL**(Apéndice n.° 11)**, bases administrativas del Procedimiento 016-2020 **(Apéndice n.° 8)** y términos de referencia del servicio de mantenimiento, cuyo importe total asciende a **S/ 107 500,00**, del cual, S/ 60 200,00 corresponden a penalidades por ausencia durante el Mantenimiento Periódico y S/ 47 300,00 corresponden a penalidades por ausencia durante el Mantenimiento Rutinario, toda vez que se determinó que el Residente del servicio **Walter Ángel Conde Moreno** no participó de modo permanente, evidenciando su ausencia durante la ejecución del "Servicio de Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N Estancia – Nuevo Huancayo – Nuevo Amanecer – Alto Piura – Nuevo San Martín –

[18] Según lo establecido en la cláusula tercera del contrato n.° 0324-2020-MPL**(Apéndice n.° 11)**, el importe que correspondía al pago de Inventario de Condición Vial era por el importe de S/ 21 071.05; sin embargo, de la revisión al comprobante de pago n.° 037/00-B/ESTANCIA **(Apéndice n.° 30)**, se evidencia que la Entidad realizó el pago de S/ 21 000,00
[19] Corresponde a la suma de los pagos realizados en los años 2020, 2021 y 2022, por los montos S/ 1 580 291,62, S/ 734 013,20 y S/ 157 274,74 respectivamente.

San Luis" a cargo de la Entidad, al haber estado participando como Residente de Servicio en forma paralela en otros tramos de mantenimiento de camino vecinal en la provincial de Rioja y Moyobamba en los mismos días que debió estar presente de manera permanente en el servicio a cargo de la Entidad.

Asimismo, se advierte que, tanto el inspector de servicio, así como el funcionario responsable de la Gerencia de Desarrollo Territorial e Infraestructura, además de representar al área usuaria, no controlo la permanencia del profesional indicado durante la ejecución del servicio de mantenimiento en mención, tramitando y otorgando la conformidad a los informes mensuales correspondientes a los años 2020, 2021 y 2022, tal como se aprecia en el siguiente cuadro:

CUADRO N° 16
INFORMES MENSUALES PRESENTADOS POR EL CONTRATISTA DURANTE EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PERIÓDICO Y RUTINARIO

			Inspector		Entidad		
Informe N°	**Periodo valorizado**	**Contratista**	**Documento**	**Contenido**	**Responsable de la Gerencia de Desarrollo Territorial e Infraestructura**	**Documento**	**Contenido**
Val.01	Setiembre 2020 **(Apéndice n.° 28)**	Carta n.° 070-2020-SI/RL INFORME MENSUAL 001 – MANTENI-MIENTO PERIÓDICO FASE II	Carta n.° 005-2020/GBDV INFORME N° 04-2020-EPN/IS-T16	*"(…) remitirle adjunto a la presente,* ***LA CONFORMIDAD*** *del* ***INFORME MENSUAL N° 001 de la contratista de la obra de la referencia, correspondiente al mes de setiembre del 2020, por lo que se tendría que cancelar por los trabajos ejecutados la suma de S/. 105,229.38*** *(…)"*	Víctor Martín Coral Panduro Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura	INFORME N° 003-PES N° 016-GDTel/MPL-2020	*"Para lo cual se emite conformidad y dar el trámite correspondiente, a favor de SANCHEZ INGENIEROS S.R.L. por la suma de:* ***CIENTO SESENTA Y SIETE MIL NOVECIENTOS QUINCE CON 66/100 (S/ 167,915.75 soles)*** *(…)"*
					Jhoe Hoyos Llanos Analista Técnico de la MPL	INFORME N° 022-2020-MPL/GDTel/JHLL	***"Penalidades*** *Para la presente valorización, no se tiene el cobro de penalidades que puedan ser afectados.* *(…)* *Por lo señalado en el informe del inspector, se da la conformidad a dicha valorización, para el respectivo pago del Contratista (…)"*
Val. 02	Octubre 2020 **(Apéndice n.° 28)**	Carta n.° 074-2020-SI/RL INFORME MENSUAL 002 – MANTENI-MIENTO PERIÓDICO FASE II	Carta N° 007-2020/GBDV/PS INFORME MENSUAL N° 02	*"(…) remitirle adjunto al presente, el* ***INFORME N° 02 del proyecto de la referencia (a), DEL MES DE OCTUBRE correspondiente a la FASE II del Servicio****. (…)"*	Víctor Martín Coral Panduro Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura	INFORME N° 005-PES N° 016-GDTel/MPL-2020	*"Para lo cual se emite conformidad y dar el trámite correspondiente, a favor de SANCHEZ INGENIEROS S.R.L. por la suma de:* ***TRESCIENTOS SESENTA Y NUEVE MIL SEISCIENTOS SETENTA Y CUATRO CON 66/100 (S/ 369,674.66 soles)*** *(…)"*
					Jhoe Hoyos Llanos Analista Técnico de la MPL	INFORME N° 035-2020-MPL/GDTel/JHLL	***"Penalidades*** *Para la presente valorización, no se tiene el cobro de penalidades que puedan ser afectados.* *(…)* *Por lo señalado en el informe del inspector, se da la conformidad a dicha valorización, para el respectivo pago del Contratista (…)"*
Val. 03	Noviembre 2020 **(Apéndice n.° 28)**	Carta n.° 083-2020-SI/RL INFORME MENSUAL - MANTENI-MIENTO PERIÓDICO FASE II INFORME N° 003-NOVIEMBRE 2020	INFORME MENSUAL n.° 03	*"Los trabajos ejecutados en el presente mes se realizaron en cumplimiento de las especificaciones técnicas del presente servicio.* *(…)* *La valorización neta a pagar al contratista por el avance de obra n° 03, correspondiente al mes de noviembre 2020, asciende al monto de* ***S/. 326,812.28 (TRES CIENTOS VENTI SEIS MIL OCHOCIENTOS DOCE CON 28/100 NUEVOS SOLES)."***	Víctor Martín Coral Panduro Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura	INFORME N° 007-PES N° 016-GDTel/MPL-2020	*"Para lo cual se emite conformidad y dar el trámite correspondiente, a favor de SANCHEZ INGENIEROS S.R.L. por la suma de:* ***TRESCIENTOS OCHENTA Y NUEVE MIL CUATROCIENTOS NOVENTA Y OCHO CON 65/100 (S/ 389,498.65 soles)*** *(…)"*
					Jhoe Hoyos Llanos Analista Técnico de la MPL	INFORME N° 062-2020-MPL/GDTel/JHLL	***"Penalidades*** *Para la presente valorización, no se tiene el cobro de penalidades que puedan ser afectados.* *(…)* *Por lo señalado en el informe del inspector, se da la conformidad a dicha valorización, para el respectivo pago del Contratista (…)"*
Val. 04	Diciembre 2020 **(Apéndice n.° 29)**	Carta n.° 092-2020-SI/RL INFORME N° 04 – DICIEMBRE 2020	Carta N° 012-2020/GBDV INFORME MENSUAL N° 04	*"(…) remitirle adjunto a la presente el informe de valorización mensual de obra N° 04 del mes de diciembre de la obra mencionada líneas arriba, que después de haber revisado y evaluado se da la aprobación para su trámite respectivo (…)"*	Víctor Martín Coral Panduro Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura	INFORME N° 009-PES N° 016-GDTel/MPL-2020	*"Para lo cual se emite conformidad y dar el trámite correspondiente, a favor de SANCHEZ INGENIEROS S.R.L. por la suma de:* ***SETENTA Y TRES MIL DOSCIENTOS SESENTA Y TRES CON 88/100 (S/ 73,263.88 soles)*** *(…)"*
					Jhoe Hoyos Llanos Analista Técnico de la MPL	INFORME N° 095-2020-MPL/GDTel/JHLL	***"Penalidades*** *Para la presente valorización, no se tiene el cobro de penalidades que puedan ser afectados.* *(…)*

Informe N°	Periodo valorizado	Contratista	Inspector		Entidad		
			Documento	Contenido	Responsable de la Gerencia de Desarrollo Territorial e Infraestructura	Documento	Contenido
							Por lo señalado en el informe del inspector, se da la conformidad a dicha valorización, para el respectivo pago del Contratista (...)"
Val. 05	Enero 2021 **(Apéndice n.° 29)**	Carta n.° 010-2021-SI/RL INFORME MENSUAL N° 05 – MANTENI-MIENTO PERIÓDICO FASE II	Carta N° 004-2021/GBDV INFORME MENSUAL N° 05	*"(...) remitirle adjunto a la presente el informe de valorización mensual de obra N° 05 del mes de diciembre de la obra mencionada líneas arriba, que después de haber revisado y evaluado se da la aprobación para su trámite respectivo (...)"*	Víctor Martín Coral Panduro Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura	INFORME N° 0011-PES N° 016-GDTel/MPL-2021	*"Para lo cual se emite conformidad y dar el trámite correspondiente, a favor de SANCHEZ INGENIEROS S.R.L. por la suma de:* ***CIENTO DIECISEIS MIL CUATROCIENTOS DOCE CON 70//100 (S/ 116 412,70 soles)*** *(...)"*
					Jhoe Hoyos Llanos Analista Técnico de la MPL	INFORME N° 024-2021-MPL/GDTel/JHLL	*"**Penalidades*** *Para la presente valorización, no se tiene el cobro de penalidades que puedan ser afectados.* *(...)* *Por lo señalado en el informe del inspector, se da la conformidad a dicha valorización, para el respectivo pago del Contratista (...)"*
Men. 01	Febrero 2021 **(Apéndice n.° 29)**	Carta n.° 0041-2021-SI/RL INFORME N° 001-FEBRERO 2021	CARTA N° 14-2021/GBDV/PS INFORME MENSUAL N° 01-FEBRERO DEL 2021	*"(...) esta inspección del servicio ha recibido el Informe Mensual n° 01 del Ejecutor del Servicio correspondiente a los trabajos en la etapa del mantenimiento rutinario, ejecutados del 10 al 28 de febrero del 2021; encontrándolo conforme, por lo que se remite opinión para el trámite de pago correspondiente, (...)"*	Víctor Martín Coral Panduro Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura	INFORME N° 0014-PES N° 016-GDTel/MPL-2021	*"Para lo cual se emite conformidad y dar el trámite correspondiente, a favor de SANCHEZ INGENIEROS S.R.L. por la suma de:* ***VEINTISEIS MIL TRESCIENTOS TREINTA Y OCHO con 81/100 (S/ 26,338.81 soles) (...)"***
					Jhoe Hoyos Llanos Analista Técnico de la MPL	INFORME N° 051-2021-MPL/GDTel/JHLL	*"**Penalidades*** *Para la presente valorización, no se tiene el cobro de penalidades que puedan ser afectados.* *(...)* *Por lo señalado en el informe del inspector, se da la conformidad a dicha valorización, para el respectivo pago del Contratista (...)"*
Men. 02	Marzo 2021 **(Apéndice n.° 29)**	Carta n.° 0042-2021-SI/RL INFORME N.° 002-MARZO 2021	CARTA N° 16-2021/GBDV/PS INFORME MENSUAL N° 02-MARZO DEL 2021	*"(...) esta inspección del servicio ha recibido el Informe Mensual n° 02 del Ejecutor del Servicio correspondiente a los trabajos en la etapa del mantenimiento rutinario, ejecutados del 01 al 31 de marzo del 2021; encontrándolo conforme, por lo que se remite opinión para el trámite de pago correspondiente, (...)"*	Víctor Martín Coral Panduro Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura	INFORME N° 0015-PES N° 016-GDTel/MPL-2021	*"Para lo cual se emite conformidad y dar el trámite correspondiente, a favor de SANCHEZ INGENIEROS S.R.L. por la suma de:* ***VEINTISEIS MIL TRESCIENTOS TREINTA Y OCHO con 81/100 (S/ 26,338.81 soles) (...)"***
					Jhoe Hoyos Llanos Analista Técnico de la MPL	INFORME N° 064-2021-MPL/GDTel/JHLL	*"**Penalidades*** *Para la presente valorización, no se tiene el cobro de penalidades que puedan ser afectados.* *(...)* *Por lo señalado en el informe del inspector, se da la conformidad a dicha valorización, para el respectivo pago del Contratista (...)"*
Men.03	Abril 2021 **(Apéndice n.° 29)**	Carta n.° 0044-2021-SI/RL INFORME N° 003-ABRIL 2021	Carta N° 17-2021/GBDV/PS INFORME MENSUAL N° 03-ABRIL DEL 2021	*"(...) esta inspección del servicio ha recibido el Informe Mensual n° 03 del Ejecutor del Servicio correspondiente a los trabajos en la etapa del mantenimiento rutinario, ejecutados del 01 al 30 de abril del 2021; encontrándolo conforme, por lo que se remite opinión para el trámite de pago correspondiente, (...)"*	Víctor Martín Coral Panduro Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura	INFORME N° 0016-PES N° 016-GDTel/MPL-2021	*"Para lo cual se emite conformidad y dar el trámite correspondiente, a favor de SANCHEZ INGENIEROS S.R.L. por la suma de:* ***VEINTISEIS MIL TRESCIENTOS TREINTA Y OCHO con 81/100 (S/ 26,338.81 soles) (...)"***
					Jhoe Hoyos Llanos Analista Técnico de la MPL	INFORME N° 065-2021-MPL/GDTel/JHLL	*"**Penalidades*** *Para la presente valorización, no se tiene el cobro de penalidades que puedan ser afectados.* *(...)* *Por lo señalado en el informe del inspector, se da la conformidad a dicha valorización, para el respectivo pago del Contratista (...)"*
Men.04	Mayo 2021 **(Apéndice n.° 29)**	Carta n.° 0045-2021-SI/RL INFORME N° 004-MAYO 2021	CARTA N.° 19-2021/GBDV/PS INFORME MENSUAL N° 04-MAYO DEL 2021	*"(...) esta inspección del servicio ha recibido el Informe Mensual n° 04 del Ejecutor del Servicio correspondiente a los trabajos en la etapa del mantenimiento rutinario, ejecutados del 01 al 31 de mayo del 2021; encontrándolo conforme, por lo que se remite opinión para el trámite de pago correspondiente, (...)"*	Víctor Martín Coral Panduro Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura	Informe N° 0017-PES N° 016-GDTel/MPL-2021	*"Para lo cual se emite conformidad y dar el trámite correspondiente, a favor de SANCHEZ INGENIEROS S.R.L. por la suma de:* ***VEINTISEIS MIL TRESCIENTOS TREINTA Y OCHO con 81/100 (S/ 26,338.81 soles) (...)"***
					Jhoe Hoyos Llanos Analista Técnico de la MPL	INFORME N° 083-2021-MPL/GDTel/JHLL	*"**Penalidades*** *Para la presente valorización, no se tiene el cobro de penalidades que puedan ser afectados.* *(...)* *Por lo señalado en el informe del Inspector, se da la conformidad a dicha valorización, para el respectivo pago del Contratista (...)"*

