

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE AZÁNGARO

INFORME DE VISITA DE CONTROL N° 017-2023-OCI/0457-SVC

VISITA DE CONTROL
MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE MUÑANI
MUÑANI, AZÁNGARO, PUNO

"ESTADO SITUACIONAL DE LA OBRA: CREACIÓN DE LOS SERVICIOS DEPORTIVOS EN EL COLISEO DEL BARRIO RINCONADA DE LA LOCALIDAD DE MUÑANI, DISTRITO DE MUÑANI, PROVINCIA DE AZÁNGARO, DEPARTAMENTO DE PUNO"

> PERÍODO DE EVALUACIÓN: DEL 31 DE MAYO DE 2023 AL 19 DE JUNIO DE 2023

> > TOMOIDEI

AZÁNGARO, 27 DE JUNIO DE 2023

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





N° 017-2023-OCI/0457-SVC

"ESTADO SITUACIONAL DE LA OBRA: CREACIÓN DE LOS SERVICIOS DEPORTIVOS EN EL COLISEO DEL BARRIO RINCONADA DE LA LOCALIDAD DE MUÑANI, DISTRITO DE MUÑANI, PROVINCIA DE AZÁNGARO, DEPARTAMENTO DE PUNO"

ÍNDICE







		N° Pág.
l.	ORIGEN	3
11.	OBJETIVOS	3
III.	ALCANCE	3
IV.	INFORMACIÓN RESPECTO A LA ACTIVIDAD	3
V.	SITUACIONES ADVERSAS	4
VI.	DOCUMENTACIÓN VINCULADA A LA ACTIVIDAD	25
VII.	INFORMACIÓN DEL REPORTE DE AVANCE ANTE SITUACIONES ADVERSAS	25
VIII.	CONCLUSIÓN,	25
IX.	RECOMENDACIONES	25
	APÉNDICES	26





INFORME DE VISITA DE CONTROL N° 017-2023-OCI/0457-SVC

"ESTADO SITUACIONAL DE LA OBRA: CREACIÓN DE LOS SERVICIOS DEPORTIVOS EN EL COLISEO DEL BARRIO RINCONADA DE LA LOCALIDAD DE MUÑANI, DISTRITO DE MUÑANI, PROVINCIA DE AZÁNGARO, DEPARTAMENTO DE PUNO"

I. ORIGEN

El presente informe se emite en mérito a lo dispuesto por el Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Azángaro, mediante el oficio n.º 538-2023-OCI/0457 de 31 de mayo de 2021, registrado en el Sistema de Control Gubernamental - SCG con la orden de servicio n.º 0457-2023-015, en el marco de lo previsto en la Directiva n.º 013-2022-CG/NORM "Servicio de Control Simultáneo" aprobada mediante Resolución de Contraloría n.º 218-2022-CG de 30 de mayo de 2022.

II. OBJETIVOS

2.1 Objetivo general

Determinar el estado situacional de la obra "Creación de los servicios deportivos en el Coliseo del Barrio Rinconada de la localidad de Muñani, distrito de Muñani, provincia de Azángaro, departamento de Puno".

2.2 Objetivo específico

- Establecer el estado actual de ejecución de la obra "Creación de los servicios deportivos en el Coliseo del Barrio Rinconada de la localidad de Muñani, distrito de Muñani, provincia de Azángaro, departamento de Puno".
- Determinar sí los metrados valorizados de la obra "Creación de los servicios deportivos en el Coliseo del Barrio Rinconada de la localidad de Muñani, distrito de Muñani, provincia de Azángaro, departamento de Puno" corresponden a los realmente ejecutados.

III. ALCANCE



La Visita de Control se desarrolló al estado situacional de la obra "Creación de los servicios deportivos en el Coliseo del Barrio Rinconada de la localidad de Muñani, distrito de Muñani, provincia de Azángaro, departamento de Puno", el cual está a cargo de la Municipalidad Distrital de Muñani; que está bajo el ámbito de control del Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Azángaro y que ha sido ejecutada del 31 de mayo al 19 de junio de 2023, en el Jr. Balta S/N°, a una cuadra de la plaza de armas del distrito de Muñani, provincia de Azángaro y departamento de Puno.

IV. INFORMACIÓN RESPECTO DE LA ACTIVIDAD



La Municipalidad Distrital de Muñani, en adelante la "Entidad", mediante Resolución de Alcaldía n.º 078-2022-MDM/A de 17 de marzo de 2022, aprobó el expediente técnico con nuevos costos del proyecto denominado "Creación de los servicios deportivos en el Coliseo del Barrio Rinconada de la localidad de Muñani, distrito de Muñani, provincia de Azángaro, departamento de Puno" con el código de inversiones CUI 2511979, con un plazo de ejecución de 150 días calendarios y con un costo de S/ 3 038,705.83.





Es así, que convocó el procedimiento de selección Licitación Pública N° 002-2022-MDM-1/CS para la contratación de la ejecución de obra del proyecto denominado: "Creación de los servicios deportivos en el Coliseo del Barrio Rinconada de la localidad de Muñani, distrito de Muñani, provincia de Azángaro, departamento de Puno"; por un valor referencial de **S/ 2 896 256.00**; teniendo como resultado que el 5 de agosto de 2022, el comité de selección¹ otorgó la buena pro al Consorcio Yacango, conformado por Ingenia Group Consulting Sociedad Anónima con Registro Único de Contribuyente (RUC) n.° 20448772528 y Ecoin Holding Business Sociedad Comercial de Responsabilidad Limitada con RUC n.° 20448053599²; suscribiéndose el Contrato n.° 005-2022-MDM/A de ejecución de obra de 6 de septiembre de 2022 por **S/ 2 896 255,00**.

V. SITUACIONES ADVERSAS

De la revisión efectuada al estado situacional de obra; se han identificado situaciones adversas que afectan o podrían afectar la continuidad del proceso, el resultado o el logro de los objetivos de la obra Creación de los servicios deportivos en el Coliseo del Barrio Rinconada de la localidad de Muñani, distrito de Muñani, provincia de Azángaro, departamento de Puno", las cuales se exponen a continuación:

1. SUSPENSIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN DE LA OBRA "CREACIÓN DE LOS SERVICIOS DEPORTIVOS EN EL COLISEO DEL BARRIO RINCONADA DE LA LOCALIDAD DE MUÑANI, DISTRITO DE MUÑANI, PROVINCIA DE AZÁNGARO, DEPARTAMENTO DE PUNO" DESDE EL 6 DE DICIEMBRE DE 2022 HASTA LA FECHA, OCASIONA EL RIESGO DE QUE NO SE CUMPLA CON SU FINALIDAD.

Condición:



El Consorcio Yacango³ inició el 6 de octubre de 2022 la ejecución de la Obra, conforme al acta de inicio de obra de 6 de octubre de 2022 suscrito por Rubén Mamani Paredes, residente de Obra y Juan Vargas Ramos, inspector de Obra; en tal sentido, el plazo de la ejecución de la obra comienza a regir desde la citada fecha; cabe precisar, que la obra es a suma alzada y tiene un plazo de 150 días calendario; por lo que, debía concluir el 5 de marzo de 2023.



Sin embargo, hasta la fecha no se ha concluido la Obra; por cuanto, Eder Ladan Sonco Vilca, representante legal común del Consorcio Yacango, Rubén Mamani Paredes, residente de Obra y Juan Vargas Ramos, inspector de Obra, suscribieron el "Acta de Suspensión del plazo de ejecución de obra" de 6 de diciembre de 2022, señalando que:



"(...) A través de carta n.º 017-2022/MDM/DIDUR/JVR, de fecha 05-12-2022, EL INSPECTOR DE OBRA Ingeniero JUAN VARGAS RAMOS presentó su RENUNCIA al cargo de INSPECTOR DE OBRA, con ocasión de la designación como miembro titular del Comité de Transferencia de Gestión a través de Resolución de Alcaldía N° 226-2022-MDM/A (...)" y "(...) las partes arribaron al siguiente acuerdo: Suspender el plazo de ejecución de la obra "CREACIÓN DE LOS SERVICIOS DEPORTIVOS EN EL COLISEO DEL BARRIO RINCONADA DE LA LOCALIDAD DE MUÑANI, DISTRITO DE MUÑANI, PROVINCIA DE AZANGARO, DEPARTAMENTO DE PUNO" ejecución a cargo del CONSORCIO YACANGO, a partir del día 06 de diciembre del presente año 2022, conforme a los considerandos establecidos en la Ley y el Reglamento de la Ley 30225."

¹ Conformado por Modesto Leónidas Ramos Chávez, Juan Vargas Ramos, Carlos Renato Arapa Maman; designados mediante Resolución de Alcaldía n.º 124-2022-MDM/A de 20 de junio de 2022.

² Empresa que a la fecha de emisión del informe de visita de control se encuentra con inhabilitación temporal desde el 30 de enero de 2023 hasta el 28 de febrero de 2023 conforme la Resolución n.º 0416-2023-TCE-S4 de 27 de enero de 2023 del Tribunal de Contrataciones del Estado.

³ Conformado por Ingenia Group Consulting Sociedad Anónima y Ecoin Holding Business Sociedad Comercial de Responsabilidad Limitada.





En efecto, conforme se advierte del acta de visita de control n.º 01-OCI-0457 de 31 de mayo de 2023, esta obra se encuentra suspendida en mérito al acta de suspensión de 6 de diciembre de 2022, teniendo como justificación la renuncia del inspector de obra al haber sido designado como miembro del comité de transferencia de gestión⁴ y como se advierte del asiento n.º 051 de 6 de diciembre de 2022 del cuaderno de obra; es decir, está suspendida por más de 5 meses y 24 días y a la emisión del presente informe más de 6 meses y 17 días; por no contar con supervisor o inspector de obra; situación que afecta el logro de la finalidad de la Obra, que es contar con un espacio adecuado para la práctica de deportes, como se advierte en la siguiente imagen:

IMAGEN N° 1 OBRA PARALIZADA



Fuente: Registro fotográfico del Acta de visita de control n.º 01-OCI-0457 de 31 de mayo de 2023



Criterio:

Reglamento de la Ley N° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo N° 344-2018-EF modificado por Decreto Supremo N° 377-2019-EF de 14 de diciembre de 2019





"142.7. Cuando se produzcan eventos no atribuibles a las partes que originen la paralización de la ejecución de las prestaciones, estas pueden acordar por escrito la suspensión del plazo de ejecución contractual, hasta la culminación de dicho evento, sin que ello suponga el reconocimiento de mayores gastos generales y/o costos directos, según corresponda al objeto de la contratación; salvo aquellos que resulten necesarios para viabilizar la suspensión (...)".

Artículo 178. Suspensión del plazo de ejecución



"178.1. Cuando se produzca la suspensión del contrato de obra según lo previsto en el numeral 142.7 del artículo 142, corresponde también la suspensión del contrato de supervisión. Esta disposición también se aplica en caso la suspensión de la ejecución de la obra se produzca como consecuencia del sometimiento a arbitraje de una controversia."

⁴ Es necesario precisar que de conformidad a los artículos 142° y 178° del Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado, la renuncia del inspector de obra no está considerada como causal de suspensión del plazo de ejecución de obra.





Página 6 de 27



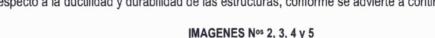
La situación descrita ocasiona el riesgo de que no se cumpla con la finalidad de la obra "Creación de los servicios deportivos en el Coliseo del Barrio Rinconada de la localidad de Muñani, distrito de Muñani, provincia de Azángaro, departamento de Puno".

2. ACEROS CORRUGADO EXPUESTOS A LA INTEMPERIE; ZANJAS ABIERTAS Y FALTA DE CERCO PERIMETRICO ORIGINA SU DETERIORO Y RIESGO A LA INTEGRIDAD FÍSICA DE LOS POBLADORES.

Condición:

La comisión de control de conformidad al acta de visita de control n.º 01-OCI-0457 de 31 de mayo de 2023 realizó la visita in situ a la Obra, verificando que no cuenta con mantenimiento o protección de las estructuras de acero (columnas, vigas, columnetas), que se encuentran en la Obra y se encuentran a la intemperie, presentado erosión y deterioro; lo que puede alterar la resistencia respecto a la ductilidad y durabilidad de las estructuras, conforme se advierte a continuación:

ELEMENTOS ESTRUCTURALES SE ENCUENTRAN A LA INTEMPERIE











Fuente: Registro fotográfico del Acta de visita de control n.º 01-OCI-0457 de 31 de mayo de 2023

De las imágenes precedentes, se puede observar que los elementos estructurales se encuentran en la intemperie; por lo que, podrían oxidarse o corroerse lo que genera una reacción desfavorable para







Página 7 de 27

el material; puesto que, lo debilita, lo vuelve vulnerable, ocasionando afectaciones negativas en la funcionalidad y estabilidad de las piezas.

