

SUBGERENCIA DE CONTROL DE MEGAPROYECTOS

INFORME DE HITO DE CONTROL
N° 14693-2024-CG/MPROY-SCC

**CONTROL CONCURRENTE A LA
AUTORIDAD NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA
JESÚS MARÍA, LIMA, LIMA**

**“IMPLEMENTACIÓN DEL PAQUETE 2 DE LA CARTERA
SALUD QUE SE EJECUTA EN EL MARCO DEL CONTRATO
DE ESTADO A ESTADO”**

**HITO DE CONTROL N° 2: GESTIÓN DE LOS PAGOS
REALIZADOS DURANTE LA EJECUCIÓN DEL HOSPITAL DE
APOYO YUNGAY II-1, AL MES DE MAYO DE 2024**

**PERÍODO DE EVALUACIÓN:
DEL 30 DE ABRIL AL 28 DE MAYO DE 2024**

TOMO I DE I

LIMA, 31 DE MAYO DE 2024

INFORME DE HITO DE CONTROL
N° 14693-2024-CG/MPROY-SCC

“IMPLEMENTACIÓN DEL PAQUETE 2 DE LA CARTERA SALUD QUE SE EJECUTA EN EL MARCO DEL CONTRATO DE ESTADO A ESTADO”

HITO DE CONTROL N° 2: GESTIÓN DE LOS PAGOS REALIZADOS DURANTE LA EJECUCIÓN DEL HOSPITAL DE APOYO YUNGAY II-1, AL MES DE MAYO DE 2024

ÍNDICE

	N° Pág.
I. ORIGEN	1
II. OBJETIVOS	1
III. ALCANCE	2
IV. INFORMACIÓN RESPECTO AL HITO DE CONTROL.....	2
V. SITUACIÓN ADVERSA.....	13
1. INCUMPLIMIENTO DE LAS CONDICIONES DEL “COSTO DETERMINADO” ESTABLECIDAS EN EL CONTRATO NEC3 SUSCRITO, GENERÓ QUE EN EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE OCTUBRE DE 2023 Y ABRIL DE 2024, LA ENTIDAD REALICE DESEMBOLSOS SIN SUSTENTO A FAVOR DEL CONTRATISTA POR LA SUMA DE S/ 9 073 600,67; SITUACIÓN QUE NO EVIDENCIA EL USO EFICIENTE DE LOS RECURSOS DEL ESTADO. ASIMISMO, LA NO EXHIBICIÓN DE LAS “CUENTAS Y REGISTROS” DEL CONTRATISTA GENERA INCERTIDUMBRE RESPECTO A LOS PAGOS REALIZADOS A LOS SUBCONTRATISTAS, LO QUE AFECTARÍA LA CONTINUIDAD DE LA CADENA DE PAGOS Y GENERARÍA RECLAMOS Y/O PARALIZACIONES DE OBRA DEL PROYECTO HOSPITAL DE APOYO YUNGAY II-1.	
VI. DOCUMENTACIÓN VINCULADA AL HITO DE CONTROL	18
VII. INFORMACIÓN DEL REPORTE DE AVANCE ANTE SITUACIONES ADVERSAS.....	19
VIII. INFORMACIÓN DE LAS SITUACIONES ADVERSAS COMUNICADAS EN INFORMES DE HITO DE CONTROL ANTERIORES.....	19
IX. CONCLUSIONES.....	19
X. RECOMENDACIONES	20
APÉNDICE	

INFORME DE HITO DE CONTROL **N° 14693-2024-CG/MPROY-SCC**

“IMPLEMENTACIÓN DEL PAQUETE 2 DE LA CARTERA SALUD QUE SE EJECUTA EN EL MARCO DEL CONTRATO DE ESTADO A ESTADO”

HITO DE CONTROL N° 2: GESTIÓN DE LOS PAGOS REALIZADOS DURANTE LA EJECUCIÓN DEL HOSPITAL DE APOYO YUNGAY II-1, AL MES DE MAYO DE 2024

I. ORIGEN

El presente Informe se emite en mérito a lo dispuesto por la Gerencia de Control de Megaproyectos de la Contraloría General de la República, mediante el Oficio N° 000016-2024-CG/GCMEGA de 17 de enero de 2024, registrado en el Sistema de Control Gubernamental – SCG con la Orden de Servicio N° 02-L334-2024-341, en el marco de lo dispuesto en la Ley N.º 27785 y sus modificatorias, y la Directiva N° 013-2022-CG/NORM “Servicio de Control Simultáneo”, aprobada mediante Resolución de Contraloría N° 218-2022-CG de 30 de mayo de 2022 y modificatorias¹.

Asimismo, en el marco de lo dispuesto en el artículo 4 de la Ley N° 31358 “Ley que establece medidas para la expansión del control concurrente”, mediante Resolución Ministerial N° 266-2023-PCM de 24 de noviembre de 2023 y Resolución Ministerial N° 305-2023-PCM de 20 de diciembre de 2023, se autorizó la transferencia financiera a favor del Pliego de la Contraloría General de la República, con la finalidad de financiar las acciones de control concurrente de dieciocho (18) proyectos de inversión, entre ellas, el Hospital de Apoyo Yungay II-1.

II. OBJETIVOS

2.1 Objetivo general

Determinar si, en el marco del Contrato de Estado a Estado, la Autoridad Nacional de Infraestructura (ANIN) viene implementando el Paquete 2 de la Cartera de Salud de acuerdo con lo establecido en la normativa aplicable y los términos del Contrato NEC3 ECC opción F suscrito.

2.2 Objetivo Específico

El objetivo específico correspondiente al “Hito de Control N° 2: Gestión de los pagos realizados durante la ejecución del Hospital de Apoyo Yungay II-1, al mes de mayo de 2024” es el siguiente:

1. Determinar si los pagos efectuados a favor del Contratista, Supervisor de Calidad y SSOMA y a los miembros que conforman el DAB, al mes de mayo de 2024, cuentan con los respectivos sustentos y cumplen con la forma y plazo establecidos en los contratos suscritos.

¹ Resolución de Contraloría N° 218-2022-CG de 30 de mayo de 2022, que aprueba la Directiva N° 013-2022-CG/NORM “Servicio de Control Simultáneo”

“(...)”

6.1 La Contraloría define los alcances de sus intervenciones a través del Servicio de Control Simultáneo, con base en su autonomía funcional y los criterios que estime pertinentes; en ningún caso conlleva a la injerencia en los procesos de gestión, no supone la conformidad de los actos a cargo de la administración de la entidad o dependencia, ni limita el ejercicio de otros servicios de control gubernamental por parte de los órganos conformantes del Sistema.

El Servicio de Control Simultáneo no paraliza la continuidad del proceso en curso objeto de control; tampoco se requiere de pronunciamiento previo o validación por parte de la Contraloría o de cualquier otro órgano del Sistema, para adoptar decisiones o efectuar acciones de gestión, las cuales son de exclusiva competencia de la entidad o dependencia. (...)”.

III. ALCANCE

El servicio de Control Simultáneo en su modalidad de Control Concurrente se desarrolló al “Hito de Control N° 2: Gestión de los pagos realizados durante la ejecución del Hospital de Apoyo Yungay II-1, al mes de mayo de 2024”, ejecutado del 30 de abril al 28 de mayo de 2024; Proyecto ubicado en el distrito y provincia de Yungay, región de Áncash.

Asimismo, el alcance del servicio de Control Concurrente comprende la revisión selectiva de la información vinculada a los pagos efectuados al Contratista, la cual se encuentra registrada en la plataforma Aconex. Adicionalmente, incluye el análisis de la información remitida por la Entidad respecto a los pagos efectuados al Supervisor de Calidad y SSOMA y a los miembros que conforman el DAB.

IV. INFORMACIÓN RESPECTO AL HITO DE CONTROL

4.1 Proceso en Curso

El proceso en curso materia del servicio de Control Concurrente, corresponde a la implementación del Hospital de Apoyo Yungay II-1 que conforma el Paquete 2 de la Cartera Salud y cuya ejecución, en el marco del Contrato de Estado a Estado, se encuentra a cargo de la Autoridad Nacional de Infraestructura (en adelante, ANIN).