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL ESPECIALISTA ASIGNADO COMISIÓN LAMAS SAN MARTÍN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL JEFE COMISIÓN OCI LAMAS SAN MARTÍN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL SUPERVISOR COMISIÓN OCI LAMAS SAN MARTÍN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL JEFE DE OCI LAMAS SAN MARTÍN

Informe N°	Periodo valorizado	Contratista	Inspector		Entidad		
			Documento	Contenido	Responsable de la Gerencia de Desarrollo Territorial e Infraestructura	Documento	Contenido
Men.05	Junio 2021 **(Apéndice n.° 29)**	Carta n.° 0046-2021-SI/RL INFORME N° 005-JUNIO 2021	Carta N° 22-2021/GBDV/PS INFORME MENSUAL N° 05-JUNIO DEL 2021	*"(...) esta inspección del servicio ha recibido el Informe Mensual n° 05 del Ejecutor del Servicio correspondiente a los trabajos en la etapa del mantenimiento rutinario, ejecutados del 01 al 30 de junio del 2021; encontrándolo conforme, por lo que se remite opinión para el trámite de pago correspondiente, (...)"*	Víctor Martín Coral Panduro Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura	INFORME N° 0020-PES N° 016-GDTel/MPL-2021	*"Para lo cual se emite conformidad y dar el trámite correspondiente, a favor de SANCHEZ INGENIEROS S.R.L. por la suma de: **VEINTIUN MIL TRESCIENTOS CINCUENTA Y OCHO con 15/100 (S/ 21,758.15 soles) (...)**"*
					Royber Andrey Quispe Díaz Analista Técnico de la MPL	INFORME N° 0238-2021-MPL/GDTel/RAQD	*"**Penalidades*** *Para la presente valorización, no se tiene el cobro de penalidades que puedan ser afectados.* *(...)* *Por lo señalado en el informe del Inspector, se da la conformidad a dicha valorización, para el respectivo pago del Contratista (...)"*
Men. 06	Julio 2021 **(Apéndice n.° 29)**	Carta n.° 0048-2021-SI/RL INFORME N° 006-JULIO 2021	Carta N° 22-2021/GBDV/PS INFORME MENSUAL N.° 06-JULIO DEL 2021	*"(...) esta inspección del servicio ha recibido el Informe Mensual n° 06 del Ejecutor del Servicio correspondiente a los trabajos en la etapa del mantenimiento rutinario, ejecutados del 01 al 31 de julio del 2021; encontrándolo conforme, por lo que se remite opinión para el trámite de pago correspondiente, (...)"*	Víctor Martín Coral Panduro Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura	INFORME N° 0018-PES N° 016-GDTel/MPL-2021	*"Para lo cual se emite conformidad y dar el trámite correspondiente, a favor de SANCHEZ INGENIEROS S.R.L. por la suma de: **VEINTISEIS MIL TRESCIENTOS TREINTA Y OCHO con 81/100 (S/ 26,338.81 soles) (...)**"*
					Royber Andrey Quispe Diaz Analista Técnico de la MPL	INFORME N° 0185-2021-MPL/GDTel/RAQD	*"**Penalidades*** *Para la presente valorización, no se tiene el cobro de penalidades que puedan ser afectados.* *(...)* *Por lo señalado en el informe del Inspector, se da la conformidad a dicha valorización, para el respectivo pago del Contratista (...)"*
Men. 07	Agosto 2021 **(Apéndice n.° 29)**	Carta n.° 0049-2021-SI/RL INFORME N° 007-AGOSTO 2021	Carta N° 25-2021/GBDV/PS INFORME MENSUAL N° 07-AGOSTO DEL 2021	*"(...) esta inspección del servicio ha recibido el Informe Mensual n° 07 del Ejecutor del Servicio correspondiente a los trabajos en la etapa del mantenimiento rutinario, ejecutados del 01 al 31 de agosto del 2021; encontrándolo conforme, por lo que se remite opinión para el trámite de pago correspondiente, (...)"*	Víctor Martín Coral Panduro Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura	INFORME N° 0019-PES N° 016-GDTel/MPL-2021	*"Para lo cual se emite conformidad y dar el trámite correspondiente, a favor de SANCHEZ INGENIEROS S.R.L. por la suma de **VEINTISEIS MIL TRESCIENTOS TREINTA Y OCHO con 81/100 (S/ 26,338.81 soles) (...)**"*
					Royber Andrey Quispe Díaz Analista Técnico de la MPL	INFORME N° 0227-2021-MPL/GDTel/RAQD	*"**Penalidades*** *Para la presente valorización, no se tiene el cobro de penalidades que puedan ser afectados.* *(...)* *Por lo señalado en el informe del Inspector, se da la conformidad a dicha valorización, para el respectivo pago del Contratista (...)"*
Men. 08	Setiembre 2021 **(Apéndice n.° 30)**	Carta n.° 0051-2021-SI/RL INFORME MENSUAL N.° 08-SETIEMBRE 2021	CARTA N° 48-2021/GBDV/PS INFORME MENSUAL N° 08-SETIEMBRED EL 2021	*"(...) esta inspección del servicio ha recibido el Informe Mensual N° 08 del Ejecutor del Servicio correspondiente a los trabajos en la etapa del mantenimiento rutinario, ejecutados del 01 al 30 de septiembre del 2021; encontrándolo conforme, por lo que se remite opinión para el trámite de pago correspondiente, (...)"*	Víctor Martín Coral Panduro Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura	INFORME N° 0023-PES N° 016-GDTel/MPL-2022	*"Para lo cual se emite conformidad y dar el trámite correspondiente, a favor de SANCHEZ INGENIEROS S.R.L. por la suma de: **VEINTISEIS MIL TRESCIENTOS TREINTA Y OCHO con 81/100 (S/ 26 338,81 soles) (...)**"*
					Royber Andrey Quispe Díaz Analista Técnico de la MPL	INFORME N° 017-2022-MPL/GDTel/RAQD	*"**Penalidades*** *Para la presente valorización, no se tiene el cobro de penalidades que puedan ser afectados.* *(...)* *Por lo señalado en el informe del Inspector, se da la conformidad a dicha valorización, para el respectivo pago del Contratista (...)"*
Men. 09	Octubre 2021 **(Apéndice n.° 30)**	Carta n.° 0054-2021-SI/RL INFORME MENSUAL N° 09-OCTUBRE 2021	CARTA N° 49-2021/GBDV/PS INFORME MENSUAL N° 09-OCTUBRE DEL 2021	*"(...) esta inspección del servicio ha recibido el Informe Mensual N° 09 del Ejecutor del Servicio correspondiente a los trabajos en la etapa del mantenimiento rutinario, ejecutados del 01 al 31 de octubre del 2021; encontrándolo conforme, por lo que se remite opinión para el trámite de pago correspondiente, (...)"*	Víctor Martín Coral Panduro Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura	INFORME N.° 0024-PES N° 016-GDTel/MPL-2022	*"Para lo cual se emite conformidad y dar el trámite correspondiente, a favor de SANCHEZ INGENIEROS S.R.L. por la suma de: **VEINTISEIS MIL TRESCIENTOS TREINTA Y OCHO con 81/100 (S/ 26 338,81 soles) (...)**"*
					Royber Andrey Quispe Díaz Analista Técnico de la MPL	INFORME N.° 018-2022-MPL/GDTel/RAQD	*"**Penalidades*** *Para la presente valorización, no se tiene el cobro de penalidades que puedan ser afectados.* *(...)* *Por lo señalado en el informe del Inspector, se da la conformidad a dicha valorización, para el respectivo pago del Contratista (...)"*

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL ESPECIALISTA ASOCIADO COMISIÓN LAMAS SAN MARTÍN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL JEFE COMISIÓN OCI LAMAS SAN MARTÍN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL SUPERVISOR COMISIÓN OCI LAMAS SAN MARTÍN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL JEFE DE OCI LAMAS SAN MARTÍN