Del mismo modo, se verificó que existen excavaciones y aperturas de zanjas de construcción de cimentación que se encuentran a la intemperie; lo cual, podría causar algún hecho desafortunado a los pobladores del lugar; puesto que, la citada obra no cuenta con cerco provisional perimétrico; tal como, se consignó en el acta de visita de control n.º 01-OCI-0457 de 31 de mayo de 2023⁵ al señalar: "1. No existe cerco provisional altura promedio 2 metros correspondientes al ítem 01.01.01.02 (...)" y como se puede observar en las siguientes imágenes:

IMAGENES Nº⁵ 6, 7, 8 Y 9 ZANJAS DE CIMENTACIÓN QUE NO SE ENCUENTRAN CERRADAS Y NO EXISTE CERCO PROVISIONAL PERIMETRICO









Fuente: Registro fotográfico del Acta de visita de control n.º 01-OCI-0457 de 31 de mayo de 2023



Como se aprecia en las imágenes precedentes existen varias excavaciones estrechas en relación a su largada que se realizó en el terreno para albergar cimentaciones; sin embargo, estas se encuentran abiertas, lo que podría poner en riesgo la integridad física de los pobladores de la zona; puesto que, la citada obra no cuenta con cerco perimétrico.

⁵ En el que participaron Hugolino Pérez Ponce, alcalde; Fidel Aquize Escarcena, administrador; Jaime Tumi Tito, jefe de Infraestructura, Kevin Leni Vilavila Hancco, asistente de Infraestructura, Grover Henry Ventura Tintaya, tesorero, Florentino Vilcapaza Chambi, regidor – Comisión de Obras Públicas y German Serna Clavijo, regidor – Comisión de Transportes y Comunicaciones.





Criterio:

Reglamento Nacional de Edificaciones aprobado con el Decreto Supremo n.º 11-2006-VIVIENDA de 5 de marzo de 2006.

NORMA G.050 SEGURIDAD DURANTE LA CONSTRUCCIÓN

7.4 Accesos y vías de circulación

"Toda obra de edificación debe contar con un cerco perimetral que limite y aísle el área de trabajo de su entorno. Este cerco debe incluir puertas peatonales y portones para el acceso de maguinarias debidamente señalizados y contar con vigilancia para el control de acceso (...)".

7.7 Señalización

"Siempre que resulte necesario se deben adoptar las medidas necesarias y precisas para que la obra cuente con la suficiente señalización:

(...)

Las señales deben cumplir lo indicado en la NTP 399.010 SEÑALES DE SEGURIDAD. Colores, símbolos, formas y dimensiones de señales de seguridad. Parte 1: reglas para el diseño de las señales de seguridad.

(...)

Los tipos de señales con que debe contar la obra se indican a continuación:

Señal de prohibición, a aquella que prohíbe un comportamiento susceptible de generar una situación de peligro.

Señal de advertencia, la que advierte de una situación de peligro (...)"

NORMA E.060-CONCRETO ARMADO

7.4 CONDICIONES DE LA SUPERFICIE DEL REFUERZO

"7.4.1 En el momento que es colocado el concreto, el refuerzo debe estar libre de polvo, aceite u otros recubrimientos no metálicos que reduzcan la adherencia. Se permiten los recubrimientos epóxicos de barras que cumplan con las normas citadas en 3.5.3.7 y 3.5.3.8. (...)

El acero de preesforzado debe estar limpio y libre de óxido excesivo, aceite, suciedad, escamas y picaduras. Es admisible una ligera oxidación."

Ley General del Ambiente, aprobada con la Ley N° 28611 publicada el15 de octubre del 2005

Título preliminar Derechos y Principios

Artículo I.- Del derecho y deber fundamental

"Toda persona tiene el derecho irrenunciable a vivir en un ambiente saludable, equilibrado y adecuado para el pleno desarrollo de la vida, y el deber de contribuir a una efectiva gestión ambiental y de proteger el ambiente, así como sus componentes, asegurando particularmente la salud de las personas en forma individual y colectiva, la conservación de la diversidad biológica, el aprovechamiento sostenible de los recursos naturales y el desarrollo sostenible del país."











Artículo 66.- De la salud ambiental

"66.1 La prevención de riesgos y daños a la salud de las personas es prioritaria en la gestión ambiental.

Es responsabilidad del Estado, a través de la Autoridad de Salud y de las personas naturales y jurídicas dentro del territorio nacional, contribuir a una efectiva gestión del ambiente y de los factores que generan riesgos a la salud de las personas".

Artículo 142.- De la responsabilidad por daños ambientales

"142.1 Aquél que mediante el uso o aprovechamiento de un bien o en el ejercicio de una actividad pueda producir un daño al ambiente, a la calidad de vida de las personas, a la salud humana o al patrimonio, está obligado a asumir los costos que se deriven de las medidas de prevención y mitigación de daño, así como los relativos a la vigilancia y monitoreo de la actividad y de las medidas de prevención y mitigación adoptadas.

142.2. Se denomina daño ambiental a todo menoscabo material que sufre el ambiente y/o alguno de sus componentes, que puede ser causado contraviniendo o no disposición jurídica, y que genera efectos negativos actuales o potenciales".

Artículo 143.- De la legitimidad para obrar

"Cualquier persona, natural o jurídica, está legitimada para ejercer la acción a que se refiere la presente Ley, contra quienes ocasionen o contribuyen a ocasionar un daño ambiental, de conformidad con lo establecido en el artículo III del Código Procesal Civil".

Consecuencia:

La situación descrita origina el deterioro de los aceros corrugado por estar expuestos a la intemperie y riesgo a la integridad física de los pobladores.

3. VERIFICACIÓN DE PARTIDAS NO EJECUTADAS POR EL CONTRATISTA QUE FUERON VALORIZADAS EN EL INFORME MENSUAL N° 1 – OCTUBRE 2022 EVIDENCIA QUE SE TRAMITÓ EL PAGO DE S/ 117 595,64; A PESAR, DE QUE NO CORRESPONDÍA LO QUE AFECTA LA CORRECTA EJECUCIÓN DE LA OBRA

Condición:

Eder Ladan Sonco Vilca, representante legal del Consorcio Yacango, mediante carta n.º 077-2022/ELSV/GG-IGCSAC de 4 de noviembre de 2022, alcanza el informe n.º1 – mes de octubre a Juan Vargas Ramos, inspector de Obra⁶; quien a su vez, tenía la condición de jefe de la Oficina de Infraestructura y Desarrollo Urbano; donde adjunta copia del cuaderno de obra, evidenciando que en el asiento n.º 26 del residente de obra de 31 de octubre de 2022⁷ (folios n.ºs 16 y 17) se consignó:

"(...) se verificó conjuntamente con el inspector de la obra los metrados avanzados hasta hoy, en horas de la tarde consintiendo los siguientes:





⁶ Designado mediante la Resolución de Alcaldía n.º 202-2022-MDM/A de 6 de octubre de 2022

⁷ Que se encuentra suscrito por Juan Vargas Ramos, inspector de Obra y Rubén Mamani Paredes, residente de Obra.



Página 10 de 27

HOJA DE METRADOS EJECUTADOS

PARTIDA 01	DESCRIPCIÓN COMP 01 Adoquado infraestructura depositiva multidicais license y consistente de la cultural.	UNID	METRADO
01.01	COMP.01 Adecuada infraestructura deportiva multidisciplinaria y socio-cultural.	_	
01.01.01	Obras provisionales trabajos preliminares seguridad y salud Obras provisionales y trabajos preliminares		
01.01.01	Alguiler de vivienda para oficina y almacén		4.00
01.01.01.02		mes	1.00
01.01.01.03	Cerco provisional Hprom=2,0m c/malla arpillera Cartel de identificación de la obra 2.40 m 3.60m	m	165.00
01.01.01.04	Aqua para construcción	und	1.00
		glb	1.00
01.01.01.05	Energía eléctrica provisional	glb	1.00
01.01.01.06	Desagüe para la construcción	glb	1.00
01.01.01.07	Limpieza natural del terreno		
01.01.02	SEGURIDAD Y SALUD		
01.01.02.01	Plan de seguridad	und	1.00
01.01.02.02	Equipos de protección individual	und	25.00
01.01.02.03	Equipos de protección colectiva	und	10.00
01.01.02.04	Capacitación en seguridad y salud	und	1.00
01.01.02.05	Recursos ante emergencias	und	3.00
01.01.03	PREVENCION Y CONTROL DE COVID-19 A LA RM239-2020-MINSA		
01.01.03.01	ACTIVADES DE PREVENCION Y CONTROL DEL COVID-19		
01.01.03.01.01	Elaboración del plan para la vigilancia, prevención y control covid-19	glb	1.00
01.01.03.01.02	Limpieza y desinfección en la obra	mes	6.00
01.01.03.01.03	Evaluación de la condición del trabajador	pers	25
01.01.03.01.04	Lavado y desinfección de manos (obligatorio)	glb	1.00
01.01.03.01.05	Sensibilización de la prevención del contagio covid-19	unid	3.00
01.01.03.01.06	Medidas preventivas colectivas	glb	0.50
01.01.03.01.07	Medidas de protección personal	mes	3.00
01.01.03.01.08	Vigilancia de la salud al trabajador en el contexto del covid -19 en obra	unid	5.00
01.01.03.02	EQUIPAMIENTO Y PERSONAL DE SEGURIDAD Y SALUD DE TRABAJO		0,00
01.01.03.02.01	Equipamiento para la vigilancia de la salud	glb	2.00
01.01.03.02.02	Profesional de seguridad de la salud	mes	6.00
01.01.04	MOVILIZACION DE CAMPAMENTO, MAQUINARIA Y HERRAMIENTAS	11100	0.00
01.01.04.01	Movilización y desmovilización de equipo y maquinaria	glb	1.00
01.01.04.02	Flete terrestre transporte de materiales	glb	21.00
01.01.05	MOVIMIENTOS DE TIERRAS	y y iv	21.00
01.01.05.01	Eliminación de material excedente con equipos (D=5 Km)	M ³	928.13
01.02	COLISEO CERRADO	101	320.10
01.02.01	ESTRUCTURAS		
01.02.01.01	OBRAS PROVISIONALES Y TRABAJOS PRELIMINARES		
01.02.01.01		1.40	2 252 07
01.02.01.02	Trazo, niveles y replanteo preliminar MOVIMIENTO DE TIERRAS	M ²	2 353.07
		140	204.05
01.02.01.02.01	Excavación manual p/zapatas t.n hprom=1.55m	M3	201.35
01.02.01.02.02	Excavación manual p/cimientos t.n hprom= 1.55m	M3	165.87
01.02.01.02.03	Refine de zanjas de cimentación y nivelación de T.N	M2	275.19
01.02.01.02.04	Relleno compactado con equipo c/m. Propio	M3	173.80
01.02.01.02.05	Base con material afirmada h=15cm, para veredas	M2	1.00
01.02.01.02.06	Nivelación interior y apisonado c/ equipo	M2	1.00
01.02.01.03	OBRAS DE CONCRETO SIMPLE		
01.02.01.03.01	Cimiento corrido: concreto fc=175kg/cm2+25% P.M	M3	28.44
01.02.01.03.02	Sobrecimientos: concreto fc=175 kg/cm2	M3	4.10
01.02.01.03.03	Sobrecimientos: encofrados y desenconfrado manual	M2	54.71
01.02.01.03.04	Solado mezcla cemento: hormigón 1:12 E=2	M2	129.09
01.02.01.03.05	Falso piso: concreto fc=140kg/cm2 e=4	M2	1,017.59
01.02.01.03.06	Graderio: concreto ciclópeo fc=175kg/cm2 +50%P.G	M3	184.61
01.02.01.03.07	Graderio: encof. y desenconfrado normal	· M2	139.09
01.02.01.03.08	Dados concreto p/parantes de vóley	igo	2.00
01.02.01.04	OBRAS DE CONCRETO ARMADO		
01.02.01.04.01	Zapatas	M3	51.64
	zapatas de concreto fc=210kg/m2	kg	1.755.99
01.02.01.04.01.01	Zapatas de acero de refuerzo fy=4200 kg/cm2	- 3	1
01.02.01.04.01.01		140	32.38
01.02.01.04.01.02	VIGA DE CIMENTACIÓN	M.3	
01.02.01.04.01.02 01.02.01.04.02	VIGA DE CIMENTACIÓN vinas de cimentación: concreto fr=210ka/cm2	M3	
01.02.01.04.01.02 01.02.01.04.02 01.02.01.04.02.01	vigas de cimentación: concreto fc=210kg/cm2	M2	217.54
01.02.01.04.01.02 01.02.01.04.02 01.02.01.04.02.01 01.02.01.04.02.02	vigas de cimentación: concreto fc=210kg/cm2 vigas de cimentación: encof y desencofrado normal		217.54
01.02.01.04.01.02 01.02.01.04.02	vigas de cimentación: concreto fc=210kg/cm2	M2	









Página 11 de 27

[01.02.01.04.04.02	Columnas: encof y desencofrado normal	M2	392.28
	01.02.01.04.04.03	Columnas: acero de refuerzo fy=4200kg/cm2	kg	5 588.65

Consecuentemente el avance reportado al 31 de octubre alcanza un avance físico de 19.89% (...)"