Cabe precisar que, a través de la Ley N° 31841 se creó la ANIN cuyo alcance abarca una cartera de proyectos o programas de inversión en infraestructura que cuenten con montos de inversión iguales o mayores a doscientos millones de soles, que se encuentren en la programación multianual de inversiones vigente y que no tengan ejecución física; así como aquellos cuyo monto de inversión se encuentre entre cuarenta y doscientos millones de soles, solo cuando se trate de intervenciones multisectoriales conjuntas con enfoque de desarrollo territorial y alto impacto económico o social dentro de un determinado ámbito geográfico, o de intervenciones multisectoriales conjuntas que se enmarquen en situaciones de emergencia por desastres naturales, declaradas por la autoridad competente.

En tal sentido, ante la inminente culminación del plazo de vigencia de la Autoridad para la Reconstrucción con Cambios (en adelante, ARCC); a través de la Resolución Ministerial N° 182-2023-PCM de 4 de setiembre de 2023 y modificada por la Resolución Ministerial N° 276-2023-PCM de 27 de noviembre de 2023, se constituyó una Comisión de Transferencia a cargo de coordinar y ejecutar el proceso de transferencia de los recursos presupuestales, bienes muebles e inmuebles, acervo documentario, entre otros, a la Presidencia del Consejo de Ministros y a la ANIN, según corresponda; así como la transferencia del Rol Financiado efectuado por la ARCC a la PCM y la transferencia del Rol Ejecutor efectuado por la ARCC a la ANIN.

Respecto a las intervenciones que conforman la Cartera Salud

La Cartera Salud se encuentra conformada por quince (15) intervenciones que son ejecutadas en el marco del Contrato de Estado a Estado, las cuales se agruparon en siete (7) paquetes que se vienen ejecutando a través de siete (7) contratos NEC3 ECC opción F, cuyo alcance corresponde la gestión para el diseño, construcción del hospital, adaptación temporal de hospital de contingencia, equipamiento médico y cierre comercial.

Es de precisar que, mediante la Orden de Cambio N° 024-2022-ARCC-UGMCEE, de 14 de julio de 2022 y sus anexos, se actualizó el Anexo N° 1 del Contrato Operativo incorporando a tres (3) Centros de Salud: Máncora, Sechura y Talara II. Los datos principales de los Paquetes que conforman la Cartera Salud, se muestran en el Cuadro N° 1.

Cuadro N° 1
Datos generales de los Contratos NEC suscritos de los Paquetes de la Cartera Salud

PAQUETE	INTERVENCIÓN	REGIÓN	DATOS DEL CONTRATO				AVANCE FINANCIERO (*) (S/ millones)				FECHA FIN DEL PROYECTO	
			Contratista Gestor	Fecha Suscripción	Plazo (dc)	Monto Contractual (S/ millones)	Monto de Inversión FUR		Devengado	Avance %	Entrega al Usuario Final (Contractual inicial)	Entrega al Usuario Final (Estimado contratista) (**)
							Base	Actualizado				
1	H. Chulucanas	Piura	Obrascon Huarte Lain S.A. Sucursal del Perú	28.12.2020	505	136,19	103,45	388,52	333,23	85,8%	22.04.2022	Entregado
2	H. Pomabamba	Ancash	Consorcio Perú Health (IBT LLC Sucursal del Perú y PDCI Peruana de Construcción e Infraestructura SAC)	02.02.2021	489	132,71	140,53	581,91	367,91	63,6%	13.05.2022	25.09.25
	H. Yungay	Ancash			489	97,60	104,75	351,92	322,43	91,6%	13.05.2022	20.07.24
3	CS Castilla	Piura	HV Contratistas S.A.	26.02.2021	447	59,90	62,77	170,02	155,14	91,2%	06.05.2022	Entregado
	CS Limón de Porcuya	Piura			297	13,28	13,92	44,80	41,45	92,5%	01.12.2021	Entregado
	CS El Faique	Piura			390	28,99	30,24	107,26	94,64	88,2%	22.02.2022	Entregado
6	H. Sullana	Piura	Consorcio Hospitalario OHL-HV (OHL y HV Contratistas S.A.)	16.03.2021	691	243,86	34,39	769,85	748,99	97,6%	08.01.2023	01.07.2024
	CS Posope Alto	Lambayeque			353	29,85	31,28	93,93	91,04	96,9%	03.02.2022	Entregado
7	CS Yungar	Ancash	Consorcio Suyay II (IBT LLC Sucursal del Perú y GCZ Ingenieros SAC)	25.05.2021	322	11,43	11,97	43,89	41,13	93,7%	14.03.2022	Entregado
	H. San Ignacio Casma	Ancash			502	110,97	115,89	372,58	218,74	59,2%	10.09.2022	27.05.2025
	H. Recuay	Ancash			532	94,56	97,40	376,55	260,74	69,5%	10.10.2022	06.04.2025
8	CS San Nicolas	Ancash	Consorcio Suyay II (IBT LLC Sucursal del Perú y GCZ Ingenieros SAC)	25.05.2021	322	14,61	15,31	70,58	12,59	18,1%	14.03.2022	04.12.2025
	H. Caraz	Ancash			503	108,12	113,57	399,73	210,95	53,2%	10.09.2022	17.05.2025
	H. Cascas	La Libertad			503	82,51	86,17	319,67	209,34	66,2%	10.09.2022	02.07.2025
9	H. San Juan Matucana	Lima	Consorcio RIPCONCIV - STILER (Stiler SA Sucursal del Perú y Ripconciv Construcciones Civiles Cía Ltda Sucursal del Perú)	20.05.2021	537	91,01	95,04	311,00	249,46	80,2%	10.10.2022	21.08.2024
10A	CS Sechura	Piura	El proceso de procura inició el 03 de abril de 2023	-	-	-	133,49	152,03	4,99	3,3%	-	-
	CS Talara	Piura			-	-	140,24	159,51	5,12	3,3%	-	-
-	CS Mancora	Piura	En evaluación de viabilidad de terreno	-	-	-	72,50	75,72	1,48	2,0%	-	-

Notas:
(*) Información pública extraída de la página web del MEF (Banco de Inversiones – Invierte.pe y Consulta Seguimiento de Proyectos de Inversión), consultas realizadas al 31 de mayo de 2024.
(**) Información extraída de la plataforma Aconex, al 28 de mayo de 2024. Las fechas corresponden a aquellas indicadas por el contratista en las narrativas del cronograma presentadas.
Fuente: Contratos NEC, Banco de Inversiones del MEF y Plataforma Aconex.
Elaborado por: Comisión de Control.

4.2 Estado Situacional del Paquete 2 de la Cartera de Salud

Como resultado del proceso de procura llevada por el Consorcio UKDT, el 2 de febrero de 2021, la Autoridad para la Reconstrucción con Cambios y el Consorcio Perú Health, conformado por las empresas IBT, LLC Sucursal del Perú y la empresa PDCI Peruana de Construcción e Infraestructura S.A.C. (en adelante, el Contratista), suscribieron el contrato “Entrega del Hospital de Pomabamba II-1 y Hospital de Apoyo Yungay II-1 (Paquete 2-Salud)” (en adelante, Contrato NEC3), cuyo alcance comprende la gestión para la optimización del diseño, construcción, equipamiento de obra y equipamiento médico, mobiliario del establecimiento de salud, Hospital de Contingencia Temporal y obras dentro de los límites del sitio para dos (2) Hospitales ubicados en dos (2) provincias de la región Áncash, en un plazo máximo de ejecución de cuatrocientos ochenta y nueve (489) días calendario, teniéndose un presupuesto estimado contractual de **S/ 230 305 925,01**.

Posteriormente, el 29 de diciembre de 2023, se suscribió el documento denominado “Adenda” mediante el cual la **ARCC cedió a la ANIN su posición de Contratante en el Contrato NEC suscrito**. En virtud de dicho documento y a partir del 1 de enero de 2024, todas las obligaciones y derechos inherentes al mencionado Contrato resultaron exigibles entre la ANIN y el Contratista, sin que ello implicara modificación alguna a los alcances de este.

• **Avance en la ejecución y financiero**

El Hospital de Apoyo Pomabamba II-1 y el Hospital de Apoyo Yungay II-1 se encuentran en ejecución y según la estimación realizada por el Contratista, serían entregados al Usuario Final el 25 de setiembre de 2025 y el 20 de julio de 2024, respectivamente.

Por otro lado, de la revisión de la información contenida en la plataforma Invierte.pe, según se advierte del Formato Único de la Reconstrucción (FUR), el monto de inversión inicial estimado del paquete es de **S/ 245 286 282,56**; no obstante, el monto de inversión actualizado al 31 de mayo de 2024 asciende a **S/ 933 833 578,68**, habiéndose desembolsado la suma de **S/ 690 183 219,43**.