Informe N°	Periodo valorizado	Contratista	Inspector		Entidad		
			Documento	Contenido	Responsable de la Gerencia de Desarrollo Territorial e Infraestructura	Documento	Contenido
Men. 11	Diciembre 2021 **(Apéndice n.° 30)**	Carta n.° 001-2022-SI/RL de INFORME N° 11-DICIEMBRE 2021	CARTA N° 09-2022/GBDV/PS INFORME MENSUAL N° 11-DICIEMBRE DEL 2021	*"(...) esta inspección del servicio ha recibido el Informe Mensual N° 11 del Ejecutor del Servicio correspondiente a los trabajos en la etapa del mantenimiento rutinario, ejecutados del 01 al 30 de noviembre del 2021; encontrándolo conforme, por lo que se remite opinión para el trámite de pago correspondiente, (...)"*	Víctor Martín Coral Panduro Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura	INFORME N° 0023-PES N° 016-GDTel/MPL-2022	*"Para lo cual se emite conformidad y dar el trámite correspondiente, a favor de SANCHEZ INGENIEROS S.R.L. por la suma de: **VEINTISEIS MIL TRESCIENTOS TREINTA Y OCHO con 81/100 (S/ 26 338,81 soles) (...)"***
					Royber Andrey Quispe Díaz Analista Técnico de la MPL	INFORME N° 063-2022-MPL/GDTel/RAQD	***"Penalidades*** *Para la presente valorización, no se tiene el cobro de penalidades que puedan ser afectados. (...) Por lo señalado en el informe del Inspector, se da la conformidad a dicha valorización, para el respectivo pago del Contratista (...)"*
Men. 12	Enero 2022 **(Apéndice n.° 30)**	Carta n.° 002-2022-SI/RL INFORME N° 12-ENERO 2022	CARTA N° 10-2022/GBDV/PS INFORME MENSUAL N° 12- ENERO DEL 2022	*"(...) esta inspección del servicio ha recibido el Informe Mensual N° 11 del Ejecutor del Servicio correspondiente a los trabajos en la etapa del mantenimiento rutinario, ejecutados del 01 al 30 de noviembre del 2021; encontrándolo conforme, por lo que se remite opinión para el trámite de pago correspondiente, (...)"*	Víctor Martín Coral Panduro Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura	INFORME N° 0024-PES N° 016-GDTel/MPL-2022	*"Para lo cual se emite conformidad y dar el trámite correspondiente, a favor de SANCHEZ INGENIEROS S.R.L. por la suma de: **VEINTISEIS MIL TRESCIENTOS TREINTA Y OCHO con 81/100 (S/ 26 338,81 soles) (...)"***
					Royber Andrey Quispe Díaz Analista Técnico de la MPL	INFORME N.° 064-2022-MPL/GDTel/RAQD	***"Penalidades*** *Para la presente valorización, no se tiene el cobro de penalidades que puedan ser afectados. (...) Por lo señalado en el informe del Inspector, se da la conformidad a dicha valorización, para el respectivo pago del Contratista (...)"*
Men. 13	Febrero 2022 **(Apéndice n.° 30)**	Carta n.° 003-2022-SI/RL INFORME N° 13-FEBRERO 2022	CARTA N° 16-2022/GBDV/PS de 4 de mayo de 2022 INFORME MENSUAL N° 13- FEBRERO DEL 2022	*"(...) esta inspección del servicio ha recibido el Informe Mensual N° 13 del Ejecutor del Servicio correspondiente a los trabajos en la etapa del mantenimiento rutinario, ejecutados del 01 al 04 de febrero del 2022; encontrándolo conforme, por lo que se remite opinión para el trámite de pago correspondiente, (...)"*	Víctor Martín Coral Panduro Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura	INFORME N° 0028-PES N° 016-GDTel/MPL-2022	*"Para lo cual se emite conformidad y dar el trámite correspondiente, a favor de SANCHEZ INGENIEROS S.R.L. por la suma de: **CUATRO MIL QUINIENTOS OCHENTA CON 69/100 (S/ 4, 580.69 soles) (...)"***
					Royber Andrey Quispe Díaz Analista Técnico de la MPL	INFORME N° 087-2022-MPL/GDTel/RAQD	***"Penalidades*** *Para la presente valorización, no se tiene el cobro de penalidades que puedan ser afectados. (...) Por lo señalado en el informe del Inspector, se da la conformidad a dicha valorización, para el respectivo pago del Contratista (...)"*

Fuente: Carta n.°s 070-2020-SI/RL, 074-2020-SI/RL, 083-2020-SI/RL, 092-2020-SI/RL, 010-2021-SI/RL, 0041-2021-SI/RL, 0042-2021-SI/RL, 0044-2021-SI/RL, 0045-2021-SI/RL, 0046-2021-SI/RL, 0048-2021-SI/RL, 0049-2021-SI/RL, 0051-2021-SI/RL, 0054-2021-SI/RL, 001-2022-SI/RL, 002-2022-SI/RL, 003-2022-SI/RL presentados por el Contratista; Carta n.°s 005-2020/GBDV, 007-2020/GBDV/PS, 012-2020/GBDV, 004-2021/GBDV, 14-2021/GBDV/PS, 16-2021/GBDV/PS, 17-2021/GBDV/PS, 09-2021/GBDV/PS, 22-2021/GBDV/PS, 22-2021/GBDV/PS, 25-2021/GBDV/PS, 48-2021/GBDV/PS, 49-2021/GBDV/PS, 09-2022/GBDV/PS, 10-2022/GBDV/PS, 16-2022/GBDV/PS presentados por el Inspector de Servicio; Informes n.°s 022-2020-MPL/GDTel/JHLL, 035-2020-MPL/GDTel/JHLL, 062-2020-MPL/GDTel/JHLL, 095-2020-MPL/GDTel/JHLL, 024-2021-MPL/GDTel/JHLL, 051-2021-MPL/GDTel/JHLL, 064-2021-MPL/GDTel/JHLL, 065-2021-MPL/GDTel/JHLL, 083-2021-MPL/GDTel/JHLL, 0238-2021-MPL/GDTel/RAQD, 0185-2021-MPL/GDTel/RAQD, 0227-2021-MPL/GDTel/RAQD, 017-2022-MPL/GDTel/RAQD, 018-2022-MPL/GDTel/RAQD, 063-2022-MPL/GDTel/RAQD, 064-2022-MPL/GDTel/RAQD, 087-2022-MPL/GDTel/RAQD presentados por el Analista Técnico de la MPL; Informes n.°s, 003-PES N° 016-GDTel/MPL-2020, 006-PES N° 016-GDTel/MPL-2020, 007-PES N° 016-GDTel/MPL-2020, 009-PES N° 016-GDTel/MPL-2020, 0011-PES N° 016-GDTel/MPL-2021, 0014-PES N° 016-GDTel/MPL-2021, 0015-PES N° 016-GDTel/MPL-2021, 0016-PES N° 016-GDTel/MPL-2021, 0017-PES N° 016-GDTel/MPL-2021, 0020-PES N° 016-GDTel/MPL-2021, 0018-PES N° 016-GDTel/MPL-2021, 0019-PES N° 016-GDTel/MPL-2021, 0023-PES N° 016-GDTel/MPL-2022, 0024-PES N° 016-GDTel/MPL-2022, 0023-PES N° 016-GDTel/MPL-2022, 0024-PES N° 016-GDTel/MPL-2022, 0028-PES N° 016-GDTel/MPL-2022 presentados por el Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura.
Elaborado por: Comisión de Control
Leyenda: Val.: Valorización de Servicio presentado en la ejecución del Mantenimiento Periódico.
Men.: Informe Mensual presentado en la ejecución del Mantenimiento Rutinario.

De lo expuesto, se evidencia que, Geicen Bladislav Delgado Vásquez[20], quien fue contratado como Inspector en el marco del Decreto de Urgencia n.° 070-2020, para realizar el seguimiento de control del "Servicio de Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura – Nuevo San Martín - San Luis", a

[20] Contratado como Inspector del Servicio de Mantenimiento a través del Contrato n.° 0327-2020-MPL de 17 de agosto de 2020.

través de las cartas que se mencionan en el cuadro n.° 16, comunicó a la Entidad los Informes Mensuales del Inspector, dando conformidad a todos los informes mensuales presentados por el Contratista y emitió opinión para que se continúe con el pago, sin advertir sobre las ausencias del Residente del Servicio y sobre las penalidades que correspondían ser aplicados, no cumpliendo los procedimientos de control establecidos en los documentos contractuales, respecto a realizar un efectivo control de las actividades del Contratista, relacionados con la ejecución del contrato, así como de hacer cumplir la normativa vigente y términos de referencia establecidos en los documentos de contratación del servicio de mantenimiento.

Al respecto, las funciones del inspector del servicio se encuentran establecidas en las bases administrativas del Procedimiento Especial de Selección n.° 019-2020-MP/CS-Contratación de Servicio de Inspectores, en el Marco del Decreto de Urgencia n.° 070-2020, para Seguimiento de Control del Servicio de Mantenimiento Periódico y Rutinario, conforme se detalla a continuación:

"10. FUNCIONES DEL INSPECTOR DEL SERVICIO

Es responsabilidad del Inspector del servicio velar por la correcta ejecución del contrato teniendo entre otras las siguientes funciones:

(...)

c) Permanecer en la vía objeto del contrato, en coordinación con el Residente y Área Usuaria.
d) Controlar el avance del servicio acorde con el plan de trabajo desde el inicio hasta su culminación.
e) Vigilar y hacer que el Residente cumpla con las normas de seguridad del personal involucrado en la prestación del servicio.
f) Atender los requerimientos de información o gestiones especiales relativas al servicio.
g) Inspección y verificación permanente de la calidad y cantidad de los materiales y equipos; así como el control físico de los mismos, presentando en los informes correspondientes, su inventario detallado y actualizado.
h) Llevar el control físico, administrativo, económico, legal y contable del servicio de manera ordenada.
i) Mantener la estadística general del servicio y preparar Informes Mensuales, los cuales deberán indicar detalladamente los avances físicos y económicos. Incluir asimismo los problemas presentados y las soluciones adoptadas.

(...)"

Asimismo, se evidencia que el gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura, Víctor Martín Coral Panduro, quien, de acuerdo a lo establecido en el Reglamento de Organización y Funciones (ROF)[21] y Manual de Organización y Funciones (MOF)[22] de la Entidad, tenía la función de planificar, organizar, dirigir y controlar las actividades de desarrollo territorial, no cauteló que las penalidades por ausencia del Residente de Servicio se apliquen y sean descontados de los pagos mensuales que la Entidad realizó al Contratista, contrario a ello, a través de los informes que se mencionan en el cuadro n.° 16, dio conformidad a los informes mensuales del Contratista para su cancelación total, pese a haber tenido conocimiento[23] del hecho cuando el servicio se encontraba en ejecución.

RESPONSABLE DEL ÁREA USUARIA TUVO CONOCIMIENTO DE LOS HECHOS ADVERTIDOS POR PROVIAS DESCENTRALIZADO, RESPECTO A LA PARTICIPACIÓN SIMULTÁNEA DEL INGENIERO RESIDENTE DEL SERVICIO

El 23 de abril de 2021, el Coordinador (e) de la Unidad Zonal San Martín de Provias Descentralizado, remitió al alcalde de la Municipalidad Provincial de Lamas, Onésimo Huamán Daza, el oficio n.° 00303-2021-MTC/21-UZ.SNM, a través del cual, pone en conocimiento el informe n.° 035-2021-MTC/21.UZSM-JPCHP de 23 de abril de 2021, en donde el profesional

[21] Aprobado por Ordenanza Municipal N° 010-2016-MPL de 19 de abril de 2016.
[22] Aprobado por Resolución de Alcaldía N° 112-A-2016-MPL de 19 de abril de 2016.
[23] Provias Descentralizado - Unidad Zonal San Martín, remite a la Entidad, el oficio n.° 00303-2021-MTC/21-UZ.SNM de 23 de abril de 2021, a través del cual hace llegar el informe n.° 035-2021-MTC/21.UZSM-JPCHP de 23 de abril de 2021, comunicando que el Residente del Servicio de Mantenimiento venía prestando servicios de manera paralela como Residente en otros servicios de mantenimiento que se realizaban en las provincias de Rioja y Moyobamba.

responsable de monitoreo y seguimiento a mantenimiento vial de la Unidad Zonal San Martín PVD[24], hace de conocimiento lo siguiente:

"*(...)*

- *En las Bases Estándar de Procedimiento Especial de Selección para el Servicio de Mantenimiento Periódico y Rutinario (Decreto de Urgencia N° 070-20200), se menciona en el* ***ítem 16. Funciones del Residente del Servicio****, que, el profesional deberá "Permanecer en la vía objeto del contrato, en coordinación con el Inspector y el Área Usuaria", asimismo en el contrato suscrito entre la Municipalidad Provincial de Lamas y el ejecutor indica la* ***Clausula Décima Tercera: Penalidades – Otras Penalidades****, que, en caso de la "Ausencia del Ingeniero Residente del Servicio, se aplicará 0.50 de una UIT por cada día de ausencia en cada pago conforme al informe del Inspector".*

- *Se realizó la recopilación de información en coordinación con los analistas y monitores, para determinar si existían profesionales ocupando diferentes cargos en las diferentes provincias, llegando a lo indicado en el Cuadro N° 01: Profesionales*

CUADRO N° 01: PROFESIONALES

PROFESIONALES	PROVINCIAS							
	LAMAS	SAN MARTÍN	RIOJA	PICOTA	HUALLAGA	DORADO	BELLAVISTA	MOYOBAMBA
(...)								
ING. WALTER ANGEL CONDE MORENO	RESIDENTE LAMAS 16		RESIDENTE RIOJA 10					RESIDENTE MOYOBAMBA 12
(...)								