Es así que, Juan Vargas Ramos inspector de Obra mediante el informe n.º 001-2022/MDM/IO/JVR de 7 de noviembre de 2022, emitió la conformidad de la valorización de obra n.º 01 correspondiente al mes de octubre de 2022 a Juan Walter Mamani Quispe, administrador de la Entidad; en el cual textualmente señaló:

"(...)

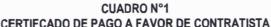
3. REVISIÓN DE LA VALORIZACIÓN DE OBRA Nº 01 MES - OCTUBRE DEL 2022

Se ha realizado la revisión del Informe de Valorización de Obra N° 01 – OCTUBRE 2022, presentado por el CONSORCIO YACANGO (Valorización del Residente), la misma que contiene la siguiente información:

INFORME MENSUAL N° 01 - OCTUBRE DEL 2022 DEL PLAZO CONTRACTUAL

- Se ha revisado la valorización certificado de pago presentado por un monto de S/ 575,928.26 soles, incluido el IGV, se aclara que, en la hoja de valorización de obra certificado de pago, presentado por el Contratita NO figura la amortización de adelanto directo efectivo que corresponde al 10% y adelanto de materiales, debido a que el contratista NO solicito este adelanto.
- 0 (...)
- Se ha verificado el resumen de valorización de obra por componentes sin aplicar reajustes, con una valorización actual de S/. 575,928.26 soles, que representa un avance mensual de 19.89% y un monto valorizado acumulado de S/. 575,928.26 soles incluido IGV, que representa un avance acumulado de 19.89%.
- Esta inspección de Obra ha verificado el cuadro comparativo de avance programado Vs ejecutado de la Valorización de Obra n.º 01 del Plazo contractual, donde el avance programado del mes de OCTUBRE es de 20.08% y el avance ejecutado del mes de OCTUBRE de 2022 es de 19.89% (...)"

Por lo que, Juan Vargas Ramos, inspector de Obra, emitió el certificado de pago n.º 018 a favor del Contratista por el importe de S/ 575 928.25, como se detalla en el siguiente cuadro:



ITEM	DESCRIPCIÓN		COSTO TOTAL
1	Monto contractual Consorcio Yacango		2 896 255,00
	Costo directo del presupuesto ejecutado	19.89%	417.703.71
	Gastos generales	6.85%	28,600.71
	Utilidad	10%	47.770.37
	IGV18%	18.00%	87.853.48
	Valorización total	19.89%	576 928.25
	Adelanto directo		0.00
	Amortización		0.00
	Total a pagar	576	928.25

Fuente: Informe n.º 001-2022/MDM/IO/JVR de 7 de noviembre de 2022

Elaborado por: Comisión de Control



8 Contenido en el mismo informe n.º 001-2022/MDM/IO/JVR de 7 de noviembre de 2022.









Es así que, se emitió la orden de servicio n.º 00572 de 16 de noviembre de 2022, por el importe de S/ 575,928.25; y posteriormente se emitió el comprobante de pago n.º 1107 de 24 de noviembre de 2022 por S/ 263 265.62; el comprobante de pago n.º 1108-2022 de 22 de noviembre de 2022 por S/ 23 037,00 por concepto de detracción; otro comprobante de pago consignado con el n.º 1107-2022 de 24 de noviembre de 2022 por S/ 193 083,67, comprobante de pago n.º 19-2022 de 24 de noviembre de 2022 por S/ 96 541,83 por concepto de retención del 3,33% del 10% del monto contractual como garantía de fiel cumplimiento y el comprobante de pago n.º 1579 de 30 de enero de 2023 por S/ 0,13, por concepto de diferencia de redondeo.

Sin embargo, conforme al acta de visita de control n.º 01-OCI-0457 de 31 de mayo de 2023, la comisión de control; advierte que varias partidas valorizadas al 100% en el informe de octubre 2022 y pagadas al Contratista no fueron ejecutadas, hecho que no fue observado por Juan Vargas Ramos, inspector de Obra, quien a su vez es jefe de la Oficina de infraestructura y Desarrollo Urbano; las que se detallan a continuación:

Partida 01.01.01.02 Cerco provisional Hprom=2,0m c/malla arpillera

Esta partida consiste en la colocación de un cerco provisional h prom=2,0m c/malla arpillera para delimitar y proteger el área donde se desarrollará la obra; para lo cual se utilizará alambre negro recogido m.°16, clavos de cabeza de 2 ½ madera de eucalipto 3x2.00 m. y malla arpillera conforme las especificaciones técnicas del expediente técnico de la Obra aprobada con la Resolución de Alcaldía n.° 109-2022-MDM/Ade 14 de julio de 2022 y fue valorizada al 100% por el Contratista en su informe mensual n.° 01 correspondiente a octubre 2022, que fue aprobada por Juan Vargas Ramos, inspector de Obra, como se advierte en la siguiente imagen:

IMAGEN N° 10 CONTRATISTA VALORIZO AL 100% LA PARTIDA 01.01.01.02 CERCO PROVISIONAL











Sin embargo; la comisión de control en el acta de visita de control n.º 01-OCI-0457 de 31 de mayo de 2023, no observó ningún cerco provisional o restos de este en la Obra; donde se consignó: "(...) Se constató lo siguiente: 1. No existe cerco provisional altura promedio 2 metros correspondiente al item 01.01.01.02 que se encuentra valorizado al 100% (...)"; evidenciándose que no se realizó los 165 metrados de la partida 01.01.01.02 valorizadas por el Contratista al 100% por un costo de **S/ 1 501,50**, como se advierte en la siguiente imagen:



Página 13 de 27

IMAGEN N° 11 OBRA AL 31 DE MAYO DE 2023 DONDE NO SE ENCUENTRA LA PARTIDA 01.01.01.02 CERCO PROVISIONAL



Fuente: Registro fotográfico del Acta de visita de control n.º 001-OCI/0457 de 31 de mayo de 2023

Partida 01.01.01.03 Cartel de identificación de la obra 2.40 m 3.60 m

Esta partida consiste en identificar los datos de la referencia de la obra como nombre de entidad ejecutora, monto, plazo de ejecución; para lo cual se deberá instalar en la parte frontal de la obra, dicho cartel debió ser de 2.40 x 3. 60 m; conforme las especificaciones técnicas del expediente técnico de la Obra aprobada con la Resolución de Alcaldía n.º 109-2022-MDM/A de 14 de julio de 2022 y fue valorizada al 100% por el Contratista en su informe mensual n.º 01 correspondiente a octubre 2022, que fue aprobada por Juan Vargas Ramos, inspector de Obra, como se advierte en la siguiente imagen:

IMAGEN N° 12 CONTRATISTA VALORIZO AL 100% LA PARTIDA 01.01.01.03 CARTEL DE OBRA





				VALC	RIZACI os de oct		01 - 0		BRE							digra to mangar a sum and	
-	MADELLANDE SE LA BERLINADA DEPARTURA ELLA	en en	er were	40.0° 1 00.0						A		1	YN, CROIN	DR		PENICO) C	and the same of th
3854	"CREACIÓN DE LOS SERVICIOS DEPORTIVOS EM								IAD DE M	UNANI DEL	DISTRE	IO DE	W 31 - 3K 6V		BILLOUN	DEE HOK!	5. 8851
	MUÑANI - PR	CAB	KIA AL	ANGARO	- DEPAR	AMENT	O DE PUN	IÇ"						ud	BCACKW.		and distances
KW Ton	8 149/917			12.50	064-07 DE CRISTA	palaine ribine r		H/C	- 75 5 BRIGAN	PRECES			10 Lat. 16			(85/140) mandaningan	-
(Mary	34 HW 6 W COURTS ON 2007			9.500	askin be conso			AL	Life Sections	SAW IN			23/3/6/21	×		EDBNIOWY)	and the later of
TERRIALS	タベヤ(水 1 M YK 2 A 2017)			Laig	20 1 80 L 10 Ra			14.30,21	4246 (1874)	a of the statement			36380			MANAGE.	and the same of the same of
BI-XX	門口 (明祖) 古典 (明显) 明显				COMPANY.			- Herry Code as	169 10 2-16	AND T			(7), 4, (3)	Ģ		101150401	January Control of the Parket
SHALLY STREET, MAN		prised cons	PPE	SUPLEST)					AVANO	ES FISIC	OS DE LA	DBRA	in erymania transcenti			na i na nakanajiwa t
TEM	B. Che Office And State Co.	Latera cons		Maria de		130	MINISTER AND I	KE	i W	KINGKION ACTION	(indexesting an integral	930	PODEN KINGA	00	543	POR THURST	E .
	DESCRIPCION	UNE:	HERMOD	P.1061	P. PARCIAL	MERIOR	COSTR 1/	16	NEWNO	000001/	1/4	NEWNE	DESTRIE	5	10[77(2)0]	08579-1/	1 18
	ONE OF A PROPERTY WAS A PROPERTY OF A STREET OF THE STREET				2,982,129,46	Access (Filtres 10) - Trade	D.CC			417 704 715			41777179				
	AMERICAN PROPERTY AND AND AND ADDRESS OF THE PARTY AND ADDRESS OF THE PARTY.				18 (01.2)		200			75092.00			4960				L-
	Marie All Maries (2) - Laury III (Mr. Briston)				in the second			100 PM-11/7 414 1		200 - 0	(reality sent of		-	Married Colores			1
\$1.00 P	Spirit to employ part bitter i and district	6162	7183	0.00%	199.70			pringer 7 mm H. A. Japan	LS	Alle Alle Carrier Carr	14 3Pa	125	25-2	18 30%	8.00	(86.9	1 10
	An promise Exerc. To street makes	R	165 (2)	\$10	tare				95.76	1,801.14	was opposed	W-100	1,815	#: N/4	100000	Market Sec.	

Fuente: Valorización adjuntada al informe mensual n.º 01 remitida por el Contratista con la Carta n.º077-2022/ELSV/GG-IGCSAC de 4 de noviembre de 2022.