Cuadro N° 2
Avance de las intervenciones del Paquete 2 – Cartera Salud

PAQUETE	Intervención	Presupuesto Estimado (Contractual) S/	Avance Financiero S/		
			Base - FUR	Actualizado - FUR	Desembolso Acumulado
2	Hospital de Apoyo Pomabamba II-1	132 711 821,30	140 532 084,34	581 912 959,08	367 752 373,89
	Hospital Yungay II-1	97 594 103,71	104 754 198,22	351 920,619,60	322 430 845,54
Total		230 305 925,01	245 286 282,56	933 833 578,68	690 183 219,43

Nota: El monto de inversión incluye, la ejecución física de las obras, los costos de servicios de supervisión, los costos por gestión, los servicios del Dispute Adjudication Board (en adelante, DAB), entre otros.

Fuente: Contratos NEC, Banco de Inversiones del MEF y Plataforma Aconex al 28 de mayo de 2024.

Elaborado por: Comisión de Control.

• **Respecto al Supervisor Calidad y SSOMA**

El 17 de marzo de 2021, se suscribió el Contrato N° 013-2021-ARCC/GG/OA con el Consorcio Supervisor Áncash, conformado por la empresa Mendoza & Tapia S.A.C. y el señor César Fernando Tapia Julca, para la prestación del servicio de supervisión de calidad, seguridad, salud ocupacional y medio ambiente durante la ejecución de las intervenciones que conforman el Paquete 2 de la Cartera de Salud (en adelante, Contrato de supervisión de calidad y SSOMA), por un monto total que asciende a S/ 4 129 189,33.

El alcance del referido servicio se detalla en los términos de referencia del Contrato, señalándose que éste se realiza en dos (2) fases:

• Primera Fase de acompañamiento en la ejecución de obra

Durante esta Fase, el Supervisor de Calidad y SSOMA proporcionará un acompañamiento permanente con personal clave al 100% durante todo el periodo de ejecución de los trabajos de obra. Asimismo, sobre la base de las inspecciones a los diferentes procesos del Contratista (lo que incluye las pruebas a realizar durante la ejecución de las obras), el Supervisor presentará reportes semanales y mensuales analizando los valores procesados en cada periodo y recomendará al Gerente del Proyecto las estrategias a adoptar en cada fase de ejecución de los trabajos de obra, las mismas que estarán orientadas al control y aseguramiento de la Calidad.

- Segunda Fase de detección y subsanación de defectos

Durante esta Fase, el Supervisor de Calidad y SSOMA brindará un acompañamiento no permanente de detección y subsanación de defectos, a través de visitas mensuales o a solicitud del Gerente del Proyecto y/o Contratante. Para dicho efecto, se deberá mantener la disponibilidad del Jefe de Supervisión de Calidad para la atención de visitas puntuales de verificación.

La fase bajo comentario inicia una vez producida la culminación de las obras y concluye con la emisión del Certificado de Defectos, esto es, cincuenta y dos (52) semanas después de culminada la etapa de Comisionamiento.

En ese contexto, para el caso del Hospital de Apoyo Pomabamba II-1 y del Hospital de Apoyo Yungay II-1, se encontrarían en la Primera Fase, en la medida que dichos establecimientos de salud aún se encuentren en la etapa de ejecución de obras.

- **Respecto al Dispute Adjudication Board - DAB**

El Contrato NEC3 opción F suscrito, establece en la cláusula ZW el Dispute Adjudication Board (en adelante, DAB) como procedimiento de solución y prevención de controversias previo al arbitraje, el cual estará compuesto de tres (3) miembros quienes tendrán conocimiento de todo desacuerdo o desavenencia derivada del mencionado Contrato, siendo su decisión vinculante para las partes desde su notificación.

En ese sentido, el 25 de agosto de 2021, se suscribieron tres (3) contratos tripartitos (uno por cada miembro) los cuales establecen las condiciones para la prestación del servicio para la entrega del Hospital de Apoyo Yungay II-1 y del Hospital de Apoyo Pomabamba II-1; intervenciones que conforman el Paquete 2 de la Cartera Salud.

Los contratos tripartitos señalan las funciones según las estipulaciones del Contrato NEC3 suscrito y el Reglamento de los Dispute Boards de la Cámara de Comercio Internacional. En concordancia con ello, los numerales 1.2 y 1.3 del mismo Contrato Tripartito señalan que las funciones de los miembros del DAB se desarrollarán en dos (2) etapas, tal como se muestra a continuación:

- Primera Etapa del DAB:

Comprende el diseño y construcción del proyecto siendo que, durante dicha etapa, el DAB desarrollará sus funciones de manera permanente, constante y continua hasta que el Contratista culmina el trabajo necesario para que el Contratante utilice las obras, lo cual incluye la etapa de comisionamiento.

- Segunda Etapa del DAB:

Se inicia con el periodo de identificación y subsanación de defectos hasta la emisión del Certificado de Defectos respectivo. En esta etapa las funciones del DAB estarán sujetas a la atención particular de consultas o a la atención de desacuerdos o desavenencia que las partes presenten sobre temas específicos referidos a la obra.

En ese contexto, en la medida en que los establecimientos de salud que conforman el Paquete 2 se encuentran en ejecución, las labores del DAB aún están en la Primera Etapa.

Ahora bien, según se desprende de la información remitida por la Entidad en respuesta al Requerimiento de Información N° 14-2023 enviado por la Comisión de Control mediante correo

electrónico del 13 de noviembre de 2023, y correo electrónico del 26 de febrero de 2024 enviado por la Entidad en respuesta al Requerimiento de Información N° 02-2024; el DAB conformado para el Paquete 2 de la Cartera Salud conoció cuatro (4) Sumisiones Formales referidas al Hospital de Apoyo Yungay II-1 de las cuales, una (1) concluyó por desistimiento del Contratista, dos (2) por decisión del DAB y una (1) aún se encuentra en proceso de evaluación por el DAB.

El detalle de las referidas Sumisiones Formales se muestra en el **Apéndice N° 1** del presente Informe.

4.3 Estado situacional del Hospital de Apoyo Yungay II-1

El Hospital de Apoyo Yungay II-1 es un establecimiento de salud de segundo nivel (categoría II-1) y se encuentra ubicado en el distrito y provincia de Yungay, región Áncash. El hospital principal cuenta con una superficie total de terreno para su implementación de aproximadamente 7 459,00 m², mientras que el área para la ejecución de los trabajos del hospital de contingencia temporal tiene aproximadamente 7 513 m².

Con relación a la construcción de la obra principal comprende una infraestructura hospitalaria de cuatro (4) niveles, en los cuales se agrupan funcionalmente las diversas Unidades Prestadoras de Servicios de Salud (UPSS) y Unidades Prestadoras de Servicios (UPS) que conforman el referido establecimiento de salud.

• **Respecto a Fechas Clave y Eventos Compensables**

Las Fechas Clave son hitos propuestos para asegurar que el Contratista culmine una actividad determinada o parte de las obras en un plazo preciso programado, para así llegar a una condición establecida. En ese sentido, el Anexo N° 2 de la Ficha de Datos del Contrato NEC3 suscrito, describe las condiciones que deben cumplirse a fin de aceptar la Fecha Clave y si el incumplimiento de éstas se encuentra sujeta a la aplicación de penalidades, según se detalla en el cuadro a continuación:

Cuadro N° 3
Descripción de Fechas Clave y penalidades

Fecha Clave	Descripción	Penalidades asociadas al incumplimiento
KD1- Optimización de Diseño a nivel Arquitectónico	Incluyendo plantas y flujos	Ninguna
KD2 – PMA resultante, planos de distribución aprobados por DIRESA/Otros:	Planos de cimentaciones y arquitectura y plan de traslado de la estructura temporal de contingencia al hospital definitivo.	Ninguna
KD3 – Diseño final a nivel de todas las especialidades del proyecto:	Metrados, EE.TT, Plantas, costo estimado actualizado.	Ninguna
KD4 – Aisladores Sísmicos:	Instalación de deslizadores y aisladores sísmicos con sus respectivos protocolos.	Ninguna
SC-01 – Traslado al Hospital de Contingencia:	Infraestructura y servicios de acuerdo a la propuesta aprobada por la dirección del Hospital (Incluido mobiliario y equipamiento), con dicha conformidad del GP. Cumplimiento de lo indicado en la información de las obras S410 Definición de culminación Seccional.	Penalizado con S/ 40 000,00 por día de retraso.
SC-02 - Infraestructura del Hospital:	Verificación de culminación seccional de la infraestructura (cuartos técnicos, almacenes, depósitos, sistemas, sub estación, UPSS, UPS, con el respectivo equipamiento e instalaciones por cada especialidad de obra). Cumplimiento de lo indicado en la información de las obras S410 Definición de culminación Seccional.	Penalizado con S/ 120 000,00 por día de retraso.
SC-03 – Instalación de Equipamiento Médico y Hospitalario:	Verificación de la culminación seccional de la infraestructura, equipamiento médico, hospitalario. Cumplimiento de lo indicado en la información de las obras S410 Definición de culminación Seccional.	Penalizado con S/ 240 000,00 por día de retraso.
KD5 – Traslado del Hospital al usuario final:	Documento de aceptación del Director del Hospital (Verificación del cumplimiento de PMF y PMA – flujos y otros).	Ninguna

