LA CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ
Firmado digitalmente por RIVAS FABIAN Joe Luis FAU 20131378972 soft
Motivo: Para notificar
Fecha: 21-05-2024 14:22:40 -05:00

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO

INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 031-2024-2-0376-SCE

SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE NAMBALLE NAMBALLE – SAN IGNACIO – CAJAMARCA

"CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ALQUILER DE MAQUINARIA PARA LA EJECUCIÓN DE LA IOARR: REPARACIÓN DE VÍAS VECINALES; CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLA, BADEN Y MURO DE CONTENCIÓN; EN EL(LA) RED VIAL DEL DISTRITO DE NAMBALLE, PROVINCIA SAN IGNACIO, DEPARTAMENTO CAJAMARCA, CUI N° 2514594"

PERÍODO: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

TOMO I DE III

14 DE MAYO 2024
SAN IGNACIO – CAJAMARCA – PERÚ

LA CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA
Contraloría Regional Cajamarca
Folio: 24
Tomo: 01 de 03
Departamento de Gestión Documentaria

"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres"
"Año del Bicentenario, de la consolidación de nuestra Independencia, y de la conmemoración de las heroicas batallas de Junín y Ayacucho"

0729

03120242037600

INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 031-2024-2-0376-SCE

"CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ALQUILER DE MAQUINARIA PARA LA EJECUCIÓN DE LA IOARR: REPARACIÓN DE VÍAS VECINALES; CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLA, BADEN Y MURO DE CONTENCIÓN; EN EL(LA) RED VIAL DEL DISTRITO DE NAMBALLE, PROVINCIA SAN IGNACIO, DEPARTAMENTO CAJAMARCA, CUI N° 2514594"

ÍNDICE

	DENOMINACIÓN	Nº Pág.
I.	**ANTECEDENTES**	
	1. Origen	3
	2. Objetivo	3
	3. Materia de Control y Alcance	3
	4. De la entidad o dependencia	3
	5. Notificación del Pliego de Hechos	4
II.	**ARGUMENTO DEL HECHO ESPECÍFICO PRESUNTAMENTE IRREGULAR**	5
	SERVIDOR PÚBLICO DE LA MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE NAMBALLE CONTRATÓ DURANTE EL AÑO 2022 SERVICIOS DE ALQUILER DE MAQUINARIA HASTA POR LA SUMA DE S/ 241 400,00; A PROVEEDOR QUE NO ACREDITÓ CAPACIDAD TÉCNICA, EXPERIENCIA MÍNIMA REQUERIDA NI LA DOCUMENTACIÓN DEL PERSONAL PROPUESTO EN LOS TÉRMINOS DE REFERENCIA, AFECTANDO EL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA.	
III.	**ARGUMENTOS JURÍDICOS**	23
IV.	**IDENTIFICACIÓN DE LA PERSONA INVOLUCRADA EN EL HECHO ESPECÍFICO PRESUNTAMENTE IRREGULAR**	24
V.	**CONCLUSIÓN**	24
VI.	**RECOMENDACIÓN**	24
VII.	**APÉNDICES**	25

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA — MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO — V° B° ABOGADO

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA — MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO — V. B. JEFE DE COMISIÓN

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA — MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO — V. B. SUPERVISOR

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA — MUNICIPALIDAD PROV. DE SAN IGNACIO — V° B° JEFE OCI

INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 031-2024-2-0376-SCE

"CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ALQUILER DE MAQUINARIA PARA LA EJECUCIÓN DE LA IOARR: REPARACIÓN DE VÍAS VECINALES; CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLA, BADEN Y MURO DE CONTENCIÓN; EN EL(LA) RED VIAL DEL DISTRITO DE NAMBALLE, PROVINCIA SAN IGNACIO, DEPARTAMENTO CAJAMARCA, CUI N° 2514594"

PERÍODO: 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

I. ANTECEDENTES

1. Origen

El Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad a la municipalidad distrital de Namballe, corresponde a un servicio de control posterior programado en el Plan Anual de Control 2024 del Órgano de Control Institucional (OCI) de la municipalidad provincial de San Ignacio, registrado en el Sistema de Control Gubernamental – SCG con la orden de servicio n.° 2-0376-2024-001, comunicado mediante oficio n.° 126-2024-CG/OCI/0376 de 20 de marzo 2024, en el marco de lo previsto en la Directiva N° 007-2021-CG/NORM "Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad", aprobada mediante Resolución de Contraloría N° 134-2021-CG y sus modificatorias.

2. Objetivo

Determinar si la contratación de servicios de alquiler de maquinaria para la ejecución de la obra IOARR: "Reparación de vías vecinales; construcción de alcantarilla, baden y muro de contención; en el(la) red vial del distrito de Namballe, provincia San Ignacio, departamento de Cajamarca", CUI n.° 2514594, se realizó de acuerdo a la normativa legal aplicable y disposiciones internas.

3. Materia de Control y Alcance

Materia de Control

La materia de Control Específico corresponde al servicio de alquiler de maquinaria que realizó la Entidad para la ejecución de la obra IOARR: "Reparación de vías vecinales; construcción de alcantarilla, baden y muro de contención; en el(la) red vial del distrito de Namballe, provincia San Ignacio, departamento Cajamarca", CUI n.° 2514594, en adelante "La Obra", bajo la modalidad de administración directa.

Alcance

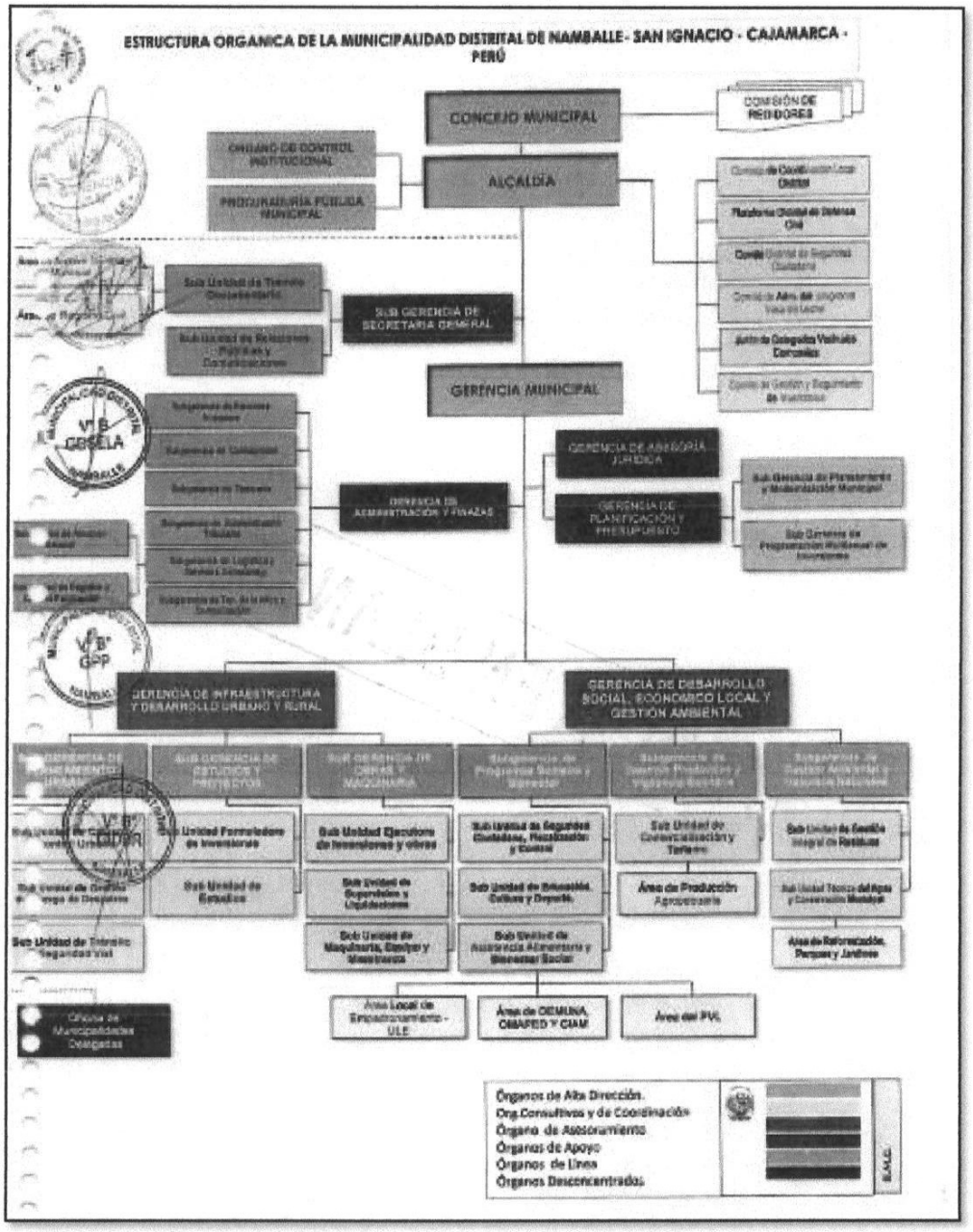
El servicio de control especifico comprende el periodo de 1 de enero al 31 de diciembre de 2022, correspondiente a la revisión y análisis de la documentación relativa al hecho con evidencias de presunta irregularidad.

4. De la entidad o dependencia

La municipalidad distrital de Namballe, pertenece al nivel de gobierno local.

A continuación, se muestra la estructura orgánica gráfica de la municipalidad distrital de Namballe:

Imagen n.° 1
Organigrama Estructural de la Municipalidad Distrital de Namballe



Fuente: Reglamento de Organización y Funciones aprobado con Ordenanza Municipal N° 003-2020-MDN de 10 de diciembre de 2020.

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/NORM "Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad" aprobada con Resolución de Contraloría N° 134-2021-CG de 12 de junio 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 la persona comprendida en el hecho con evidencias de presunta irregularidad a fin que formule sus comentarios o aclaraciones.

II. ARGUMENTOS DEL HECHO ESPECÍFICO PRESUNTAMENTE IRREGULAR

"SERVIDOR PÚBLICO DE LA MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE NAMBALLE CONTRATÓ DURANTE EL AÑO 2022 SERVICIOS DE ALQUILER DE MAQUINARIA HASTA POR LA SUMA DE S/ 241 400,00; A PROVEEDOR QUE NO ACREDITÓ CAPACIDAD TÉCNICA, EXPERIENCIA MÍNIMA REQUERIDA NI LA DOCUMENTACIÓN DEL PERSONAL PROPUESTO EN LOS TÉRMINOS DE REFERENCIA, AFECTANDO EL CORRECTO FUNCIONAMIENTO DE LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA".

De la revisión efectuada a la documentación[1] relacionada a las contrataciones menores de 8 UIT[2], para la contratación del servicio de alquiler de maquinaria que realizó la municipalidad distrital de Namballe - MDN, en adelante **"la Entidad"**, para la ejecución de la obra IOARR[3]: ***Reparación de Vías Vecinales; Construcción de Alcantarilla, Baden y Muro de Contención; en el(la) Red Vial del Distrito de Namballe, Provincia San Ignacio, Departamento Cajamarca", CUI[4] n.° 2514594***, en adelante **"la Obra"**, bajo la modalidad de administración directa; se advierte, que durante el periodo 2022, la Entidad contrató los servicios de alquiler de maquinaria (retroexcavadora, motoniveladora, y rodillo compactador), hasta por el monto de S/ 241 400,00, sin que el proveedor acredite, para realizar el servicio, la capacidad técnica (documentos que sustentan la propiedad, la posesión, el compromiso de compra y venta o alquiler u otro documento que lo acrediten), la experiencia mínima de un (1) año, y la documentación del personal propuesto, situación que habría generado que se contrate al proveedor ganador **SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.**, quien no cumplió con acreditar el perfil del postor establecido en los Términos de Referencia - TDR; afectando el correcto funcionamiento de la administración pública.

Los hechos expuestos se detallan a continuación:

Mediante Resolución de Gerencia Municipal n.° 003-2021-MDN-GM de 16 de marzo de 2021 **(Apéndice n.° 4)**, el Gerente Municipal, Ibrain Fonseca Núñez, aprobó el expediente técnico del proyecto IOARR Reparación de vías vecinales; construcción de alcantarilla, baden y muro de contención; en el(la) red vial del distrito de Namballe, provincia San Ignacio, departamento Cajamarca, CUI n.° 2514594, hasta por el monto de S/ 553 676,01 (Quinientos cincuenta y tres mil seiscientos setenta y seis con 01/100 soles), con un plazo de ejecución inicial de 300 días calendario, cuyo detalle se muestra en el cuadro siguiente:

Cuadro n.° 1
Costo del Proyecto - Resolución de Gerencia Municipal n.° 003-2021-MDN-GM

CODIGO	DESCRIPCIÓN	PARCIAL (S/)
A.0	"REPARACIÓN DE VÍAS VECINALES; CONSTRUCCION DE ALCANTARILLA, BADEN Y MURO DE CONTENCION; EN EL (LA) RED VIAL DEL DISTRITO DE NAMBALLE, PROVINCIA SAN IGNACIO, DEPARTAMENTO CAJAMARCA". CUI n.° 2514594	
B.0	**COSTO DIRECTO**	**1 511 591,53**
B.1	GASTOS OPERATIVOS Y MANTENIMIENTO DE MAQUINARIA (5% CD)	75 579,58
B.2	EXPEDIENTE TÉCNICO	10 000,00
C.0	**SUB TOTAL**	**1 597 171,11**[5]
D.0	APORTE INSTITUCIONAL DE LA ENTIDAD (MAQUINARIA PROPIA)	-1 0473 495,10
F.0	**COSTO TOTAL DEL PROYECTO**	**553 676,01**

Fuente: Resolución de Gerencia Municipal n.° 003-2021-MDN-GM, de 16 de marzo de 2021 **(Apéndice n.° 4).**
Elaborado por: Comisión de Control

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA – V° B° ABOGADO – MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA – V. B. JEFE DE COMISIÓN – MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA – V. B. SUPERVISOR – MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA – V° B° JEFE OCI – MUNICIPALIDAD PROV. DE SAN IGNACIO

[1] Remitida al Órgano de Control Institucional de la municipalidad provincial de San Ignacio; mediante carta n.° 030-2023/MDN-GM de 28 de junio de 2023.
2 Unidad Impositiva Tributaria del periodo 2022, aprobado mediante Decreto Supremo N° 398-2021-EF, de 30 de diciembre de 2021.
3 De acuerdo a la Directiva n.° 001-2019-EF/63.01, son Inversiones de optimización, de ampliación marginal, de rehabilitación y de reposición.
4 Código Único de Inversión (CUI)
5 Cabe indicar que el costo total del proyecto asciende a S/ 1,597,171.11, el cual comprende el costo directo, gasto de operación y mantenimiento, costo del expediente técnico y costo de maquinaria. Asimismo, se evidencia que la entidad haría un aporte institucional por el monto de S/ 1 043 495,10, considerando trabajar con la maquinaria de la Municipalidad Distrital de Namballe - MDN.

De acuerdo a lo indicado en el expediente técnico, aprobado mediante Resolución de Gerencia Municipal n.° 003-2021-MDN-GM de 16 de marzo de 2021 **(Apéndice n.° 4)**, señalaba que, para el alquiler de maquinaria, la Entidad tenía proyectado utilizar las siguientes horas máquinas para la ejecución de la obra:

Imagen n.° 2
Detalle de horas de maquinaria a utilizar para la ejecución de la obra

		EQUIPOS			
0337010001	HERRAMIENTAS MANUALES	%MO			3,717.04
0349190003	NIVEL	HE	43.0520	10.00	430.52
0337540001	MIRAS Y JALONES	hm	43.0520	5.00	215.26
0348010011	MEZCLADORA DE CONCRETO DE 9-11P3	hm	45.1343	10.00	451.34
0348040040	VOLQUETE VOLVO VM 4X2R 10 M3.	hm	1,819.6132	80.00	145,569.06
0348400001	MOTOSIERRA	hm	33.2000	10.00	332.00
0349040098	CARGADOR FRONTAL 924K - CAT	hm	1,795.0775	180.00	323,113.95
0349040099	RETROEXCAVADORA 420E - CAT	hm	1,305.7019	150.00	195,855.29
0349070003	VIBRADOR DE CONCRETO 4 HP 1.50"	hm	40.7530	10.00	407.53
0349080012	ZARANDA MECANICA	hm	143.0054	5.00	715.03
0349080100	TRACTOR D6 CAT	hm	52.2114	220.00	11,486.51
0349090014	MOTONIVELADORA 120K CAT	hm	1,366.6925	150.00	205,003.88
0349100022	PLANCHA COMPACTADORA 4HP	hm	54.5760	10.00	545.76
0349110095	RODILLO COMPACTADOR SEM 512	hm	1,223.4733	130.00	159,051.53
0349190001	TEODOLITO	hm	43.0520	5.00	215.26
0349700035	PERFORADORA C/EMPUJADOR NEUMATICO 60 LBS	hm	2.5547	20.00	51.09
0349700051	GENERADOR ELECTRICO 5000 W	hm	2.5547	20.00	51.09
					1,043,495.10
				Total S/.	1,511,591.50

Fuente: Expediente Técnico de la Obra, aprobado con Resolución de Gerencia Municipal n.° 003-2021-MDN-GM de 16 de marzo de 2021 **(Apéndice n.° 4)**

Tal es así que, en el periodo 2022, el ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, Inspector de Obra / Sub Gerente de Obras y Maquinaria, de la municipalidad distrital de Namballe, en tiempos distintos remitió ocho (8) informes al Gerente Municipal, Señor, Ibrain Fonseca Núñez y al Gerente de Infraestructura y Desarrollo Urbano y Rural, ingeniero Leonard Mendoza Tello, de requerimientos de alquiler de maquinaria (retroexcavadora, motoniveladora y rodillo compactador) respectivamente, para la ejecución de la Obra, para el cual adjuntó para cada solicitud los Términos de Referencia – TDR, de cada servicio, el cual señala entre otros lo siguiente:

Cuadro n.° 2
Términos de Referencia - TDR de los requerimientos del servicio de alquiler de maquinaria.