Sin embargo; la comisión de control en el acta de visita de control n.º 01-OCI-0457 de 31 de mayo de 2023, no observó ningún cartel o restos de éste en la Obra; donde se consignó: "(...) Se constató lo siguiente: (...) 2. No existe cartel identificación de obra 2.4 x 3.60 M



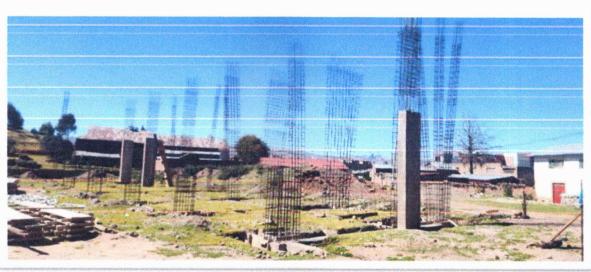


correspondiente al item 01.01.01.03 que se valorizó al 100% (...)"; evidenciándose que no se ejecutó la partida 01.01.01.03 valorizada por el Contratista al 100% por un costo de S/ 953,01, como se advierte en la siguiente imagen:

IMAGEN N° 13 OBRA VERIFICADA EL 31 DE MAYO DE 2023 DONDE NO SE ENCONTRO LA PARTIDA 01.01.01.03 CARTEL DE OBRA







Fuente: Registro fotográfico del Acta de visita de control n.º 001-OCI/0457 de 31 de mayo de 2023



Partida 01.02.01.03.02, sobrecimiento: concreto FC=175Kg/cm2 (m3)

Esta partida corresponde a sobrecimiento reforzados tienen una resistencia a la comprensión de FC=210Kg/cm; y se utiliza piedra chancada de 1/2-3/4, cemento porland tipo (42.5 kg); conforme las especificaciones técnicas del expediente técnico de la Obra aprobada con la Resolución de Alcaldía n.º 109-2022-MDM/A de 14 de julio de 2022 y fue valorizada al 100% por el Contratista en su informe mensual n.º 01 correspondiente a octubre 2022, que fue aprobada por Juan Vargas Ramos, inspector de Obra , como se advierte en la siguiente imagen:

IMAGEN N° 14
CONTRATISTA VALORIZO AL 100% LA PARTIDA 01.02.01.03.02 SOBRECIMIENTO: CONCRETO FC=175KG/CM2

SULPHINE STATE AND AND A STATE OF SULPHINE STATE	45/5	1.163.57	170	CONTRACTOR DESCRIPTION OF THE PARTY OF THE P			1							7,392.07	F 440.10.	7011 SE
HARLES OF THE PARK AND AND ADDRESS OF THE PARK AND ADD				21 46.75				\$16.77	19-403.74	336 33%		ja gal 19	900,00%			
60 02-01 62-01 Excessors marcus propositio to aprimo white	165	201.16	36.45	1766.00				904.90	7 340 38	905005.	30 %	7 548 36	100 2004	Contraction of the last	100 to - 67 kg	500
05 03 0+ 07-07 Emiliarity method photographs to hardon, +1 f8/H	est.	185.67	36 66					95.49	emont?	970-60%	105.87	9.0% 16	100 100%			= ion
RS AS AT ACCUSE Prefere de asouja de preventicios a movimos de 1 %	P2 1	275.19	4.15					275 16	110.79	4451000	25.4		155,1195		1	35 pg/
W1.02-C182-E4 Reference compagnisate nem adjagan, evisual Process	641	170.86	No. or a					iman	1 417.69	1001005	173.80	1.797.16	17913045			
97 07 07 67 04 Base ons experimental and form yare unades	452	107	- 6/50					1 00	1.49	Number 1	1 (0)	(160)	KOO MARIA			
51 UZ C1 G2 D5 Provenición sidentif y superiodic circustor	Del -	1 80	2.50	14				1.30	1.54	Na-5/6	160	2.00	NOT 100 S			
(2.75.5) (2.75.4) (2.65.6) (2.75.4) (2.75.4) (2.75.4)		1		135.3.11 69		1	1		125,447,15	105-00%			100-00%	The second second		
21 CO Co Charles Communication Communication (2) Income a 10 to 3 May	m3	25.64	254.35	No. of Part of		1		- 100	1,000,00	HE W.	7.00	V 175 26	NOWN			man
In CO CO CO Se Section Constitute for In The Section 2	ME	-	371.66	1000				STATE OF THE PARTY NAMED IN	1.525.60	193,55%	+ 16	1,520,60	46465		Supplied to	2188
(1) de (1) (1) (1) (2) (2) (2) (3) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4) (4	THE REAL PROPERTY.	CONSTRUCTION OF	29.84				The same	Market State	7310W1	MILES WILLIAM STATE	STATE OF THE PARTY.	115/80	BOUR MEANS			- section
20 (2) C (5) (4) Gaptin medici perovide torringin (17) (6)	m2	129.09	20 48	and the				(2610)	7.694.85	450,00%	129.05	7.676.63	(60.02%)			0.87
51 52 51 53 05 (Casa plan converso for No Application of the Casa plant of the Casa	182	1,017.50	78.67	20,900.73	Comments.			1,007.19	30,501,76	100,000	1 457 99	28,591,78	590,00%			n an
	Or Share Sales	The no	the first year	NOT THE WAY BOW TO				10e 01	20,000,00	HOLDON.	196.65	72,896.34	traugets.			16.10
WI TO DI TO THE COMMENTER SHAPPER SHAPPER STATE OF THE ST			00000	4	and the same											
(4) 02 01 03 00 Christinia denosto contento 70 475 egond 4 700 010 [01.02.01.03.07 (Cristinia) instal y desecciónes normal	02	139.89	74.64	% NG 99				120 00	191,0501.04	WIE COT	559 88.	19,362 64	Vin.66%			9.00
the contract of the contract o	m2 po	139,89	200.00	4.55.99			-	120.08	97.357.05	1000	559 88.	15.362 et	NO.05%			

Fuente: Valorización adjuntada al informe mensual n.º 01 remitida por el Contratista con la Carta n.º077-2022/ELSV/GG-IGCSAC de 4 de noviembre de 2022.

Sin embargo; la comisión de control en el acta de visita de control n.º 01-OCI-0457 de 31 de mayo de 2023, observó que no se ejecutó esta partida; donde se consignó: "(...) Se constató lo siguiente: (...) – Item 01.02.01.03.02 Sobrecimientos concreto FC=175 kg/cm2; se constato en obra que no se encuentra ejecutada; sin embargo el contratista valorizó al 100% (...)";



Página 15 de 27

evidenciándose que no se realizó los 4.10 m3 de la partida 01.02.01.03.02 valorizado por el Contratista al 100% por un costo de **S/1 523,89**, como se advierte en la siguiente imagen:

IMAGEN N° 15 OBRA VERIFICADA EL 31 DE MAYO DE 2023 DONDE NO SE ENCONTRÓ LA PARTIDA 01.02.01.03.02 SOBRECIMIENTO: CONCRETO FC=175KG/CM2







Fuente: Registro fotográfico del Acta de visita de control n.º 001-OCI/0457 de 31 de mayo de 2023



Partida 01.02.01.03.03 Sobrecimientos: encofrados y desencofrado manual (02)

Esta partida corresponde al encontrado y desencofrado de las vigas que se ejecutan, básicamente; con madera, el armado se construirá de acuerdo a la norma peruana de concreto armando E060 y de carga 020; conforme a las especificaciones técnicas del expediente técnico de la Obra aprobado con la Resolución de Alcaldía n.º 109-2022-MDM/A de 14 de julio de 2022 y fue valorizada al 100% por el Contratista en su informe mensual n.º 01 de octubre 2022, que fue aprobada por Juan Vargas Ramos, inspector de Obra , como se advierte en la siguiente imagen:

IMAGEN N° 16 CONTRATISTA VALORIZO AL 100% LA PARTIDA 01.02.01.03.03 SOBRECIMIENTOS: ENCOFRADOS Y DESENCOFRADO MANUAL

	THE SHARE INCREMENTATION OF THE CORP.	197	E. Jest for	1.79									****		2,007,00	f. cale or	1551 500°
															10.741.7579344		-
85-02-01-02:01-	Extracación mornas prospedas La Jopean AA 25m	0105	201.35	36.46	2,545.45	and the same			2671.36	Y 348 (8)	THE MEDICAL STREET		1344.35	NO DOM		Congression of the last	
821 DE 61 D2 DE	Exceptation manual promonate is in function of Story	03	1 485.61	30.48					ind 10	2.050.81	89 80%	N6.47	1.00.00	100209%	***********		50
ar rate at eat	Gefre, de palegal de consederate y environité de 1 %	14.5	775 19	4.12	10				1751.50	1.00.78	10000	25.0	1707	130 (27)			1.00
65 00 71 00 54	Ρωθεύς (αποριοβρίο (Επ. ποριήν), ελλυβ. Επισίο	1 (4)	173.62	34:00	= 29		1		177.60	(507.00)	168.32%	(7) 80	14110	179.65%			-
the strong to bridge	Base con regions altreads to been come enterior	20.7	1 190	11.69			6	1	1 00	11.60	100,005	- 696	1.69	101.00%			ļ
Lat Attachment	Committee values + schools challe	\$ 1900	1.00	1.583	1 30		1	1	1 101	1.56	1420.00%	1,00		var dans			
											196-075			est denv			1
C# (52) (61 (65) (63)	Conservation promotests from 75 septimile + 25% F M	. 202	25.44	254.30	and delight	Line Control of			35.64	7,000.71	160,6015	39.66	0,212.10	100-00%			1 (6)
SELECT HER PARTY	System whether approved from the belief	in)	4 10	571.68	Contract of the				7.00	1.550 de	mants.	180	6.600.00	KALINIA.		100000	100
01 02 07 02 03-	Surrentmenting sample or demonstration opening	en2	54.71	25 92	215%			The same	54.71	215736	160.00%	de Pr	2,112:90	count.	NAME OF TAXABLE PARTY.	Total Management	1.0
Mark Control of the	The second secon	-					-				COLUMN TO				-	+	+
	Pass pain covered for Na Agenti, and	162	1.017.56	28.67	30,000,70		-	-		製房5.85	100.90%		20.001.70	100,000			
41.02.0 - 62.06	Greaterity outscreeks continues for LPE inggres2 - 40% (167)	1013	184.61	66(6.560	V, 490 (4		-		20-51	7,8631	300,099	184.64	72,000,00	100-00%		-	-
AND DESCRIPTION OF	Greaterile accord y desencolnationness	762	129.00	74,64	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·		-	-	100 00	10 107.00	101.00%	128.04	92.796.60	100.00%		-	- 61
92.03 01.02.06	Oadkie concento transmini di vide;	- 600	240	2/619			4		7.00	(8) (4)	551,67			207.05%		ļ	+
	DISH KA GRUCOSHO KONIKON													27 92%		1	1

Fuente: Valorización adjuntada al informe mensual n.º 01 remitida por el Contratista con la Carta n.º077-2022/ELSV/GG-IGCSAC de 4 de noviembre de 2022.

Sin embargo; la comisión de control en el acta de visita de control n.º 01-OCI-0457 de 31 de mayo de 2023, observó que no se ejecutó esta partida; donde se consignó: "(...) Se constató lo siguiente: (...) – Item 01.02.01.03.03 Sobrecimientos encofrado y desencofrado (...) al



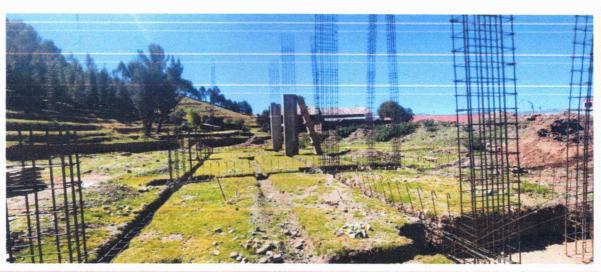
Página 16 de 27

respecto el jefe de infraestructura manifestó que la partida 01.02.01.03.02 no se ejecutó (...) por lo tanto la partida 01.02.01.03.03 no se ejecutó. Esta partida se encuentra valorizada al 100% por el contratista (...)"; evidenciándose que no se realizó los 54,71 m2 de la partida 01.02.01.03.03 valorizados por el Contratista al 100% por un costo de **S/ 2 112,90**, como se advierte en la siguiente imagen:

IMAGEN N° 17
OBRA AL 31 DE MAYO DE 2023 DONDE NO SE ENCONTRÓ LA PARTIDA 01.02.01.03.03 SOBRECIMIENTOS:
ENCOFRADOS Y DESENCOFRADO MANUAL







Connected of the state of the s

Fuente: Registro fotográfico del Acta de visita de control n.º 001-OCI/0457 de 31 de mayo de 2023

• Partida 01.02.01.03.05 Falso Piso: concreto FC=140Kg/cm2.e=4 (m2)

La construcción se tendría que ejecutar tan pronto como se termine los sobrecimientos y sirve de base a los pisos de la planta baja; conforme a las especificaciones técnicas del expediente técnico de la Obra aprobado con la Resolución de Alcaldía n.º 109-2022-MDM/A de 14 de julio de 2022 y fue valorizada al 100% por el Contratista en su informe mensual n.º 01 de octubre 2022, que fue aprobada por Juan Vargas Ramos, inspector de Obra, como se advierte en la siguiente imagen:

IMAGEN N° 18
CONTRATISTA VALORIZO AL 100% LA PARTIDA 01.02.01.03.05 FALSO PISO: CONCRETO FC=140KG/CM2.E=4 (M2)