Fecha Clave	Descripción	Penalizaciones asociadas al incumplimiento
C - Retiro de estructura temporal de contingencia y almacenaje en el lugar que el establecimiento de salud indique:	Cumplimiento de lo indicado en la información de las obras S410 Definición de Culminación Seccional.	Ninguna
CCO - Entrega del cierre comercial final y documentaria	La entrega del cierre comercial y documentario (incluye la declaratoria de fábrica y el inventario general de equipamiento hospitalario), el informe, formatos, sustento y cierre comercial final incluye especificaciones técnicas, planos As Built, memoria de cálculo, presupuesto actualizado, inventario de bienes del proyecto, propuesta de declaratoria de fábrica, PMA resultante actualizado de corresponder y otros señalados en la información de las obras.	Penalizado con S/ 40 000,00 por día de retraso, en caso el Contratista no cumpla con sus obligaciones de cierre comercial final.

Nota: En el contrato NEC 3 suscrito se advierte una penalidad diaria (por día de retraso) de S/ 40 000,00 para la fecha clave CF-CULMINACIÓN FINAL; sin embargo, de las fechas clave correspondientes al proyecto Hospital de Apoyo Yungay (Anexo 02) no se evidencia la fecha clave "CF - CULMINACIÓN FINAL".

Fuente: Contrato NEC3 suscrito

Elaborado por: Comisión de Control.

Ahora bien, respecto de los Eventos Compensables, las Notas Orientativas del Contrato de Ingeniería y Construcción NEC señalan que los mismos "(...) son eventos que, de ocurrir, y que no sean culpa del Contratista, le da derecho al Contratista de ser compensado por cualquier impacto que tenga el evento sobre los Precios y la Fecha de Culminación o Fecha Clave". Es decir, su aceptación podría significar un reconocimiento al Contratista de costos y plazos, pudiendo estos últimos impactar en las Fechas Clave. Adicionalmente cabe señalar que, las Fechas Clave también pueden ser modificadas en mérito a una instrucción del Gerente de Proyecto, la emisión de una conclusión del DAB o inclusive al arribo de un acuerdo entre las partes en el marco de una asistencia informal.

Bajo esas premisas se tiene que, al 31 de mayo de 2024, se registraron un total de setenta y dos (72) Eventos Compensables de los cuales, cinco (5) fueron aceptados por el Gerente de Proyecto, cincuenta y seis (56) fueron rechazados y once (11) se encuentran pendientes de pronunciamiento respecto de la causal. Con relación a los Eventos Compensables aceptados, se tiene que cuatro (4) generaron reconocimientos al Contratista de impactos en costo y/o plazo, mientras que uno (1), aún está en evaluación de cotización.

A continuación, se muestran los eventos cuya causal ha sido aceptada por el Gerente del Proyecto:

Cuadro N° 4
Eventos compensables aceptados

N°	Comunicación Aconex	Descripción	Estado/ Comunicación Aconex
1	CNPH-EC-NCE-000013 (26/07/2021)	Evento Compensable N° 4: Impacto por la demora en la revisión y aprobación del Programa Médico Arquitectónico (PMA).	Aprobado / ARCC1-RRA-002448 Se aprobó. 27 días de impacto en el plazo. (KD2, KD3, KD4, KD5, SC2, SC3, C Y CCO)
2	CNPH-EC-NCE-000014 (26/07/2021)	Evento Compensable N° 5: Impacto en plazo en etapa constructiva del Hospital de Apoyo de Yungay, por actualización del PMF, que contiene un incremento de área no prevista a la firma del Contrato NEC suscrito.	Aprobado / ARCC1-ECC-RNCE-001274 Se aprobó 144 días de impacto en el plazo (SC2, SC3, KD5, C Y CCO) y S/ 92 351 647,82 de incremento en el presupuesto del proyecto.
3	CNPH-EC-NCE-000042 (16/01/2023)	Evento Compensable N° 18: Impacto en costo y plazo por alcance adicional en el equipamiento biomédico por instrucción para compra de ambulancia rural para el Hospital Principal de Yungay.	Aprobado / ARCC1-ECC-RCQ-000570 (LOR: WF-155678) Se aprobó S/ 516 840,00 de impacto en el presupuesto del proyecto, sin identificarse impacto en el plazo.

N°	Comunicación Aconex	Descripción	Estado/ Comunicación Aconex
4	CNPH-EC-NCE-000044 (02/02/2023)	Evento Compensable N° 19: Impacto en costo y plazo por disminución en los rendimientos de los trabajos del subcontratista PISOPAK en la ejecución del Suministro e instalación pisos, zócalos y contra zócalos de vinil	Aprobado / ARCC1-ECC-RCQ-000734 Se aprobó 24 días de impacto en el plazo (SC2, SC3, KD5, C Y CCO).
5	CNPH-EC-NCE-000071 (21/07/2023)	Solicitud de Evento Compensable N.º 26: Impacto en costo y plazo por trámite de ITF	Causal aceptada por el Gerente de Proyecto / En evaluación de impacto en costo y plazo

Fuente: Plataforma Aconex al 28 de mayo de 2024.

Elaborado por: Comisión de Control

En ese contexto, a continuación, se presenta un cuadro que contiene: (i) Fechas Clave establecidas en el Contrato; (ii) Fechas Clave actualizadas; (iii) Fechas de cumplimiento y/o aceptación por el Gerente de Proyecto; y, (iv) penalidades asociadas al incumplimiento.

Cuadro N° 5
Cumplimiento de Fechas Clave y penalidades asociadas

Fecha Clave	Fecha Contractual	Fecha Actualizada	Fecha Cumplimiento	Comunicación Aconex	Penalidad asociada al incumplimiento
KD1- Optimización de Diseño a nivel Arquitectónico	22.02.2021	22.02.2021	02.07.2021	ARCC1-EC-PCOM-055773	Ninguna
KD2 – PMA resultante, planos de distribución aprobados por DIRESA/Otros	14.03.2021	10.04.2021	02.07.2021	ARCC1-EC-PCOM-055773	Ninguna
KD3 – Diseño final a nivel de todas las especialidades del proyecto	13.05.2021	09.06.2021	25.09.23	ARCC1-WTRAN-406659	Ninguna
KD4 – Aisladores Sismicos	01.06.2021	28.06.2021	-	-	Ninguna
SC-01 – Traslado al Hospital de Contingencia	28.03.2021	28.03.2021	29.04.21	ARCC1-EC-PCOM-002034	Penalizado con S/ 40 000,00 por día de retraso.
SC-02 - Infraestructura del Hospital	08.04.2022	09.06.2023	Pendiente	-	Penalizado con S/ 120 000,00 por día de retraso.
SC-03 – Instalación de Equipamiento Médico y Hospitalario	08.05.2022	01/09/2023	Pendiente	-	Penalizado con S/ 240 000,00 por día de retraso.
KD5 – Traslado del Hospital al usuario final	13.05.2022	06/09/2023	Pendiente	-	Ninguna
C - Retiro de estructura temporal de contingencia y almacenaje en el lugar que el establecimiento de salud indique	21.05.2022	14.09.2023	Pendiente	-	Ninguna
CCO - Entrega del cierre comercial final y documentaria	07.06.2022	01.10.2023	Pendiente	-	Penalizado con S/ 40 000,00 por día de retraso, en caso el Contratista no cumpla con sus obligaciones de cierre comercial final.

Nota: En el contrato NEC 3 suscrito se advierte una penalidad diaria (por día de retraso) de S/ 40 000,00 para la fecha clave CF-CULMINACIÓN FINAL; sin embargo, de las fechas clave correspondientes al proyecto Hospital de Apoyo Yungay (Anexo 02) no se evidencia la fecha clave "CF - CULMINACIÓN FINAL".