Estos hechos comunicados a la Entidad, fueron puesto de conocimiento al jefe del OCI de la Entidad por el Gerente de Monitoreo y Seguimiento de Provias Descentralizado, a través del oficio n.° 1615-2021-MTC/21-GMS de 3 de mayo de 2021 **(Apéndice n.° 20)**, solicitando realizar control preventivo y concurrente correspondiente; en atención a ello, el jefe del OCI de la Entidad con oficio n.° 531-2021-OCI-MPL de 27 de setiembre de 2021**(Apéndice n.° 20)**, solicitó al alcalde de la Municipalidad Provincial de Lamas, tomar acciones respecto a los hechos advertidos por el Coordinador (e) de la Unidad Zonal San Martín de Provias Descentralizado.

En atención a los hechos mencionados, el alcalde de la Municipalidad Provincial de Lamas remitió el memorándum n.° 0128-2021-A/MPL[25] de 4 de octubre de 2021 **(Apéndice n.° 31)**, al Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura, Víctor Martín Coral Panduro, solicitando tomar acciones pertinentes respecto a lo comunicado por el OCI; por lo que, el Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura de la Entidad, el 6 de octubre de 2021, remitió la carta múltiple n.° 0370-VMCP-GDTEI/MPL-2021 de 6 de octubre de 2021 **(Apéndice n.° 32)**, dirigido a los ejecutores de los servicios de mantenimiento periódico y rutinario de los dieciocho (18) tramos, así como a los inspectores de servicios, solicitando tomar acciones correctivas con respecto a la duplicidad de personal clave, y solicita además el cumplimiento de las especificaciones en los mantenimiento rutinarios.

Respecto a los hechos mencionados, se evidencia que el Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura, Víctor Martín Coral Panduro, tuvo conocimiento en octubre de 2021, respecto a que el señor Walter Ángel Conde Moreno venía prestando el servicio de Residente de Servicios de manera paralela en servicios de mantenimiento periódico y rutinarios que se venían desarrollando en las provincias de Lamas, Rioja y Moyobamba, servicios a cargos de las municipalidades provinciales respectivamente, ante lo cual, no se evidenció más acciones respecto a cautelar el cobro de las penalidades por ausencia del Residente de Servicios, por lo que, en los anteriores párrafos se evidencia las conformidades dadas a los informes mensuales.

[24] PVD: Provias Descentralizado
[25] El documento consigna fecha de recepción el 05 de octubre de 2021, con sello de visto bueno de la Gerencia de Desarrollo Territorial e Infraestructura **(Apéndice n.° 31)**

E. CONFORMIDAD Y APROBACIÓN DEL EXPEDIENTE DE LIQUIDACIÓN DE SERVICIO

Mediante Resolución de Alcaldía n.° 552-2022-A/MPL de 22 de noviembre de 2022 **(Apéndice n.° 33)**, el titular de la Entidad resolvió aprobar la Liquidación del Contrato n.° 0324-2020-MPL **(Apéndice n.° 11)**, expediente de liquidación presentado por la empresa Sánchez Ingenieros S.R.L., en calidad de ejecutor del "Servicio para el Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura – Nuevo San Martín - San Luis", con un costo total de S/ 2 471 650,61 y un saldo a favor del contratista de S/ 268 236,12.

Al respecto, se procedió a la revisión y análisis del "Informe de Liquidación de Ejecución del Servicio - agosto del 2022", documento elaborado por el inspector del servicio, evidenciándose la presentación de la Liquidación Financiera del Servicio, de acuerdo al siguiente detalle:

CUADRO N° 17
LIQUIDACIÓN FINANCIERA DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO

PRESUPUESTO CONTRACTUAL REFORMULADO

A	**PPTO CONTRACTUAL INICIAL**	S/	**2 107 105,22**
B	**PPTO ADICIONALES**	S/	**364 545,61**
	Adicional n.° 01	S/	364 545,61
C	**PPTO DEDUCTIVOS**	S/	0,00
	NO SE GENERO DEDUCTIVO DEL SERVICIO	S/	
D	**TOTAL COSTO DIRECTO REFORMULADO**	S/	
E	**SUB TOTAL (A + B – C)**	S/	**2 471 650,61**
F	**IGV 18.00%**	S/	0,00
G	**TOTAL PPTO CONTRACTUAL REFORMULADO (E+F)**	S/	**2 471 650,61**

ITEM	CONCEPTO	U.M.	LIQUIDACIÓN DEL SERVICIO		
			MONTOS RECALCULADOS (1)	MONTOS VALORIZADOS (2)	DIFERENCIA A PAGAR (1) – (2)
(A)	**PRESUPUES PRINCIPAL**	S/	**2 107 105,00**	**2 086 033,95**	**21 071,05**
	PLAN DE TRABAJO		21 071,05	21 071,05	
	VALORIZACIÓN N° 01 – CONTRATO PRINCIPAL - PERIÓDICO	S/	262 955,33	262 955,33	0,00
	VALORIZACIÓN N° 02 – CONTRATO PRINCIPAL - PERIÓDICO	S/	578 973,40	578 973,40	0,00
	VALORIZACIÓN N° 03 – CONTRATO PRINCIPAL - PERIÓDICO	S/	609 986,12	609 986,12	0,00
	VALORIZACIÓN N° 04 – CONTRATO PRINCIPAL - PERIÓDICO	S/	180 536,60	180 536,60	0,00
	VALORIZACIÓN N° 05 – CONTRATO PRINCIPAL - PERIÓDICO	S/	116 412,70	116 412,70	0,00
	VALORIZACIÓN N° 01 – CONTRATO PRINCIPAL - RUTINARIO	S/	26 338,81	26 338,81	0,00
	VALORIZACIÓN N° 02 – CONTRATO PRINCIPAL - RUTINARIO	S/	26 338,81	26 338,81	0,00
	VALORIZACIÓN N° 03 – CONTRATO PRINCIPAL - RUTINARIO	S/	26 338,81	26 338,81	0,00
	VALORIZACIÓN N° 04 – CONTRATO PRINCIPAL - RUTINARIO	S/	26 338,81	26 338,81	0,00
	VALORIZACIÓN N° 05 – CONTRATO PRINCIPAL - RUTINARIO	S/	21 758,15	21 758,15	0,00
	VALORIZACIÓN N° 06 – CONTRATO PRINCIPAL - RUTINARIO	S/	26 338,81	26 338,81	0,00
	VALORIZACIÓN N° 07 – CONTRATO PRINCIPAL - RUTINARIO	S/	26 338,81	26 338,81	0,00
	VALORIZACIÓN N° 08 – CONTRATO PRINCIPAL - RUTINARIO	S/	26 338,81	26 338,81	0,00
	VALORIZACIÓN N° 09 – CONTRATO PRINCIPAL - RUTINARIO	S/	26 338,81	26 338,81	0,00
	VALORIZACIÓN N° 10 – CONTRATO PRINCIPAL - RUTINARIO	S/	26 338,81	26 338,81	0,00

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL LAMAS SAN MARTÍN ESPECIALISTA ABOGADO COMISIÓN

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL LAMAS SAN MARTÍN JEFE COMISIÓN OCI

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL LAMAS SAN MARTÍN SUPERVISOR COMISIÓN OCI

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL LAMAS SAN MARTÍN JEFE DE OCI

		VALORIZACIÓN N° 11 – CONTRATO PRINCIPAL - RUTINARIO	S/	26 338,81	26 338,81	0,00
		VALORIZACIÓN N° 12 – CONTRATO PRINCIPAL - RUTINARIO	S/	26 338,81	26 338,81	0,00
		VALORIZACIÓN N° 13 – CONTRATO PRINCIPAL - RUTINARIO	S/	4 580,69	4 580,69	0,00
		INVENTARIO VIAL	S/	21 071,05	0,00	21 071,05
	(B)	**ADELANTOS OTORGADOS**	S/	**632 131,50**	**632 131,50**	**0,00**
		ADELANTO DE MATERIALES	S/			
		ADELANTO EFECTIVO	S/			
	(C)	**AMORTIZACIÓN DE ADELANTOS**	S/			
		AMORTIZACIÓN ADELANTO MATERIALES	S/			
		AMORTIZACIÓN ADELANTO EFECTIVO	S/			
				0,00	0,00	0,00
				632 131,50	632 131,50	0,00
				632 131,50	**632 131,50**	**0,00**
				0,00	0,00	0,00
				632 131,50	632 131,50	0,00
	(D)	**TOTAL OBRA PRINCIPAL (sin IGV) (A) + (B) + (C)**		**2 107 105,00**	**2 086 033,95**	**21 071,05**
	(E)	**ADICIONALES DE SERVICIO**	S/	**364 545,61**	**364 545,61**	
		VALORIZACIÓN N° 01 – CONTRATO ADICIONAL N° 1 - PERIÓDICO	S/	20 295,37	20 295,37	0,00
		VALORIZACIÓN N° 01 – CONTRATO ADICIONAL N° 1 - PERIÓDICO	S/	344 250,24	344 250,24	0,00
	(F)	**TOTAL ADICIONALES DE OBRA (sin IGV) (E)**	S/	**364 545,61**	**364 545,61**	**0,00**
	(G)	**OTROS**	S/	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		RETENCIONES POR RETRASO EN LA EJECUCIÓN DEL SERVICIO	S/	0,00	0,00	0,00
	(H)	**PENALIDADES**	S/	**0,00**	**0,00**	**0,00**
		MULTAS	S/	0,00	0,00	0,00
	(I)	**MONTO TOAL A PAGAR (D+F-G-H)**		**2 471 650,61**	**2 450 579,56**	**21 071,05**
	(J)	**I.G.V. (18.00%)**		**0,00**	**0,00**	**0,00**
		MONTO TOAL A PAGAR CON I.G.V. (I+J)		**2 471 651,61**	**2 45 579,56**	**21 071,05**

Fuente: Resolución de Alcaldía N° 552-2022-A/MPL de 22 de noviembre de 2022 **(Apéndice n.° 33)**, Informe de Liquidación de Ejecución del Servicio - agosto del 2022 **(Apéndice n.° 24)**.
Elaborado por: Comisión de Control

Respecto a la Resolución de Alcaldía n.° 552-2022-A/MPL de 22 de noviembre de 2022 **(Apéndice n.° 33)**, que aprobó la liquidación del Servicio de Mantenimiento, y de la lectura a su contenido, se evidenció que, con nota de coordinación N° 0929-2022-GDTeI-/MPL 2022 **(Apéndice n.° 33),** informe n.° 630A-MPL/GDTeI/SGPyO/JHLL e informe n.° 250-2022-MPL/GDTeI/RAQD de la Gerencia de Desarrollo Territorial e Infraestructura, se trámitó la aprobación de la liquidación técnica y financiera del Contrato de Servicio N° 0324-2020-MPL, (...)".

Asimismo, en el cuerpo del párrafo de la mencionada resolución se evidenció lo siguiente: "*Que, mediante Nota de Coordinación de visto e Informe N° 630A-2022-MPL/GDTEI/SGPyO/JHLL, el Subgerente de Proyectos y Obras, luego de la revisión y análisis a la documentación existente legal y después de realizar todas las acciones que están dentro del marco normativo del reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado, se llegó a calcular la liquidación técnica y financiera de la ejecución del servicio de mantenimiento, el cual ha quedado en los términos siguientes:*

-De acuerdo a la Valorización Final que adjunta la contratista, el avance físico del MANTENIMIENTO PERIODICO Y RUTINARIO, ejecutado contractualmente acumulado al 04 de FEBRERO de 2022 es de 100.00% (Concluida).
El Contratista tiene una retención de fiel cumplimiento que asciende a la suma de S/ 247,165.07 (Doscientos Cuarenta Y Siete Mil Ciento Sesenta Y Cinco Con 07/100 Soles) sin I.G.V. y el pago pendiente de la valorización por el Inventario de Condición Vial que asciende S/ 21,071.05 (Veinte Un Mil Y Uno Con 05/100 Soles) sin I.G.V., detallado de la siguiente manera:

-Retención de Fiel Cumplimiento (10%) : 247,165.07 Soles
-Valorización de Inventario de Condición Vial : 21,071.05 Soles"

En relación al citado informe, se evidencia que este fue elaborado por el sub Gerente de Proyectos y Obras, Jhoe Hoyos Llanos, quien se desempeñó en el cargo del 1 de febrero de 2022 al 31 de diciembre de 2022, a través del cual indica que realizó el cálculo de la liquidación técnica y financiera de la ejecución del servicio de mantenimiento, mencionando que este fue concluido en su totalidad y que le corresponde al Contratista la devolución de la Retención de Fiel Cumplimiento y el pago de la valorización del Inventario de Condición Vial, por lo que, no se evidencia la aplicación de alguna penalidad diferente al de mora.