DLCCL-QLCC LINCE AND REST VICTORIAL SPECIAL STATES OF	1005	2.200.21	1.00											2.80117	1,185.10	5,51,007
10.50 C WT/1000 WT - 5 C 10.000 K 10.0	1			75.4627.75				116.41	25.382.13	NAC PER .		TO BUT IN	990,50%			
93 OZ G - 122 ST Exploration response principality (iv. Sprint) == 56/m	100	201 304	36.46	1,560		Land of the land	The same	1994 56	7 546 35	W83 (00%)	2019.38	7 SHE 25	300 00%	Mary Control		0.00
97 02 01 01 02 Employede maesta promientos (n. harcon in 1865).	red 1	F88-614	56.48					10 800	9 (70 %)	20 27 A	765.62	4 0% pa	volume.			130
DLUZ C: 01: U3 Pedra de zougé de creediciós y especific de 1 %	80	975.79	4.12			1	1	F79.764	1, 1107.79	WARRIE !		1.7537.75	121 (57)			35.70
	1757	172,80	14 715	100		1		201.50	1,817.69	100,000	A71.00	Lorenz	Perde			
57 GQ O - GZ 715 - Basis con longist to alternate the tition class remodes	1967	100	11.64					1.04	0.00	100 505	1 340	1.000	377.00%		and the second second second second	
C* 12 0 : 05-00 Passenges resume a speciment conquete	IFE.	7.503	3.58	1.00		1		100	520	present.		- (60)	(100/1000)			
COUNTY PROCESSE FOR META MARKET				175711-09					24,913,42	100 00%		150 917 00	35 1979			
ST GE 21 25 01 (Descrip company comments for 175 legacity - 48% PM	- MG -	20.44	264.35	120 M	VALUE OF STREET	A CONTRACTOR OF THE PARTY OF TH	Maria Santa	26.64	7,210.71	HORD-BOOK &	38.84	fassis	950 vistoria		A SERVICE YOUR	es
01 02 01 01 00 Subsective como do filo 175 ligitosis	1907 - 3	4.10	571 68	10 H 10 H 20 H 90	ARTS TO SERVICE AND ADDRESS.		A Comment of the	4.00	1/23/0	WOOD!	4.76	1,521,60	100,00%			17-17-18
01 02 01 (Cross Springsheedow amon's characteristic scenario	762	5471	70.82	235.39			100	64.75	2:12386	MACRES !	50 71	0.141.00	Manage			10.33
an DS 57 65 05 (Fates one congreto from the Japane), and	m2	1,017.50	38.67	JS 163-10		-		1,297,59	20.501.75	MC BIN	1,017 85	20,960 70	100.00%			75.0
of CE or Date Commercia concentral scalars in North Agents a room the	465	164.81	THE REAL PROPERTY.		Special Control of			96.03	72,396.36	2001070	104.01	72:5KP-34	Stellare.			880mm
04 03 01 03 07 Creaturing every 6 is passessable sharmout	110	139.191	74,44	10,745 tel				155	40 W. Or	100.001	139.46	40,000,40	381,00%			90
of 1 CQ 01 53 MB (Sauton congregale constraints six viting)	en 1	2.63	209 1/2				1	270	29004	100 600	1.96	And the	167 1656	ł.		8
				1.000.00	1	1	1	1	235,729,531.4			19 (19) 1 (19)	27.695			

Fuente: Valorización adjuntada al informe mensual n.º 01 remitida por el Contratista con la Carta n.º077-2022/ELSV/GG-IGCSAC de 4 de noviembre de 2022.

Sin embargo; la comisión de control en el acta de visita de control n.º 01-OCI-0457 de 31 de mayo de 2023, observó que no se ejecutó esta partida; donde se consignó: "(...) Se constató lo siguiente:



Página 17 de 27

(...) – Item 01.02.01.03.05 falso piso: Concreto FC = 140 kg/cm2 e=4"; se constató que no existe el falso piso, porque la obra se encuentra con el piso del terreno natural sin embargo el contratista valorizó al 100% (...)"; evidenciándose que no se realizó los 154.71 m2 de la partida 01.02.01.03.03 valorizados por el Contratista al 100% por 1 017,59 m2 por un costo de S/ 28 563,73 como se advierte en la siguiente imagen:

IMAGEN N° 19 OBRA AL 31 DE MAYO DE 2023 DONDE SE CONSTATO QUE NO SE EJECUTO LA PARTIDA 01.02.01.03.05 FALSO PISO: CONCRETO FC=140KG/CM2.E=4 (M2)







Fuente: Registro fotográfico del Acta de visita de control n.º 001-OCI/0457 de 31 de mayo de 2023



Partida 01.02.01.03.06 Graderío: Concreto ciclópeo FC=175 Kg/cm2+50% P.G (m3)

El concreto ciclópeo simple es colocado conjuntamente con la piedra desplazadora, la misma que no puede exceder el 30% del volumen del concreto y se tendría que ejecutar tan pronto como se termine los sobrecimientos y sirve de base a los pisos de la planta baja; conforme a las especificaciones técnicas del expediente técnico de Obra aprobado con la Resolución de Alcaldía n.º 109-2022-MDM/A de 14 de julio de 2022 y fue valorizada al 100% por el Contratista en su informe mensual n.º 01 de octubre 2022, que fue aprobada por Juan Vargas Ramos, inspector de Obra , como se advierte en la siguiente imagen:

IMAGEN N° 20
VALORIZACIÓN AL 100% DE LA PARTIDA 01.02.01.03.06 GRADERÍO: CONCRETO CICLÓPEO FC=175 KG/CM2+50% P.G (M3)

as for a little where i replace and such as such as the such as th	200	2,551,57	79	- minor										£.89451	P. 803-10.	903 game
REACH BY WORKSTONE SERVEN	- 1			27,497.77				218,219	25 14-13	960 Pers		IC ASLAN	990,00%			
P1 (Q Q 1 (E) D1 Emparatio regress plantation to legente #1 (Mar.	me 1	201.30	36.46	int an		Service Control	-	904.00	7,545.00	W6-60%	304.38	7.346.20	200 KMC	STATE OF STREET		il-piet.
41 62 ST 07 PQ Carporatio regress picroservice i. s. aprecis = 1.55 is	rest 1	105.224	35.48	-				100.50	1770/54	and ron. 2	95, \$7	1,090,04	91,07%			4 00%
t I (32 Cr. 52, 03). Hettine die zawjas die rinterektacijo y ervetteckin die 1 %		775 -69	3.12			į.		Trin vid		196 St. N	219 15	1.531.79	100 to 1			M/W/
ET 02 C1 03 D4 Printers compactade comaguage chinal Phone	:m2	173.60	14.00			1		1971.00	1,95746	1005,00%	START	1,000 (8)	Marzon			§
TO DO NOT DE DE PRESENTANTO MILENA CO SERVICIÓN PARA VERRIDOS.	1002	1.50	1199	57.00				100	11 10	9080 000G	1 66	1188	100 90%			
E1 02 0 - 02-06 Priversope interes y sovenisto cinquipo	m2	1.50	350	140				5100	3.00	100.000	1.00	te.	60.00%			
COLUMN CONTRACTOR COMMENTAL MARRIES				575 945 69					105.AC 16	100,000		103.631.89	100,000	1		
of 52 01 03 on Chromoto consider concests for 175 ligiting + 26% F-54	ent.	25.44	354.33	- Late - 2 205 24				DELEGA	Tansin.	Mean.	75.64	3739509	400 0000	William P. Control		20 0504
NY 52 51 51 60 Subsectionates company for 175 Agreed	ms.	4.10	271 68	150.69		The Control of the Co		4.00	1.000-300	M0.00%	4.00	1,535.40	190,0676			0.005
91 02 01 03 00 Scorresponded amind y december frater resource	1962	\$4.71	20.62	\$3.50				10.74	2.712.60	900,00%	54.71	811249	300,000			49 207
of d2 C1 30.04 Special magasi exceeds two organ 1 12 642	792	129,09	20.68	-1050				139-01	7.0000	60.50%	129.09	DESCRIP-	100/00%			0.67
89 02 01 00 05 Frame place concentration to the lagrance, 404	re2	1.017.89	76.67	20190376				1,017.98	28,003.70	NO design	Y 8117.90	Je sto ft	100.00%			10.00
ST 65 tri dis de Deglariar consenstrationes for IPV agenc) - 67% P-0	mb	184.61	26165	NAME OF STREET	Service Services			CONTRACTOR OF	17,980.76	100 00m	194.01	Et alm sa	ne are	NAME OF TAXABLE PARTY.	Management of	NO. OF
								Call Tele	W 1875 186	400,000	100 40	Control of the last of	The State of the S	A CONTRACTOR OF THE PARTY OF TH	1000000	8307
DO DE ON CAUTE BOOMERS CONTRACTOR AND ADMINISTRATION OF THE PROPERTY OF THE PR	-	(36,76)	A AL	or property and the	-											
	250	2,000	306.02	and the same of th				3.00	#70, SA	486.87%	7.50	186.64	737 90%			

Fuente: Valorización adjuntada al informe mensual n.º 01 remitida por el Contratista con la Carta n.º077-2022/ELSV/GG-IGCSAC de 4 de noviembre de 2022.



Página 18 de 27

Sin embargo; la comisión de control en el acta de visita de control n.º 01-OCI-0457 de 31 de mayo de 2023, observó que no se ejecutó esta partida; donde se consignó: "(...) Se constató lo siguiente: (...) Item 01.02.01.03.06 graderio concreto cinclopeo FC=175 k/cm2; se constato que no existe los graderios de concreto; sin embargo el contratista valorizo al 100%"; evidenciándose que no se realizó los 184,61 m3 de la partida 01.02.01.03.06 valorizados por el Contratista al 100% por un costo de S/ 72 568,34 como se advierte en la siguiente imagen:

IMAGEN N° 21 OBRA AL 31 DE MAYO DE 2023 SE CONSTATO QUE NO SE EJECUTO LA PARTIDA 01.02.01.03.06 GRADERÍO: CONCRETO CICLÓPEO FC=175 KG/CM2+50% P.G (M3)









Fuente: Registro fotográfico del Acta de visita de control n.º 001-OCI/0457 de 31 de mayo de 2023

Partida 01.02.01.03.07 Graderío: encof. y desencofrado normal (m2)

Esta partida corresponde al encofrado y desencofrado de losas macizas reforzados que se ejecutan, básicamente con madera o acero; conforme a las especificaciones técnicas del expediente técnico de Obra aprobado con la Resolución de Alcaldía n.º 109-2022-MDM/A de 14 de julio de 2022 y fue valorizada al 100% por el Contratista en su informe mensual n.º 01 correspondiente a octubre 2022, que fue aprobada por Juan Vargas Ramos, inspector de Obra , como se advierte en la siguiente imagen:

IMAGEN N° 22 CONTRATISTA VALORIZO AL 100% LA PARTIDA 01.02.01.03.07 GRADERÍO: ENCOF. Y DESENCOFRADO NORMAL (M2)

EST SEC OF BY SEC TOWN TOWNER (NEW WARRING BY SOME WARRING WA	11/2	7,751,57	170									and the colour force that		2,559.17	2 010 10	100 80
85 S 2 - 32				201407-119				E14 55	25,463-15	100 000		19 862 73	was here.			
OF 102 OT 182 OT 1 Shromatche manual dicagnillas Liv. For min =1 8 from	1008	201.359	36 80	1,045-25	en rocció	Perly Core		707.16					100 E0%		San Salland	
01.02.01.93.07 Excesses market phonesisms 1.x femon 41.55 m	663	107-67	36.68	17 3 18				78.897	570034	VE 625	46.67	6.0% 94	191,07%			0.000
01: US 01: US 02. Reflect de parços de considerco y revetindo do 7.14.		275.19	8 17	10.00		1		The same was	1 111170		200 Sept 1	1 172.76	541700			102.00TC
01 00 01 01 04 Number compactate con squar, some Proper										199,02%	20.17	191194	65.00%			
of QCO CO AS Resource reviewed strength by 15cm, patra versions	1107	1 100	1160			1	A.	1000	17.59	199-0075	150	11,00	177,4976	-		
C) 52.01 02 04 Principole ellentr y strachado ciequido	1942	1.038	3.58					1.05	178	90,000	100		OF 865	-		
OF ACTION OF THE PROPERTY WHILE IT		1 1		115-211-08					53,451116	100 0.74		1/10/20 - 1/2	10/10%		Land Continues	-
OF GC OT GT OT CONSISTS CONSISTS CONCERN FOR TO SIGNOCE + 25% F-54	E-1892	211.64	254,38	1,00.75	Section to the second			20.44	7,000,74	100.00%	26.46	7,214,71	707.00%	-	we are the section of	0.00%
01 (C/ 01 01 02 schoolmente course 5×175 kg/mg	7992	4.00	371 66	1,000,000	State of the state	A CONTRACTOR OF THE PARTY OF TH		4.00	1.021.68	100-00%	4.00	+54K40	100.00%			51855
\$51 OZ G1 (A) (A) Surfreynmenting, adapted a demonstrative horizont	1 182	5677	20.02	21/2/66	The same of the sa			54 PV	2.112.50	1000/02/%	de Pr	2.112.65	HANNE			0.00
27 (02.01 St) DN Summer countrie connection in connection in 12 Ev 7	1762	128,69	20 44	1000			1	159.30	7 636 80	DEG (STATE	129-09	habita	180'90%		-	1,000
CT 53:01 SX-95 (Feeb proc. procentists theretal) against, 444	m2	1.017.00	28.67	75,940.5			**********	1,007.06	20,501.76	ND 97%	LOIT NO	30,780,78	100,00%	-		10.207
Concernated by Concernation Concerns the Con	-	170	74.44	1.50.00			-	101.03	×:35:30	91.00%	tass	1,25 6	90.95			9.975
	1 102														ENTRY DESCRIPTION	
Dr. 52-01 (SH 62) Creature, month y distance frainciscophisal on 80 01 00 00 (Coulos, consulat, physiochec de 200)	100	210	208.02	9199				248	x 80 (3)	680,8075	7.50	29-86	201.00%			-

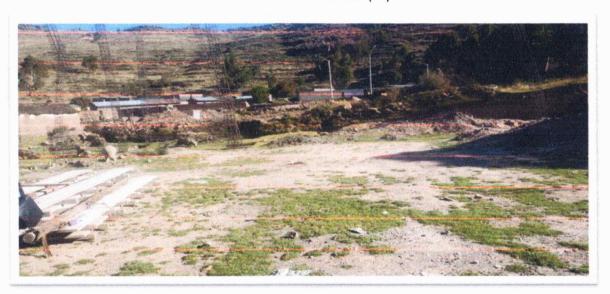
Fuente: Valorización adjuntada al informe mensual n.º 01 remitida por el Contratista con la Carta n.º077-2022/ELSV/GG-IGCSAC de 4 de noviembre de 2022.