N.°	Fecha	Documento / Solicitud	De:	A:	Descripción	UND	Cantidad	Lugar:	Descripción del TDR*
1	12/04/2022	Informe n.° 289-2022/DNSS **(Apéndice n.° 5, pág. 41)**	Inspector de obra / Sub Gerente de obras y maquinaria **(Ing. Dhennky Sánchez Sánchez)**	Gerente Municipal **(Ibrain Fonseca Núñez)**	Retroexcavadora	H/M	100	Emp. CA-509 (SAN ISIDRO) – RAMON CASTILLA	*(...),* ***8. PERFIL DEL POSTOR*** *(...)* *CAPACIDAD TÉCNICA* • *Copia de documentos que sustenten la propiedad, la posesión, el compromiso de compra y venta o alquiler u otro documento que acredite* *(...)* *EXPERIENCIA* • *El postor debe acreditar mediante*
					Motoniveladora	H/M	70		
2	12/04/2022	Informe n.° 322-2022/DNSS **(Apéndice n.° 6, pág. 37)**			Retroexcavadora	H/M	100	Emp. R060901 (LAGUNAS) – CANCHIS	
					Motoniveladora	H/M	30		
3	12/04/2022	Informe n.° 323-2022/DNSS **(Apéndice n.° 7, pág. 37)**			Retroexcavadora	H/M	100	Emp. PE-5N LAGUNAS	
					Motoniveladora	H/M	100		
4	05/05/2022	Informe n.° 367-2022/DNSS **(Apéndice n.° 8, pág. 45)**			Rodillo compactador	H/M	180	Emp. PE-5N LAGUNAS	
5	02/06/2022	Informe n.° 528-2022/DNSS **(Apéndice n.° 9, pág. 50)**		Gerente de Infraestructura y Desarrollo	Rodillo compactador	H/M	180	Emp. CA-510 (LA UNIÓN) –	

N.°	Fecha	Documento / Solicitud	De:	A:	Descripción	UND	Cantidad	Lugar:	Descripción del TDR*
				Urbano y Rural **(Ing. Leonard Mendoza Tello)**				PUEBLO LIBRE	*contratos u ordenes de servicio una experiencia mínima de 01 año en trabajos similares, (...)*
6	10/06/2022	Informe n.° 527-2022/DNSS **(Apéndice n.° 10, pág. 59)**	Inspector de obra / Sub Gerente de obras y maquinaria **(Ing. Dhennky Sánchez Sánchez)**	Gerente de Infraestructura y Desarrollo Urbano y Rural **(Ing. Leonard Mendoza Tello)**	Retroexcavadora	H/M	250	Emp. CA-510 (CORAZON DE LA NARANJA)	*Del personal propuesto* ✓ *Copia del DNI* ✓ *Declaración jurada de no tener impedimento para contratar en el Estado* ✓ *Declaración jurada de no tener antecedentes penales* ✓ *Licencia categoría A, acreditar con copia* ✓ *Experiencia mínima de un año como operador de maquinaria requerida.* *(...)*
7	05/07/2022	Informe n.° 524-2022/DNSS **(Apéndice n.° 11, pág. 52)**		Gerente Municipal **(Ibrain Fonseca Núñez)**	Rodillo compactador	H/M	180	Emp.CA-510 (CORAZON DE LA NARANJA)	
8	20/07/2022	Informe n.° 525-2022/DNSS **(Apéndice n.° 12, pág. 44)**		Gerente de Infraestructura y Desarrollo Urbano y Rural **(Ing. Leonard Mendoza Tello)**	Rodillo compactador	H/M	80	Emp.CA-510 (CORAZON DE LA NARANJA)	
					Motoniveladora	H/M	40		

Fuente: Información remitida al Órgano de Control Institucional de la municipalidad provincial de San Ignacio, mediante carta n.° 030-2023/MDN-GM de 28 de junio de 2023.
Elaborado por: Comisión de Control.
* Tener en consideración que, en cada Termino de Referencia – TDR, adjunto a cada solicitud, la descripción del numeral 8 es lo mismo, respecto al perfil requerido del postor.

Al mismo tiempo, el ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, Inspector de Obra / Sub Gerente de Obras y Maquinaria, de la municipalidad distrital de Namballe, remitió los ocho (8) documentos de requerimientos para el alquiler de maquinaria – retroexcavadora, motoniveladora y rodillo compactador al Sub Gerente de Logística y Servicios Generales, señor Alexis Santiago Ubillus Alvarado[6], con el visto bueno de la Gerencia, tal como se detalla en los apéndices del cuadro n.° 3:

Cuadro n.° 3
Requerimientos realizados por la Sub Gerencia de Obras y Maquinaria a Logística

Requerimiento						
N°	Fecha	Documento	Dirigido a	Descripción	UND	Cantidad
1	12/04/2022	Requerimiento n.° 208-SGOM-2022 **(Apéndice n.° 5, pág. 42)**	Sub Gerente Logística y Servicios Generales	Retroexcavadora	H/M	100
				Motoniveladora	H/M	70
2	12/04/2022	Requerimiento n.° 209-SGOM-2022 **(Apéndice n.° 6, pág. 38)**	Sub Gerente Logística y Servicios Generales	Retroexcavadora	H/M	100
				Motoniveladora	H/M	30
3	12/04/2022	Requerimiento n.° 210-SGOM-2022	Sub Gerente Logística y Servicios Generales	Retroexcavadora	H/M	100
				Motoniveladora	H/M	100

[6] Vinculado con la municipalidad distrital de Namballe mediante Contrato Administrativo de Servicios N° 07-2022-MDM-A y adendas al contrato, desde el 3 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2022 (**Apéndice n.° 13**).

Requerimiento						
N°	Fecha	Documento	Dirigido a	Descripción	UND	Cantidad
		(Apéndice n.° 7, pág. 38)				
4	05/05/2022	Requerimiento n.° 227-SGOM-2022 **(Apéndice n.° 8, pág. 46)**	Sub Gerente Logística y Servicios Generales	Rodillo compactador	H/M	180
5	02/06/2022	Requerimiento n.° 294-SGOM-2022 **(Apéndice n.° 9, pág. 51)**	Sub Gerente Logística y Servicios Generales	Rodillo compactador	H/M	180
6	10/06/2022	Requerimiento n.° 293-SGOM-2022 **(Apéndice n.° 10, pág. 60)**	Sub Gerente Logística y Servicios Generales	Retroexcavadora	H/M	250
7	05/07/2022	Requerimiento n.° 290-SGOM-2022 **(Apéndice n.° 11, pág, 53)**	Sub Gerente Logística y Servicios Generales	Rodillo compactador	H/M	180
8	20/07/2022	Requerimiento n.° 291-SGOM-2022 **(Apéndice n.° 12, pág. 51)**	Sub Gerente Logística y Servicios Generales	Rodillo compactador	H/M	80
				Motoniveladora	H/M	40

Fuente: Información remitida al Órgano de Control Institucional de la municipalidad provincial de San Ignacio, mediante carta n.° 030-2023/MDN-GM de 28 de junio de 2023.
Elaborado por: Comisión de Control.

Por lo que, el señor Alexis Santiago Ubillus Alvarado, Sub Gerente de Logística y Servicios Generales, en tiempos distintos, procedió a realizar las cotizaciones **(ver apéndices del cuadro n.° 4)** en formatos preestablecidos por la propia municipalidad distrital de Namballe, para la contratación del servicio de alquiler de maquinaria – retroexcavadora, motoniveladora, y rodillo compactador, declarándose como proveedor ganador única y exclusivamente al proveedor **"SC Constructora EIRL"**, tal como se muestra en el siguiente cuadro:

Cuadro n.° 4
Cuadro comparativo de cotizaciones para la contratación del servicio de alquiler de maquinaria

Cuadro Comparativo				Cotización		
Cuadro	Servicio	Und.	Cantidad	Empresas invitadas a cotizar	Monto Ofertado	Ganador
Cuadro Comparativo de Cotizaciones **(Apéndice n.° 5, pág. 29)**	Retroexcavadora	H/M	100	**SC Constructora EIRL**	**S/ 14 000,00**	**S/ 14 000,00**
				Corporación Emma Valderrama EIRL.	S/ 16 000,00	
				Montenegro Calderón Roger Paul	S/ 18 000,00	
	Motoniveladora	H/M	70	**SC Constructora EIRL**	**S/ 15 400,00**	**S/ 15 400,00**
				Corporación Emma Valderrama EIRL.	S/ 17 500,00	
				Montenegro Calderon Roger Paul	S/ 18 200,00	
Cuadro Comparativo de Cotizaciones **(Apéndice n.° 6, pág. 26)**	Retroexcavadora	H/M	100	**SC Constructora EIRL**	**S/ 14 000,00**	**S/ 14 000,00**
				Corporación Emma Valderrama EIRL.	S/ 16 000,00	
				Montenegro Calderon Roger Paul	S/ 18 000,00	
	Motoniveladora	H/M	30	**SC Constructora EIRL**	**S/ 6 600,00**	**S/ 6 600,00**
				Corporación Emma Valderrama EIRL.	S/ 7 500,00	
				Montenegro Calderon Roger Paul	S/ 7 800,00	
Cuadro Comparativo de Cotizaciones **(Apéndice n.° 7, pág. 25)**	Retroexcavadora	H/M	100	**SC Constructora EIRL**	**S/ 14 000,00**	**S/ 14 000,00**
				Corporación Emma Valderrama EIRL.	S/ 16 000,00	
				Montenegro Calderon Roger Paul	S/ 18 000,00	
	Motoniveladora	H/M	100	**SC Constructora EIRL**	**S/ 22 000,00**	**S/ 22 000,00**

Cuadro Comparativo				Cotización		
Cuadro	**Servicio**	**Und.**	**Cantidad**	**Empresas invitadas a cotizar**	**Monto Ofertado**	**Ganador**
				Corporación Emma Valderrama EIRL.	S/ 25 000,00	
				Montenegro Calderon Roger Paul	S/ 26 000,00	
Cuadro Comparativo de Cotizaciones **(Apéndice n.° 8, pág. 33)**	Rodillo compactador		180	**SC Constructora EIRL**	**S/ 32 400,00**	**S/ 32 400,00**
				Corporación Emma Valderrama	S/ 36 000,00	
				Corporación Pauler	S/ 39 600,00	
Cuadro Comparativo de Cotizaciones **(Apéndice n.° 9, pág. 37)**	Rodillo compactador		180	**SC Constructora EIRL**	**S/ 32 400,00**	**S/ 32 400,00**
				Distribuciones Ruvavi EIRL	S/ 36 000,00	
				Corporación Pauler	S/ 37 800,00	
Cuadro Comparativo de Cotizaciones **(Apéndice n.° 10, pág. 47)**	Retroexcavadora	H/M	250	**SC Constructora EIRL**	**S/ 35 000,00**	**S/ 35 000,00**
				Distribuciones Ruvavi EIRL	S/ 40 000,00	
				Corporación Pauler	S/ 45 000,00	
Cuadro Comparativo de Cotizaciones **(Apéndice n.° 11, pág. 38)**	Rodillo compactador		180	**SC Constructora EIRL**	**S/ 32 400,00**	**S/ 32 400,00**
				Distribuciones Ruvavi EIRL	S/ 36 000,00	
				Corporación Pauler	S/ 37 800,00	
Cuadro Comparativo de Cotizaciones **(Apéndice n.° 12, pág. 31)**	Rodillo compactador		80	**SC Constructora EIRL**	**S/ 14 400,00**	**S/ 14 400,00**
				Corporación Enma Valderrama EIRL	S/ 17 600,00	
				Corporación Pauler	S/ 16 000,00	
	Motoniveladora		40	**SC Constructora EIRL**	**S/ 8 800,00**	**S/ 8 800,00**
				Corporación Enma Valderrama EIRL	S/ 9 600,00	
				Corporación Pauler	S/ 10 400,00	

Fuente: Información remitida al Órgano de Control Institucional de la municipalidad provincial de San Ignacio, mediante carta n.° 030-2023/MDN-GM de 28 de junio de 2023.
Elaborado por: Comisión de Control.

Al respecto, del cuadro precedente la Comisión de Control advierte que el señor Alexis Santiago Ubillus Alvarado, quien ejercía el cargo de Sub Gerente de Logística y Servicios Generales de la Entidad en el periodo 2022 **(Apéndice n.° 13)**, determinó como proveedor ganador a la empresa **"SC Constructora E.I.R.L."**[7], dado que, en primer lugar, el proveedor no acreditó a la Entidad la capacidad técnica; es decir, no presentó copia de los documentos que sustenten la propiedad, la posesión, el compromiso de compra y venta o alquiler u otro documento que lo acrediten (retroexcavadora, motoniveladora, y rodillo compactador), le correspondía al servidor público en mención determinar como ganador al proveedor que cumpla con lo señalado en los Términos de Referencia – TDR y que proponga el menor precio, requisitos que fueron consignados en el numeral 8 Perfil del Postor de cada uno de los Términos de Referencia- TDR que fueron solicitados con los informes que se detallan en el **cuadro n.° 2,** para el alquiler de las maquinarias.

En segundo lugar, el proveedor **"SC Constructora E.I.R.L."**, no acreditó ante la Entidad, documentación (contratos y/u ordenes de servicio) referida a la experiencia mínima de un (1) año en trabajos similares; al respecto, sobre este punto la Comisión de Control[8] advierte que, de la búsqueda realizada en el portal Web de la Superintendencia Nacional de los Registros Públicos – SUNARP **(Apéndice n.° 14)**, la Superintendencia Nacional de Administración Tributaria – SUNAT - CONSULTA

[7] Tiene como Titular - Gerente a Sánchez Corrales Cesar Junior.
[8] En coordinación con la Jefatura del Órgano de Control Institucional de la municipalidad provincial de San Ignacio mediante oficio N° 148-2024-CG/OCI/0376 de 26 de marzo de 2024, se solicitó a la SUNARP las copias certificadas de la partida registral n.° 11068044, la misma que fue remitida mediante el oficio N° 00014-2024-SUNARP/ZRII/UREG/ORSIG de 27 de marzo de 2024 (código de verificación).

RUC[9] **(Apéndice n.° 5, pág. 33-34)** Constancia de Inscripción del Registro Nacional de Proveedores – RNP[10] **(Apéndice n.° 5, pág. 32)**, y de los documentos que se encuentran en el acervo documentario del expediente de contratación[11], se evidencia que el señor Alexis Santiago Ubillus Alvarado, quien ejercía el cargo de Sub Gerente de Logística y Servicios Generales, determinó como proveedor ganador a la empresa **"SC Constructora EIRL"**, quien no contaba con la experiencia mínima requerida para brindar el servicio de alquiler de maquinaria, dado que dichos servicios fueron realizados antes de que la empresa cumpla un año desde su constitución y la emisión de la constancia del RNP, tal como se detalla a continuación:

Cuadro n.° 5

Ordenes de Servicio otorgadas a SC Constructora E.I.R.L. antes del primer año desde su constitución

Objeto	Proveedor	Constitución – SUNARP (Apéndice n.° 14)	Inicio de Actividades – SUNAT (Apéndice n.° 5, pág. 33)	RNP (Apéndice n.° 5, pág. 32)	Orden de Servicio		SIAF	Importe S/
					Fecha	N°		
Servicio de alquiler de maquinaria - retroexcavadora	SC Constructora E.I.R.L	21/06/2021	01/07/2021	10/07/2021	18/04/2022	182 **(Apéndice n.° 5, pág. 2)**	670	S/ 14 000,00
					20/04/2022	186 **(Apéndice n.° 6, pág. 2)**	668	S/ 14 000,00
					28/04/2022	203 **(Apéndice n.° 7, pág. 7)**	667	S/ 14 000,00
					17/06/202, según contrato de Servicio n.° 008-2022/MDN/GM/LOG **(Apéndice n.° 10, pág. 39-45)**	O.S. 358 **(Apéndice n.° 10, pág. 3)**	1322	S/ 35 000,00
Servicio de alquiler de maquinaria Motoniveladora	SC Constructora E.I.R.L	21/06/2021	01/07/2021	10/07/2021	18/04/2022	182 **(Apéndice n.° 5, pág. 2)**	670	S/ 15 400,00
					20/04/2022	186 **(Apéndice n.° 6, pág. 2)**	668	S/ 6 600,00
					28/04/2022	203 **(Apéndice n.° 7, pág. 7)**	667	S/ 22 000,00
Servicio de alquiler de rodillo compactador (180 Horas maquina)	SC Constructora E.I.R.L	21/06/2021	01/07/2021	10/07/2021	24/05/2022	244 **(Apéndice n.° 8, pág. 2)**	893	S/ 32 400,00
					7/07/2022, según firma de contrato de Servicio n.° 009-2022/MDN/GM/LOG **(Apéndice n.° 11, pág. 31-37)**	O.S. 359 **(Apéndice n.° 11, pág. 2)**	1412	S/ 32 400,00
					03/06/2022, según firma de contrato de Servicio n.° 005A-2022/MDN/GM/LOG **(Apéndice n.° 9, pág. 30-36)**	O.S. 363 **(Apéndice n.° 9, pág. 2)**	1492	S/ 32 400,00
Total, S/								**S/ 218 200,00**

Fuente: Carta n.° 030-2023/MDN-GM de 28 de junio de 2023.
Elaborado por: Comisión de Control.