Fuente: correo institucional de 26 de febrero de 2024, en respuesta a requerimiento de información efectuada por la Comisión de Control con correo institucional de 19 de febrero de 2024 e información extraída de la plataforma Aconex al 28 de mayo de 2024.

Elaborado por: Comisión de Control.

En el cuadro previo se advierte el incumplimiento de las Fechas Clave SC-01, SC-02, SC-03 y CCO; sin embargo, en la medida que aún se encuentra en evaluación el impacto en costo y plazo del Evento Compensable N° 26, no se tiene la certeza de si corresponde o no la aplicación de penalidades.

- **Respecto al avance físico y financiero**

De la revisión a la plataforma Aconex, se advierte que el Hospital de Yungay II-1 se encuentra en ejecución y de acuerdo con la última narrativa del cronograma presentada por el Contratista correspondiente al mes de abril de 2024 (código Aconex 100013-CNPH001-000-XX-SH-ZZ-000200), se estima que la fecha de entrega al Usuario Final sería el 20 de julio de 2024.

Ahora bien, según el Formato Único de Reconstrucción (FUR) registrado en el Banco de Inversiones, el monto inicial de inversión del Proyecto era **S/ 104 754 198,22**; sin embargo, se realizaron modificaciones que actualizaron el monto a **S/ 351 920 619,60**. A continuación, en el siguiente cuadro se detalla dicha variación por componentes:

Cuadro N° 6
Variación del monto FUR por componentes

Formato Único de Reconstrucción (FUR)		
Componente	Monto por componente (S/)	
	Inicial	final
Infraestructura	67 807 817,82	286 815 173,44
Equipamiento	14 058 705,00	33 970 725,35
Contingencia	15 727 580,89	-
Supervisión	5 211 850,20	9 483 637,70
Expediente Técnico	1 948 244,31	1 948 244,31
Terreno	-	-
Gestión y Otros NEC3-G2G ARCC	-	19 702 838,80
	104 754 198,22	351 920 619,60

Fuente: Consulta Invierte.pe al 28 de mayo de 2024.

Elaborado por: Comisión de Control

Al respecto, según se desprende de los informes de sustento dispuestos en el Banco de Inversiones, la variación del presupuesto responde principalmente a los siguientes motivos:

- Actualización del presupuesto estimado considerando los cálculos, los montos del porcentaje Tarifa Fee, Paquete Fijo y Póliza CAR.
- Actualización de los costos en el servicio de la Supervisión de la Calidad y de la Seguridad, Salud Ocupacional y Medio Ambiente (SSOMA) en la ejecución de la obra; así como, el costo asociado al DAB.
- Incorporación de costos asociados a la Asistencia Técnica Especializada de UKDT.
- Actualización del costo del componente Expediente Técnico.
- Actualización de costos asociados a la "Gestión y otros NEC3-G2G ARCC" de las Intervenciones de Reconstrucción mediante Inversiones (IRI) en Salud, considerando el incremento asociado a la quinta Adenda del Contrato Operativo del UKDT.

Por otro lado, con relación a las solicitudes de pago del Contratista, la Comisión de Control advirtió en la plataforma Aconex que el Gerente de Proyecto aceptó un total de treinta y nueve (39) solicitudes de pago presentadas durante la ejecución del proyecto Hospital de Apoyo Yungay II- 1 entre el mes de julio de 2021 y abril de 2024, las cuales suman **S/ 205 301 969,39**.

Por su parte, respecto de las valorizaciones emitidas por el Servicio de Supervisión de Calidad y SSOMA, se tiene de lo informado por la Entidad que se aceptaron valorizaciones por la suma de **S/ 4 356 470,55**.

El detalle de las valorizaciones presentadas y pagadas se muestra en el siguiente cuadro:

Cuadro N° 7
Valorizaciones presentadas y pagadas para el Hospital de Apoyo Yungay II-1

Ítem	Valorización del Mes	Contratista		Supervisor de Calidad y SSOMA
		Monto total factura (S/)	N° de Comunicación Aconex Aceptación	Monto valorizado (S/)
1	Feb-21	0,00	ARCC1-EC-PayC-000007	-
2	Mar-21	2 993 538,00	ARCC1-EC-PayC-000015	-
3	Abr-21	4 498 802,30	ARCC1-EC-PayC-000035	107 031,58
4	May-21	1 229 547,85	ARCC1-EC-PayC-000073	96 726,96
5	Jun-21	3 357 544,73	ARCC1-EC-PayC-000110	124 831,10
6	Jul-21	3 011 619,39	ARCC1-EC-PayC-000154	127 599,30
7	Ago-21	4 799 924,67	ARCC1-EC-PayC-000191	121 801,96
8	Set-21	1 750 134,90	ARCC1-EC-PayC-000252	131 272,64
9	Oct-21	951 523,07	ARCC1-EC-PayC-000288	131 626,64
10	Nov-21	2 976 635,01	ARCC1-EC-PayC-000344	133 355,34
11	Dic-21	5 142 886,51	ARCC1-EC-PayC-000403	133 355,34
12	Ene-22	9 713 035,67	ARCC1-EC-PayC-000428	133 355,34
13	Feb-22	7 295 616,99	ARCC1-EC-PayC-000495	133 355,34
14	Mar-22	6 796 669,63	ARCC1-EC-PayC-000547	133 355,34
15	Abr-22	4 420 157,32	ARCC1-EC-PayC-000594	133 355,34
16	May-22	18 717 934,14	ARCC1-EC-PayC-000644	133 355,34
17	Jun-22	8 159 635,57	ARCC1-EC-PayC-000674	161 439,34
18	Jul-22	4 726 733,32	ARCC1-EC-PayC-000725	160 613,34
19	Ago-22	6 953 009,04	ARCC1-EC-PayC-000774	160 613,34
20	Set-22	7 313 689,11	ARCC1-EC-PayC-000828	160 613,34
21	Oct-22	11 295 959,27	ARCC1-EC-PayC-000885	138 930,84
22	Nov-22	4 134 465,10	ARCC1-EC-PayC-000973	138 930,84
23	Dic-22	10 829 873,45	ARCC1-EC-PayC-001036	138 930,84
24	Ene-23	7 298 792,18	ARCC1-EC-PayC-001101	138 930,84
25	Feb-23	7 129 142,90	ARCC1-EC-PayC-001152	138 930,84
26	Mar-23	8 985 349,18	ARCC1-EC-PayC-001243	139 060,64
27	Abr-23	7 358 839,17	ARCC1-EC-PayC-001290	139 060,64
28	May-23	4 809 738,43	ARCC1-EC-PayC-001367	139 060,64
29	Jun-23	5 111 461,09	ARCC1-EC-PayC-001427	139 591,05
30	Jul-23	3 914 494,98	ARCC1-EC-PayC-001476	139 201,61
31	Ago-23	7 304 002,37	ARCC1-EC-PayC-001532	139 265,33
32	Set-23	3 003 235,65	ARCC1-EC-PayC-001599	139 029,33
33	Oct-23	3 428 838,82	ARCC1-EC-PayC-001683	(*)
34	Nov-23	1 815 979,49	ARCC1-EC-PayC-001771	(*)
35	Dic-23	1 463 422,16	ARCC1-EC-PayC-001828	139 397,53
36	Ene-24	3 849 572,83	ARCC1-EC-PayC-001850	130 492,66
37	Feb-24	1 845 150,18	ANIN1-EC-PayC-001917	(*)
38	Mar-24	2 085 376,19	ANIN1-EC-PayC-001991	(*)
39	Abr-24	4 829 638,73	ANIN1-EC-PayC-002068	(*)
Total		205 301 969,39		4 356 470,55

Notas: (*) Con correo electrónico del 26 de marzo de 2024, la Comisión de Control solicitó información actual de las valorizaciones del servicio de Supervisión de Calidad y SSOMA a través del Gerente del Proyecto del Hospital de Apoyo Yungay II-1; sin embargo, no se ha recibido la información respecto de los meses de octubre y noviembre de 2023, ni de febrero, marzo y abril de 2024.

Fuente: Informe N° 18-2023-ARCC/DE/DISS/CG2G-JCTG de 16 de agosto de 2023, correo electrónico de 12 de octubre de 2023 "Requerimiento de información N°09" enviado por la Oficina de Gestión de Proyectos – PMO y plataforma Aconex al 31 de mayo de 2024. Información remitida por la ANIN mediante correos de fechas de 16 de abril, 7 y 8 de mayo de 2024.

Elaborado por: Comisión de Control.