Página 19 de 27

Sin embargo; la comisión de control en el acta de visita de control n.º 01-OCI-0457 de 31 de mayo de 2023, observó que no se ejecutó esta partida; donde se consignó: "(...) Se constató lo siguiente: (...) Item 01.02.01.03.07 graderio encofrado y desencofrado (...) se constato que no ejecuto esta partida; sin embargo el contratista valorizo al 100%. - La comisión de control constató que no existe simentación de graderíos (...)"; evidenciándose que no se realizó los 139,09 m2 de la partida 01,02,01,03,07 valorizados por el Contratista al 100% por un costo de S/ 10 353,86 como se advierte en la siguiente imagen:

IMAGEN N° 23 VISITA INSITU SE VERIFICO QUE EL CONTRATISTA NO EJECUTO LA PARTIDA 01.02.01.03.07 GRADERÍO: ENCOF. Y DESENCOFRADO NORMAL (M2)







Fuente: Registro fotográfico del Acta de visita de control n.º 001-OCI/0457 de 31 de mayo de 2023



En tal sentido, de la visita de control a la Obra, se advierte que Juan Vargas Ramos, inspector de la obra, no habría controlado los trabajos ejecutados por el Contratista; a pesar, de tener la función de velar directa y permanentemente por la correcta ejecución técnica, económica y administrativa de la obra y del cumplimiento del contrato; sin embargo, otorgo la conformidad de la valorización n.º1 permitiendo que se valorice y paque por partidas no ejecutadas por el Contratista por un monto de S/ 117 595,64.

Criterio:

Con relación a los hechos expuestos, la normativa establece:

Texto Único Ordenado de la Ley Nº 30225, Ley de Contrataciones del Estado aprobado con el Decreto Supremo n.º 082-2019-EF publicado el 13 de marzo de 2019.





"10.1 La Entidad debe supervisar el proceso de contratación en todos sus niveles, directamente o a través de terceros. El hecho de que la Entidad no supervise los procesos, no exime al contratista de cumplir con sus deberes ni de la responsabilidad que le pueda corresponder."





Artículo 32. El contrato

"32.6 El contratista es responsable de realizar correctamente la totalidad de las prestaciones derivadas de la ejecución del contrato. Para ello, debe realizar todas las acciones que estén a su alcance, empleando la debida diligencia y apoyando el buen desarrollo contractual para conseguir los objetivos públicos previstos".

Artículo 40. Responsabilidad del contratista

"40.1 El contratista es responsable de ejecutar la totalidad de las obligaciones a su cargo, de acuerdo a lo establecido en el contrato (...)".

Decreto Supremo n.º 344-2018-EF "Reglamento de la Ley n.º 30225, Ley de Contrataciones del Estado, publicada el 31 de diciembre de 2018.

Artículo 187. Funciones del Inspector o Supervisor

"187.1. La Entidad controla los trabajos efectuados por el contratista a través del inspector o supervisor, según corresponda, quien es el responsable de velar directa y permanentemente por la correcta ejecución técnica, económica y administrativa de la obra y del cumplimiento del contrato, además de la debida y oportuna administración de riesgos durante todo el plazo de la obra, debiendo absolver las consultas que formule el contratista según lo previsto en los artículos siguientes. En una misma obra el supervisor no puede ser ejecutor ni integrante de su plantel técnico."

Artículo 194. Valorizaciones y metrados

194.3. En el caso de las obras contratadas bajo el sistema a suma alzada, durante la ejecución de la obra, las valorizaciones se formulan en función de los metrados ejecutados aplicando las partidas y precios unitarios del desagregado de partidas que dio origen a la propuesta y que fuera presentada al momento de ofertar, agregando separadamente los montos proporcionales de gastos generales y utilidad ofertados a este monto se agrega, de ser el caso, el porcentaje correspondiente al Impuesto General a las Ventas.

(...)
194.5. Los metrados de obra ejecutados se formulan y valorizan conjuntamente por el contratista y el inspector o supervisor, y son presentados a la Entidad dentro de los plazos que establezca el contrato. Si el inspector o supervisor no se presenta para la valorización conjunta con el contratista, este la efectúa. El inspector o supervisor revisa los metrados durante el periodo de aprobación de la valorización (...)".

Consecuencia:

La situación descrita, evidencia que se tramitó el pago de S/ 117 595,64 por partidas no ejecutadas; a pesar de que no correspondía, lo que afecta la correcta ejecución de la Obra.









Página 21 de 27

4. CONTRATISTA PRESENTÓ VALORIZACIÓN N° 2 – NOVIEMBRE 2022 NO ACORDE CON LOS METRADOS EJECUTADOS EN OBRA, GENERANDO EL RIESGO QUE SE PAGUE POR METRADOS NO EJECUTADOS Y QUE SE AFECTE LA CORRECTA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

Condición:

Eder Ladan Sonco Vilca, representante legal del Consorcio Yacango, mediante carta n.º 067-2023/ELSV/GG-IGCSAC de 30 de noviembre de 2022, alcanza el informe n.º 2 – Noviembre 2022 a Juan Vargas Ramos, jefe de la Oficina de Infraestructura y Desarrollo Urbano; que a su vez, es inspector de Obra⁹, donde adjunta copia del asiento n.º 047 del Residente de Obra de 30 de noviembre de 2022 del cuaderno de obra (folios n.º 28, 29 y 30) suscrito por Rubén Mamani Paredes, residente de Obra y Juan Vargas Ramos, inspector de Obra, donde textualmente se señala:

El día de hoy conjuntamente con el inspector se verificados y consensuado de forma conjunta de tal manera que aquí se muestra. Por lo demás se continua con los trabajos los metrados ejecutados:

HOJA DE METRADOS EJECUTADOS AL 30 DE NOVIEMBRE

PARTIDA	DESCRIPCIÓN	UNID.	METRADO
01	COMP.01: ADECUADA INFRAESTRUCTURA DEPORTIVA MULTIDISCIPLINARIAS Y SOCIO-CULTURAL.		
01.01	OBRAS PROVISIONALES, TRABAJOS PRELIMINARES, SEGURIDAD Y SALUD		
01.01.01	OBRAS PROVISIONALES Y TRABAJOS PRELIMINARES		
01.01.01.01	Alquiler de vivienda para oficina y almacén	mes	1.00
01.01.02	SEGURIDAD Y SALUD	-	
01.01.02.04	Capacitación en seguridad y salud	und	1.00
01.01.02.05	Recursos p/resp. Ante emergencias	und	3.00
01.01.03	PREVENCION Y CONTROL DEL COVID-19 EN EL TRABAJO CON REFERENCIA A LA RM 239-2020-MINSA		
01.01.03.01	ACTIVADES DE PREVENCION DEL COVID-19		
01.01.03.01.05	Sensibilización de la prevención del contagio covid-19 en obra	unid	1.00
01.01.03.01.08	Vigilancia de la salud del trabajador en el contexto del covid -19	unid	1.00
01.02	COLISEO CERRADO		
01.02.01	ESTRUCTURAS		
01.02.01.01	OBRAS PROVISIONALES Y TRABAJOS PRELIMINARES		
01.02.01.01.01	Trazo, niveles y replanteo durante la ejecución	m ²	600.00
01.02.01.04	OBRAS DE CONCRETO ARMADO		
01.02.01.04.02	VIGA DE CIMENTACIÓN		
01.02.01.04.02.01	Vigas de cimentación: concreto fc=210kg/cm2	m3	16.68
01.02.01.04.02.02	Vigas de cimentación: encof y desencofrado normal	m2	112.07
01.02.01.04.02.03	Vigas de cimentación: acero de refuerzo fy=4200kg/cm2	kg	1,630.90
01.02.01.04.03	SOBRECIMIENTO REFORZADO		1,089.04
01.02.01.04.03.01	Sobrecimientos reforzados: concreto fc=210kg/cm2	m3	23.50
01.02.01.04.03.02	Sobrecimientos reforzados: encof y desencofrado normal	m2	313,34
01.02.01.04.03.03	Sobrecimientos reforzados: acero de refuerzo fy=4200 kg/cm2	kg	752.20
01.02.01.04	COLUMNAS		
01.02.01.04.04.01	Columnas: concreto fc=210kg/cm2	m3	10.00
01.02.01.04.04.02	Columnas: encof y desencofrado	m2	100.00
01.02.01.04.04.03	Columnas: acero de refuerzo fy=4200 kg/cm2	kg	2.000.00
01.02.0104.05	PLACAS		
01.02.0104.05.01	Placas: concreto fc=210kg/cm2	m3	12.55
01.02.0104.05.02	Placas: encof y desencofrado	m2	85.69
01.02.0104.05.03	Placas: acero de refuerzo fy=4200 kg/cm2	kg	1,017.20
01.02.01.04.06	VIGAS		
01.02.01.04.06.01	Vigas: concreto fc=210kg/cm2	МЗ	45.00
01.02.01.04.06.02	Vigas: encof y desencofrado	M2	320.00
01.02.01.04.06.03	Vigas: acero de refuerzo fy=4200 kg/cm2	kg	4,500.00
01.02.01.04.08	LOSAS ALIGERADOS	-	
01.02.01.04.08.01	Losas aligeradas: Losas aligeradas	M3	18.00







⁹ Designado mediante la Resolución de Alcaldía n.º 202-2022-MDM/A de 6 de octubre de 2022

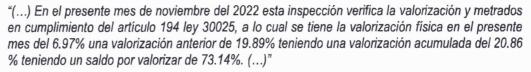


Página 22 de 27

01.02.01.04.08.02	Losas aligeradas: encof y desencofrado	M2	170.00
01.02.01.04.08.03	Losas aligeradas: acero de refuerzo fy=4200 kg/cm2	kg	920.00
01.02.01.04.08.04	Losas aligeradas: ladrillo hueco 15x30x30	und	1.400.00
01.02.01.04.08	LOSA MACIZA		
01.02.01.04.08.01	Losas macizas: concreto fc=210kg/cm2	m3	0.53
01.02.01.04.08.02	Losas macizas: encof y desencofrado	m2	0.53
01.02.01.04.08.03	Losas macizas: acero de refuerzo fy=4200 kg/cm2	kg	299.31
01.02.01.04.09	TRIBUNAS		
01.02.01.04.09.01	Tribuna: concreto fc=210kg/cm2	m3	40.50
01.02.01.04.09.02	Tribuna: encof y desencofrado	m2	315.32
01.02.01.04.09.03	Tribuna: acero de refuerzo fy=4200 kg/cm2	kg	3,084.07
01.02.01.04.11	LOSA DE ESTRADO		
01.02.01.04.11.01	Losa de estrado: concreto fc=210kg/cm2	m3	8.45
01.02.01.04.11.02	Losa de estrado: encof y desencofrado	M2	9.29
01.02.01.04.11.03	Losa de estrado: acero de refuerzo fy=4200 kg/cm2	kg	108.00
01.02.01.04.11.04	Losa de estrado: corte y sellado en juntas		61.95
01.02.01.04.12	CURADO DE CONCRETO		
01.02.01.04.12.01	Curado de concreto	m2	725.00
01.02.01.04.13	PRUEBAS Y CONTROL DE CALIDAD		
01.02.01.04.13.01	Ensayo de rotulas de probetas	ens	45.00
01.02.02	ARQUITECTURA		
01.02.02.01	MUROS Y TABIQUES DE ALBAÑILERÍA		
01.02.02.01.01	Muro de ladrillo k.k tipo IV mezcla c:a 1:4e=1.5 cm		
01.04.12	MITIGACIÓN AMBIENTAL		
01.04.12.01	Riego de zona de trabajo para mitigar la contaminación c/equipo		1,000.00
01.04.12.02	Contenedor de basura		4.00

Se tiene una valorización de 6.97% y un acumulado del 26.86% al presente mes."