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO V° B° ABOGADO

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO V. B. JEFE DE COMISIÓN

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO V° B° SUPERVISOR

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA MUNICIPALIDAD PROV. DE SAN IGNACIO V° B° JEFE OCI

[9] https://e-consultaruc.sunat.gob.pe/cl-ti-itmrconsruc/jcrS00Alias
[10] https://www.rnp.gob.pe/Constancia/RNP_Constancia/default_Todos.asp?RUC=20608182081
[11] Según sección 9.4.1 de la Directiva Interna se denomina Expediente de contratación a la recopilación de todos los documentos necesarios para la contratación de bienes y/o servicios menores a 8 UITs.

Tal como se muestra en el **cuadro n.° 5**, y según el certificado literal del registro de personas jurídicas **(Apéndice n.° 14),** la empresa **SC Constructora E.I.R.L,** se constituyó el 21 de junio de 2021, y a su vez, según la Superintendencia Nacional de Administración Tributaria – SUNAT - CONSULTA RUC **(Apéndice n.° 5, pág. 33-34)** inició sus actividades el 1 de julio del mismo año; asimismo el 10 de julio de 2021 generó su constancia de inscripción **(Apéndice n.° 5, pág. 32)** para ser participante y/o proveedor del estado (Registro Nacional de Proveedores – RNP)[12], por lo tanto, la Entidad y el Contratista, suscribieron Contratos de Servicios y/o Ordenes de Servicio como se describió en el **cuadro n.° 5**, sin acreditar la experiencia mínima de 1 año.

Además, en tercer lugar, el proveedor debió acreditar ante la Entidad, la información relacionada al personal propuesto, tales como adjuntar copia del DNI, Declaraciones juradas de no tener impedimento para contratar con el estado ni de tener antecedentes penales, contar con Licencia categoría A y que este cuente con una experiencia mínima de un año en la maquinaria requerida.

Cabe resaltar que mediante oficio n.° 076-2024-CG/OCI/0376 de 20 de febrero de 2024 **(Apéndice n.° 15)**, el Órgano de Control Institucional de la municipalidad provincial de San Ignacio, solicitó al Gerente Municipal de la municipalidad distrital de Namballe, los documentos presentados por el contratista **SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.**, para acreditar la capacidad técnica, experiencia mínima de un (1) año y la experiencia del personal propuesto para realizar el servicio de alquiler de maquinaria.

En respuesta a lo requerido, el 22 de febrero de 2024, mediante carta n.° 031-2024/MDN-GM **(Apéndice n.° 16)**, la municipalidad distrital de Namballe, remitió a la oficina del Órgano de Control Institucional (Comisión de Control) en documento adjunto, el informe n.° 0120-2024-MDN/SGLSG-BCHN de 22 de febrero de 2024 **(Apéndice n.° 16)**, donde señala que: "*(…) Teniendo en consideración la revisión del acervo documentario, solo se encuentra la Propuesta Económica del proveedor mediante su proforma presentada; por lo que los puntos antes mencionado, no están adjuntos en los expedientes de contratación(…)".*

Por lo tanto, el señor Alexis Santiago Ubillus Alvarado, quien ejercía el cargo de Sub Gerente de Logística y Servicios Generales, no debió determinar como proveedor ganador, como se observa en el respectivo "Cuadro Comparativo de Cotizaciones" **(ver apéndices del cuadro n.° 4)**, a la empresa **SC CONSTRUCTORA EIRL**, que no cumplía con lo señalado en el numeral 8 Perfil del Postor de cada uno de los Términos de Referencia- TDR, que fueron solicitados con los informes que se detalla en el **cuadro n.° 2**, para el alquiler de las maquinarias.

En consecuencia, la contratación de los servicios de alquiler de maquinaria – retroexcavadora, motoniveladora, y rodillo compactador fueron pagados por la Entidad, mediante transferencia electrónica interbancaria y posteriormente sustentando mediante Comprobantes de Pago **(cuadro n.° 6)** por el monto total de S/ 241 400,00, a favor del proveedor **"SC CONSTRUCTORA E.I.R.L."**, tal como se detalla en el cuadro siguiente:

Cuadro n.° 6

Pago de los servicios de alquiler de maquinaria en los que no se acredita cumplimiento de los TDR

N° de Orden de Servicio	Comprobante de Pago			Objeto	Proveedor	Factura	Fecha	Importe S/
	N.°	Fecha	Siaf					
382-2022	1164 **(Apéndice n.° 5, pág. 1)**	31/05/2022	670	Servicio de alquiler de maquinaria - retroexcavadora	SC Constructora E.I.R. L	FF01-0000060	18/05/2022	S/ 14 000,00

[12] Cabe precisar que la Directiva denominada: Normas y procedimiento para realizar contrataciones cuyos montos sean iguales o menores a ocho (8) UIT de la municipalidad distrital de Namballe, aprobada mediante Resolución de Gerencia Municipal n.° 005-2020-MDN/GM de 30 de setiembre de 2020, señala en el numeral 9.1.2. lo siguiente: ***"(..), Las contrataciones sujetas a la presente Directiva se llevarán a cabo solo con aquellos proveedores que cuenten con inscripción vigente en el Registro Nacional de Proveedores (RNP), (...)".***

N° de Orden de Servicio	Comprobante de Pago			Objeto	Proveedor	Factura	Fecha	Importe S/
	N.°	Fecha	Siaf					
				Servicio de alquiler de motoniveladora		**(Apéndice n.° 5, pág. 28)**		S/ 15 400,00
186-2022	1163 **(Apéndice n.° 6, pág. 1)**	31/05/2022	668	Servicio de alquiler de maquinaria - retroexcavadora	SC Constructora E.I.R. L	FF01-0000061 **(Apéndice n.° 6, pág. 24)**	18/05/2022	S/ 14 000,00
				Servicio de alquiler de motoniveladora				S/ 6 600,00
203-2022	1384, 1383, 1382, 1381, 1380, 1379 **(Apéndice n.° 7, pág. 1 - 6)**	24/06/2022	668	Servicio de alquiler de maquinaria - retroexcavadora	SC Constructora E.I.R. L	FF01-0000067 **(Apéndice n.° 7, pág. 24)**	26/05/2022	S/ 14 000,00
	1162 **(Apéndice n.° 17, pág. 1)**	31/05/2022	667	Servicio de alquiler de motoniveladora		FF01-0000062 **(Apéndice n.° 17, pág.22)**	18/05/2022	S/ 22 000,00
358-2022	2682, 2683 **(Apéndice n.° 10, pág. 1-2)**	25/10/2022	1322	Servicio de alquiler de Retroexcavadora	SC Constructora E.I.R. L	FF01-0000074 **(Apéndice n.° 10, pág. 8)**	15/08/2022	S/ 35 000,00
359-2022	2822 **(Apéndice n.° 11, pág. 1)**	14/11/2022	1412	Servicio de alquiler de rodillo compactador	SC Constructora E.I.R. L	FF01-0000073 **(Apéndice n.° 11, pág. 30)**	15/08/2022	S/ 32 400,00
363-2022	2983 **(Apéndice n.° 9, pág. 1)**	28/11/2022	1492	Servicio de alquiler de rodillo compactador	SC Constructora E.I.R. L	FF01-0000077 **(Apéndice n.° 9, pág. 29)**	15/08/2022	S/ 32 400,00
375-2022	2984 **(Apéndice n.° 12, pág. 1)**	28/11/2022	1493	Servicio de alquiler de motoniveladora	SC Constructora E.I.R. L	FF01-0000092 **(Apéndice n.° 12, pág. 29)**	11/10/2022	S/ 8 800,00
				Servicio de alquiler de rodillo compactador				S/ 14 400,00
244-2022	1771 **(Apéndice n.° 8, pág. 1)**	13/07/2022	893	Servicio de alquiler de rodillo compactador	SC Constructora E.I.R. L	FF01-0000070 **(Apéndice n.° 8, pág. 31)**	20/06/2022	S/ 32 400,00
TOTAL								**S/ 241 400,00**

Fuente: Comprobante de Pagos 2022, remitidos al Órgano de Control Institucional de la municipalidad provincial de San Ignacio, mediante Carta n.° 030-2023/MDN-GM de 28 de junio de 2023.
Elaborado por: Comisión de Control.

Sobre el particular, los pagos efectuados al proveedor **"SC CONSTRUCTORA E.I.R.L."**, por el servicio de alquiler de maquinaria, señalados en el cuadro precedente, fueron realizados previo informe de conformidad de parte del Residente de Obra, Ingeniero Leonard Mendoza Tello, y a su vez, por el Sub Gerente de Obras y Maquinaria, Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, como se resume en el **cuadro n.° 7**, pagos que se realizaron mediante transferencias electrónicas, que fueron remitidas a este Órgano de Control Institucional – OCI, a través de la carta n.° 019-2023/MDN-GM de 1 de febrero de 2024 **(Apéndice n.° 18)**, operaciones que contaban con la autorización del Gerente Municipal, Señor Ibrain Fonseca Núñez, tal como se detalla a continuación:

- El 20 de mayo de 2022, el Ingeniero Leonard Mendoza Tello, Residente de Obra, mediante informe n.° 029-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA-VIAS-MDN **(Apéndice n.° 5, pág. 4)**, remitió al

Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, Inspector de Obra, la conformidad de la Orden de Servicio n.° 0000182-2022 **(Apéndice n.° 5, pág. 2)**, por la prestación del servicio de alquiler de maquinaria – retroexcavadora, expresando lo siguiente:

> *"(...), **ALCANZO CONFORMIDAD DE PAGO DEL SERVICIO DE ALQUILER DE MOTONIVELADORA Y RETROEXCAVADORA,** por lo que doy conformidad a favor de la empresa **SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.**, con **RUC: 20608182081** y Titular Gerente Sr CESAR JUNIOR SÁNCHEZ CORRALES, para que se proceda al pago por el monto de **29,400.00 (veintinueve mil cuatrocientos con 00/100)**, según orden de servicio (B), factura electrónica N° FF01-0000060 (...)".*

El mismo 20 de mayo de 2022, el Sub Gerente de Obras y Maquinaria, Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, mediante Informe n.° 393-2022/DNSS **(Apéndice n.° 5, pág. 3)**, hizo llegar al Gerente Municipal, Señor Ibrain Fonseca Núñez, la conformidad presentada por el residente de obra, solicitando se proceda con el pago correspondiente a la empresa **SC CONSTRUCTORA EIRL.**

El pago se efectuó a favor del referido proveedor el 1 de junio de 2022, mediante transferencia electrónica interbancaria n.° 081-22000843, por el importe de S/ 29 400,00. **(Apéndice n.° 19).**

- El 20 de mayo de 2022, el Ingeniero Leonard Mendoza Tello, Residente de Obra, mediante informe n.° 030-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA-VIAS-MDN **(Apéndice n.° 6, pág. 4)**, remitió al Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, Inspector de Obra, la conformidad de la Orden de Servicio n.° 0000186-2022 **(Apéndice n.° 6, pág. 2)**, por la prestación del servicio de alquiler de maquinaria – retroexcavadora, expresando lo siguiente:

> *"(...) **ALCANZO CONFORMIDAD DE PAGO DEL SERVICIO DE ALQUILER DE MOTONIVELADORA Y RETROEXCAVADORA** por lo que doy conformidad a favor de la empresa **SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.**, con **RUC: 20608182081** y Titular Gerente Sr CESAR JUNIOR SÁNCHEZ CORRALES, para que se proceda al pago por el monto de **20,600.00 (veinte mil seiscientos con 00/100)** según orden de servicio (B), factura electrónica N° FF01-0000061 (...)".*

El mismo 20 de mayo de 2022, el Sub Gerente de Obras y Maquinaria, Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, mediante informe n.° 392-2022/DNSS **(Apéndice n.° 6, pág. 3)**, hizo llegar al Gerente Municipal, Señor Ibrain Fonseca Núñez, la conformidad presentada por el residente de obra, solicitando se proceda con el pago correspondiente a la empresa **SC CONSTRUCTORA EIRL.**

El pago se efectuó a favor del referido proveedor el 1 de junio de 2022, mediante transferencia electrónica interbancaria n.° 081-22000842, por el importe de S/ 20 600,00. **(Apéndice n.° 20).**

- El 20 de mayo de 2022, el Ingeniero Leonard Mendoza Tello, Residente de Obra, mediante informe n.° 031-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA-VIAS-MDN **(Apéndice n.° 17, pág. 4)**, remitió al Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, Inspector de Obra, la conformidad de la Orden de Servicio n.° 0000203-2022 **(Apéndice n.° 17, pág. 2)**, por la prestación del servicio de alquiler de maquinaria – motoniveladora, expresando lo siguiente:

> *"(...), **ALCANZO CONFORMIDAD DE PAGO DEL SERVICIO DE ALQUILER DE MOTONIVELADORA,** por lo que doy conformidad a favor de la empresa **SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.**, con **RUC: 20608182081** y Titular Gerente Sr CESAR JUNIOR SÁNCHEZ CORRALES, para que se proceda al pago por el monto de **22,000.00 (veintidós mil con 00/100),** según orden de servicio (B), factura electrónica N° FF01-0000062 (...)".*

El mismo 20 de mayo de 2022, el Sub Gerente de Obras y Maquinaria, Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, mediante informe n.° 391-2022/DNSS **(Apéndice n.° 17, pág. 3)**, hizo llegar al Gerente

Municipal, Señor Ibrain Fonseca Núñez, la conformidad presentada por el residente de obra, solicitando se proceda con el pago correspondiente a la empresa **SC CONSTRUCTORA EIRL.**

El pago se efectuó a favor del referido proveedor el 1 de junio de 2022, mediante transferencia electrónica interbancaria n.° 081-22000841, por el importe de S/ 22 000,00 **(Apéndice n.° 21).**

- El 2 de junio de 2022, el Ingeniero Leonard Mendoza Tello, Residente de Obra, mediante informe n.° 034-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA-VIAS-MDN **(Apéndice n.° 7, pág. 9)**, remitió al Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, Inspector de Obra, la conformidad de la Orden de Servicio n.° 0000203-2022 **(Apéndice n.° 7, pág. 7)**, por la prestación del servicio de alquiler de maquinaria – retroexcavadora, expresando lo siguiente:

  "(...) ***ALCANZO CONFORMIDAD DE PAGO DEL SERVICIO DE ALQUILER RETROEXCAVADORA,*** *por lo que doy conformidad a favor de la empresa* ***SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.****, con* ***RUC: 20608182081*** *y Titular Gerente Sr CESAR JUNIOR SÁNCHEZ CORRALES, para que se proceda al pago por el monto de* ***14,000.00 (catorce mil con 00/100),*** *según orden de servicio, factura electrónica N° FF01-0000067 (...)".*

El 3 de junio de 2022, el Sub Gerente de Obras y Maquinaria, Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, mediante informe n.° 431-2022/DNSS **(Apéndice n.° 7, pág. 8)**, hizo llegar al Gerente Municipal, Señor Ibrain Fonseca Núñez, la conformidad presentada por el residente de obra, solicitando se proceda con el pago correspondiente a la empresa **SC CONSTRUCTORA EIRL.**

El pago se efectuó a favor del referido proveedor el 27 de junio de 2022, transferencia electrónica interbancaria n.° 081-22000998, 081-22000997, 081-22000996, 081-22000995, 081-22000994, 081-22000993, por el importe total de S/ 14 000,00 **(Apéndice n.° 22).**

- El 4 de julio de 2022, el Ingeniero Leonard Mendoza Tello, Residente de Obra, mediante informe n.° 038-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA-VIAS-MDN **(Apéndice n.° 8, pág. 4)**, remitió al Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, Inspector de Obra, la conformidad de la Orden de Servicio n.° 0000244-2022 **(Apéndice n.° 8, pág. 2)**, por la prestación del servicio de alquiler de maquinaria – rodillo compactador, expresando lo siguiente:

  "(...) ***ALCANZO CONFORMIDAD DE PAGO DEL SERVICIO DE ALQUILER DE RODILLO COMPACTADOR,*** *por lo que doy conformidad a favor de la empresa* ***SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.****, con* ***RUC: 20608182081*** *y Titular Gerente Sr CESAR JUNIOR SÁNCHEZ CORRALES, para que se proceda al pago por el monto de 32,400.00* ***(treinta y dos mil cuatrocientos con 00/100),*** *según orden de servicio (B),* ***factura electrónica N.° FF01-0000070*** *(...)".*

El mismo 4 de julio de 2022, el Sub Gerente de Obras y Maquinaria, Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, mediante informe n.° 481-2022/DNSS **(Apéndice n.° 8, pág. 3)**, hizo llegar al Gerente Municipal, Señor Ibrain Fonseca Núñez, la conformidad presentada por el residente de obra, solicitando se proceda con el pago correspondiente a la empresa **SC CONSTRUCTORA EIRL.**

El pago se efectuó a favor del referido proveedor el 15 de julio de 2022, mediante transferencia electrónica interbancaria n.° 081-22001135, por el importe de S/ 32 400,00. **(Apéndice n.° 23).**

- El 24 de agosto de 2022, el Ingeniero Leonard Mendoza Tello, Residente de Obra, mediante informe n.° 060-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA-VIAS-MDN **(Apéndice n.° 10, pág. 5)**, remitió al Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, Inspector de Obra, la conformidad de la Orden de Servicio n.° 0000358-2022 **(Apéndice n.° 10, pág. 3)**, por la prestación del servicio de alquiler de maquinaria – retroexcavadora, expresando lo siguiente:

*"(...) **ALCANZO CONFORMIDAD DE PAGO DEL SERVICIO DE ALQUILER RETROEXCAVADORA,** por lo que doy conformidad a favor de la empresa **SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.,** con **RUC: 20608182081** y Titular Gerente Sr CESAR JUNIOR SÁNCHEZ CORRALES, para que se proceda al pago por el monto de 35,000.00 (TREINTA Y CINCO MIL COM 00/100), según orden de servicio (B), factura electrónica N° FF01-0000074 (...)".*

El 25 de agosto de 2022, el Sub Gerente de Obras y Maquinaria, Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, mediante informe n.° 581-2022/DNSS **(Apéndice n.° 10, pág. 4)**, hizo llegar al Gerente Municipal, Señor Ibrain Fonseca Núñez, la conformidad presentada por el residente de obra, solicitando se proceda con el pago correspondiente a la empresa **SC CONSTRUCTORA EIRL.**

El pago se efectuó a favor del referido proveedor el 27 de octubre de 2022, mediante transferencias electrónicas interbancarias n.° 081-22001730 y 081-22001731, por el importe total de S/ 35 000,00 **(Apéndice n.° 24)**.