Los datos generales del proyecto bajo comentario se presentan en la Ficha Técnica que se muestra en el **Apéndice N° 2**.

4.4 Unidades orgánicas de la Entidad a cargo de las actividades que forman parte del Hito de Control N° 2

Las unidades orgánicas de la ANIN que intervienen en las actividades que forman parte del “Hito de Control N° 2: Gestión de los pagos realizados durante la ejecución del Hospital de Apoyo Yungay II-1, al mes de mayo de 2024”, son las siguientes:

- **Jefatura:** Es el órgano de la Alta Dirección de la ANIN, responsable del funcionamiento institucional. Está a cargo del/de la Jefe/a del ANIN, quien es el titular del pliego presupuestal y ejerce la representación de la entidad.
- **Oficina de Administración:** Es el órgano de apoyo responsable de gestionar los sistemas administrativos de abastecimiento, contabilidad, tesorería, y endeudamiento público; así como de la gestión documental y archivo.
- **Dirección de Intervenciones Multisectoriales y de Emergencia:** Es el órgano de línea responsable de planificar, organizar y dirigir la formulación y evaluación, ejecución y mantenimiento, según corresponda, de los proyectos o programas de inversión cuando se trate de intervenciones multisectoriales conjuntas con enfoque de desarrollo territorial y alto impacto económico o social dentro de un determinado ámbito geográfico, o de intervenciones multisectoriales conjuntas en zonas que hayan sido declaradas, por la autoridad competente, en estado de emergencia por desastres, o aquellas que se asignen por ley. Depende de la Jefatura.

4.5 Actividad que forma parte del Hito de Control N° 2

Las actividades que forman parte del “Hito de Control N° 2: Gestión de los pagos realizados durante la ejecución del Hospital de Apoyo Yungay II-1, al mes de mayo de 2024” son las siguientes:

- **Actividad 1:** Gestión de los pagos desembolsados.

4.6 Limitaciones al servicio de Control Concurrente

Para efectos de dar cumplimiento al objetivo del presente Informe de Hito de Control, la Comisión de Control solicitó a la Entidad la documentación relacionada a los pagos realizados tanto al Contratista, como a los miembros del DAB y a la Supervisión de Calidad y SSOMA; sin embargo, respecto de estos dos (2) últimos, se presentaron las siguientes limitaciones:

- Con relación a los pagos efectuados al Dispute Adjudication Board (DAB):
 1. Mediante correo electrónico de 12 de marzo de 2024, la Comisión de Control solicitó los informes elaborados por cada miembro, sustentando los honorarios mensuales y diarios respecto de cada pago realizado, así como los documentos de otorgamiento de conformidad y los montos desembolsados a favor de los miembros del DAB desde el mes de noviembre de 2023 al mes de marzo de 2024.

En atención a ello, a través del correo electrónico de 22 de marzo de 2024, la ANIN solicitó una ampliación de plazo de veinte (20) días hábiles para el envío de lo solicitado. Posteriormente, a través de correo electrónico de 10 de abril de 2024, dicha Entidad solicitó el otorgamiento de veinte (20) días hábiles adicionales para la atención del requerimiento.

Luego, habiendo transcurrido más de un mes del requerimiento de información enviado por la Comisión de Control, el 16 de abril de 2024 la ANIN remitió documentación; sin embargo, no se evidencia información correspondiente al Hospital de Apoyo Yungay II-1, lo cual impide el cumplimiento de los objetivos del presente Informe de Hito de Control.

Finalmente, mediante correo electrónico de 22 de abril de 2024, la Comisión de Control reiteró el envío de la información pendiente; sin embargo, a la fecha del presente Informe de Hito de Control, la Entidad no ha remitido la información solicitada.

- Con relación a los pagos efectuados a la Supervisión de Calidad:

1. Mediante requerimiento de información remitido a la ANIN mediante de correo electrónico de 5 y 12 de marzo de 2024, la Comisión de Control solicitó el informe de actividades realizadas durante el periodo de octubre de 2023 a abril de 2024, así como la orden de pago emitida por el Gerente de Proyecto, comprobante de pago SIAF y documentos que acrediten el desembolso a la Supervisión de Calidad y SSOMA.

Como respuesta, la ANIN remitió a la Comisión de Control el correo electrónico de 16 de abril, adjuntando solamente la información correspondiente a los meses de diciembre de 2023 y enero de 2024 al periodo solicitado; por lo que, mediante correo electrónico de 22 de abril de 2024 la Comisión de Control reiteró el requerimiento, teniéndose que la ANIN remitió el 7 de mayo de 2024 la información correspondiente al mes de diciembre de 2023, mientras que el 8 de mayo de 2024 remitió información relacionada al mes de enero de 2024. De lo anterior, se advierte que la información remitida por la ANIN respecto a la información que sustente el pago a la Supervisión de Calidad y SSOMA del Hospital de Apoyo Yungay II-1 resulta insuficiente para efectos cumplir con los objetivos del presente Informe de Hito de Control.

Al respecto, considerando que el servicio de control concurrente se realiza a modo de acompañamiento sistemático y tiene como principal objetivo alertar oportunamente sobre los riesgos y situaciones adversas identificadas durante el servicio de control, con el propósito de que adopten las medidas correctivas y preventivas del caso; resulta importante recordar que las Entidades tienen la obligación de atender oportunamente los requerimientos de información conforme lo establece el numeral 6.1.9 de la Directiva N° 013-2022-CG/NORM "Servicio de Control Simultáneo"², a fin de que la documentación pueda ser analizada y de ser el caso, coadyuvar a la gestión en la identificación de situaciones adversas que pudieran afectar el resultado o el logro de los objetivos del proceso, materia de control.

En tal sentido, tomando en cuenta que la Entidad no cumplió con remitir la información solicitada, se evidencia la limitación al Servicio de Control Concurrente, por lo que en el presente Informe de Hito de Control no contiene el análisis referido a la gestión de los pagos relacionados a los miembros del DAB y a la Supervisión de Calidad y SSOMA.

² Numeral 6.1.9 Obligaciones del Titular de la Entidad o Responsable de la Dependencia

"Durante el desarrollo del servicio de Control Simultáneo, el Titular de la entidad o el responsable de la dependencia tiene las siguientes obligaciones: (...)

b) Disponer y asegurar la entrega de la documentación e información requerida en el marco del Control Simultáneo, en la forma y plazos solicitados por la Comisión de Control. (...)"

V. SITUACIÓN ADVERSA

De la revisión selectiva a la información y documentación vinculada al “Hito de Control N° 2: Gestión de los pagos realizados durante la ejecución del Hospital de Apoyo Yungay II-1, al mes de mayo de 2024”; se ha identificado una (1) situación adversa que afecta o podría afectar la continuidad del proceso, el resultado o el logro de los objetivos de la implementación del proyecto, que forma parte del Paquete 2 de la cartera Salud a cargo de la ANIN; la cual se expone a continuación:

1. INCUMPLIMIENTO DE LAS CONDICIONES DEL “COSTO DETERMINADO” ESTABLECIDAS EN EL CONTRATO NEC3 SUSCRITO, GENERÓ QUE EN EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE OCTUBRE DE 2023 Y ABRIL DE 2024, LA ENTIDAD REALICE DESEMBOLSOS SIN SUSTENTO A FAVOR DEL CONTRATISTA POR LA SUMA DE S/ 9 073 600,67; SITUACIÓN QUE NO EVIDENCIA EL USO EFICIENTE DE LOS RECURSOS DEL ESTADO. ASIMISMO, LA NO EXHIBICIÓN DE LAS “CUENTAS Y REGISTROS” DEL CONTRATISTA GENERA INCERTIDUMBRE RESPECTO A LOS PAGOS REALIZADOS A LOS SUBCONTRATISTAS, LO QUE AFECTARÍA LA CONTINUIDAD DE LA CADENA DE PAGOS Y GENERARÍA RECLAMOS Y/O PARALIZACIONES DE OBRA DEL PROYECTO HOSPITAL DE APOYO YUNGAY II-1.

- a) Según se desprende de las Notas Orientativas del Contrato NEC3 de Ingeniería y Construcción, el Contrato NEC opción F es un **contrato de gestión esencialmente de costo reembolsable** donde “(...) los precios de los subcontratos se pagan al Contratista como parte del Costo Determinado. El Contratista es responsable de brindar los servicios de gestión, incluyendo la gestión del diseño de ser necesario.”