Asimismo, Juan Vargas Ramos, inspector de Obra; en su asiento n.º 048 de 30 de noviembre de 2022, consignó lo siguiente:



Es necesario precisar que el Consocio Yacango valorizó en el mes de noviembre 2022 el importe de S/ 201 839,55; por lo que, Juan Vargas Ramos, inspector de Obra, emitió la conformidad mediante el informe n.º 002-2022/MDM/IO/JVR; tal como se consigna en la carta n.º 020-2023/ELSV/RLC-CY de 10 de abril de 2023 de Eder Ladan Sonco Vilca, representante común del Consorcio Yacango, donde señala: "(...) se de curso al trámite del PAGO DE VALORIZACIÓN Nº 02 del mes de Noviembre-2022 correspondiente a los trabajos realizados en cumplimiento del contrato de obra L.P.Nº 002-2022-MDM/CS-1 (...) cabe la ocasión para hacer conocer que dicho pago ya se inicio los tramites el pasado año 2022, tal es así que el expediente cuenta con la CONFORMIDAD DEL INSPECTOR (INFORME Nº 002-2022/MDM/IO/JVR) y ORDEN DE SERVICIO N° 00784 (...)".

Corroborado con el Informe n.º 001-2023/MDM/IO/JVR de 20 de abril de 2023 de Juan Vargas Ramos, donde señala: "(...) remitirle la VALORIZACION DE OBRA Nº 02 presentado por el contratista CONSORCIO YACANGO correspondiente al mes de NOVIEMBRE DEL 2022 (...) debidamente corregido conforme a las observaciones hechos en el informe (...) n.º 099-2023-MDM/JOI-JTT (...)", conforme se visualiza a continuación:









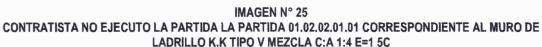
Página 23 de 27

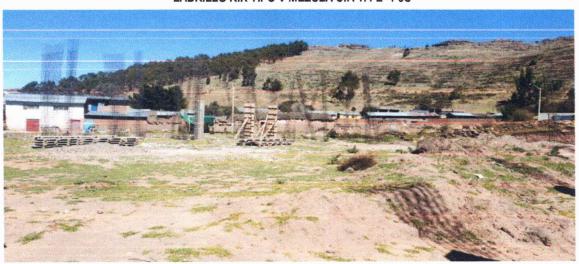
IMAGEN N° 24 CONTRATISTA VALORIZO AL 100% LA PARTIDA 01.02.02.01.01 CORRESPONDIENTE AL MURO DE LADRILLO K.K TIPO V MEZCLA C:A 1:4 E=1 5CM

	MUÑAN	ÁNGARO	NGARO - DEPARTAMENTO DE PUNO"					ALIDAD DE MUÑANI DEL DISTRITO DE				W* G2 - MOVERNADIE		ET BIL NOVERBOL - SUBS MOVEMBE				
NATES THE	\$4.266.00 th				MANUEL OF CHAN				ALDEN PARISO	a manufact	10000				(MICACIDA			
orthology by the con-	parves, il derChildres dia 2003		-	aiges	VISCOR DE CORNA	-			Asset vitera				PERM		1	PETAL		
CONTRACTOR BE	Michiga, à de Pezre de 2015.		UNE	MELLINGS MONTH	MANACOMALIONAD DES PARTAS DE NACIONAL						BONOTO.		A/ANY (SINT) SELECTOR					
A STRUCKED	Glocal de retroitor				Shight 62 cm			6	STREET, STREET, STREET,	419.20	-		JOSAIX			MUSAIA	-	
			FRE	SUPLESTO						AVALE	neo rass/	DOS DE LA	TREA	-	-			
DEM	ENGCHROSON	5160	NE SEARCH	P.MIR.	P. PIRICAL	MARKEDS.	COSTO SA	1011	METPASO	CONSTRUCTION ACTION.		194.1	CHACION ACTION	101		Per ships:		
****************	Com y marriage restrictes harmater the relatives to and respect facility provides to	1 40	Poles	Ma No	0.07.0	sectional co.	EDSECTOR.		MERKARD	EESTO S/.	76	NETCARD	00000 37.	16	ME MINGS	1921837.	- %	
14.00 gr.//540	TROPAGE				53,763,76		819	360's							\$79.69	March as	dien	
18.00 market #16.00 m	Total vide control of the transfer tout of a state of	-2	140.00	710.00	EZ MATA					0.40			8,90		1	\$2 Wa. /		
142213223	CONSTRUCTOR THE LINE LANGE AND LINE AND ADDRESS OF THE PARTY OF THE PA			771.00	23,836.5e			9.60							petire	91.154/5	100,000	
199,0-2041AE	Remarkers stilling Of Jack 1918, No. 1918, Sophie Studie	-	140	120719	5,381,14		0.00			R KIP	-		646			23.813.51	1	
	Surprise extraction providences (\$60 at \$60 at these		2242	1307.10	160-0			0,00%							1.50	3-191.TA	TTL/M	
MOUNTH PROPERTY	Resounders a terralization de extrado citado contemporar de ESC à «Don.	1 44	9.40	ned	2000			States.							28/10	3,674.06	NAME	
	Direction is bandon the description of the september of the Column		D.16	No.	Chest			tate							19.45	ESTABLE	Thousand	
	Saje, Study armediae engline year toburtee the plane		448	PH. CO.	1,291,14			6.76W	-						70.09	12900	251,025	
	Cardola to planeto galaximus 0.07	-	\$170	mark.	13%%			16Pu							6.10	\$35°E.30	IDECIA	
Other maner	Michigan St. of contract of the Contract of th		1.80					0.89%							19.10	474,28	140000	
	From Processes		1,50	100.47	AFRICA			0.85%					- 1		1,00	808.W	THE MAN	
	MARCON Y TANGO OF BO A: (MARCON).				SHV2naz											\$85/78.67		
sharen a	Hearth feldle bit grade another of the of Syra				34,417.10		€.60			8.50			84.5			FB 524 79		
	ENOCUPE Y RESULTEMENDS		UNITED	CLAN	21,645.76			0676	·						14524	2 mile.24	00.00	
ATTIONNE	Addition whether a president months of a 1-3				115,441.50		8.90			90.0			0.80			TOWER		
JACOBASA .	lengter mer and Printing making and the Chart	rd .	Dist	9.79	1507:10			6,075		- 1		-	- 1		900	257(18)	MAN	
Alianatus	STREET STORMS AND TO STREET AND THE STREET S	#B	1,381.59	19,29	26795.63			ACFR				1			tiat m	4574743	NO. BEN	
HANDELD .	lerolina da calum manentenno a 1-8, pril firm	10	6/5,27	25,13	ik wani			0.00%				. 1	-		Na or	16-400 92	188,00%	
managous E	Magazia de agua anterior de la California de la Californi		454.65	29.16	0.18.38			CANA							494,65	12/10/10	179,00%	
12.67K) M	STATE OF THE PROPERTY OF THE P		NIE 77	AL-06	14/15.66			6 send							40,77	HOSELIA	100,000	
Comme	without an initiating gradues	- 42	Atta	26,15	29.41			E35%		- 1					5.00	15.00	100.000	
WATER TRANSPORT	William and Milliam gradients	sr	HEAN	78.60	37,045,00			1109	-						MAD	SC141.20	121 125	
	овори в при	1.	41585	(.1)	1,16.19			6494				. 1		1	#274	1360.00	SHIP	
	Critical and point of the second control of	ni ni	B.N	115.44	718.33	Limit		6.000							19.30	MANGER	NORSE .	
	tota (1 tip) 1 haga ar ander mer anno antono antono tatan (1 a tip)		1,126.86	549	2.idhur			1.19%			-				4320 84	1.89607	195,619.	
	man 1 s. Anglesiang. Na a a sangles and the parameter of the sangles and the sangles of the sangles and the sa		13.00	270	MEAN	1 .		3,00%				-			n n l	616	590,00%	
	Will district the second secon	-		4	6,012.41		2.00	1		9.51		-	0.00			3,392,00	******	
A 201 10 10 10	The state our months at the first from the state of the s		steam	11.00	2,603,94	1 -		0.00%				-				1630.00	I COLUMN	

Fuente: Valorización adjuntada al informe mensual n.º 02 remitida por el Contratista con la Carta n.º020-2023/ELSV/RLC-CY de 25 de abril de 2023 (registro n.º 650), Carta n.º020-2023/ELSV/RLC-CY de 10 de abril de 2023 (registro n.º 560) y carta n.º067-2023/ELSV/GG-IGCSAC de 30 de noviembre de 2023

Sin embargo, de la verificación física de la Obra¹º, se advierte que la partida 01.02.02.01.01 correspondiente al Muro de ladrillo K.K tipo V mezcla c:a 1:4 e=1 5cm del COMPONENTE.01 "Adecuada infraestructura deportiva multidisciplinaria y Socio-Cultural", no fue ejecuta por el Contratista; pese a ello, se valorizó 1 072,86 m2 que corresponde al 100% con un costo de S/ 71 677, 78; hecho que no fue observado por Juan Vargas Ramos, inspector de Obra; pese a ello, emitió la conformidad de la valorización n.° 2, conforme se advierte en la siguiente imagen:







Fuente: Registro fotográfico del Acta visita de control n.º 001-OCI/0457 de 31 de mayo de 2023





¹⁰ Realizado mediante el acta de visita de control n.º 001-OCI/0457 de 31 de mayo de 2023.





Criterio:

Con relación a los hechos expuestos, la normativa establece:

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

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. El hecho de que la Entidad no supervise los procesos, no exime al contratista de cumplir con sus deberes ni de la responsabilidad que le pueda corresponder."

Artículo 32. El contrato

"32.6 El contratista es responsable de realizar correctamente la totalidad de las prestaciones derivadas de la ejecución del contrato. Para ello, debe realizar todas las acciones que estén a su alcance, empleando la debida diligencia y apoyando el buen desarrollo contractual para conseguir los objetivos públicos previstos".

Artículo 40. Responsabilidad del contratista

"40.1 El contratista es responsable de ejecutar la totalidad de las obligaciones a su cargo, de acuerdo a lo establecido en el contrato (...)".

Decreto Supremo n.º 344-2018-EF "Reglamento de la Ley n.º 30225, Ley de Contrataciones del Estado, publicada el 31 de diciembre de 2018.

Artículo 187. Funciones del Inspector o Supervisor

"187.1. La Entidad controla los trabajos efectuados por el contratista a través del inspector o supervisor, según corresponda, quien es el responsable de velar directa y permanentemente por la correcta ejecución técnica, económica y administrativa de la obra y del cumplimiento del contrato, además de la debida y oportuna administración de riesgos durante todo el plazo de la obra, debiendo absolver las consultas que formule el contratista según lo previsto en los artículos siguientes. En una misma obra el supervisor no puede ser ejecutor ni integrante de su plantel técnico."

Artículo 194. Valorizaciones y metrados

"194.3. En el caso de las obras contratadas bajo el sistema a suma alzada, durante la ejecución de la obra, las valorizaciones se formulan en función de los metrados ejecutados aplicando las partidas y precios unitarios del desagregado de partidas que dio origen a la propuesta y que fuera presentada al momento de ofertar, agregando separadamente los montos proporcionales de gastos generales y utilidad ofertados a este monto se agrega, de ser el caso, el porcentaje correspondiente al Impuesto General a las Ventas.