- El 25 de agosto de 2022, el Ingeniero Leonard Mendoza Tello, Residente de Obra, mediante informe n.° 064-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA-VIAS-MDN **(Apéndice n.° 11, pág. 4)**, remitió al Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, Inspector de Obra, la conformidad de la Orden de Servicio n.° 0000359-2022 **(Apéndice n.° 11, pág. 2)**, por la prestación del servicio de alquiler de maquinaria – rodillo compactador, expresando lo siguiente:

  *"(...) **ALCANZO CONFORMIDAD DE PAGO DEL SERVICIO DE ALQUILER DE RODILLO COMPACTADOR,** por lo que doy conformidad a favor de la empresa **SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.,** con RUC: 20608182081 y Titular Gerente Sr CESAR JUNIOR SÁNCHEZ CORRALES, para que se proceda al pago por el monto de 32,400.00 **(TREINTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS CON 00/100),** según orden de servicio (B), factura electrónica N° FF01-0000073 (...)".*

El 25 de agosto de 2022, el Sub Gerente de Obras y Maquinaria, Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, mediante informe n.° 580-2022/DNSS **(Apéndice n.° 11, pág. 3)**, hizo llegar al Gerente Municipal, Señor Ibrain Fonseca Núñez, la conformidad presentada por el residente de obra, solicitando se proceda con el pago correspondiente a la empresa **SC CONSTRUCTORA EIRL.**

El pago se efectuó a favor del referido proveedor el 17 de noviembre de 2022, mediante transferencia electrónica interbancaria n.° 081-22001860, por el importe de S/ 32 400,00. **(Apéndice n.° 25).**

- El 25 de agosto de 2022, el Ingeniero Leonard Mendoza Tello, Residente de Obra, mediante informe n.° 063-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA-VIAS-MDN **(Apéndice n.° 9, pág. 4)**, remitió al Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, Inspector de Obra, la conformidad de la Orden de Servicio n.° 0000363-2022 **(Apéndice n.° 9, pág. 2)**, por la prestación del servicio de alquiler de maquinaria – rodillo compactador, expresando lo siguiente:

  *"(...) **ALCANZO CONFORMIDAD DE PAGO DEL SERVICIO DE ALQUILER DE RODILLO,** por lo que doy conformidad a favor de la empresa **SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.,** con **RUC: 20608182081** y Titular Gerente Sr CESAR JUNIOR SÁNCHEZ CORRALES, para que se proceda al pago por el monto de 32,400.00 **(TREINTA Y DOS MIL CUATROCIENTOS CON 00/100),** según orden de servicio (B), factura electrónica N° FF01-0000077 (...)".*

El mismo 25 de agosto de 2022, el Sub Gerente de Obras y Maquinaria, Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, mediante informe n.° 582-2022/DNSS **(Apéndice n.° 9, pág. 3)**, hizo llegar al Gerente Municipal, Señor Ibrain Fonseca Núñez, la conformidad presentada por el residente de obra, solicitando se proceda con el pago correspondiente a la empresa **SC CONSTRUCTORA EIRL.**

8. PERFIL DEL POSTOR
(...)
CAPACIDAD TÉCNICA
- *Copia de documentos que sustenten la propiedad, la posesión, el compromiso de compra y venta o alquiler u otro documento que acredite*

(...)
EXPERIENCIA
- *El postor debe acreditar mediante contratos u ordenes de servicio una experiencia mínima de 01 año en trabajos similares, (...)*

Del personal propuesto

- ✓ *Copia del DNI*
- ✓ *Declaración jurada de no tener impedimento para contratar en el Estado*
- ✓ *Declaración jurada de no tener antecedentes penales*
- ✓ *Licencia categoría A, acreditar con copia*
- ✓ *Experiencia mínima de un año como operador de maquinaria requerida.*

(...)"

- **Términos de Referencia – TDR, del Servicio de alquiler de maquinaria para la obra "Reparación de Vías Vecinales; Construcción de Alcantarilla, Baden y Muro de Contención; en la Red Vial del Distrito de Namballe, Provincia de San Ignacio, Departamento de Cajamarca", CUI n.° 2514594", Emp. R060901 (Lagunas) – Canchis, solicitados mediante informe n.° 322-2022/DNSS, de 12 de abril de 2022. (Apéndice n.° 6, pág. 39-44).**

"(...)
8. PERFIL DEL POSTOR
(...)
CAPACIDAD TÉCNICA
- *Copia de documentos que sustenten la propiedad, la posesión, el compromiso de compra y venta o alquiler u otro documento que acredite*

(...)
EXPERIENCIA
- *El postor debe acreditar mediante contratos u ordenes de servicio una experiencia mínima de 01 año en trabajos similares, (...)*

Del personal propuesto

- ✓ *Copia del DNI*
- ✓ *Declaración jurada de no tener impedimento para contratar en el Estado*
- ✓ *Declaración jurada de no tener antecedentes penales*
- ✓ *Licencia categoría A, acreditar con copia*
- ✓ *Experiencia mínima de un año como operador de maquinaria requerida.*

(...)"

- **Términos de Referencia – TDR, del Servicio de alquiler de maquinaria para la obra "Reparación de Vías Vecinales; Construcción de Alcantarilla, Baden y Muro de Contención; en la Red Vial del Distrito de Namballe, Provincia de San Ignacio, Departamento de Cajamarca", CUI n.° 2514594", Emp. PE-5N Lagunas, solicitados mediante informe n.° 323-2022/DNSS, de 12 de abril de 2022. (Apéndice n.° 7, pág. 39-44).**

"(...)
8. PERFIL DEL POSTOR
(...)
CAPACIDAD TÉCNICA
- *Copia de documentos que sustenten la propiedad, la posesión, el compromiso de compra y venta o alquiler u otro documento que acredite*

Número de Orden de Servicio	Número de Comprobante de Pago	Fecha	Importe	Conformidad de Residente de Obra	Conformidad de área Usuaria	Transferencia Interbancaria
244 **(Apéndice n.° 8, pág. 2)**	1771 **(Apéndice n.° 8, pág. 1)**	13/07/2022	S/ 32 400,00	Informe n.° 038 2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA-VIAS-MDN **(Apéndice n.° 8, pág. 4)**	Informe n.° 481-2022/DNSS **(Apéndice n.° 8, pág. 3)**	081-22001135 **(Apéndice n.° 23)**
358 **(Apéndice n.° 10, pág. 3)**	2683, 2682 **(Apéndice n.° 10, pág. 1-2)**	25/10/2022	S/ 35 000,00	Informe n.° 060-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA-VIAS-MDN **(Apéndice n.° 10, pág. 5)**	Informe n.° 581-2022/DNSS **(Apéndice n.° 10, pág. 4)**	081-22001730 y 081-22001731 **(Apéndice n.° 24)**
359 **(Apéndice n.° 11, pág. 2)**	2822 **(Apéndice n.° 11, pág. 1)**	14/11/2022	S/ 32 400,00	Informe n.° 064-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA-VIAS-MDN **(Apéndice n.° 11, pág. 4)**	Informe n.° 580-2022/DNSS **(Apéndice n.° 11, pág. 3)**	081-22001860 **(Apéndice n.° 25)**
363 **(Apéndice n.° 9, pág. 2)**	2983 **(Apéndice n.° 9, pág. 1)**	28/11/2022	S/ 32 400,00	Informe n.° 063-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA-VIAS-MDN **(Apéndice n.° 9, pág. 4)**	Informe n.° 582-2022/DNSS **(Apéndice n.° 9, pág. 3)**	081-22001978 **(Apéndice n.° 26)**
375 **(Apéndice n.° 12, pág. 2)**	2984 **(Apéndice n.° 12, pág. 1)**	28/11/2022	S/ 23 200,00	Informe n.° 069-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA-VIAS-MDN **(Apéndice n.° 12, pág. 12)**	Informe n.° 675-2022/DNSS **(Apéndice n.° 12, pág. 11)**	081-22001979 **(Apéndice n.° 27)**
Total			**S/ 241 400,00**			

Fuente: Comprobantes de Pagos 2022, remitidos al Órgano de Control Institucional de la municipalidad provincial de San Ignacio, mediante carta n.° 030-2023/MDN-GM de 28 de junio de 2023.
Constancias de transferencias electrónicas, que fueron remitidas a este Órgano de Control Institucional – OCI, a través de la carta n.° 019-2023/MDN-GM de 1 de febrero de 2024
Elaborado por: Comisión de Control.

Los hechos expuestos, revelan la inobservancia a la normativa que se indica a continuación:

- **Directiva: Normas y procedimientos para realizar contrataciones cuyos montos sean iguales o menores a ocho (8) UIT en la municipalidad distrital de Namballe, aprobado mediante Resolución de Gerencia Municipal n.° 005-2020-MDN/GM de 30 de setiembre de 2020, (Apéndice n.° 28).**

  "(…)
  Artículo 9°. Disposiciones Específicas:
  …
  9.2.5. La Oficina de Logística, luego de recibida (s) la (s) cotización (s), procede de la siguiente manera:
  …
  Para el caso de montos que comprenden entre dos (02) o tres (03) cotizaciones, verificado el cumplimiento de los requisitos y no existiendo observación alguna, se procede a elaborar el respectivo "Cuadro Comparativo de cotizaciones" … determinando como ganador al proveedor que cumpla con lo señalado en las Especificaciones Técnicas y/o Términos de Referencia y proponga el menor precio …
  (…)"

- **Términos de Referencia – TDR, del Servicio de alquiler de maquinaria para la obra "Reparación de Vías Vecinales; Construcción de Alcantarilla, Baden y Muro de Contención; en la Red Vial del Distrito de Namballe, Provincia de San Ignacio, Departamento de Cajamarca", CUI n.° 2514594", Emp. CA-509 (San Isidro) – Ramon Castilla, solicitados mediante informe n.° 289-2022/DNSS de 12 de abril de 2022. (Apéndice n.° 5, pág. 43-48).**

  "(…)

El pago se efectuó a favor del referido proveedor el 29 de noviembre de 2022, mediante transferencia electrónica interbancaria n.° 081-22001978, por el importe de S/ 32 400,00. **(Apéndice n.° 26).**

- El 17 de octubre de 2022, el Ingeniero Leonard Mendoza Tello, Residente de Obra, mediante informe n.° 069-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA-VIAS-MDN **(Apéndice n.° 12, pág. 12)**, remitió al Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, Inspector de Obra, la conformidad de la Orden de Servicio n.° 0000375-2022 **(Apéndice n.° 12, pág. 2)**, por la prestación del servicio de alquiler de maquinaria – rodillo compactador, expresando lo siguiente:

"(…) ***ALCANZO CONFORMIDAD DE SERVICIO*** *a favor de* ***SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.****, con RUC* ***N° 20608182081,*** *por el concepto que se detalla a continuación:*

SERVICIO			*VALOR*	
CANTIDAD	*UNID.MED*	*DETALLE DEL SERVICIO*	*UNITARIO*	*TOTAL*
40.00	*HM*	*ALQUILER DE MOTONIVELADORA*	*220.00*	*8,800.00*
80.00	*HM*	*ALQUILER DE RODILLO COMPACTADOR*	*180.00*	*14,400.00*

SON: VEINTITRES MIL DOSCIENTOS CON 00/100 SOLES

En tal sentido se emite la presente CONFORMIDAD DE SERVICIO para que se realice el pago correspondiente (…)"

El 17 de noviembre de 2022, el Sub Gerente de Obras y Maquinaria, Ingeniero Dhennky Sánchez Sánchez, mediante informe n.° 675-2022/DNSS **(Apéndice n.° 12, pág. 11)**, hizo llegar al Gerente Municipal, Señor Ibrain Fonseca Núñez, la conformidad presentada por el residente de obra, solicitando se proceda con el pago correspondiente a la empresa **SC CONSTRUCTORA EIRL.**

El pago se efectuó a favor del referido proveedor el 29 de noviembre de 2022, mediante transferencia electrónica interbancaria n.° 081-22001979, por el importe de S/ 23 200,00. **(Apéndice n.° 27).**

Cuadro n.° 7
Conformidad para pago de los servicios de alquiler de maquinaria en los que no se acredita cumplimiento de los TDR

Número de Orden de Servicio	Número de Comprobante de Pago	Fecha	Importe	Conformidad de Residente de Obra	Conformidad de área Usuaria	Transferencia Interbancaria
182 **(Apéndice n.° 5, pág. 2)**	1164 **(Apéndice n.° 5, pág. 1)**	31/05/2022	S/ 29 400,00	Informe 029 -2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA - VIAS – MDN **(Apéndice n.° 5, pág. 4)**	Informe n.° 393-2022/DNSS **(Apéndice n.° 5, pág. 3)**	081-22000843 **(Apéndice n.° 19)**
186 **(Apéndice n.° 6, pág. 2)**	1163 **(Apéndice n.° 6, pág. 1)**	31/05/2022	S/ 20 600,00	Informe n.° 030-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA-VIAS-MDN **(Apéndice n.° 6, pág. 4)**	Informe n.° 392-2022/DNSS **(Apéndice n.° 6, pág. 3)**	081-22000842 **(Apéndice n.° 20)**
203 **(Apéndice n.° 17, pág. 2)**	1162 **(Apéndice n.° 17, pág. 1)**	31/05/2022	S/ 22 000,00	Informe n.° 031-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA-VIAS-MDN **(Apéndice n.° 17, pág. 4)**	Informe n.° 391-2022/DNSS **(Apéndice n.° 17, pág. 3)**	081-22000841 **(Apéndice n.° 21)**
203 **(Apéndice n.° 7, pág. 7)**	1384, 1383, 1382, 1381, 1380, 1379 **(Apéndice n.° 7, pág. 1-6)**	23/06/2022	S/ 14 000,00	Informe n.° 034 2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA-VIAS-MDN **(Apéndice n.° 7, pág. 9)**	Informe n.° 431-2022/DNSS **(Apéndice n.° 7, pág. 8)**	081-22000998, 081-22000997, 081-22000996, 081-22000995, 081-22000994, 081-22000993 **(Apéndice n.° 22)**

(...)
EXPERIENCIA
- *El postor debe acreditar mediante contratos u ordenes de servicio una experiencia mínima de 01 año en trabajos similares, (...)*

Del personal propuesto

- ✓ *Copia del DNI*
- ✓ *Declaración jurada de no tener impedimento para contratar en el Estado*
- ✓ *Declaración jurada de no tener antecedentes penales*
- ✓ *Licencia categoría A, acreditar con copia*
- ✓ *Experiencia mínima de un año como operador de maquinaria requerida.*

(...)"