En ese contexto, la cláusula Z.11.2 del Contrato NEC opción F suscrito para la implementación del Hospital de Yungay II-1 contempla algunas definiciones referidas a los costos del Proyecto que conviene traer a colación para efectos del presente análisis, a saber:

“Opción Z: Condiciones adicionales del contrato

(...)

Z.11. Se reemplaza la cláusula 11.2 con el siguiente texto:

11.2 (...)

(24) **Costos Determinados significa**

- **El monto de los pagos que se deben a los Subcontratistas por los trabajos subcontratados**, sin tomar en cuenta los importes que deban deducirse, a saber:
 - Retención,
 - Penalidad que deba pagarse al Contratante
 - Subsanación de defectos después de la Culminación
 - Pagos a terceros
 - El suministro de Equipos de Obra, bienes y servicios incluidos en los gastos generales de las áreas de trabajo previstas en el presente contrato
- menos Costo Desestimado.**

(...).” (Énfasis y subrayado agregados).

Considerando las definiciones previas, resulta de importancia mencionar que la cláusula Z.50 del mismo Contrato, contempla los pormenores para la presentación de la respectiva valorización por el Contratista según se describe a continuación:

“Opción Z: Condiciones adicionales del contrato

(...)

Z.50. Se reemplaza la cláusula 50 con el siguiente texto:

Cálculo del monto a pagarse 50

50.1 El Contratista realiza la valorización a la fecha de valorización, que es el último día de cada mes y presenta su solicitud de pago **con la valorización debidamente sustentada** el primer día del mes siguiente. El Gerente del Proyecto, revisa y verifica el monto a pagarse (...). (Énfasis y subrayado agregados)

En el entendido de que el Contratista debe presentar su valorización debidamente sustentada, la cláusula G1500 “Cuentas y registros” de la Información de las Obras Volumen 2A – Requisitos Generales establece que: **“El Contratista debe mantener un sistema contable de registros de gastos abierto a cualquier revisión que necesite efectuar el Gerente del Proyecto o quien él designe (...).”** (énfasis y subrayado agregados).

Bajo esa premisa, la cláusula Z.52.2 exige que el Contratista lleve hasta el cierre comercial final del Contrato, los siguientes registros:

1. Cuentas de pagos del Costo Determinado;
2. Constancia de realización de pago;
3. Comunicaciones y cálculo de los eventos compensables de los subcontratistas; y,
4. Otros registros indicados en la información de las Obras.

Complementando la idea expuesta, la cláusula G840.4 “Solicitudes de pago del Contratista” de la Información de las Obras Volumen 2A – Requisitos generales del Contrato, señala que el Contratista presenta al Gerente de Proyecto y al Gerente de Costos su solicitud de pago para evaluación; y agrega que, dicha solicitud deberá mostrar -entre otros- los **detalles de los montos que le son adeudados en virtud del Contrato.**

Ahora bien, corresponde precisar que el Contrato NEC suscrito también contempla herramientas para efectos de garantizar el control posterior a los sustentos presentados por el Contratista como, por ejemplo, aquella contenida en la cláusula Z.50.8 la cual señala que el Gerente de Proyecto tiene derecho a escudriñar -en cualquier momento y a sola notificación- los costos y costos adicionales **para confirmar que los costos reales son incurridos por el Contratista y sus Subcontratistas de acuerdo al Contrato.** La referida cláusula agrega que, en caso el Contratista no permita la entrega de la información necesaria y completa para el escudriñamiento, **el Gerente de Proyecto se encuentra facultado a corregir el monto a pagar como si fuera un monto erróneamente calculado.**

En ese orden de ideas y con la finalidad de ejecutar las actividades programadas para el presente Informe de Hito de Control, la Comisión de Control revisó selectivamente las valorizaciones correspondientes a los meses de octubre 2023 a abril de 2024 presentadas por el Contratista, además de las respectivas Órdenes de pago aprobadas por el Gerente de Proyecto; advirtiendo que este último **consideró como parte del Costo Determinado diversos costos que no cuentan con comprobantes de pago que permitan acreditar el pago por los trabajos realizados (subcontratados),** según lo exige el Contrato NEC suscrito.

Para efectos de profundizar en el análisis de la gestión de los pagos realizados a favor del Contratista que no cuentan con los comprobantes de pago respectivos y considerando que la cláusula G1500 del Contrato NEC suscrito exige que **“El Contratista debe mantener un sistema contable de registros de gastos abierto a cualquier revisión que necesite efectuar el Gerente del Proyecto o quien él designe,** mediante correos electrónicos de 20 y 22 de mayo del 2024, la Comisión de Control solicitó de manera reiterada a la Gerencia de Proyecto las credenciales de acceso a las “Cuentas y Registros” del Contratista; sin embargo, a la fecha de cierre del presente informe (28 de mayo de 2024) la solicitud no fue atendida, situación que genera incertidumbre respecto a que si los desembolsos comentados no cuentan con facturas,

ni comprobantes de pago emitidos a favor de los Subcontratistas por la ejecución de las partidas materia de comentario en el presente apartado.

Bajo estas premisas, a continuación, se muestra un cuadro resumen que contiene las partidas analizadas cuyos pagos efectuados a favor del Contratista en las valorizaciones correspondientes a los meses de octubre 2023 a abril de 2024, no cuentan con los comprobantes de pago respectivos.

Cuadro N° 8
Análisis de documentos de sustento presentados por el Contratista en las valorizaciones de octubre de 2023 a abril de 2024 y “Cuentas y Registros”

Mes Valorizado	Partida	Monto Aceptado (S/)	Comentario de la Comisión de Control	
			Sustento presentado en la valorización	Documentos consignados en las “Cuentas y Registros”
Octubre 2023 (ARCC1-EC-PayC-001683) 15/11/2023	Valorización N°05 Instalación de falso cielo raso de drywall	317 936,74	La valorización presentada por el Contratista no adjunta factura emitida por el Subcontratista de instalación de falso cielo raso de drywall, así como tampoco presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control los accesos a las Cuentas y Registros del proyecto.
	Valorización N° 01: Trabajos de pintura.	905 290,57	La valorización presentada por el Contratista no adjunta factura emitida por el Subcontratista de pintura, así como tampoco presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.
	Valorización N° 04: Instalación de Carpintería de madera	199 137,81	La valorización presentada por el Contratista no adjunta factura emitida por el Subcontratista de instalación de carpintería de madera, así como tampoco presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.
Sub total pagado sin sustento (S/)		1 422 365,12	(317 936,74 + 905 290,57 + 199 137,81)	
Noviembre 2023 (ARCC1-EC-PayC-001683) 15/12/2023	Valorización N°02 Tapajuntas	227 540,82	La valorización presentada por el Contratista no adjunta factura emitida por el Subcontratista de instalación de tapajuntas, así como tampoco presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.
	Valorización N°17 - Suministro e Instalación de TIC	554 725,85	La valorización presentada por el Contratista no adjunta factura emitida por el Subcontratista que acredite la ejecución de los trabajos de Suministro e instalación de TIC, así como tampoco presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.
	Valorización N° 11 - Suministro de Equipamiento Medico	398 131,10	La valorización presentada por el Contratista no adjunta factura emitida por el Subcontratista de Suministro de Equipamiento Médico, así como tampoco presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.
Sub total pagado sin sustento (S/)		1 180 397,77	(227 540,82 + 554 725,85 + 398 131,10)	
Diciembre 2023 (ARCC1-EC-PayC-001828) 18/01/2024	Valorización N°11 PISO VINIL	130 744,02	La valorización presentada por el Contratista no adjunta factura emitida por el Subcontratista de instalación de piso vinil, así como tampoco presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.
	EC N°17 MGG CAPO Pintura	198 468,00	La valorización presentada por el Contratista no adjunta factura emitida por el Subcontratista de Pintura, así como tampoco presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.