(...)
194.5. Los metrados de obra ejecutados se formulan y valorizan conjuntamente por el contratista y el inspector o supervisor, y son presentados a la Entidad dentro de los plazos que establezca el contrato. Si el inspector o supervisor no se presenta para la valorización conjunta con el contratista, este la efectúa. El inspector o supervisor revisa los metrados durante el periodo de aprobación de la valorización (...)".







Página 25 de 27

Consecuencia:

La situación descrita, genera el riesgo que la Entidad pague por metrados no ejecutados; afectando el correcto funcionamiento de la administración pública.

VI. DOCUMENTACIÓN VINCULADA A LA ACTIVIDAD

La información y documentación que la Comisión de Control ha revisado y analizado durante el desarrollo de la Visita de Control al Estado situacional de la obra: "Creación de los servicios deportivos en el Coliseo del Barrio Rinconada de la Localidad de Muñani, distrito de Muñani, provincia de Azángaro, departamento de Puno", se encuentra detallada en el Apéndice n.º 1.

VII. INFORMACIÓN DEL REPORTE DE AVANCE ANTE SITUACIÓN ADVERSAS

No aplica.

VIII. CONCLUSIÓN

Durante la ejecución de la Visita de Control al Estado situacional de la obra: "Creación de los servicios deportivos en el Coliseo del Barrio Rinconada de la Localidad de Muñani, distrito de Muñani, provincia de Azángaro, departamento de Puno", se ha advertido **4 situaciones adversas** que afectan o podría afectar la continuidad del proceso, el resultado o el logro de los objetivos de la Obra a cargo de la Entidad, las cuales han sido detalladas en el presente informe.

IX. RECOMENDACIONES

- 1. Hacer de conocimiento al Titular de la Municipalidad Distrital de Muñani el presente Informe de Visita de Control, el cual contiene las situaciones adversas identificada como resultado de la Visita de Control al Estado situacional de la obra: "Creación de los servicios deportivos en el Coliseo del Barrio Rinconada de la Localidad de Muñani, distrito de Muñani, provincia de Azángaro, departamento de Puno" con la finalidad que se adopten las acciones preventivas y correctivas que correspondan, en el marco de sus competencias y obligaciones en la gestión institucional, con el objeto de asegurar la continuidad del proceso, el resultado o el logro de los objetivos institucionales.
- 2. Hacer de conocimiento al Titular de la Municipalidad Distrital de Muñani, que debe comunicar al Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Azángaro, en el plazo máximo de cinco (5) días hábiles, las acciones preventivas o correctivas adoptadas o por adoptar respecto a la situación adversa contenidas en el presente Informe de Visita de Control, adjuntando la documentación de sustento respectiva.

INCKA/

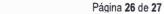
Jorge Mercado Mamani Jefe de Comisión

Azángaro, 27 de junio de 2023

WiroLin Supervisor

3 4 OCI

Jefe del Órgano de Control Institucional
Municipalidad Provincial de Azángaro - Puno
Contraloría General de la República





APÉNDICE Nº 1

DOCUMENTACIÓN VINCULADA A LA ACTIVIDAD

1. SUSPENSIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN DE LA OBRA "CREACIÓN DE LOS SERVICIOS DEPORTIVOS EN EL COLISEO DEL BARRIO RINCONADA DE LA LOCALIDAD DE MUÑANI, DISTRITO DE MUÑANI, PROVINCIA DE AZÁNGARO, DEPARTAMENTO DE PUNO" DESDE EL 6 DE DICIEMBRE DE 2022 HASTA LA FECHA, OCASIONA EL RIESGO DE QUE NO SE CUMPLA CON SU FINALIDAD.

N°	Documento
1	Copia del Acta de inicio de obra de 6 de octubre de 2022.
2	Copia del "Acta de Suspensión de plazo de la obra" de 6 de diciembre de 2022
3	Copia fedatada del Acta de visita de control n.º 001-OCI/0457 de 31 de mayo de 2023
4	Copia del asiento n.º 051 de 6 de diciembre de 2022 del cuademo de obra

 ACEROS CORRUGADO EXPUESTOS A LA INTEMPERIE; ZANJAS ABIERTAS Y FALTA DE CERCO PERIMETRICO ORIGINA SU DETERIORO Y RIESGO A LA INTEGRIDAD FÍSICA DE LOS POBLADORES.

N°	Documento
1	Copia fedatada del Acta de visita de control n.º 001-OCI/0457 de 31 de mayo de 2023

3. VERIFICACIÓN DE PARTIDAS NO EJECUTADAS POR EL CONTRATISTA QUE FUERON VALORIZADAS EN EL INFORME MENSUAL Nº 1 – OCTUBRE 2022 EVIDENCIA QUE SE TRAMITÓ EL PAGO DE S/ 117 595,64; A PESAR, DE QUE NO CORRESPONDÍA LO QUE AFECTA LA CORRECTA EJECUCIÓN DE LA OBRA

N°	Documento
1	Copia del oficio n.º 144-2022-MDC/A de 2 de junio de 2023, que remite: Copia del informe n.º 028-2023-MDM/UT/GHVT de 1 de junio de 2023 de la Oficina de Tesorería. Copia del acta complementaria de transferencia de gestión de la Oficina de Tesorería. Copia del comprobante de pago n.º 1107 de 24 de noviembre de 2022 por S/ 263 265.62. Copia del comprobante de pago n.º 1108-2022 de 22 de noviembre de 2022 por S/ 30 337,00 por concepto de detracción. Copia del comprobante de pago consignado con el n.º 1107-2022 de 24 de noviembre de 2022 por S/ 193 083,67. Copia del comprobante de pago n.º 19-2022 de 24 de noviembre de 2022 por S/ 96 541,83 por concepto de retención del 3,33% del 10% del monto contractual como garantía de fiel cumplimiento Copia del comprobante de pago n.º 1579 de 30 de enero de 2023 por S/ 0,13, por concepto de diferencia de redondeo. Copia de la orden de servicio n.º 00572 de 16 de noviembre de 2022, por el importe de S/ 575,928.25; Copia del informe n.º 001-2022/MDM/IO/JVR de 7 de noviembre de 2022 de Juan Vargas Ramos inspector de Obra Copia de la carta n.º 077-2022/ELSV/GG-IGCSAC de 4 de noviembre de 2022 mediante el cual alcanza el informe n.º 1 – mes de octubre que entre otros contiene: Copia de linforme mensual n.º 01 Copia de valorización n.º 01 - Octubre
	 Copia del asiento n.º 26 del residente de obra de 31 de octubre de 2022 del cuaderno de obra.
2	Copia de la Resolución de Alcaldía n.º 202-2022-MDM/A de 6 de octubre de 2022
3	Copia fedatada del Acta de visita de control n.º 001-OCI/0457 de 31 de mayo de 2023
4	Copia de la Resolución de Alcaldía n.º 109-2022-MDM/Ade 14 de julio de 2022 que aprueba el expediente técnico de la Obra y parte pertinente de las especificaciones técnicas de las partidas no ejecutadas







4. CONTRATISTA PRESENTÓ VALORIZACIÓN N° 2 – NOVIEMBRE 2022 NO ACORDE CON LOS METRADOS EJECUTADOS EN OBRA, GENERANDO EL RIESGO QUE SE PAGUE POR METRADOS NO EJECUTADOS Y QUE SE AFECTE LA CORRECTA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA

N°		Documento
1	•	Copia de la Carta n.°020-2023/ELSV/RLC-CY de 25 de abril de 2023 (registro n.° 650) de Eder Ladan Sonco Vilca, representante común del Consorcio Yacango
		Copia del Informe n.º 001-2023/MDM/IO/JVR de 20 de abril de 2023 de Juan Vargas Ramos









N°	Documento							
	Copia de la carta n.º 020-2023/ELSV/RLC-CY de 10 de abril de 2023 (registro n.º 560) de Eder Ladan Sonco Vilca, representante común del Consorcio Yacango							
	Copia de la carta n.º 067-2022/ELSV/GG-IGCSAC de 30 de noviembre de 2022 mediante el cual alcanza el informe							
	n.° 2 – mes de Noviembre que entre otros contiene:							
	- Copia del informe mensual n.º 02 – Noviembre 2022							
	- Copia de valorización n.º 02 - Noviembre							
	 Copia del asiento n.º 047 del residente de obra de 30 de noviembre de 2022 del cuaderno de obra. 							
	 Copia del asiento n.º 048 del inspector de obra de 30 de noviembre de 2022 del cuaderno de obra. 							
2	Copia fedatada del Acta de visita de control n.º 001-OCI/0457 de 31 de mayo de 2023							
3	Copia de la Resolución de Alcaldía n.º 109-2022-MDM/A de 14 de julio de 2022 que aprueba el expediente técnico de la Obra y parte							
	pertinente de las especificaciones técnicas de las partidas no ejecutadas							

Página 27 de 27







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

OFICIO Nº 676-2023-OCI/0457

Señor:

Hugolino Perez Ponce

Alcalde

Municipalidad Distrital de Muñani

Plaza s/n

Muñani /Azángaro/Puno.-

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE MUÑANI
TRÁMITE DOCUMENTARIO

RECIBIDO

UA JUL 2023

REGISTRO HORA FIRMA

1122 4.26 Add

Prorme de Visita de Control n.º 017-2023-0010

Azángaro, 28 de junio de 2023

ASUNTO

Notificación de Informe de Visita de Control n.º 017-2023-OCI/0457-SVC.

REF.

- a) Articulo 8° de la Ley n.° 27785 "Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República, y sus modificatorias".
- b) Directiva n.º 013-2022-CG/NORM "Servicio de Control Simultaneo" aprobada mediante Resolución de Contraloría n.º 218-2022-CG de 30 de mayo de 2022.

Me dirijo a usted en el marco de la normativa de la referencia, que regula el Servicio de Control Simultáneo y establece la comunicación al Titular de la entidad o responsable de la dependencia, y de ser el caso a las instancias competentes, respecto de la existencia de situaciones adversas que afectan o podrían afectar la continuidad del proceso, el resultado o el logro de los objetivos del proceso en curso, a fin de que se adopten oportunamente las acciones preventivas y correctivas que correspondan.

Sobre el particular, de la revisión a la información y documentación vinculada al estado situacional de la obra: "Creación de los Servicios Deportivos en el Coliseo del Barrio Rinconada de la Localidad de Muñani, Distrito de Muñan, Provincia de Azángaro, departamento de Puno.", comunicamos que se ha identificado las situaciones adversas contenidas en el Informe de Visita de Control n.º 017-2023-OCI/00457-SVC, que se adjunta al presente documento y que son:

- 1. SUSPENSIÓN DEL PLAZO DE EJECUCIÓN DE LA OBRA "CREACIÓN DE LOS SERVICIOS DEPORTIVOS EN EL COLISEO DEL BARRIO RINCONADA DE LA LOCALIDAD DE MUÑANI, DISTRITO DE MUÑANI, PROVINCIA DE AZÁNGARO, DEPARTAMENTO DE PUNO" DESDE EL 6 DE DICIEMBRE DE 2022 HASTA LA FECHA. OCASIONA EL RIESGO DE QUE NO SE CUMPLA CON SU FINALIDAD.
- 2. ACEROS CORRUGADO EXPUESTOS A LA INTEMPERIE; ZANJAS ABIERTAS Y FALTA DE CERCO PERIMETRICO ORIGINA SU DETERIORO Y RIESGO A LA INTEGRIDAD FÍSICA DE LOS POBLADORES.
- 3. VERIFICACIÓN DE PARTIDAS NO EJECUTADAS POR EL CONTRATISTA QUE FUERON VALORIZADAS EN EL INFORME MENSUAL N° 1 OCTUBRE 2022 EVIDENCIA QUE SE TRAMITÓ EL PAGO DE S/ 117 595,64; A PESAR, DE QUE NO CORRESPONDÍA LO QUE AFECTA LA CORRECTA EJECUCIÓN DE LA OBRA.
- 4. CONTRATISTA PRESENTÓ VALORIZACIÓN N° 2 NOVIEMBRE 2022 NO ACORDE CON LOS METRADOS EJECUTADOS EN OBRA, GENERANDO EL RIESGO QUE SE PAGUE POR METRADOS NO EJECUTADOS Y QUE SE AFECTE LA CORRECTA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA.

En tal sentido, solicitamos comunicar al Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Provincial de Azángaro, en el plazo máximo de cinco (5) días hábiles desde la comunicación del presente Informe, las acciones preventivas o correctivas adoptadas y por adoptar respecto a las situaciones adversas identificadas en el citado Informe, adjuntando la documentación de sustento respectiva.

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

Atentamente,

FLLA/jmm Cc. Archivo FELIPALLANOUI ARGOLLO