- **Términos de Referencia – TDR, del Servicio de alquiler de maquinaria para la obra "Reparación de Vías Vecinales; Construcción de Alcantarilla, Baden y Muro de Contención; en la Red Vial del Distrito de Namballe, Provincia de San Ignacio, Departamento de Cajamarca", CUI n.° 2514594", Emp. PE-5N Lagunas, solicitados mediante informe n.° 367-2022/DNSS, de 5 de mayo de 2022. (Apéndice n.° 8, pág. 87-92).**

"(...)
8. PERFIL DEL POSTOR
(...)
CAPACIDAD TÉCNICA
- *Copia de documentos que sustenten la propiedad, la posesión, el compromiso de compra y venta o alquiler u otro documento que acredite*

(...)
EXPERIENCIA
- *El postor debe acreditar mediante contratos u ordenes de servicio una experiencia mínima de 01 año en trabajos similares, (...)*

Del personal propuesto

- ✓ *Copia del DNI*
- ✓ *Declaración jurada de no tener impedimento para contratar en el Estado*
- ✓ *Declaración jurada de no tener antecedentes penales*
- ✓ *Licencia categoría A, acreditar con copia*
- ✓ *Experiencia mínima de un año como operador de maquinaria requerida.*

(...)"

- **Términos de Referencia – TDR, del Servicio de alquiler de maquinaria para la obra "Reparación de Vías Vecinales; Construcción de Alcantarilla, Baden y Muro de Contención; en la Red Vial del Distrito de Namballe, Provincia de San Ignacio, Departamento de Cajamarca", CUI n.° 2514594", (Emp. CA-510 (LA UNIÓN) – PUEBLO LIBRE), solicitado mediante informe n.° 528-2022/DNSS, de 2 de junio de 2022. (Apéndice n.° 9, pág. 52-57).**

"(...)
8. PERFIL DEL POSTOR
(...)
CAPACIDAD TÉCNICA
- *Copia de documentos que sustenten la propiedad, la posesión, el compromiso de compra y venta o alquiler u otro documento que acredite*

(...)
EXPERIENCIA
- *El postor debe acreditar mediante contratos u ordenes de servicio una experiencia mínima de 01 año en trabajos similares, (...)*

Del personal propuesto

- ✓ *Copia del DNI*
- ✓ *Declaración jurada de no tener impedimento para contratar en el Estado*
- ✓ *Declaración jurada de no tener antecedentes penales*
- ✓ *Licencia categoría A, acreditar con copia*
- ✓ *Experiencia mínima de un año como operador de maquinaria requerida.*

(...)"

- **Términos de Referencia – TDR, del Servicio de alquiler de maquinaria para la obra "Reparación de Vías Vecinales; Construcción de Alcantarilla, Baden y Muro de Contención; en la Red Vial del Distrito de Namballe, Provincia de San Ignacio, Departamento de Cajamarca", CUI n.° 2514594", Emp. CA – 510 (CORAZÓN DE LA NARANJA), solicitado mediante informe n.° 527-2022/DNSS, de 10 de junio de 2022. (Apéndice n.° 10, pág. 62-66).**

"(...)
8. PERFIL DEL POSTOR
(...)
CAPACIDAD TÉCNICA
- *Copia de documentos que sustenten la propiedad, la posesión, el compromiso de compra y venta o alquiler u otro documento que acredite*

(...)
EXPERIENCIA
- *El postor debe acreditar mediante contratos u ordenes de servicio una experiencia mínima de 01 año en trabajos similares, (...)*

Del personal propuesto

- ✓ *Copia del DNI*
- ✓ *Declaración jurada de no tener impedimento para contratar en el Estado*
- ✓ *Declaración jurada de no tener antecedentes penales*
- ✓ *Licencia categoría A, acreditar con copia*
- ✓ *Experiencia mínima de un año como operador de maquinaria requerida.*

(...)"

- **Términos de Referencia – TDR, del Servicio de alquiler de maquinaria para la obra "Reparación de Vías Vecinales; Construcción de Alcantarilla, Baden y Muro de Contención; en la Red Vial del Distrito de Namballe, Provincia de San Ignacio, Departamento de Cajamarca", CUI n.° 2514594", Emp. CA – 510 (CORAZÓN DE LA NARANJA), solicitado mediante informe n.° 524-2022/DNSS, de 5 de julio de 2022. (Apéndice n.° 11, pág. 54-59).**

"(...)
8. PERFIL DEL POSTOR
(...)
CAPACIDAD TÉCNICA
- *Copia de documentos que sustenten la propiedad, la posesión, el compromiso de compra y venta o alquiler u otro documento que acredite*

(...)
EXPERIENCIA
- *El postor debe acreditar mediante contratos u ordenes de servicio una experiencia mínima de 01 año en trabajos similares, (...)*

Del personal propuesto

- ✓ *Copia del DNI*
- ✓ *Declaración jurada de no tener impedimento para contratar en el Estado*
- ✓ *Declaración jurada de no tener antecedentes penales*
- ✓ *Licencia categoría A, acreditar con copia*

✓ *Experiencia mínima de un año como operador de maquinaria requerida.*

(...)"

- **Términos de Referencia – TDR, del Servicio de alquiler de maquinaria para la obra "Reparación de Vías Vecinales; Construcción de Alcantarilla, Baden y Muro de Contención; en la Red Vial del Distrito de Namballe, Provincia de San Ignacio, Departamento de Cajamarca", CUI n.° 2514594", Emp. CA – 510 (CORAZÓN DE LA NARANJA), solicitado mediante informe n.° 525-2022/DNSS, de 20 de julio de 2022. (Apéndice n.° 12, pág. 45-50).**

"(...)
8. PERFIL DEL POSTOR
(...)
CAPACIDAD TÉCNICA
- *Copia de documentos que sustenten la propiedad, la posesión, el compromiso de compra y venta o alquiler u otro documento que acredite*

(...)
EXPERIENCIA
- *El postor debe acreditar mediante contratos u ordenes de servicio una experiencia mínima de 01 año en trabajos similares, (...)*

Del personal propuesto

✓ *Copia del DNI*
✓ *Declaración jurada de no tener impedimento para contratar en el Estado*
✓ *Declaración jurada de no tener antecedentes penales*
✓ *Licencia categoría A, acreditar con copia*
✓ *Experiencia mínima de un año como operador de maquinaria requerida.*

(...)"

Situación que habría generado que, de manera parcializada, se favorezca irregularmente como proveedor ganador a la empresa SC CONSTRUCTORA E.I.R.L, emitiéndose a favor de esta, Órdenes de Servicio hasta por un monto de S/ 241 400,00 para la contratación de los servicios de alquiler de maquinaria (retroexcavadora, motoniveladora y rodillo compactador) sin que cumpla con el perfil requerido en los Términos de Referencia: capacidad técnica, experiencia mínima de un año y la experiencia del postor propuesto; afectando así el correcto funcionamiento de la administración pública.

Los hechos expuestos fueron ocasionados por el accionar del señor Alexis Santiago Ubillus Alvarado, en calidad de Sub Gerente de Logística y Servicios Generales de la Entidad, quien determinó como proveedor ganador, para las contrataciones de los servicios de alquiler de maquinaria (retroexcavadora, motoniveladora y rodillo compactador), a la empresa SC CONSTRUCTORA E.I.R.L., sin que esta acredite : i) la capacidad técnica (documentos que sustentan la propiedad, la posesión, el compromiso de compra y venta o alquiler u otro documento que lo acrediten), ii) la experiencia mínima de un (1) año, y iii) la documentación del personal propuesto; inobservado el procedimiento regulado en la Directiva "Normas y procedimientos para realizar contrataciones cuyos montos sean iguales o menores a ocho (8) UIT en la municipalidad distrital de Namballe y lo establecido en los Términos de Referencia -TDR, generándose las Órdenes de Servicio y posteriormente el pago correspondiente

Comentarios de la persona comprendida en el hecho específico presuntamente irregular

La persona comprendida en el hecho, fue notificada de acuerdo al marco normativo que regula las notificaciones electrónicas emitidas por la Contraloría General de la República mediante Cédula de notificación n.° 001-2024-CG/OCI-SCE-MDN de 24 de abril de 2024 (**Apéndice n.° 29**), por lo que, hasta el cierre de la etapa de "Elaboración de Informe", el Señor Alexis Santiago Ubillus Alvarado, no

ha remitido a la Comisión de Control sus comentarios o aclaraciones al Pliego de hechos que fue notificado.

Evaluación de los comentarios o aclaraciones de las personas comprendidas en los hechos

Se ha efectuado la evaluación de los comentarios o aclaraciones, concluyendo que no se desvirtúan los hechos notificados en el Pliego de Hechos. La referida evaluación, forman parte del **(Apéndice n.° 29)** del Informe de Control Específico.

- **Alexis Santiago Ubillus Alvarado,** identificado con DNI N° [redacted] **Sub Gerente de Logística y Servicios Generales**[13] de la Entidad, en el período de 3 de enero hasta el 31 de diciembre de 2022; y mediante Cédula de notificación n.° 001-2024-CG/OCI-SCE-MDN de 24 de abril de 2024 **(Apéndice n.° 29),** y el Señor Alexis Santiago Ubillus Alvarado, no ha remitido a la Comisión de Control sus comentarios o aclaraciones al Pliego de hechos que fue notificado.

Evaluación realizada por la Comisión de Control

En su calidad de Sub Gerente de Logística y Servicios Generales de la municipalidad distrital de Namballe, periodo 2022, elaboró y suscribió los cuadros comparativos de cotizaciones, señalando: *"El área de Logística, de acuerdo al análisis de estudio de mercado mediante las cotizaciones, concluye otorgando la Mejor Cotización a "SC CONSTRUCTORA E.I.R.L", con RUC N° 20608182081…"*; y determinó como proveedor ganador a la empresa **SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.** para las contrataciones de los servicios de alquiler de maquinaria, que realizó la municipalidad distrital de Namballe, para la ejecución de la obra IOARR[14]: ***Reparación de vías vecinales; construcción de alcantarilla, baden y muro de contención; en el(la) red vial del distrito de Namballe, provincia San Ignacio, departamento de Cajamarca", CUI[15] n.° 2514594,*** generándose las Ordenes de Servicios n.° 182,186, 203, 358, 359, 363 y 375 correspondientes al periodo 2022, sin que el proveedor ganador acredite la capacidad técnica (documentos que sustentan la propiedad, la posesión, el compromiso de compra y venta o alquiler u otro documento que lo acrediten), la experiencia mínima de un (1) año, y la documentación del personal propuesto, no cumpliendo con lo señalado en el numeral 8. Perfil del Postor de cada uno de los términos de referencia- TDR, para las contrataciones de dichos servicios, apartándose de lo establecido en la directiva "Normas y procedimiento para realizar contrataciones cuyos montos sean iguales o menores a ocho (8) UIT[16] en la municipalidad distrital de Namballe".

Además, que, las Ordenes de Servicios antes mencionadas, fueron pagados por la Entidad a favor de la empresa **SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.,** mediante comprobantes de pagos n.° 1162, 1163, 1164, 1384, 1383, 1382, 1381, 1380, 1379, 2682, 2683, 2822, 2983, 2984, 1771, de periodo 2022, respectivamente.

Por lo tanto, en su calidad de Sub Gerente de Logística y Servicios Generales de la municipalidad distrital de Namballe, periodo 2022, actuó de manera parcializada, favoreciendo indebidamente a la empresa **SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.** como proveedor ganador para las contrataciones del servicio de alquiler de maquinaria, a pesar de que esta no cumplió con acreditar la capacidad técnica, experiencia mínima de un año y la experiencia del personal propuesto; hasta por el monto de S/ 241 400,00, afectando el correcto funcionamiento de la administración pública. En contravención al numeral 9.2.5 del artículo 9°. Disposiciones Específicas de la Directiva "Normas

[13] Designado mediante Contrato Administrativo de Servicios N° 07-2022-MDM-A y adendas al contrato, desde el 3 de enero de 2022 al 31 de diciembre de 2022 **(Apéndice n.° 13)**
14 De acuerdo a la Directiva n.° 001-2019-EF/63.01, son Inversiones de optimización, de ampliación marginal, de rehabilitación y de reposición.
15 Código Único de Inversión (CUI)
[16] Unidad Impositiva Tributaria

y procedimientos para realizar contrataciones cuyos montos sean iguales o menores a ocho (8) UIT en la municipalidad distrital de Namballe"[17], el cual establece:

> *"(…) Para el caso de montos que comprenden entre dos (02) o tres (03) cotizaciones, verificado el cumplimiento de los requisitos y no existiendo observación alguna, se procede a elaborar el respectivo "Cuadro Comparativo de cotizaciones" … determinando como ganador al proveedor que cumpla con lo señalado en las Especificaciones Técnicas y/o Términos de Referencia y proponga el menor precio (…)".*

Asimismo, se ha infringido el numeral 8. Perfil del Postor de los Términos de Referencia – TDR contenidos en los Requerimientos siguientes: ***i)*** Requerimiento n.° 209/sgom-2022 de 12 de abril de 2022, ***ii)*** Requerimiento N° 210/SGOM-2022 de 12 de abril de 2022, ***iii)*** Requerimiento n.° 227/SGOM-2022 de 5 de mayo de 2022, ***iv)*** Requerimiento n.° 294/SGOM-2022 de 2 de junio de 2022, ***v)*** Requerimiento n.° 293/SGOM-2022 de 10 de junio de 2022, ***vi)*** Requerimiento n.° 290/SGOM-2022 de 10 de julio de 2022, ***vii)*** Requerimiento N° 291/SGOM-2022 de 20 de julio de 2022, y ***viii)*** Requerimiento n.° 210/SGOM-2022 de 12 de abril de 2022; el cual establecía:

En ese sentido, con la conducta citada, el servidor **Alexis Santiago Ubillus Alvarado**, actuando como Sub Gerente de Logística y Servicios Generales de la municipalidad distrital de Namballe, incumplió su función de ***"Ejecutar y supervisar los registros de órdenes de compra y órdenes de servicios y de las operaciones en el sistema de abastecimientos"*** estipulada en el numeral 10 de la CLÁUSULA TERCERA: OBJETO DEL CONTRATO del Contrato Administrativo de Servicios N° 07-2022-MDN-A de 3 de enero de 2022.

Del mismo modo, incumplió sus obligaciones de ***"Cumplir personal y diligentemente los deberes que impone el servicio público"***, conforme lo establece el literal a) del artículo 16° de la Ley n.° 28175, Ley Marco del Empleo Público, encontrándose sujeto a responsabilidad, de acuerdo al artículo 19° del citado cuerpo normativo, que prescribe: ***"Los empleados públicos son responsables civil, penal o administrativamente por el incumplimiento de las normas legales y administrativas en el ejercicio público"***.

Asimismo, infringió lo regulado en el numeral 6 del artículo 7° de la Ley n.° 27815, Ley del Código de Ética de la Función Pública, que indica: *"Todo servidor público debe desarrollar sus funciones a cabalidad y en forma integral, asumiendo con pleno respecto su función pública (…)".*

Por tal motivo, como resultado de la evaluación de los comentarios o aclaraciones la Comisión de Control ha determinado que el hecho con evidencias de presunta irregularidad no ha sido desvirtuado y configura presunta responsabilidad administrativa funcional no sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría y presunta responsabilidad penal.

III. ARGUMENTOS JURÍDICOS

Los argumentos jurídicos por presunta responsabilidad administrativa funcional no sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría, de la Irregularidad *"Servidor público de la municipalidad distrital de Namballe contrató durante el Año 2022 servicios de alquiler de maquinaria hasta por la suma de S/ 241 400,00; a proveedor que no acreditó capacidad técnica, experiencia mínima requerida ni la documentación del personal propuesto en los términos de referencia, afectando el correcto funcionamiento de la administración pública"* están desarrollados en el (**Apéndice n.° 2)** del Informe de Control Específico.

Los argumentos jurídicos por presunta responsabilidad penal de la Irregularidad *"Servidor público de la municipalidad distrital de Namballe contrató durante el Año 2022 servicios de alquiler de maquinaria hasta por la suma de S/ 241 400,00; a proveedor que no acreditó capacidad técnica, experiencia mínima requerida ni la*

[17] Aprobada mediante Resolución de Gerencia Municipal n.° 005-2020-MDN/GM de 30 de setiembre de 2020

documentación del personal propuesto en los términos de referencia, afectando el correcto funcionamiento de la administración pública" están desarrollados en el (**Apéndice n.° 3)** del Informe de Control Específico.

IV. IDENTIFICACIÓN DE LA PERSONA INVOLUCRADA EN EL HECHO ESPECÍFICO PRESUNTAMENTE IRREGULAR

En virtud de la documentación sustentante, la cual se encuentra detallada en los anexos del presente Informe de Control Específico, el responsable por el hecho irregular está identificado en el (**Apéndice n.° 1).**

V. CONCLUSIÓN

Como resultado del Servicio de Control Específico a Hechos con Evidencia de Irregularidad practicado a la municipalidad distrital de Namballe, se formula la conclusión siguiente:

1. Que el Señor Alexis Santiago Ubillus Alvarado, en su calidad de Sub Gerente de Logística y Servicios Generales de la municipalidad distrital de Namballe, periodo 2022, elaboró y suscribió los cuadros comparativos de cotizaciones; además, determinó como proveedor ganador a la empresa SC CONSTRUCTORA E.I.R.L. para las contrataciones de los servicios de alquiler de maquinaria, que realizó la municipalidad distrital de Namballe, para la ejecución de la obra IOARR : Reparación de vías vecinales; construcción de alcantarilla, baden y muro de contención; en el(la) red vial del distrito de Namballe, provincia San Ignacio, departamento de Cajamarca", CUI n.° 2514594, generándose las Ordenes de Servicios n.° 182,186, 203, 358, 359, 363 y 375 correspondientes al periodo 2022, sin que el proveedor ganador acredite la capacidad técnica (documentos que sustentan la propiedad, la posesión, el compromiso de compra y venta o alquiler u otro documento que lo acrediten), la experiencia mínima de un (1) año, y la documentación del personal propuesto, no cumpliendo con lo señalado en el numeral 8. Perfil del Postor de cada uno de los términos de referencia- TDR, para las contrataciones de dichos servicios, apartándose de lo establecido en la directiva "Normas y procedimiento para realizar contrataciones cuyos montos sean iguales o menores a ocho (8) UIT en la municipalidad distrital de Namballe".