Asimismo, se verifica que mediante Nota de Coordinación n.° 0929-2022-GDTel/MPL de 22 de noviembre de 2022 2022 **(Apéndice n.° 33)**, Víctor Martín Coral Panduro, en su condición de gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura, recomendó la aprobación de la liquidación técnica y financiera del servicio de mantenimiento, sin advertir la aplicación de penalidades por los días de ausencia del residente en el mantenimiento periódico y rutinario de la vía objeto del contrato. Sobre el particular, el numeral 161.4 del artículo 161 del Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado, aprobado por D.S. N° 344-2018-EF, establece que las penalidades también pueden ser deducidas en la liquidación del contrato.

Respecto a lo expuesto en el cuadro n.° 17, que corresponde a la liquidación financiera del servicio, presentado por el Inspector del Servicio de Mantenimiento, se evidencia que la Entidad, aprobó mediante Resolución de Alcaldía n.° 552-2022-A/MPL de 22 de noviembre de 2022 2022 **(Apéndice n.° 33)**, la Liquidación del Servicio de Mantenimiento, sin haber realizado el cobro de otras penalidades por "Ausencia del Residente", cuyo costo total de la liquidación del servicio de mantenimiento asciende a S/ 2 471 650,61, con un saldo a favor del contratista por el importe de S/ 268 236,12[26].

Es importante indicar que, el 27 de diciembre de 2022, la Entidad efectuó la devolución de la garantía por la retención del 10% de fiel cumplimiento por el importe de S/ 247 165,07, pago que fue realizado a través del comprobante de pago n.° 13/DEVOLUCION y con número de registro SIAF 0000005181; asimismo, el 31 de diciembre de 2022, la Entidad efectuó el pago de S/ 21 000,00 correspondiente a la valorización por la elaboración del inventario de condición vial, correspondiente a la Fase III del servicio de mantenimiento, cuya operación fue concretada a través del comprobante de pago n.° 037/00-B/ESTANCIA, con registro SIAF 0000002687.

Finalmente, se debe precisar que el penúltimo párrafo de la Cláusula Décimo Tercera: Penalidades del Contrato n.° 0324-2020-MPL, Contratación del Servicio para la ejecución del Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal Emp.PE-5N-Estancia–Nuevo Huancayo-Nuevo Amanecer- Alto Piura–Nuevo San Martín-San Luis, establece lo siguiente: "*Estos dos (2) tipos de penalidades pueden alcanzar cada una un monto máximo equivalente al diez por ciento (10%) del monto del contrato vigente, o de ser el caso, del ítem que debió ejecutarse.*"; en relación con ello, debe precisarse que el monto del contrato original asciende a S/ 2 107 105,00, y el importe del presupuesto adicional n.° 1 es por el monto de S/ 364 545,61, quedando el monto total del contrato vigente por el importe de S/ 2 471 650,61, motivo por el cual, la Entidad solo podría haber aplicado

[26] Este importe está conformado por las retenciones como garantía de fiel cumplimiento, 10% del contrato original y adicional de servicio, S/ 247 165,06, más el importe a cancelar por Inventario Vial, S/ 21 071,05; sumado ambos montos dan el importe de S/ 268 236,12.

penalidad por un monto máximo equivalente al diez por ciento (10%) del monto del contrato vigente, el cual equivale a S/ 247 165,06; el presente cálculo se expone a continuación:

CUADRO N° 18
CÁLCULO DEL PERJUICIO ECONOMICO POR PENALIDAD NO APLICADA AL CONTRATISTA POR AUSENCIA DEL RESIDENTE DEL SERVICIO – MANTENIMIENTO PERIÓDICO Y RUTINARIO

Penalidad no aplicada en la Fase II – Mantenimiento Periódico Cuadro n.° 7 (a)	Penalidad no aplicada en la Fase III – Mantenimiento Rutinario Cuadro n.° 10 (b)	Monto total de penalidad no aplicada (c)= (a)+(b)
60 200,00	19 800,00	**80 000,00**

Fuente: Cuadros n.°s 7 y 18; bases del Procedimiento Especiales de Selección n.° 016-2020-MPL-CS contratación "Servicio para la ejecución del mantenimiento periódico y rutinario del camino vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura – Nuevo San Martín - San Luis" y contrato n.° 0324-2020-MPL de 14 de agosto de 2020.
Elaborado por: Comisión de Control

De lo antes expuesto, se advierte que el funcionario responsable de la Entidad, omitió gestionar la aplicación de penalidad por el importe de **S/ 80 000,00,** debido que el Residente del Servicio de Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N Estancia–Nuevo Huancayo–Nuevo Amanecer–Alto Piura–Nuevo San Martín–San Luis, se encontraba ausente en el servicio de mantenimiento periódico y rutinario en la Municipalidad Provincial de Lamas, debido que se encontraba en forma paralela en tres (3) servicios en la Municipalidad Provincial de Lamas, Municipalidad Provincial de Rioja y Municipalidad Provincial de Moyobamba.

Los hechos descritos transgredieron el marco normativo y contractual en los términos siguientes:

- **Texto Único Ordenado de la Ley N° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado con Decreto Supremo n.° 082-2019-EF, publicado el 13 de marzo de 2019.**

  "Artículo 8. Funcionarios, dependencias y órganos encargados de las contrataciones

  a) El Área Usuaria, (…) realiza la verificación técnica de las contrataciones efectuadas a su requerimiento, para su conformidad."
  (…)

  Artículo 9. Responsabilidades esenciales
  9.1 Los funcionarios y servidores que intervienen en los procesos de contratación por o a nombre de la Entidad, con independencia del régimen jurídico que los vincule a esta, son responsables, en el ámbito de las actuaciones que realicen, de organizar, elaborar la documentación y conducir el proceso de contratación, así como la ejecución del contrato y su conclusión, de manera eficiente, bajo el enfoque de gestión por resultados, a través del cumplimiento de las normas aplicables y de los fines públicos de cada contrato, conforme a los principios establecidos en el artículo 2.
  (…)

  Artículo 10. Supervisión de la entidad

  10.1 La Entidad debe supervisar el proceso de contratación en todos sus niveles, directamente o a través de terceros. (…)"

- **Reglamento de la Ley n.° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.° 344-2018-EF, publicado el 31 de diciembre de 2018.**

  "*Artículo 5. Organización de la Entidad para las contrataciones*

  (…)

  5.2 (…) La supervisión de la ejecución del contrato compete al área usuaria o al órgano al que se le haya asignado tal función. (…)"

  "*Artículo 161. Penalidades*

161.1. El contrato establece las penalidades aplicables al contratista ante el incumplimiento injustificado de sus obligaciones contractuales a partir de la información brindada por el área usuaria, las mismas que son objetivas, razonables y congruentes con el objeto de la convocatoria.

161.2. La Entidad prevé en los documentos del procedimiento de selección la aplicación de la penalidad por mora; asimismo, puede prever otras penalidades. Estos dos (2) tipos de penalidades pueden alcanzar cada una un monto máximo equivalente al diez por ciento (10%) el monto del contrato vigente, o de ser el caso, del ítem que debió ejecutarse.

(...)

161.4. Estas penalidades se deducen de los pagos a cuenta, de las valorizaciones, del pago final o en la liquidación final, según corresponda; o si fuera necesario, se cobra del monto resultante de la ejecución de la garantía de fi el cumplimiento."

"Artículo 163. Otras penalidades

163.1. Los documentos del procedimiento de selección pueden establecer penalidades distintas a la mencionada en el artículo 162, siempre y cuando sean objetivas, razonables, congruentes y proporcionales con el objeto de la contratación. Para estos efectos, incluyen los supuestos de aplicación de penalidad, distintas al retraso o mora, la forma de cálculo de la penalidad para cada supuesto y el procedimiento mediante el cual se verifica el supuesto a penalizar.

163.2. Estas penalidades se calculan de forma independiente a la penalidad por mora.

- **CONTRATO N° 0324-2020-MPL, CONTRATACION DEL SERVICIO PARA LA EJECUCIÓN DEL MANTENIMIENTO PERIÓDICO Y RUTINARIO DEL CAMINO VECINAL EMP. PE-5N - ESTANCIA – NUEVO HUANCAYO - NUEVO AMANECER - ALTO PIURA – NUEVO SAN MARTÍN - SAN LUIS.**

CLAUSULA DECIMO TERCERA: PENALIDADES

(...)

OTRAS PENALIDADES

Durante la ejecución del mantenimiento periódico:

CAUSALES	*PENALIDAD (FORMAL DE CÁLCULO)*	*PROCEDIMIENTO DE COBRO*
	(...)	
Ausencia del Ing. Residente del servicio	*Se aplicará 0.50 de una UIT por cada día de ausencia*	*Se descontará en cada pago conforme al informe del Inspector*
	(...)	

Durante la ejecución del mantenimiento rutinario:

CAUSALES	*PENALIDAD (FORMAL DE CÁLCULO)*	*PROCEDIMIENTO DE COBRO*
	(...)	
Ausencia del Ing. Residente del servicio	*Se aplicará 0.25 de una UIT por cada día de ausencia.*	*Se descontará en cada pago conforme al informe del Inspector*
	(...)	

Estas penalidades se deducen de los pagos a cuenta o del pago final, según corresponda.

Estos dos (02) tipos de penalidades pueden alcanzar cada una un monto máximo equivalente al diez por ciento (10%) del monto del contrato vigente, o de ser el caso, del ítem que debió ejecutarse.

Cuando se llegue a cubrir el monto máximo de la penalidad por mora o monto máximo para otras penalidades, de ser el caso, LA ENTIDAD puede resolver el contrato por incumplimiento."

- **BASES ESTÁNDAR DE PROCEDIMIENTO ESPECIAL DE SELECCIÓN PARA EL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PERIÓDICO Y RUTINARIO (Decreto de Urgencia N° 070-2020) PROCEDIMIENTO ESPECIAL DE SELECCIÓN Nº 16-2020-MP/CS-1, para la CONTRATACION**

DEL SERVICIO PARA LA EJECUCIÓN DEL MANTENIMIENTO PERIÓDICO Y RUTINARIO DEL CAMINO VECINAL EMP. PE-5N - ESTANCIA – NUEVO HUANCAYO - NUEVO AMANECER - ALTO PIURA - NUEVOSAN MARTÍN - SAN LUIS.

"CAPÍTULO II - DEL CONTRATO

2.6. PENALIDADES

(...)

2.6.2. OTRAS PENALIDADES

La Entidad puede establecer penalidades distintas a la mencionada en el numeral precedente, según lo previsto en el artículo 163 del Reglamento y lo indicado en la sección específica de las bases.

Estos dos tipos de penalidades se calculan en forma independiente y pueden alcanzar cada una un monto máximo equivalente al diez por ciento (10%) del monto del contrato vigente, o de ser el caso, del ítem que debió ejecutarse."

"CAPÍTULO III – REQUERIMIENTO

TERMINOS DE REFERENCIA

13. PENALIDADES

(...)

13.2 OTRAS PENALIDADES

La Entidad puede establecer penalidades distintas a la mencionada en el numeral precedente, según lo previsto en el artículo 163 del Reglamento y lo indicado en la sección específica de las bases.

Estos dos tipos de penalidades se calculan en forma independiente y pueden alcanzar cada una un monto máximo equivalente al diez por ciento (10%) del monto del contrato vigente, o de ser el caso, del ítem que debió ejecutarse

Durante la ejecución del mantenimiento periódico:

CAUSALES	PENALIDAD (FORMAL DE CÁLCULO)	PROCEDIMIENTO DE COBRO
	(...)	
Ausencia del Ing. Residente del servicio	Se aplicará 0.50 de una UIT por cada día de ausencia	Se descontará en cada pago conforme al informe del Inspector
	(...)	