   Además, que, las Ordenes de Servicios antes mencionadas, fueron pagados por la Entidad a favor de la empresa SC CONSTRUCTORA E.I.R.L., mediante comprobantes de pagos n.° 1162, 1163, 1164, 1384, 1383, 1382, 1381, 1380, 1379, 2682, 2683, 2822, 2983, 2984, 1771, de periodo 2022, respectivamente.

   Por lo tanto, en su calidad de Sub Gerente de Logística y Servicios Generales de la municipalidad distrital de Namballe, periodo 2022, actuó de manera parcializada, favoreciendo indebidamente a la empresa SC CONSTRUCTORA E.I.R.L. como proveedor ganador para las contrataciones del servicio de alquiler de maquinaria, a pesar de que esta no cumplió con acreditar la capacidad técnica, experiencia mínima de un año y la experiencia del personal propuesto; hasta por el monto de S/ 241 400,00, afectando el correcto funcionamiento de la administración pública.

VI. RECOMENDACIÓN

Al Titular de la Entidad

1. Realizar las acciones tendentes a fin que el órgano competente efectúe el deslinde de las responsabilidades que correspondan, del servidor público de la municipalidad distrital de Namballe comprendido en el hecho observado del presente Informe de Control Específico, de acuerdo a las normas que regulan la materia **(Conclusión n.° 1).**

A la Procuraduría Pública de la Contraloría General de la República

1. Iniciar la acción penal contra el servidor comprendido en los hechos de la irregularidad n.° 1 del Informe de Control Específico con la finalidad que se determinen las responsabilidades que correspondan **(Conclusión n.° 1).**

VII. APÉNDICES

Apéndice n.° 1: Original de la Relación de la persona comprendida en la irregularidad.

Apéndice n.° 2: Original de los Argumentos Jurídicos por Presunta Responsabilidad Administrativa Funcional no sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría.

Apéndice n.° 3: Original de los Argumentos Jurídicos por Presunta Responsabilidad Penal.

Apéndice n.° 4: Copia fedateada de la RESOLUCIÓN DE GERENCIA MUNICIPAL N° 003-2021-MDN-GM de 16 de marzo de 2021.

Apéndice n.° 5: Copia fedateada del COMPROBANTE DE PAGO N° 1164 de 31 de mayo de 2022, el cual contiene la siguiente información:

- ORDEN DE SERVICIO N° 0000182 de 18 de abril de 2022.
- INFORME N° 393-2022/DNSS de 20 de mayo de 2022.
- INFORME 029-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 20 de mayo de 2022, que contiene: sustento de las horas trabajadas de la maquinaria alquilada y parte diario de maquinaria.
- FACTURA ELECTRÓNICA FF01-0000060 de 18 de mayo de 2022.
- CUADRO COMPARATIVO DE COTIZACIONES
- CERTIFICACIÓN DE CREDITO PRESUPUESTARIO NOTA N° 0000000009, de 17 de enero de 2022.
- PROFORMA N° 0001-0000051 de 13 de abril de 2022.
- REGISTRO NACIONAL DE PROVEEDORES, CONSTANCIA DE INSCRIPCIÓN PARA SER PARTICIPANTE POSTOR Y CONTRATISTA – SC CONSTRUCTORA E.I.R.L. de 10 de julio de 2021.
- Consulta RUC – SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.
- Carta 096-2022.ENMA/E.I.R.L. de 13 de abril de 2022 y Consulta RUC – CORPORACION ENMA VALDERRAMA E.I.R.L.
- CARTA 15-2022 de 13 de abril de 2022 y Consulta RUC – MONTENEGRO CALDERON ROGER PAUL.
- INFORME N° 289-2022/DNSS de 12 de abril de 2022.
- REQUERIMIENTO 208/SGOM-2022 de 12 de abril de 2022.
- TÉRMINOS DE REFERENCIA – SERVICIO DE ALQUILER DE MAQUINARIA PARA LA OBRA "REPARACION DE VIAS VECINALES; CONSTRUCCION DE ALCANTARILLAS BADEN Y MURO DE CONTENCIÓN; EN LA RED VISL DEL DISTRITO DE NANBALLE, PROVINCIA DE SAN IGNACIO Y DEPARTAMENTO DE CAJAMARCA" CUI 2514594 Emp. CA-509 (San Isidro) – Ramon Castilla.
- INFORME 015-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 11 de abril de 2022.

Apéndice n.° 6: Copia fedateada del COMPROBANTE DE PAGO N° 1163 de 31 de mayo de 2022, el cual contiene la siguiente información:

- ORDEN DE SERVICIO N° 0000186 de 20 de abril de 2022.
- INFORME N° 392-2022/DNSS de 20 de mayo de 2022.
- INFORME 030-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 20 de mayo de 2022, que contiene: sustento de las horas trabajadas de la maquinaria alquilada.

- INFORME 029-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA-VIAS-MDN de 20 de mayo de 2022., que contiene: Sustento de las horas trabajadas de la maquinaria alquilada y parte diario de maquinaria.
- Carta N° 033-2022-SCC-EIRL/GG de 18 de mayo de 2022.
- FACTURA ELECTRÓNICA FF01-0000061 de 18 de mayo de 2022.
- CERTIFICACIÓN DE CREDITO PRESUPUESTARIO NOTA N° 0000000009, de 17 de enero de 2022.
- CUADRO COMPARATIVO DE COTIZACIONES
- PROFORMA N° 0001-0000050 de 13 de abril de 2022.
- REGISTRO NACIONAL DE PROVEEDORES, CONSTANCIA DE INSCRIPCIÓN PARA SER PARTICIPANTE POSTOR Y CONTRATISTA – SC CONSTRUCTORA E.I.R.L. de 10 de julio de 2021.
- Consulta RUC – SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.
- CARTA 096-2022.ENMA/E.I.R.L. de 13 de abril de 2022 y Consulta RUC – CORPORACION ENMA VALDERRAMA E.I.R.L.
- Carta 15-2022 de 13 de abril de 2022 y Consulta RUC – MONTENEGRO CALDERON ROGER PAUL.
- INFORME N° 322-2022/DNSS de 12 de abril de 2022.
- REQUERIMIENTO 209/SGOM-2022 de 12 de abril de 2022.
- TÉRMINOS DE REFERENCIA – SERVICIO DE ALQUILER DE MAQUINARIA PARA LA OBRA "REPARACION DE VIAS VECINALES; CONSTRUCCION DE ALCANTARILLAS BADEN Y MURO DE CONTENCIÓN; EN LA RED VISL DEL DISTRITO DE NANBALLE, PROVINCIA DE SAN IGNACIO Y DEPARTAMENTO DE CAJAMARCA" CUI 2514594 Emp. R060901 (Lagunas) – Canchis.
- INFORME 015-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 11 de abril de 2022.

Apéndice n.° 7: Copia fedateada del COMPROBANTE DE PAGO N° 1384, 1383, 1382, 1381, 1380, 1379, de 23 de junio de 2022, el cual contiene la siguiente información:

- ORDEN DE SERVICIO N° 0000203 de 28 de abril de 2022.
- INFORME N° 431-2022/DNSS de 3 de junio de 2022.
- INFORME 034-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 2 de junio de 2022, que contiene: sustento de las horas trabajadas de la maquinaria alquilada y parte diario de maquinaria.
- Carta N° 037-2022-SCC-EIRL/GG de 26 de mayo de 2022.
- FACTURA ELECTRÓNICA FF01-0000067 de 26 de mayo de 2022.
- CUADRO COMPARATIVO DE COTIZACIONES.
- CERTIFICACIÓN DE CREDITO PRESUPUESTARIO NOTA N° 0000000009, de 17 de enero de 2022.
- PROFORMA N° 0001-0000052 de 26 de abril de 2022.
- REGISTRO NACIONAL DE PROVEEDORES, CONSTANCIA DE INSCRIPCIÓN PARA SER PARTICIPANTE POSTOR Y CONTRATISTA – SC CONSTRUCTORA E.I.R.L. de 10 de julio de 2021.
- Consulta RUC – SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.
- Carta 096-2022.ENMA/E.I.R.L. de 26 de abril de 2022 y Consulta RUC – CORPORACION ENMA VALDERRAMA E.I.R.L.
- CARTA 15-2022, de 26 de abril de 2022 y Consulta RUC – MONTENEGRO CALDERON ROGER PAUL.
- INFORME N° 323-2022/DNSS de 12 de abril de 2022.
- REQUERIMIENTO 210/SGOM-2022 de 12 de abril de 2022.
- TÉRMINOS DE REFERENCIA – SERVICIO DE ALQUILER DE MAQUINARIA PARA LA OBRA "REPARACION DE VIAS VECINALES;

CONSTRUCCION DE ALCANTARILLAS BADEN Y MURO DE CONTENCIÓN; EN LA RED VISL DEL DISTRITO DE NANBALLE, PROVINCIA DE SAN IGNACIO Y DEPARTAMENTO DE CAJAMARCA" CUI 2514594 Emp. PE-5N Lagunas.

- INFORME 015-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 11 de abril de 2022.

Apéndice n.° 8: Copia fedateada del COMPROBANTE DE PAGO N° 1771 de 13 de julio de 2022, el cual contiene la siguiente información:

- ORDEN DE SERVICIO N° 0000244 de 24 de mayo de 2022.
- INFORME N.° 481-2022/DNSS de 4 de julio de 2022.
- INFORME 038-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 4 de julio de 2022, que contiene: sustento de las horas trabajadas de la maquinaria alquilada.
- INFORME 033-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 2 de junio de 2022, que contiene: sustento de las horas trabajadas de la maquinaria alquilada y parte diario de maquinaria.
- CARTA N° 040-2022-SCC-EIRL/GG de 20 de junio de 2022.
- FACTURA ELECTRÓNICA FF01-0000070 de 20 de junio de 2022.
- CERTIFICACIÓN DE CREDITO PRESUPUESTARIO NOTA N° 0000000009, de 17 de enero de 2022.
- CUADRO COMPARATIVO DE COTIZACIONES
- PROFORMA N° 001-0000054 de 6 de mayo de 2022.
- REGISTRO NACIONAL DE PROVEEDORES, CONSTANCIA DE INSCRIPCIÓN PARA SER PARTICIPANTE POSTOR Y CONTRATISTA – SC CONSTRUCTORA E.I.R.L. de 10 de julio de 2021.
- Consulta RUC – SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.
- CARTA 096-2022.ENMA/E.I.R.L. de 6 de mayo de 2022, REGISTRO NACIONAL DE PROVEEDORES – DISTRIBUCIONES RUVAVI E.I.R.L. y Consulta RUC.
- CARTA 15-2022 de 6 de mayo de 2022 y Consulta RUC – MONTENEGRO CALDERON ROGER PAUL.
- INFORME N° 367-2022/DNSS de 5 de mayo de 2022.
- REQUERIMIENTO 227/SGOM-2022 de 5 de mayo de 2022.
- INFORME 025-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 5 de mayo de 2022, y parte diario de maquinaria.
- TÉRMINOS DE REFERENCIA – SERVICIO DE ALQUILER DE MAQUINARIA PARA LA OBRA "REPARACION DE VIAS VECINALES; CONSTRUCCION DE ALCANTARILLAS BADEN Y MURO DE CONTENCIÓN; EN LA RED VISL DEL DISTRITO DE NANBALLE, PROVINCIA DE SAN IGNACIO Y DEPARTAMENTO DE CAJAMARCA" CUI 2514594 Emp. PE-5N LAGUNAS.

Apéndice n.° 9: Copia fedateada del COMPROBANTE DE PAGO N° 2983 de 28 de noviembre de 2022, el cual contiene la siguiente información:

- ORDEN DE SERVICIO N° 0000363 de 5 de agosto de 2022.
- INFORME N.° 582-2022/DNSS de 25 de agosto de 2022.
- INFORME 063-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 25 de agosto de 2022, que contiene: sustento de las horas trabajadas de la maquinaria alquilada y parte diario de maquinaria.
- CARTA N° 056-2022-SCC-EIRL/GG de 15 de agosto de 2022.
- FACTURA ELECTRÓNICA FF01-0000077 de 15 de agosto de 2022.
- CONTRATO DE SERVICIOS N° 005ª-2022/MDN/GM/LOG, de 3 de junio de 2022.

- CUADRO COMPARATIVO DE COTIZACIONES
- CERTIFICACIÓN DE CREDITO PRESUPUESTARIO NOTA N° 0000000009, de 17 de enero de 2022.
- PROFORMA DE MAQUINARIA PESADA de 3 de junio de 2022.
- REGISTRO NACIONAL DE PROVEEDORES, CONSTANCIA DE INSCRIPCIÓN PARA SER PARTICIPANTE POSTOR Y CONTRATISTA – SC CONSTRUCTORA E.I.R.L. de 10 de julio de 2021.
- Consulta RUC – SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.,
- PROFORMA DE MAQUINARIA PESADA, de 3 de junio de 2022, REGISTRO NACIONAL DE PROVEEDORES, CONSTANCIA DE INSCRIPCIÓN PARA SER PARTICIPANTE POSTOR Y CONTRATISTA – DISTRIBUCIONES RUVAVI E.I.R.L. de 4 de junio de 2021, y Consulta RUC.
- PROFORMA DE MAQUINARIA PESADA, de 3 de junio de 2022, y Consulta RUC – MONTENEGRO CALDERON ROGER PAUL.
- INFORME N° 528-2022/DNSS de 2 de junio de 2022.
- REQUERIMIENTO 294/SGOM-2022 de 2 de junio de 2022.
- TÉRMINOS DE REFERENCIA – SERVICIO DE ALQUILER DE MAQUINARIA PARA LA OBRA "REPARACION DE VIAS VECINALES; CONSTRUCCION DE ALCANTARILLAS BADEN Y MURO DE CONTENCIÓN; EN LA RED VISL DEL DISTRITO DE NANBALLE, PROVINCIA DE SAN IGNACIO Y DEPARTAMENTO DE CAJAMARCA" CUI 2514594 Emp. CA-510 (LA UNION) – PUEBLO LIBRE.
- INFORME 034-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 2 de junio de 2022, y parte diario de maquinaria.
- RESOLUCIÓN DE ALCALDIA N° 075-2022/MDN-A de 4 de abril de 2022.

Apéndice n.° 10: Copia fedateada del COMPROBANTE DE PAGO N° 2682 y 2683 de 25 de octubre de 2022, el cual contiene la siguiente información:

- ORDEN DE SERVICIO N° 0000358 de 5 de agosto de 2022.
- INFORME N.° 581-2022/DNSS de 25 de agosto de 2022.
- INFORME 060-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 24 de agosto de 2022, que contiene: sustento de las horas trabajadas de la maquinaria alquilada.
- CARTA N° 053-2022-SCC-EIRL/GG de 15 de agosto de 2022.
- FACTURA ELECTRÓNICA FF01-0000074 de 15 de agosto de 2022.
- PARTE DIARIO DE MAQUINARIA
- CONTRATO DE SERVICIOS N° 008-2022/MDN/GM/LOG, de 17 de junio de 2022.
- CERTIFICACIÓN DE CREDITO PRESUPUESTARIO NOTA N° 0000000009, de 17 de enero de 2022.
- CUADRO COMPARATIVO DE COTIZACIONES
- PROFORMA DE MAQUINARIA PESADA de 13 de junio de 2022.
- REGISTRO NACIONAL DE PROVEEDORES, CONSTANCIA DE INSCRIPCIÓN PARA SER PARTICIPANTE POSTOR Y CONTRATISTA – SC CONSTRUCTORA E.I.R.L. de 10 de julio de 2021.
- Consulta RUC – SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.,
- PROFORMA DE MAQUINARIA PESADA, de 13 de junio de 2022, REGISTRO NACIONAL DE PROVEEDORES, CONSTANCIA DE INSCRIPCIÓN PARA SER PARTICIPANTE POSTOR Y CONTRATISTA – DISTRIBUCIONES RUVAVI E.I.R.L. de 4 de junio de 2021, y Consulta RUC.
- PROFORMA DE MAQUINARIA PESADA, de 13 de junio de 2022, y Consulta RUC – MONTENEGRO CALDERON ROGER PAUL.
- INFORME N° 527-2022/DNSS de 10 de junio de 2022.

- REQUERIMIENTO 293/SGOM-2022 de 10 de junio de 2022.
- INFORME 037-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 10 de junio de 2022.
- TÉRMINOS DE REFERENCIA – SERVICIO DE ALQUILER DE MAQUINARIA PARA LA OBRA "REPARACION DE VIAS VECINALES; CONSTRUCCION DE ALCANTARILLAS BADEN Y MURO DE CONTENCIÓN; EN LA RED VISL DEL DISTRITO DE NANBALLE, PROVINCIA DE SAN IGNACIO Y DEPARTAMENTO DE CAJAMARCA" CUI 2514594 Emp. CA-510 (CORAZON DE LA NARANJA).
- RESOLUCIÓN DE ALCALDIA N° 075-2022/MDN-A de 4 de abril de 2022.

Apéndice n.° 11: Copia fedateada del COMPROBANTE DE PAGO N° 2822 de 14 de noviembre de 2022, el cual contiene la siguiente información:

- ORDEN DE SERVICIO N° 0000359 de 5 de agosto de 2022.
- INFORME N.° 580-2022/DNSS de 25 de agosto de 2022.
- INFORME 064-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 25 de agosto de 2022, que contiene: sustento de las horas trabajadas de la maquinaria alquilada y parte diario de maquinaria.
- CARTA N° 052-2022-SCC-EIRL/GG de 15 de agosto de 2022.
- FACTURA ELECTRÓNICA FF01-0000073 de 15 de agosto de 2022.
- CONTRATO DE SERVICIOS N° 009-2022/MDN/GM/LOG, de 7 de julio de 2022.
- CUADRO COMPARATIVO DE COTIZACIONES
- CERTIFICACIÓN DE CREDITO PRESUPUESTARIO NOTA N° 0000001166, de 14 de noviembre de 2022.
- CERTIFICACIÓN DE CREDITO PRESUPUESTARIO NOTA N° 0000000009, de 17 de enero de 2022.
- PROFORMA DE MAQUINARIA PESADA de 6 de julio de 2022.
- REGISTRO NACIONAL DE PROVEEDORES, CONSTANCIA DE INSCRIPCIÓN PARA SER PARTICIPANTE POSTOR Y CONTRATISTA – SC CONSTRUCTORA E.I.R.L. de 10 de julio de 2021.
- Consulta RUC – SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.,
- PROFORMA DE MAQUINARIA PESADA, de 6 de julio de 2022, REGISTRO NACIONAL DE PROVEEDORES, CONSTANCIA DE INSCRIPCIÓN PARA SER PARTICIPANTE POSTOR Y CONTRATISTA – DISTRIBUCIONES RUVAVI E.I.R.L. de 4 de junio de 2021, y Consulta RUC.
- PROFORMA DE MAQUINARIA PESADA, de 6 de julio de 2022, y Consulta RUC – MONTENEGRO CALDERON ROGER PAUL.
- INFORME N° 524-2022/DNSS de 5 de julio de 2022.
- REQUERIMIENTO 290/SGOM-2022 de 5 de julio de 2022.
- TÉRMINOS DE REFERENCIA – SERVICIO DE ALQUILER DE MAQUINARIA PARA LA OBRA "REPARACION DE VIAS VECINALES; CONSTRUCCION DE ALCANTARILLAS BADEN Y MURO DE CONTENCIÓN; EN LA RED VISL DEL DISTRITO DE NANBALLE, PROVINCIA DE SAN IGNACIO Y DEPARTAMENTO DE CAJAMARCA" CUI 2514594 Emp. CA-510 (CORAZON DE LA NARANJA).
- INFORME 041-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 5 de julio de 2022.
- RESOLUCIÓN DE ALCALDIA N° 075-2022/MDN-A de 4 de abril de 2022.

Apéndice n.° 12: Copia fedateada del COMPROBANTE DE PAGO N° 2984 de 28 de noviembre de 2022, el cual contiene la siguiente información:

- ORDEN DE SERVICIO N° 0000375 de 17 de agosto de 2022.

- CONTRATO DE SERVICIOS N° 011A-2022/MDN/GM/LOG, de 22 de julio de 2022.
- CUADRO COMPARATIVO DE COTIZACIONES
- INFORME N.° 675-2022/DNSS de 17 de noviembre de 2022.
- INFORME 069-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 17 de octubre de 2022, que contiene: parte diario de maquinaria.
- CARTA N° 062-2022-SCC-EIRL/GG de 11 de octubre de 2022.
- FACTURA ELECTRÓNICA FF01-0000092 de 11 de octubre de 2022.
- CERTIFICACIÓN DE CREDITO PRESUPUESTARIO NOTA N° 0000000009, de 17 de enero de 2022.
- CUADRO COMPARATIVO DE COTIZACIONES
- CERTIFICACIÓN DE CREDITO PRESUPUESTARIO NOTA N° 0000000009, de 17 de enero de 2022.
- PROFORMA DE MAQUINARIA PESADA de 21 de julio de 2022.
- REGISTRO NACIONAL DE PROVEEDORES, CONSTANCIA DE INSCRIPCIÓN PARA SER PARTICIPANTE POSTOR Y CONTRATISTA – SC CONSTRUCTORA E.I.R.L. de 10 de julio de 2021.
- Consulta RUC – SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.,
- PROFORMA DE MAQUINARIA PESADA, de 21 de julio de 2022, REGISTRO NACIONAL DE PROVEEDORES, CONSTANCIA DE INSCRIPCIÓN PARA SER PARTICIPANTE POSTOR Y CONTRATISTA – DISTRIBUCIONES RUVAVI E.I.R.L. de 4 de junio de 2021, y Consulta RUC.
- PROFORMA DE MAQUINARIA PESADA, de 21 de julio de 2022, y Consulta RUC – MONTENEGRO CALDERON ROGER PAUL.
- INFORME N° 525-2022/DNSS de 20 de julio de 2022.
- TÉRMINOS DE REFERENCIA – SERVICIO DE ALQUILER DE MAQUINARIA PARA LA OBRA "REPARACION DE VIAS VECINALES; CONSTRUCCION DE ALCANTARILLAS BADEN Y MURO DE CONTENCIÓN; EN LA RED VISL DEL DISTRITO DE NANBALLE, PROVINCIA DE SAN IGNACIO Y DEPARTAMENTO DE CAJAMARCA" CUI 2514594 Emp. CA-510 (CORAZON DE LA NARANJA).
- REQUERIMIENTO 291/SGOM-2022 de 20 de julio de 2022.
- INFORME 044-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 20 de julio de 2022.
- RESOLUCIÓN DE ALCALDIA N° 075-2022/MDN-A de 4 de abril de 2022.

Apéndice n.° 13: Copia fedateada del CONTRATO ADMINISTRATIVO DE SERVICIOS N° 07-2022-MDN-A, de 3 de enero de 2022 y ADENDA N° 005-AL CONTRATO ADMINISTRATIVO DE SERVICIOS N° 07-2022-MDN-A, de 1 de abril de 2022; ADENDA N° 015-AL CONTRATO ADMINISTRATIVO DE SERVICIOS N° 005-2022-MDN-A, de 1 de julio de 2022 y ADENDA N° 024-AL CONTRATO ADMINISTRATIVO DE SERVICIOS N° 015-2022-MDN-A, de 3 de octubre de 2022.

Apéndice n.° 14: Copia simple de CERTIFICADO LITERAL DEL REGISTRO DE PERSONAS JURÍDICAS – SUNARP, con código de verificación 09263094 de 26 de marzo de 2024.

Apéndice n.° 15: Copia simple del OFICIO N° 076-2024-CG/OCI/0376 de 20 de febrero de 2024.

Apéndice n.° 16: Copia fedateada de la CARTA N° 031-2024/MDN-GM de 22 de febrero de 2024 y el INFORME N° 0120-2024-MDN/SGLSG-BCHN de 22 de febrero de 2024.

Apéndice n.° 17: Copia fedateada del COMPROBANTE DE PAGO N° 1162 de 31 de mayo de 2022, el cual contiene la siguiente información:

- ORDEN DE SERVICIO N° 0000203 de 28 de abril de 2022.
- INFORME N.° 391-2022/DNSS de 20 de mayo de 2022.

- INFORME 031-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 20 de mayo de 2022, que contiene: sustento de las horas trabajadas de la maquinaria alquilada.
- INFORME 029-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 20 de mayo de 2022, que contiene: sustento de las horas trabajadas de la maquinaria alquilada.
- INFORME 030-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 20 de mayo de 2022, que contiene: sustento de las horas trabajadas de la maquinaria alquilada y parte diario de maquinaria.
- CARTA N° 034-2022-SCC-EIRL/GG de 18 de mayo de 2022.
- FACTURA ELECTRÓNICA FF01-0000062 de 18 de mayo de 2022.
- CERTIFICACIÓN DE CREDITO PRESUPUESTARIO NOTA N° 0000000009, de 17 de enero de 2022.
- CUADRO COMPARATIVO DE COTIZACIONES
- PROFORMA DE MAQUINARIA PESADA N° 0001-0000052, de 26 de abril de 2022.
- REGISTRO NACIONAL DE PROVEEDORES, CONSTANCIA DE INSCRIPCIÓN PARA SER PARTICIPANTE POSTOR Y CONTRATISTA – SC CONSTRUCTORA E.I.R.L. de 10 de julio de 2021.
- Consulta RUC – SC CONSTRUCTORA E.I.R.L.,
- PROFORMA DE MAQUINARIA PESADA, de 26 de abril de 2022, y Consulta RUC – CORPORACIÓN ENMA VALDERRAMA E.I.R.L.
- PROFORMA DE MAQUINARIA PESADA, de 26 de abril de 2022, y Consulta RUC – MONTENEGRO CALDERON ROGER PAUL.
- INFORME N° 323-2022/DNSS de 12 de abril de 2022.
- REQUERIMIENTO 210/SGOM-2022 de 12 de abril de 2022.
- TÉRMINOS DE REFERENCIA – SERVICIO DE ALQUILER DE MAQUINARIA PARA LA OBRA "REPARACION DE VIAS VECINALES; CONSTRUCCION DE ALCANTARILLAS BADEN Y MURO DE CONTENCIÓN; EN LA RED VISL DEL DISTRITO DE NANBALLE, PROVINCIA DE SAN IGNACIO Y DEPARTAMENTO DE CAJAMARCA" CUI 2514594 Emp. PE-5N LAGUNAS.
- INFORME 015-2022-MTL-RESIDENTE DE OBRA -VIAS-MDN de 11 de abril de 2022.

Apéndice n.° 18: Copia fedateada de la CARTA N° 019-2023/MDN-GM de 1 de febrero de 2024.

Apéndice n.° 19: Copia fedateada de la CONSTANCIA DE PAGO MEDIANTE TRANSFERENCIA ELECTRÓNICA N° 081-22000843.

Apéndice n.° 20: Copia fedateada de la CONSTANCIA DE PAGO MEDIANTE TRANSFERENCIA ELECTRÓNICA N° 081-22000842.

Apéndice n.° 21: Copia fedateada de la CONSTANCIA DE PAGO MEDIANTE TRANSFERENCIA ELECTRÓNICA N° 081-22000841.

Apéndice n.° 22: Copia fedateada de la CONSTANCIA DE PAGO MEDIANTE TRANSFERENCIA ELECTRÓNICA N° 081-22000998, 081-22000997, 081-22000996, 081-22000995, 081-22000994, 081-22000993.

Apéndice n.° 23: Copia fedateada de la CONSTANCIA DE PAGO MEDIANTE TRANSFERENCIA ELECTRÓNICA N° 081-22001135.

Apéndice n.° 24: Copia fedateada de la CONSTANCIA DE PAGO MEDIANTE TRANSFERENCIA ELECTRÓNICA N° 081-220001730 -081-220001731.

Apéndice n.° 25: Copia fedateada de la CONSTANCIA DE PAGO MEDIANTE TRANSFERENCIA ELECTRÓNICA N° 081-22001860.

Apéndice n.° 26: Copia fedateada de la CONSTANCIA DE PAGO MEDIANTE TRANSFERENCIA ELECTRÓNICA N° 081-22001978.

Apéndice n.° 27: Copia fedateada de la CONSTANCIA DE PAGO MEDIANTE TRANSFERENCIA ELECTRÓNICA N° 081-22001979.

Apéndice n.° 28: Copia fedateada de la RESOLUCIÓN DE GERENCIA MUNICIPAL N.° 005-2020-MDN/GM de 30 de setiembre de 2020, que aprueba la Directiva denominada "NORMAS Y PROCEDIMIENTOS PARA REALIZAR CONTRATACIONES CUYOS MONTOS SEAN IGUALES O MENORES A OCHO (8) UIT EN LA MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE NAMBALLE".

Apéndice n.° 29: Impresión de CÉDULA DE NOTIFICACIÓN N° 001-2024-CG/OCI-SCE-MDN de 24 de abril de 2024; Impresión de la CÉDULA DE NOTIFICACIÓN ELECTRÓNICA N° 00000001-2024-CG/0376-02-001 firmada digitalmente el 24 de abril de 2024; Impresión del CARGO DE NOTIFICACIÓN emitida por el sistema de Notificaciones y Casillas Electrónicas – eCasilla CGR firmada digitalmente el 24 de abril de 2024, impresión en Original de "EVALUACIÓN DE COMENTARIOS O ACLARACIONES" realizada por la Comisión de Control.

San Ignacio, 14 de mayo de 2024.

Fausto Arturo Ricardo Camasca Guzman
Supervisor

Bredy López Huamán
Jefe de Comisión

Giovana Jackeline Rojas Cardoso
Abogada de la Comisión de Control

El **JEFE DEL ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL DE LA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO** que suscribe el presente informe, ha revisado su contenido y lo hace suyo, procediendo a su aprobación.

San Ignacio, 14 de mayo de 2024.

Wilmer Sánchez Montenegro
Jefe (e) del Órgano de Control Institucional
Municipalidad provincial de San Ignacio

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

APÉNDICE N° 1



Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad a la Municipalidad Distrital de Namballe.

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

APÉNDICE N° 1 DEL INFORME DE CONTROL ESPECÍFICO N° 031-2024-2-0376-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	
												Sujeta a la potestad sancionadora de la Contraloría	Entidad
1	"Servidor público de la municipalidad distrital de Namballe contrató durante el Año 2022 servicios de alquiler de maquinaria hasta por la suma de S/ 241 400,00; a proveedor que no acreditó capacidad técnica, experiencia mínima requerida ni la documentación del personal propuesto en los términos de referencia, afectando el correcto funcionamiento de la administración pública"	Alexis Santiago Ubillus Alvarado	[redacted]	Sub Gerente de Logística y Servicios Generales	3 de enero de 2022	31 de diciembre de 2022	CAS	[redacted]			X		X

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO V° B° ABOGADO

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA V. B. JEFE DE COMISIÓN MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA V.B. SUPERVISOR MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO

CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA V° B° JEFE OCI MUNICIPALIDAD PROV. DE SAN IGNACIO

0034

San Ignacio, 21 de mayo de 2024

OFICIO N° 260-2024-CG/OCI/0376

Señor:
Nelzon Eder Flores Jiménez.
Alcalde
Municipalidad distrital de Namballe
Calle Carlos Carrión n.° 423
Namballe/San Ignacio/Cajamarca

ASUNTO : Remite Informe de Control Específico N° 031-2024-2-0376-SCE de 14 de mayo de 2024.

REF. : a) Oficio N° 126-2024-CG/OCI/0376 de 20 de marzo de 2024.
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 12 de junio de 2021 y modificatorias.

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 Hechos con Presunta Irregularidad a la ***"CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ALQUILER DE MAQUINARIA PARA LA EJECUCIÓN DE LA IOARR: REPARACIÓN DE VÍAS VECINALES; CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLA, BADEN Y MURO DE CONTENCIÓN; EN EL(LA) RED VIAL DEL DISTRITO DE NAMBALLE, PROVINCIA SAN IGNACIO, DEPARTAMENTO CAJAMARCA"***, CUI N° 2514594, en la municipalidad distrital de Namballe. 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° 031-2024-2-0376-SCE, que recomienda disponer el inicio del procedimiento administrativo al servidor público involucrado en el hecho con evidencias de irregularidad, debiendo informar al Órgano Control Institucional, las acciones adoptadas al respecto.

Finalmente, hacemos de su conocimiento que el Informe de Control Específico será remitido al Procurador Público de la Contraloría General de la República para el inicio de las acciones legales penales por la irregularidad identificada 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 RIVAS FABIAN Joe Luis FAU 20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 21-05-2024 13:07:54 -05:00

Documento firmado digitalmente
Joe Luis Rivas Fabián
Jefe del Órgano de Control Institucional
Municipalidad Provincial de San Ignacio

C.c
-Archivo

Firmado digitalmente por RIVAS FABIAN Joe Luis FAU 20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 21-05-2024 14:35:08 -05:00

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

CÉDULA DE NOTIFICACIÓN ELECTRÓNICA N° 00000002-2024-CG/0376-02-001

DOCUMENTO	:	OFICIO N° 260-2024-CG/OCI/0376
EMISOR	:	JOE LUIS RIVAS FABIAN - JEFE DE OCI - NOTIFICACIÓN DE INFORME - CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DESTINATARIO	:	NELZON EDER FLORES JIMENEZ
ENTIDAD SUJETA A CONTROL	:	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE NAMBALLE
DIRECCIÓN	:	CASILLA ELECTRÓNICA N° 20326259081
TIPO DE SERVICIO CONTROL GUBERNAMENTAL O PROCESO ADMINISTRATIVO	:	SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR - SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD
N° FOLIOS	:	756

Sumilla: Como resultado del Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad, se ha emitido el Informe de Control Específico N° 031-2024-2-0376-SCE, que recomienda disponer el inicio del procedimiento administrativo al servidor público involucrado en el hecho con evidencias de irregularidad, debiendo informar al Órgano Control Institucional, las acciones adoptadas al respecto.