Durante la ejecución del mantenimiento rutinario:

CAUSALES	PENALIDAD (FORMAL DE CÁLCULO)	PROCEDIMIENTO DE COBRO
	(...)	
Ausencia del Ing. Residente del servicio	Se aplicará 0.25 de una UIT por cada día de ausencia.	Se descontará en cada pago conforme al informe del Inspector
	(...)"	

(...)

16. FUNCIONES DEL RESIDENTE DEL SERVICIO

Para alcanzar las distintas prestaciones establecidas en los presente Términos de Referencia y de los aportes del contratista, es responsabilidad de residente del servicio la ejecución del contrato.

Por lo tanto, de manera referencial, competen al residente del servicio, como mínimo, las siguientes funciones:

(...)

Permanecer en la vía objeto del contrato, en coordinación con el Inspector y el Área Usuaria."

Los hechos expuestos habrían ocasionado que la Entidad no realice el cobro de penalidades por el importe de **S/ 80 000,00**, en desmedro de sus intereses.

La situación expuesta se originó por la conducta del Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura como representante del área usuaria, quien no efectuó el debido control y supervisión a la ejecución del servicio de mantenimiento respecto a la participación no permanente del residente del servicio, y que pese a haber tenido conocimiento del hecho, otorgo conformidad al trámite y pago de los informes mensuales, informe final y liquidación del servicio, sin advertir la inaplicación de penalidades ante la inasistencia del Residente del Servicio y de estar en forma paralela en tres (3) servicios similares.

La persona comprendida en el hecho presentó sus comentarios o aclaraciones, conforme se muestra en el **apéndice n.° 34** del presente informe. La cédula de comunicación y la evaluación de los comentarios o aclaraciones forman parte del **apéndice n.° 34** del Informe de Control Específico.

Efectuada la evaluación de los comentarios o aclaraciones presentados, **apéndice n.° 34,** se concluye que no desvirtúan los hechos comunicados en el Pliego de Hechos, considerando la participación de la persona comprendida en los hechos comunicados, que se describe a continuación:

1. **Víctor Martin Coral Panduro,** identificado con DNI N° 45773309, **Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura**, periodo de gestión de 2 de junio de 2020 a 31 de diciembre de 2022, designado mediante Resolución Gerencial n.° 036-2020-GM/MPL de 2 de junio de 2020 **(Apéndice n.° 35),** y culminado su designación con Resolución Gerencial n.° 083-2021-GM/MPL de 30 de noviembre de 2021 **(Apéndice n.° 35),** posteriormente, mediante Resolución Gerencial n.° 086-2021-GM/MPL de 1 de diciembre de 2021 **(Apéndice n.° 35)**, se designa en el cargo de confianza de Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura al señor Víctor Martín Coral Panduro, a partir del 1 de diciembre de 2021, bajo el régimen laboral del Decreto Legislativ
2. o n.° 1057, se le notificó mediante Cédula de Notificación n.° 001-2023-OCI-MPL-SCE de 23 de octubre de 2023 **(Apendice n.° 34)** y presentó sus comentarios o aclaraciones mediante escrito sin número recepcionado el 31 de octubre de 2023.

En su condición de **Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura,** ha tomado conocimiento de las observaciones advertidas por la Unidad Zonal San Martín del MTC Provias Descentralizado, que se estaba suscitando en el servicio *"Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N – Estancia - Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura - Nuevo San Martín - San Luis"*, cuyo residente de servicio, Walter Ángel Conde Moreno, se encontraba prestando servicios del mismo cargo en las municipalidades provinciales de Rioja y Moyobamba, pese a ello, solo se limitó a circularizar la carta múltiple n.° 0370-VMCP-GDTEI/MPL-2021 del 6 de octubre de 2021 a los ejecutores de los servicios de mantenimiento periódico y rutinario, que tenían vínculo contractual con la Entidad, así como a los inspectores de servicios, para solicitarles tomar acciones sobre los casos de duplicidad del personal clave, entre ellos, el caso reportado del señor Walter Ángel Conde Moreno, sin obtener resultados efectivos al respecto, por consiguiente, adoptando una actitud parsimonia, permitió a la contratista del servicio, que la Entidad le pague las valorizaciones sin objetar los días de ausencia del citado residente y la aplicación de penalidades, aunado a ello, se finiquitó aprobando la liquidación técnica y financiera de servicio de mantenimiento.

Los hechos expuestos ocasionaron que ocasionaron que la Entidad no realice el cobro de penalidades por el importe de S/ 80 000,00, en desmedro de sus intereses

Contraviniendo lo establecido en el literal b) del artículo 8°, artículos 9° y 10° del Texto Único Ordenado de la Ley n.° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado con Decreto Supremo n.° 082-2019-EF, publicado el 13 de marzo de 2019, referido al área usuaria, responsabilidades esenciales y a la supervisión de la entidad; los artículos 5°, 161° y 163° del Reglamento de la Ley n.° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.° 344-2018-EF, publicado el 31 de diciembre de 2018, referido la organización de la entidad para las contrataciones, las penalidades y otras penalidades; cláusula décimo tercera del contrato n.° 0324-2020-MPL, Contratación del Servicio para la Ejecución del Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino

Vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura – Nuevo san Martín - San Luis, referido a las penalidades; numeral 2.6.2 del numeral 2.6 del capítulo II y el numeral 13.2 del numeral 13 y numeral 16 de los términos de referencia del capítulo III - requerimiento de las Bases Estándar de Procedimiento Especial de Selección para el Servicio de Mantenimiento Periódico y Rutinario (Decreto De Urgencia N° 070-2020) Procedimiento Especial de Selección n.º 16-2020-MP/CS-1, para la Contratación del Servicio para la Ejecución Del Mantenimiento Periódico y Rutinario Del Camino Vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura – Nuevo San Martín - San Luis, referido a otras penalidades y a las funciones del residente del servicio.

Incumpliendo sus funciones establecidas en los numerales 1) y 12) del artículo 140° del Reglamento de Organización y Funciones (ROF) aprobado con Ordenanza Municipal n.° 010-2016-MPL de 19 de abril de 2016, que establece funciones y atribuciones de la Gerencia de Desarrollo Territorial e Infraestructura tales como: *1) Planificar, organizar, dirigir y controlar las actividades de desarrollo territorial y 12) Planificar y controlar las acciones inherentes a la ejecución y mantenimiento de las obras publicas en el ámbito de su jurisdicción.* De la misma forma, se han incumplido las funciones establecidas en el sub capítulo I del capítulo VII Gerencia de Desarrollo Territorial e Infraestructura del Manual de Organización y Funciones (MOF), aprobado mediante Resolución de Alcaldía n.° 112-A-2016-MPL de 19 de abril de 2016, que señala: *a) Planificar, organizar, dirigir y controlar las actividades de desarrollo territorial* y *I) Planificar y controlar las acciones inherentes a la ejecución y mantenimiento de las obras publicas en el ámbito de su jurisdicción.*

De la misma manera, incumplió también las obligaciones de "*Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público*" y "*Salvaguardar los intereses del Estado y emplear austeramente los recursos públicos, destinándolos sólo para la prestación del servicio público*", conforme lo establece los literales a y c), respectivamente, del artículo 16° de la Ley n.° 28175, Ley Marco del Empleo Público; y los principios de probidad, idoneidad, veracidad y justicia y equidad establecidos en el artículo 6° Principios de la Función Pública, su deber de responsabilidad de la función pública establecido en el numeral 6 del artículo 7 de la Ley n.° 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública; en concordancia con el numeral 1.1 Principio de legalidad, del artículo IV del Título Preliminar de la Ley n.° 27444, Ley del Procedimiento Administrativo General, el cual establece: "*Las autoridades administrativas deben de actuar con respeto a la Constitución, la ley y al derecho, dentro de las facultades que le estén atribuidas y de acuerdo con los fines para los que les fueron conferidas*".

Como resultado de la evaluación de los comentarios formulados por **Víctor Martín Coral Panduro**, se ha determinado que el hecho específico con evidencia de irregularidad no ha sido desvirtuado y configura presunta responsabilidad administrativa y penal.

III. ARGUMENTOS JURÍDICOS

- Los argumentos jurídicos por presunta responsabilidad administrativa funcional no sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría, de la irregularidad "*Funcionario de la Municipalidad Provincial de Lamas, otorgaron conformidad y pagaron valorizaciones de los informes mensuales, inventario de condición vial, devolución de retenciones por garantía de fiel cumplimiento y emitieron conformidad de la liquidación del servicio de mantenimiento, sin aplicar las penalidades que correspondían por la ausencia del residente, por el importe de S/ 80 000,00, en desmedro de la entidad*", están desarrollados en el **Apéndice n.° 2** del Informe de Control Específico.
- Los argumentos jurídicos por presunta responsabilidad penal de la irregularidad "*Funcionario de la Municipalidad Provincial de Lamas, otorgaron conformidad y pagaron valorizaciones de los informes mensuales, inventario de condición vial, devolución de retenciones por garantía de fiel cumplimiento y emitieron conformidad de la liquidación del servicio de mantenimiento, sin aplicar las penalidades que*

correspondían por la ausencia del residente, por el importe de S/ 80 000,00, en desmedro de la entidad", están desarrollados en el **Apéndice n.° 3** del Informe de Control Específico.

IV. IDENTIFICACIÓN DE PERSONAS INVOLUCRADAS EN LOS HECHOS ESPECÍFICOS PRESUNTAMENTE IRREGULARES.

En virtud de la documentación sustentante, la cual se encuentra detallada en los apéndices del presente Informe de Control Específico, los responsables por los hechos irregulares están identificados en el **Apéndice n.° 1**.

V. CONCLUSIONES

Como resultado del Servicio de Control Específico a Hechos con Evidencia de Irregularidad practicado a la Municipalidad Provincial de Lamas, se formula la conclusión siguiente:

1. Se ha determinado que, en el Servicio de Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura - Nuevo San Martín - San Luis, a cargo de la Municipalidad Provincial de Lamas, el *Residente del Servicio* Walter Ángel Conde Moreno, no participó de manera permanente y directa en la ejecución del mencionado servicio, por encontrarse ausente y prestando servicios similares en otros tramos de mantenimientos ubicados en las provincias de Rioja y Moyobamba, situación que fue puesta de conocimiento a la Entidad por la Unidad Zonal San Martín - Provias Descentralizado, cuando el citado servicio se encontraba en proceso de ejecución; a pesar de ello, el funcionario responsable de la Entidad, otorgó conformidad y aprobó el pago de las valorizaciones de los informes mensuales, inventario de condición vial, devolución retenciones por garantía de fiel cumplimiento y dieron conformidad para la aprobación de la liquidación del servicio presentado por la empresa contratista Sánchez Ingenieros S.R.L. por el importe total de S/ 2 471 650,61[27], sin efectuar la aplicación de las penalidades que correspondían por ausencia del residente, el mismo que se encontraba en tres (3) servicios en forma paralela, siendo el mismo que ascendía a S/ 80 000,00.

   Los hechos expuestos trasgredieron lo establecido en el literal b) del artículo 8°, artículos 9° y 10° del Texto Único Ordenado de la Ley n.° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado con Decreto Supremo n.° 082-2019-EF, publicado el 13 de marzo de 2019, referido al área usuaria, responsabilidades esenciales y a la supervisión de la entidad; los artículos 5°, 161° y 163° del Reglamento de la Ley n.° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo n.° 344-2018-EF, publicado el 31 de diciembre de 2018, referido la organización de la entidad para las contrataciones, las penalidades y otras penalidades; cláusula décimo tercera del contrato n.° 0324-2020-MPL, Contratación del Servicio para la Ejecución del Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura – Nuevo san Martín - San Luis, referido a las penalidades; numeral 2.6.2 del numeral 2.6 del capítulo II y el numeral 13.2 del numeral 13 y numeral 16 de los términos de referencia del capítulo III - requerimiento de las Bases Estándar de Procedimiento Especial de Selección para el Servicio de Mantenimiento Periódico y Rutinario (Decreto De Urgencia N° 070-2020) Procedimiento Especial de Selección n.° 16-2020-MP/CS-1, para la Contratación del Servicio para la Ejecución Del Mantenimiento Periódico y Rutinario Del Camino Vecinal EMP. PE-5N - Estancia – Nuevo Huancayo - Nuevo Amanecer - Alto Piura – Nuevo San Martín - San Luis, referido a otras penalidades y a las funciones del residente del servicio.