Finalmente, hacemos de su conocimiento que el Informe de Control Específico será remitido al Procurador Público de la Contraloría General de la República para el inicio de las acciones legales penales por la irregularidad identificada en el referido Informe.

Se adjunta lo siguiente:

1. Informe del SCE Tomo I de III
2. Informe del SCE Tomo II de III
3. Informe del SCE Tomo III de III
4. Oficio de comunicación de informe

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: **5S9PCIT**

Firmado digitalmente por Agente Automatizado CGR
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 21-05-2024 14:32:33 -05:00

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

CARGO DE NOTIFICACIÓN

Sistema de Notificaciones y Casillas Electrónicas - eCasilla CGR

DOCUMENTO	:	OFICIO N° 260-2024-CG/OCI/0376
EMISOR	:	JOE LUIS RIVAS FABIAN - JEFE DE OCI - NOTIFICACIÓN DE INFORME - CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DESTINATARIO	:	NELZON EDER FLORES JIMENEZ
ENTIDAD SUJETA A CONTROL	:	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE NAMBALLE

Sumilla:

Como resultado del Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad, se ha emitido el Informe de Control Específico N° 031-2024-2-0376-SCE, que recomienda disponer el inicio del procedimiento administrativo al servidor público involucrado en el hecho con evidencias de irregularidad, debiendo informar al Órgano Control Institucional, las acciones adoptadas al respecto.

Finalmente, hacemos de su conocimiento que el Informe de Control Específico será remitido al Procurador Público de la Contraloría General de la República para el inicio de las acciones legales penales por la irregularidad identificada en el referido Informe.

Se ha realizado la notificación con el depósito de los siguientes documentos en la **CASILLA ELECTRÓNICA N° 20326259081**:

1. CÉDULA DE NOTIFICACIÓN N° 00000002-2024-CG/0376-02-001
2. Informe del SCE Tomo I de III
3. Informe del SCE Tomo II de III
4. Informe del SCE Tomo III de III
5. Oficio de comunicación de informe

NOTIFICADOR : JOE LUIS RIVAS FABIAN - MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO - 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: **5WNBHHT**

San Ignacio, 21 de mayo de 2024

OFICIO N° 262-2024-CG/OCI/0376

Nelzon Eder Flores Jiménez
Alcalde
Municipalidad distrital de Namballe
Calle Carlos Carrión n.° 423
Namballe / San Ignacio / Cajamarca

ASUNTO : Rectificación de error material del Informe de Control Específico n.° 031-2024-2-0376-SCE.

REF. : Oficio n.° 260-2024-CG/OCI/0376 de 21 de mayo de 2024.

V°B°
Firmado digitalmente por LOPEZ HUAMAN Bredy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 21-05-2024 17:16:56 -05:00

V°B°
Firmado digitalmente por CAMASCA GUZMAN Fausto Arturo Ricardo FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 21-05-2024 17:21:20 -05:00

Me dirijo a usted con relación al oficio de la referencia, mediante el cual este Órgano de Control Institucional remitió a vuestro despacho el Informe de Control Específico n.° 031-2024-2-0376-SCE, como resultado del Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad, efectuada a la ***CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ALQUILER DE MAQUINARIA PARA LA EJECUCIÓN DE LA IOARR: REPARACIÓN DE VÍAS VECINALES; CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLA, BADEN Y MURO DE CONTENCIÓN; EN EL(LA) RED VIAL DEL DISTRITO DE NAMBALLE, PROVINCIA SAN IGNACIO, DEPARTAMENTO CAJAMARCA***, ***CUI N° 2514594***, período de 1 de enero de 2022 a 31 de diciembre de 2022.

Al respecto, en el marco de lo establecido en el artículo 212 del Texto Único Ordenado de la Ley 27444[1], Ley del Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo N° 004-2019- JUS y su modificatoria, se efectúa la rectificación del error material, conforme al anexo que se adjunta.

Es oportuno señalar, que la rectificación de forma que se está comunicando, no altera lo sustancial del contenido del Informe de Control Especifico n.° 031-2024-2-0376-SCE; manteniendo, por lo tanto, su validez.

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

Atentamente,

LA CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ
Firmado digitalmente por RIVAS FABIAN Joe Luis FAU 20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 21-05-2024 17:26:38 -05:00

Documento firmado digitalmente
Joe Luis Rivas Fabián
Jefe del Órgano de Control Institucional
Municipalidad Provincial de San Ignacio

C.c
- Archivo

[1] *"**Artículo 212.- Rectificación de errores***
212.1 Los errores material o aritmético en los actos administrativos pueden ser rectificados con efecto retroactivo, en cualquier momento, de oficio o a instancia de los administrados, siempre que no se altere lo sustancial de su contenido ni el sentido de la decisión.

212.2 La rectificación adopta las formas y modalidades de comunicación o publicación que corresponda para el acto original".

ANEXO

De conformidad con lo establecido en el art. 212 del TUO de la Ley N° 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, que señala que los errores material o aritmético en los actos administrativos pueden ser rectificados con efecto retroactivo, el Órgano de Control Institucional de la ***municipalidad provincial de San Ignacio***, luego de la verificación correspondiente, respecto del ***Informe de Control Específico N° 031-2024-2-0376-SCE,*** , denominado: ***"CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ALQUILER DE MAQUINARIA PARA LA EJECUCIÓN DE LA IOARR: REPARACIÓN DE VÍAS VECINALES; CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLA, BADEN Y MURO DE CONTENCIÓN; EN EL(LA) RED VIAL DEL DISTRITO DE NAMBALLE, PROVINCIA SAN IGNACIO, DEPARTAMENTO CAJAMARCA, CUI N° 2514594",*** establece lo siguiente:

1. Página 25, numeral VI. RECOMENDACIÓN, del Informe de Control Específico N° 031-2024-2-0376-SCE de 14 de mayo de 2024.

Dice:

"A la Procuraduría Pública de la Contraloría General de la República

1. Iniciar la acción penal contra el servidor comprendido en los hechos de la irregularidad n.° 1 del Informe de Control Específico con la finalidad que se determinen las responsabilidades que correspondan **(Conclusión n.° 1)".**

Debe decir:

"Al Procurador Público Especializado en Delitos de Corrupción

2. Iniciar la acción penal contra el servidor comprendido en los hechos de la irregularidad n.° 1 del Informe de Control Específico con la finalidad que se determinen las responsabilidades que correspondan **(Conclusión n.° 1)".**

V°B°
Firmado digitalmente por LOPEZ HUAMAN Bredy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 21-05-2024 17:17:23 -05:00

V°B°
Firmado digitalmente por CAMASCA GUZMAN Fausto Arturo Ricardo FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 21-05-2024 17:21:40 -05:00

V°B°
Firmado digitalmente por RIVAS FABIAN Joe Luis FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 21-05-2024 17:27:24 -05:00

Firmado digitalmente por RIVAS FABIAN Joe Luis FAU 20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 21-05-2024 17:33:31 -05:00

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

CÉDULA DE NOTIFICACIÓN ELECTRÓNICA N° 00000003-2024-CG/0376-02-001

DOCUMENTO	:	OFICIO N° 262-2024-CG/OCI/0376
EMISOR	:	JOE LUIS RIVAS FABIAN - JEFE DE OCI - NOTIFICACIÓN DE RECTIFICACIÓN POR ERROR MATERIAL - CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DESTINATARIO	:	NELZON EDER FLORES JIMENEZ
ENTIDAD SUJETA A CONTROL	:	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE NAMBALLE
DIRECCIÓN	:	CASILLA ELECTRÓNICA N° 20326259081
TIPO DE SERVICIO CONTROL GUBERNAMENTAL O PROCESO ADMINISTRATIVO	:	SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR - SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD
N° FOLIOS	:	2

Sumilla: En el marco de lo establecido en el artículo 212 del Texto Único Ordenado de la Ley 27444 , Ley del Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo N° 004- 2019- JUS y su modificatoria, se efectúa la rectificación del error material, conforme al anexo que se adjunta.

Se adjunta lo siguiente:

1. Oficio de rectificación de error material
2. Anexo al oficio

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: **5SEY4KN**

Firmado digitalmente por Agente Automatizado CGR
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 21-05-2024 17:31:10 -05:00

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

CARGO DE NOTIFICACIÓN

Sistema de Notificaciones y Casillas Electrónicas - eCasilla CGR

DOCUMENTO	:	OFICIO N° 262-2024-CG/OCI/0376
EMISOR	:	JOE LUIS RIVAS FABIAN - JEFE DE OCI - NOTIFICACIÓN DE RECTIFICACIÓN POR ERROR MATERIAL - CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA
DESTINATARIO	:	NELZON EDER FLORES JIMENEZ
ENTIDAD SUJETA A CONTROL	:	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE NAMBALLE

Sumilla:

En el marco de lo establecido en el artículo 212 del Texto Único Ordenado de la Ley 27444 , Ley del Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo N° 004- 2019- JUS y su modificatoria, se efectúa la rectificación del error material, conforme al anexo que se adjunta.

Se ha realizado la notificación con el depósito de los siguientes documentos en la **CASILLA ELECTRÓNICA N° 20326259081**:

1. CÉDULA DE NOTIFICACIÓN N° 00000003-2024-CG/0376-02-001
2. Oficio de rectificación de error material
3. Anexo al oficio

NOTIFICADOR : JOE LUIS RIVAS FABIAN - MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO - 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: **5WSKHM5**

San Ignacio, 28 de mayo de 2024

OFICIO N° 272-2024-CG/OCI/0376

Nelzon Eder Flores Jiménez
Alcalde
Municipalidad distrital de Namballe
Calle Carlos Carrión n.° 423
Namballe / San Ignacio / Cajamarca

ASUNTO : Rectificación de error material del Informe de Control Específico n.° 031-2024-2-0376-SCE.

REF. : Oficio n.° 260-2024-CG/OCI/0376 de 21 de mayo de 2024.

V°B°
Firmado digitalmente por LOPEZ HUAMAN Bredy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 28-05-2024 12:24:29 -05:00

V°B°
Firmado digitalmente por CAMASCA GUZMAN Fausto Arturo Ricardo FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 28-05-2024 12:29:41 -05:00

Me dirijo a usted con relación al oficio de la referencia, mediante el cual este Órgano de Control Institucional remitió a vuestro despacho el Informe de Control Específico n.° 031-2024-2-0376-SCE, como resultado del Servicio de Control Específico a Hechos con Presunta Irregularidad, efectuada a la ***CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ALQUILER DE MAQUINARIA PARA LA EJECUCIÓN DE LA IOARR: REPARACIÓN DE VÍAS VECINALES; CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLA, BADEN Y MURO DE CONTENCIÓN; EN EL(LA) RED VIAL DEL DISTRITO DE NAMBALLE, PROVINCIA SAN IGNACIO, DEPARTAMENTO CAJAMARCA***, ***CUI N° 2514594***, período de 1 de enero de 2022 a 31 de diciembre de 2022.

Al respecto, en el marco de lo establecido en el artículo 212 del Texto Único Ordenado de la Ley 27444[1], Ley del Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo N° 004-2019- JUS y su modificatoria, se efectúa la rectificación del error material, conforme al anexo que se adjunta.

Es oportuno señalar, que la rectificación de forma que se está comunicando, no altera lo sustancial del contenido del Informe de Control Especifico n.° 031-2024-2-0376-SCE; manteniendo, por lo tanto, su validez.

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

Atentamente,

LA CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ
Firmado digitalmente por RIVAS FABIAN Joe Luis FAU 20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 28-05-2024 12:32:43 -05:00

Documento firmado digitalmente
Joe Luis Rivas Fabián
Jefe del Órgano de Control Institucional
Municipalidad Provincial de San Ignacio

C.c
- Archivo

[1] *"**Artículo 212.- Rectificación de errores***
212.1 Los errores material o aritmético en los actos administrativos pueden ser rectificados con efecto retroactivo, en cualquier momento, de oficio o a instancia de los administrados, siempre que no se altere lo sustancial de su contenido ni el sentido de la decisión.

212.2 La rectificación adopta las formas y modalidades de comunicación o publicación que corresponda para el acto original".

ANEXO

De conformidad con lo establecido en el art. 212 del TUO de la Ley N° 27444, Ley de Procedimiento Administrativo General, que señala que los errores material o aritmético en los actos administrativos pueden ser rectificados con efecto retroactivo, el Órgano de Control Institucional de la municipalidad provincial de San Ignacio, luego de la revisión y verificación correspondiente, respecto del Informe de Control Específico N° 031-2024-2-0376-SCE de 14 de mayo de 2024, denominado: ***"CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE ALQUILER DE MAQUINARIA PARA LA EJECUCIÓN DE LA IOARR: REPARACIÓN DE VÍAS VECINALES; CONSTRUCCIÓN DE ALCANTARILLA, BADEN Y MURO DE CONTENCIÓN; EN EL(LA) RED VIAL DEL DISTRITO DE NAMBALLE, PROVINCIA SAN IGNACIO, DEPARTAMENTO CAJAMARCA, CUI N° 2514594",*** se ha identificado el error material siguiente:

Firmado digitalmente por LOPEZ HUAMAN Bredy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 28-05-2024 12:24:51 -05:00

Firmado digitalmente por CAMASCA GUZMAN Fausto Arturo Ricardo FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 28-05-2024 12:30:05 -05:00

1. En el Apéndice n.° 1 del Informe de Control Específico N° 031-2024-2-0376-SCE de 14 de mayo de 2024 – Relación de Personas Comprendidas en la Irregularidad y en la columna "Nombres y Apellidos", se consigna el nombre del servidor público:

   Dice:

   "Alexis Santiago Ubillus Alvarado"

   Debe decir:

   "Alexi Santiago Ubillus Alvarado"

Firmado digitalmente por RIVAS FABIAN Joe Luis FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 28-05-2024 12:33:21 -05:00

2. Asimismo, se debe rectificar el error material, en todo su contenido del Informe de Control Específico N° 031-2024-2-0376-SCE de 14 de mayo de 2024 incluido los apéndices, donde se ubique el nombre del servidor público.

   Dice:

   "Alexis Santiago Ubillus Alvarado"

   Debe decir:

   "Alexi Santiago Ubillus Alvarado"

Firmado digitalmente por RIVAS FABIAN Joe Luis FAU 20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 28-05-2024 12:39:03 -05:00

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

CÉDULA DE NOTIFICACIÓN ELECTRÓNICA N° 00000038-2024-CG/0376

DOCUMENTO	:	OFICIO N° 272-2024-CG/OCI/0376
EMISOR	:	JOE LUIS RIVAS FABIAN - JEFE DE OCI - MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO - ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL
DESTINATARIO	:	NELZON EDER FLORES JIMENEZ
ENTIDAD SUJETA A CONTROL	:	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE NAMBALLE
DIRECCIÓN	:	CASILLA ELECTRÓNICA N° 20326259081
TIPO DE SERVICIO CONTROL GUBERNAMENTAL O PROCESO ADMINISTRATIVO	:	SERVICIO DE CONTROL POSTERIOR - SERVICIO DE CONTROL ESPECÍFICO A HECHOS CON PRESUNTA IRREGULARIDAD
N° FOLIOS	:	2

Sumilla: En el marco de lo establecido en el artículo 212 del Texto Único Ordenado de la Ley 27444 , Ley del Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo N° 004- 2019- JUS y su modificatoria, se efectúa la rectificación del error material, conforme al anexo que se adjunta.

Se adjunta lo siguiente:

1. Oficio de notificación de error material
2. Anexo al oficio

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: **5UIQXSQ**

Firmado digitalmente por Agente Automatizado CGR
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 28-05-2024 12:36:24 -05:00

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

CARGO DE NOTIFICACIÓN

Sistema de Notificaciones y Casillas Electrónicas - eCasilla CGR

DOCUMENTO	:	OFICIO N° 272-2024-CG/OCI/0376
EMISOR	:	JOE LUIS RIVAS FABIAN - JEFE DE OCI - MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO - ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL
DESTINATARIO	:	NELZON EDER FLORES JIMENEZ
ENTIDAD SUJETA A CONTROL	:	MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE NAMBALLE

Sumilla:

En el marco de lo establecido en el artículo 212 del Texto Único Ordenado de la Ley 27444 , Ley del Procedimiento Administrativo General, aprobado por Decreto Supremo N° 004- 2019- JUS y su modificatoria, se efectúa la rectificación del error material, conforme al anexo que se adjunta.

Se ha realizado la notificación con el depósito de los siguientes documentos en la **CASILLA ELECTRÓNICA N° 20326259081**:

1. CÉDULA DE NOTIFICACIÓN N° 00000038-2024-CG/0376
2. Oficio de notificación de error material
3. Anexo al oficio

NOTIFICADOR : JOE LUIS RIVAS FABIAN - MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN IGNACIO - 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: **5YYYDQ5**