   Los hechos expuestos ocasionaron que la Entidad no realice el cobro de penalidades por el importe de S/ 80 000,00, en desmedro de sus intereses.

[27] Este importe comprende el monto total contratado de S/ 2 107 105,00 y el importe del adicional n.° 1 aprobado por S/ 364 545,61.

La situación expuesta se originó por la conducta del Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura como representante del área usuaria, quien no efectuó el debido control y supervisión a la ejecución del servicio de mantenimiento respecto a la no participación permanente del residente del servicio, y que pese a haber tenido conocimiento del hecho que el residente de servicio se encontraba en tres (3) servicios en forma paralela, otorgó conformidad al trámite y pago de los informes mensuales, informe final y liquidación del servicio, sin advertir la inaplicación de penalidades ante la inasistencia del Residente del Servicio.

(Irregularidad n.° 1)

VI. RECOMENDACIONES

Al Titular de la Entidad:

1. Realizar las acciones tendentes a fin que el órgano competente efectúe el deslinde de las responsabilidades que correspondan, de los funcionarios y servidores públicos de la Entidad comprendidos en los hechos observados del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia. **(Conclusión n.° 1)**.

Al Procurador Público de la Contraloría General de la República:

2. Dar inicio a las acciones legales civiles contra el funcionario comprendido en los hechos con evidencias de irregularidad del presente Informe de Control Específico. **(Conclusión n.° 1)**.

VII. APÉNDICES

Apéndice n.° 1: Relación de personas comprendidas en la irregularidad.

Apéndice n.° 2: Argumentos jurídicos por presunta responsabilidad administrativa funcional no sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría.

Apéndice n.° 3: Argumentos jurídicos por presunta responsabilidad civil.

Apéndice n.° 4: Copia simple del Decreto de Urgencia n.° 070-2020 de 19 de junio de 2020.

Apéndice n.° 5: Copia simple de la Resolución Ministerial n.° 0339-2020-MTC/01.02 de 26 de junio de 2020 y formatos de Términos de Referencia según artículo 29 del Decreto de Urgencia n.° 070-2020.

Apéndice n.° 6: Copia simple de la Resolución n.º 079-2020-OSCE/PRE de 25 de junio de 2020 y Resolución n.º 093-2020-OSCE/PRE de 13 de julio 2020.

Apéndice n.° 7: Copia autenticada del informe n.° 036-2020-VMCP-GDTel/MPL de 10 de julio de 2020.

Apéndice n.° 8: Copias autenticadas del memorando n.° 1094-2020-GAF-MPL de 17 de julio de 2020 y de las bases del Procedimiento Especiales de Selección 016-2020-MPL/CS contratación "Servicio para la ejecución del mantenimiento periódico y rutinario" (Decreto de Urgencia n.° 070-2020)

Apéndice n.° 9: Copia autenticada de acta de presentación, admisión, evaluación de ofertas y otorgamiento de la buena pro de 4 de agosto del 2020

Apéndice n.° 10: Copia autenticada de la carta n.° 042-2020-SI/RL de 11 de agosto del 2020 y documentos adjuntos.

Apéndice n.° 11: Copia autenticada del contrato n.° 0324-2020-MPL de 14 de agosto de 2020.

Apéndice n.° 12: Copia simple de las bases estándar de procedimiento especial de selección para la contratación de servicios previstos o vinculados en el Decreto Supremo n.° 034-2008-MTC (Decreto de Urgencia n.° 070-2020).

Apéndice n.° 13: Copia simple del acta de presentación, admisión, evaluación de ofertas y otorgamiento de la buena pro de 5 de agosto de 2020.

Apéndice n.° 14: Copia autenticada del contrato n.° 0327-2020-MPL de 17 de agosto de 2020.

Apéndice n.° 15: Copia autenticada del acta de entrega de terreno para ejecución de obra de 25 de agosto de 2020.

Apéndice n.° 16: Copia autenticada de la Resolución de Alcaldía n.° 0167-2020-A/MPL de 23 de setiembre de 2020.

Apéndice n.° 17: Copias autenticadas del asiento n.° 001 del residente de servicio de 24 de setiembre de 2020 y del acta de inicio de servicio de 24 de setiembre de 2020.

Apéndice n.° 18: Copias autenticadas de los documentos siguientes:

- Resolución de Alcaldía n.° 0350A-2020-A/MPL de 21 de diciembre de 2020.
- Resolución de Alcaldía n.° 0005A-2020-A/MPL de 8 de enero de 2021.
- Resolución de Alcaldía n.° 0356A-2020-A/MPL de 28 de diciembre de 2020.
- Acta de terminación de actividades de mantenimiento periódico de 9 febrero de 2021.

Apéndice n.° 19: Copias autenticadas de los documentos siguientes:

- Asiento n.° 180 de 10 de febrero de 2021.
- Acta de Terminación de Actividades de Mantenimiento Rutinario de 4 de febrero de 2022.
- Asiento n.° 549 de 4 de febrero de 2022

Apéndice n.° 20: Copias autenticadas y/o copia simple de los documentos siguientes:

- Oficio n.° 1615-2021-MTC/21.GMS de 3 de mayo de 2021
- Oficio n.° 00303-2021-MTC/21-UZ.SNM de 23 de abril de 2021
- Informe n.° 035-2021-MTC/21.UZSM-JPCHP de 23 de abril de 2020
- Oficio n.° 531-2021-OCI-MPL de 27 de setiembre de 2021

Apéndice n.° 21: Copias simples de los documentos siguientes:

- Oficio n.° 267-2022-OCI-MPL recibido el 2 de marzo de 2022
- Oficio n.° 166-2022-A/MPR de 14 de marzo de 2022
- Informe n.° 070-2022-GAF/MPR de 3 de marzo de 2022
- Informe n.° 0298-2022-OL/MPR de 3 de marzo de 2022
- Carta n.° 00202-2020-CSM/RC de 23 de agosto de 2020
- Carta de Compromiso del Personal suscrito el 31 de julio de 2020
- Contrato n.° 015-2020-GAF/MPR suscrito el 26 de agosto de 2020
- Oficio n.° 014-2022-GG/IVP-R de 8 de marzo de 2022
- Informe n.° 001 – octubre 2020
- Informe n.° 002 – noviembre 2020
- Acta de terminación de actividades de mantenimiento periódico suscrito el 10 de noviembre de 2020
- Acta de recepción de servicio suscrito el 28 de diciembre de 2020

Apéndice n.° 22: Copias simples de los documentos siguientes:

- Oficio n.° 266-2022-OCI-MPL de 1 de marzo de 2022.
- Oficio n.° 079-2022-MPM/GM de 28 de marzo de 2022.
- Nota informativa n.° 936-2022-MPM/GAF/OL de 25 de marzo de 2022.
- Contrato n.° 42-2020-MPM suscrito el 17 de agosto de 2020
- Acta de Terminación de Actividades de Mantenimiento Periódico de 31 de diciembre de 2020.
- Carta de Compromiso del Personal suscrito el 12 de agosto de 2020

Apéndice n.° 23:Copia simple del oficio n.° 213-2023-MPM/A de 11 de abril de 2023 y copias autenticadas del cuaderno de servicio "Servicio de mantenimiento periódico y rutinario del camino vecinal Emp. I EMP SM-113 Huascayacu Ganimedes Emp.SM-113 (Valle de la Conquista) EMPSM 576

Apéndice n.° 24: Copia simple de la nota de coordinación n.° 0051-2023-GDTel/MPL de 31 de enero de 2023 y copias autenticadas de la liquidación del servicio de mantenimiento periódico y rutinario del camino vecinal Emp. PE-5N Estancia-Nuevo Huancayo – Nuevo Amanecer-Alto Piura- Nuevo San Martín-San Luis.

Apéndice n.° 25: Copias autenticadas de los documentos siguientes:

- Nota de coordinación n.° 0326-2022-GDTel-/MPL de 13 de abril de 2022.
- Acta de Terminación de Actividades de Mantenimiento Rutinario de 4 de febrero de 2022

Apéndice n.° 26: Copias simples y autenticadas de los documentos siguientes:

- Oficio n.° 277-2022-A/MPR de 26 de abril de 2022.
- Informe n.° 049-2022-GG/IVPR de 26 de abril de 2022.
- Cuaderno de obra "Mantenimiento Periódico y Rutinario del Camino Vecinal EMP. SM.616 (Yorongos)- La Libertad – Nuevo Tabalosos – Río Tonchima

Apéndice n.° 27: Copia simple de los documentos siguientes:

- Oficio n.° 214-2023-MPM/A 11 de abril de 2023 de 26 de abril de 2022.
- Nota informativa n.° 0932-2023-MPM-GDT de 12 de abril de 2023.
- Nota informativa n.° 472-2023-MPM-GDT/SGEPyOP de 12 de abril de 2023 y documentos adjuntos.

Apéndice n.° 28: Copias autenticadas de los comprobantes de pago siguientes:

- 001/19-18/ESTANCIA de 3 de setiembre de 2020
- 001-A/19-18/ESTANCIA de 3 de setiembre de 2020
- 001-B/19-18/ESTANCIA de 3 de setiembre de 2020
- 001-C/19-18/ESTANCIA de 8 de setiembre de 2020
- 002/19-18/ESTANCIA de 16 de octubre de 2020
- 003/19-18/ESTANCIA de 21 de octubre de 2020
- 004/ESTANC-10% de 23 de octubre de 2020
- 005/19-18/ESTANCIA de 13 de noviembre de 2020
- 006/10%RETENCIÓN de 17 de noviembre de 2020
- 009-A/19-18/ESTANCIA de 24 de diciembre de 2020
- 009-B/19-18/ESTANCIA de 24 de diciembre de 2020
- 010/10%RETENCION de 28 de diciembre de 2020

Apéndice n.° 29: Copias autenticadas de los comprobantes de pago siguientes:

- 012/19-18/ESTANCIA de 29 de enero de 2021
- 013/ESTANC-10% de 29 de enero de 2021
- 014/19-18/ESTANCIA de 15 de marzo de 2021

- 015/19-F/ESTANCIA de 10 de junio de 2021
- 016/10%RETENCION de 10 de junio de 2021
- 017/19-F/ESTANCIA de 11 de junio de 2021
- 018/10%RETENCION de 10 de junio de 2021
- 019/19-F/ESTANCIA de 11 de junio de 2021
- 020/00-B de 23 de junio de 2021
- 021/00-B de 23 de junio de 2021
- 022/00-B de 23 de junio de 2021
- 023/00-B de 19 de julio de 2021
- 026/00-B/ESTANCIA de 28 de diciembre de 2021
- 024/00-B/ESTANCIA de 28 de diciembre de 2021
- 025/00-B/ESTANCIA de 28 de diciembre de 2021

Apéndice n.° 30: Copias autenticadas de los comprobantes de pago y sus anexos:

- 030/00-B/ESTANCIA de 7 de junio de 2022
- 031/00-B/ESTANCIA de 7 de junio de 2022
- 033/00-B/ESTANCIA de 7 de junio de 2022
- 034/00-B/ESTANCIA de 7 de junio de 2022
- 035/00-B/ESTANCIA de 7 de junio de 2022
- 037/00-B/ESTANCIA de 31 de diciembre de 2022

Apéndice n.° 31: Copia simple del memorándum n.° 0128-2021-A/MPL de 4 de octubre de 2021.

Apéndice n.° 32: Copia simple de la carta múltiple n.° 0370-VMCP-GDTEI/MPL-2021 de 6 de octubre de 2021

Apéndice n.° 33: Copias autenticadas de los documentos siguientes:

- Resolución de Alcaldía n.° 552-2022-A/MPL de 22 de noviembre de 2022
- Nota de coordinación n.° 0929-2022-GDTeI/MPL de 22 de noviembre de 2022
- Informe n.° 630A-2022-MPL/GDTeI/SGPyO/JHLL de 22 de noviembre de 2022
- Informe n.° 0250-2022-MPL/GDTeI/RAQD de 21 de noviembre de 2022

Apéndice n.° 34: Copias simples de Cédula de notificación, los comentarios o aclaraciones presentados por la persona comprendida en la irregularidad y la evaluación de comentarios o aclaraciones elaborada por la Comisión de Control, por cada uno de los involucrados.

Apéndice n.° 35: Copias autenticadas de la documentación siguiente:

- Ordenanza Municipal n.° 010-2016-MPL de 19 de abril de 2016, que aprueba el Reglamento de Organización y Funciones (ROF) de la Municipalidad Provincial de Lamas.
- Resolución de Alcaldía n.° 112-A-2016-MPL de 19 de abril de 2016 que aprueba el Manual de Organización y Funciones (MOF) de la Entidad.
- Resolución Gerencial n.° 036-2020-GM/MPL de 2 de junio de 2020
- Resolución Gerencial n.° 083-2021-GM/MPL de 30 de noviembre de 2021
- Resolución Gerencial n.° 086-2021-GM/MPL de 1 de diciembre de 2021

Lamas, 16 de noviembre de 2023

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL SUPERVISOR COMISIÓN OCI LAMAS SAN MARTÍN

Jimmy Joe Puell Baras
Supervisor de la Comisión de Control

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL JEFE COMISIÓN OCI LAMAS SAN MARTÍN

Jhonny Perea Mozombite
Jefe de la Comisión de Control

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL ESPECIALISTA ABOGADO COMISIÓN LAMAS SAN MARTÍN

Raúl Kenyi Melgarejo Tarazona
Abogado de la Comisión de Control

El Jefe del Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Lamas, que suscribe el presente informe, ha revisado su contenido y lo hace suyo, procediendo a su aprobación.

Lamas, 17 de noviembre de 2023.

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL JEFE DE OCI LAMAS SAN MARTÍN

Jimmy Joe Puell Baras
Jefe del Órgano de Control Institucional
Municipalidad Provincial de Lamas

LA CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

Apéndice n.° 1



CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

APÉNDICE N° 1 DEL INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 069-2023-2-0467-SCE
RELACIÓN DE PERSONAS COMPRENDIDAS EN LA IRREGULARIDAD

N°	Sumilla del Hecho con evidencia de Irregularidad	Nombres y Apellidos	Documento Nacional de Identidad N°	Cargo Desempeñado	Período de Gestión		Condición de vínculo laboral o contractual	N° de la Casilla Electrónica	Dirección domiciliaria	Presunta responsabilidad identificada (Marcar con X)			
					Desde	Hasta				Civil	Penal	Administrativa funcional	
					[dd/mm/aaaa]	[dd/mm/aaaa]						Sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría	Entidad
1	Funcionario de la Municipalidad Provincial de Lamas, otorgo conformidad y pago valorizaciones de los informes mensuales, inventario de condición vial, devolución de retenciones por garantía de fiel cumplimiento y emitieron conformidad de la liquidación del servicio de mantenimiento, sin aplicar las penalidades que correspondían por la ausencia del residente, por el importe de S/ 80 000,00, en desmedro de la entidad	Víctor Martin Coral Panduro	45773309	Gerente de Desarrollo Territorial e Infraestructura	02/06/2020	30/11/2021	CAP	45773309		X			X
					01/12/2021	31/12/2022	CAS						

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL LAMAS SAN MARTÍN — JEFE DE OCI

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL LAMAS SAN MARTÍN — SUPERVISOR COMISIÓN OCI

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL LAMAS SAN MARTÍN — JEFE COMISIÓN OCI

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL LAMAS SAN MARTÍN — ESPECIALISTA ASOCIADO COMISIÓN

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres" "Año de la unidad, la paz y el desarrollo"

Lamas, 20 de noviembre de 2023

OFICIO N.° 1369-2023-OCI-MPL

Señor
May Diaz Pérez
Alcalde
Municipalidad Provincial de Lamas
Jr. Zósimo Riva N° 282 (Plaza de Armas)
LAMAS/LAMAS/SAN MARTIN

Asunto : Remite Informe de Control Específico.

Referencia : a) Oficio n.° 1166-2023-OCI/467 de 22 de setiembre de 2023.
b) Directiva N° 007-2021-CG/NORM "Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad", aprobada mediante Resolución de Contraloría N° 134-2021-CG, de 11 de junio de 2021, modificada mediante Resolución de Contraloría N° 140-2021-CG, de 24 de junio de 2021 y la Resolución de Contraloría n.° 043-2022-CG de 24 de febrero de 2022.

Me dirijo a usted con relación al documento de la referencia a), mediante el cual se comunicó el inicio del Servicio de Control Específico a la "INAPLICACIÓN DE OTRAS PENALIDADES EN LA EJECUCIÓN DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PERIÓDICO Y RUTINARIO DEL CAMINO VECINAL EMP. PE-5N - ESTANCIA – NUEVO HUANCAYO - NUEVO AMANECER - ALTO PIURA – NUEVO SAN MARTÍN - SAN LUIS" en la Municipalidad Provincial de Lamas a su cargo.

Sobre el particular, como resultado del Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad, se ha emitido el Informe de Control Específico N° 069-2023-2-0467-SCE, que recomienda disponer el inicio del procedimiento administrativo a los funcionarios y servidores públicos involucrados en los hechos con evidencias de irregularidad, debiendo informar al Órgano Control Institucional, las acciones adoptadas al respecto.

Asimismo, hacemos de su conocimiento que el Informe de Control Específico ha sido remitido al Procurador Público de la Contraloría General de la República para el inicio de las acciones legales civiles por las irregularidades identificadas en el referido Informe.

Es propicia la oportunidad para expresarle las seguridades de mi consideración.

Atentamente.

LA CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ
Firmado digitalmente por PUELL BARAS Jimmy Joe FAU 20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 20-11-2023 16:58:24 -05:00

MUNICIPALIDAD PROVINCIAL ORGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL LAMAS

DOCUMENTO FIRMADO DIGITALMENTE
ING. JIMMY JOE PUELL BARAS
Jefe del Órgano de Control Institucional
Municipalidad Provincial de Lamas
Código: 19260
Contraloría General de la República

e-mail: oci.mplamas@gmail.com
Dirección: Jr. San Martin Cuadra 7 (Costado del Banco de la Nación) – Lamas
Por favor, no imprima si no es necesario. Ud. tarda cinco minutos en imprimir; el árbol que sirvió para hacer el papel tardó siete años en crecer.

Firmado digitalmente por PEREA MOZOMBITE Jhonny FAU 20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 22-11-2023 16:42:47 -05:00

LA CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

CÉDULA DE NOTIFICACIÓN ELECTRÓNICA N° 00000023-2023-CG/0467

DOCUMENTO	:	OFICIO N° 1369-2023-OCI-MPL
EMISOR	:	JHONNY PEREA MOZOMBITE - JEFE DE COMISIÓN - MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS - ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL
DESTINATARIO	:	MAY DIAZ PEREZ
ENTIDAD SUJETA A CONTROL	:	MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS
DIRECCIÓN	:	CASILLA ELECTRÓNICA N° 20162983793
TIPO DE SERVICIO CONTROL GUBERNAMENTAL O PROCESO ADMINISTRATIVO	:	SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR - SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD
N° FOLIOS	:	2245

Sumilla: Me dirijo a usted con la finalidad notificar el Informe de Control Específico n.° 069-2023-2-0467-SCE denominado "INAPLICACIÓN DE OTRAS PENALIDADES EN LA EJECUCIÓN DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PERIÓDICO Y RUTINARIO DEL CAMINO VECINAL EMP. PE-5N - ESTANCIA ¿ NUEVO HUANCAYO - NUEVO AMANECER - ALTO PIURA ¿ NUEVO SAN MARTÍN - SAN LUIS" en la Municipalidad Provincial de Lamas a su cargo, el cual podrá descargar en el siguiente enlace: https://drive.google.com/drive/folders/1l0_ynCEYcTDL6ASzHKrrdzluvKGNn_nB?usp=drive_link
Se recomienda disponer el inicio del procedimiento administrativo a los funcionarios y servidores públicos involucrados en los hechos con evidencias de irregularidad, debiendo informar al Órgano Control Institucional, las acciones adoptadas al respecto.

Se adjunta lo siguiente:

1. 1
2. 2
3. 3
4. 4

Esta es una copia auténtica imprimible de un documento electrónico archivado por la Contraloría General de la República, aplicando lo dispuesto por el Art. 25 de D.S. 070-2013-PCM y la Tercera Disposición Complementaria Final del D.S. 026- 2016-PCM. Su autenticidad e integridad pueden ser contrastadas a través de la siguiente dirección web: **https://verificadoc.contraloria.gob.pe/ecasilla** e ingresando el siguiente código de verificación: **4J5E5FO**

Firmado digitalmente por PEREA MOZOMBITE Jhonny FAU 20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 22-11-2023 16:42:47 -05:00

5. 5

6. 6

7. 8

8. 7

9. 9

10. 10

Esta es una copia auténtica imprimible de un documento electrónico archivado por la Contraloría General de la República, aplicando lo dispuesto por el Art. 25 de D.S. 070-2013-PCM y la Tercera Disposición Complementaria Final del D.S. 026- 2016-PCM. Su autenticidad e integridad pueden ser contrastadas a través de la siguiente dirección web: **https://verificadoc.contraloria.gob.pe/ecasilla** e ingresando el siguiente código de verificación: **4J5E5FO**

Firmado digitalmente por Agente Automatizado CGR
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 22-11-2023 16:43:06 -05:00

LA CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

CARGO DE NOTIFICACIÓN

Sistema de Notificaciones y Casillas Electrónicas - eCasilla CGR

DOCUMENTO	:	OFICIO N° 1369-2023-OCI-MPL
EMISOR	:	JHONNY PEREA MOZOMBITE - JEFE DE COMISIÓN - MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS - ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL
DESTINATARIO	:	MAY DIAZ PEREZ
ENTIDAD SUJETA A CONTROL	:	MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS

Sumilla:

Me dirijo a usted con la finalidad notificar el Informe de Control Específico n.° 069-2023-2-0467-SCE denominado "INAPLICACIÓN DE OTRAS PENALIDADES EN LA EJECUCIÓN DEL SERVICIO DE MANTENIMIENTO PERIÓDICO Y RUTINARIO DEL CAMINO VECINAL EMP. PE-5N - ESTANCIA ¿ NUEVO HUANCAYO - NUEVO AMANECER - ALTO PIURA ¿ NUEVO SAN MARTÍN - SAN LUIS" en la Municipalidad Provincial de Lamas a su cargo, el cual podrá descargar en el siguiente enlace: https://drive.google.com/drive/folders/1l0_ynCEYcTDL6ASzHKrrdzluvKGNn_nB?usp=drive_link
Se recomienda disponer el inicio del procedimiento administrativo a los funcionarios y servidores públicos involucrados en los hechos con evidencias de irregularidad, debiendo informar al Órgano Control Institucional, las acciones adoptadas al respecto.

Se ha realizado la notificación con el depósito de los siguientes documentos en la **CASILLA ELECTRÓNICA N° 20162983793**:

1. CÉDULA DE NOTIFICACIÓN N° 00000023-2023-CG/0467
2. 1
3. 2
4. 3
5. 4
6. 5
7. 6
8. 8
9. 7

Esta es una copia auténtica imprimible de un documento electrónico archivado por la Contraloría General de la República, aplicando lo dispuesto por el Art. 25 de D.S. 070-2013-PCM y la Tercera Disposición Complementaria Final del D.S. 026- 2016-PCM. Su autenticidad e integridad pueden ser contrastadas a través de la siguiente dirección web: **https://verificadoc.contraloria.gob.pe/ecasilla** e ingresando el siguiente código de verificación: **4KQ0FTT**

10. 9

11. 10

NOTIFICADOR : JHONNY PEREA MOZOMBITE - MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE LAMAS - CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

Esta es una copia auténtica imprimible de un documento electrónico archivado por la Contraloría General de la República, aplicando lo dispuesto por el Art. 25 de D.S. 070-2013-PCM y la Tercera Disposición Complementaria Final del D.S. 026- 2016-PCM. Su autenticidad e integridad pueden ser contrastadas a través de la siguiente dirección web: **https://verificadoc.contraloria.gob.pe/ecasilla** e ingresando el siguiente código de verificación: **4KQ0FTT**