Mes Valorizado	Partida	Monto Aceptado (S/)	Comentario de la Comisión de Control	
			Sustento presentado en la valorización	Documentos consignados en las "Cuentas y Registros"
	Valorización N° 17 – Ejecución del Sistema de Comunicaciones y Tecnologías de la Información	373 839,49	La valorización presentada por el Contratista no adjunta factura emitida por el Subcontratista de Ejecución del Sistema de Comunicaciones y Tecnologías de la Información, así como tampoco presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.
Sub total pagado sin sustento (S/)		703 051,51 (130 744,02 + 198 468,00 + 373 839,49)		
Enero 2024 (ARCC1-EC-PayC-001850) 05/02/2024	Valorización N° 07: Suministro e Instalación de muebles fijos.	147 116,26	La valorización presentada por el Contratista no adjunta factura emitida por el Subcontratista de Suministro e Instalación de muebles fijos, así como tampoco presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.
	Valorización N° 16 - Instalaciones sanitarias	331 859,13	La valorización presentada por el Contratista no adjunta factura emitida por el Subcontratista de Instalaciones Sanitarias, así como tampoco presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.
	Valorización N° 11 - Suministro de Equipamiento Médico	1 134 202,01	La valorización presentada por el Contratista no adjunta factura emitida por el Subcontratista de Suministro de Equipamiento Médico, así como tampoco presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.
Sub total pagado sin sustento (S/)		1 613 177,40 (147 116,26 + 331 859,13 + 1 134 202,01)		
Febrero 2024 (ANIN1-EC-PayC-001917) 07/03/2024	Valorización N° 13: Instalación de Piso de Vinil	51 457,25	La valorización presentada por el Contratista adjunta la factura emitida por el Subcontratista por la instalación del piso vinil; sin embargo, no presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.
	Valorización N° 03: Instalación de puertas quirúrgicas	97 752,03	La valorización presentada por el Contratista adjunta la factura emitida por el Subcontratista por la instalación de puertas quirúrgicas; sin embargo, no presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.
	Valorización N° 18: Agua Contra Incendio	91 665,12	La valorización presentada por el Contratista no adjunta factura emitida por el Subcontratista de Agua Contra Incendio, así como tampoco presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.
Sub total pagado sin sustento		240 874,40 (51 457,25 + 97 752,03 + 91 665,12)		
Marzo 2024 (ANIN1-EC-PayC-001991) 08/04/2024	LOR027 Valorización N° 05: Suministro e instalación de carpintería y cerrajería	340 538,97	La valorización presentada por el Contratista no adjunta factura emitida por el Subcontratista de Suministro e instalación de carpintería y cerrajería, así como tampoco presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.
	LOR035 Valorización N° 10: Suministro e instalación de cristales y carpintería de aluminio	233 969,25	La valorización presentada por el Contratista adjunta la factura emitida por el Subcontratista de Suministro e instalación de cristales y carpintería de aluminio; sin embargo, no presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.
	LOR047 Valorización N° 12: Suministro e instalación del cerco perimétrico	101 527,22	La valorización presentada por el Contratista adjunta la factura emitida por el Subcontratista de Suministro e instalación de cerco perimétrico; sin embargo, no presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.
Sub total pagado sin sustento		676 035,44 (340 538,97 + 233 969,25 + 101 527,22)		
Abril 2024 (ANIN1-EC-PayC-002068) 08/05/2024	LOR019 Valorización N° 15: Ejecución de arquitectura húmeda y arquitectura seca	1 350 880,46	La valorización presentada por el Contratista no adjunta factura emitida por el Subcontratista de Ejecución de arquitectura húmeda y arquitectura seca, así como tampoco presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.

Mes Valorizado	Partida	Monto Aceptado (S/)	Comentario de la Comisión de Control	
			Sustento presentado en la valorización	Documentos consignados en las "Cuentas y Registros"
	LOR035 Valorización N° 11: Suministro e instalación de carpintería de aluminio y vidrios	209 291,56	La valorización presentada por el Contratista adjunta la factura emitida por el Suministro e instalación de carpintería de aluminio y vidrios; sin embargo, no presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.
	LOR030 Valorización ABRIL24: Suministro e instalación del sistema de Instalaciones Sanitarias	290 161,56	La valorización presentada por el Contratista no adjunta factura emitida por el Subcontratista de Suministro e instalación de carpintería y cerrajería, así como tampoco presenta documento que acredite el pago a favor de éste por el servicio realizado.	La Entidad no ha proporcionado a la Comisión de Control las Cuentas y Registros del proyecto.
Sub total pagado sin sustento		1 850 333,58 (1 350 880,46 + 209 291,56 + 290 161,56)		
Total pagado sin sustento		7 686 235,22		

Fuente: Plataforma Aconex al 21 de mayo de 2024
Elaborado por: Comisión de Control Concurrente.

De lo mostrado en el cuadro previo se concluye que el Gerente de Proyecto autorizó el pago de **S/ 7 686 235,22** a favor del Contratista pese a que las valorizaciones de los meses de octubre de 2023 a abril de 2024 no cuentan con documentación contable de sustento; tal como son las facturas emitidas por los Subcontratistas al Contratista o constancias del desembolso realizado por el Contratista al Subcontratista, documentos que son necesarios para garantizar la continuidad de la cadena de pagos.

En ese contexto, en el presente caso materia de análisis y considerando que se estableció como Tarifa o “Fee” el 18,05% del “Costo Determinado” como pago al Contratista por su labor de gestión del proyecto; se advierte que, además del pago realizado sin comprobantes por la suma de **S/ 7 686 235,22**, el Contratista recibió adicionalmente una Tarifa o “Fee” de S/ 1 387 365,45 (S/ 7 027 355,30 x 18,05%). En ese sentido, la Comisión de Control advierte que, en los últimos siete (7) meses, **el Contratista recibió en total la suma de S/ 9 073 600,67 por las actividades relacionadas a las partidas analizadas, las cuales no contarían con sustento.**

Lo expuesto evidencia que, los pagos sin sustento del Costo Determinado efectuados a favor del Contratista, contravienen las condiciones establecidas en el Contrato NEC3 suscrito; situación que no evidencia el uso eficiente de los recursos del Estado; mientras que la limitación al acceso a las “Cuentas y Registros” del Contratista, genera incertidumbre respecto a la realización de los pagos del Contratista a los subcontratistas, lo que afectaría la continuidad de la cadena de pagos, lo que a su vez ocasionaría reclamos y/o paralizaciones de obra durante la implementación del proyecto Hospital de Apoyo Yungay II-1.

- b) La situación adversa descrita ha vulnerado la siguiente normativa:
- **Contrato NEC 3 ECC Opción F “Entrega del Hospital de Pomabamba II-1 y Hospital de Apoyo Yungay II-1 (Paquete 2-Salud)”, suscrito el 2 de febrero de 2021.**
 - “Volumen 1
 - (...)
 - Opción Z: Condiciones adicionales del contrato
 - (...)
 - Z.11 Se reemplaza la cláusula 11.2 con el siguiente texto:
 - (...)
 - (...)
 - (24) Costos Determinados significa

- El monto de los pagos que se deben a los Subcontratistas por los trabajos subcontratados, sin tomar en cuenta los importes que deban deducirse, (...) menos Costo Desestimado.

(...)

Z.50. Se reemplaza la cláusula 50 con el siguiente texto:

Cálculo del monto a pagarse 50

50.1 El Contratista realiza a la fecha de valorización, que es el último día de cada mes y presenta su solicitud de pago con la valorización debidamente sustentada el primer día del mes siguiente. El Gerente del Proyecto, revisa y verifica el monto a pagarse.

(...)

50.8 El Gerente de Proyecto tiene derecho a escudriñar los costos y costos adicionales respectivamente para confirmar que los costos reales son incurridos por el Contratista y sus Subcontratistas de acuerdo al Contrato. Este derecho será ejercido en cualquier momento, a sola notificación del Gerente de Proyecto.

(...)

En caso el Contratista no permita o no colabore en la entrega de la información necesaria y completa para el escudriñamiento, el Gerente de Proyecto puede corregir el monto a pagar como si fuera un monto erróneamente calculado.

(...)

Volumen 2A

INFORMACIÓN DE LAS OBRAS Volumen 2A – Requisitos Generales

(...)

G840.4 Solicitudes de pago del Contratista

El último día hábil antes de cada fecha de evaluación, el Contratista presenta al Gerente del Proyecto y al Gerente de Costos su solicitud de pago para evaluación. La solicitud del Contratista muestra:

- Detalles de los montos adeudados en virtud de este Contrato,
- Toda la información de apoyo necesaria, y (...).

(...)

G1500 CUENTAS Y REGISTROS

G1505 Cuentas y registros adicionales

“El Contratista debe mantener un sistema contable de registros de gastos abierto a cualquier revisión que necesite efectuar el Gerente del Proyecto o quien él designe (...).”

(Énfasis y subrayado agregados).

- c) Los hechos descritos, respecto al incumplimiento de las condiciones del “Costo Determinado” establecidas en el contrato NEC3 suscrito, generó que, en el periodo comprendido entre octubre de 2023 y abril de 2024, la Entidad realice desembolsos sin sustento a favor del Contratista por la suma de S/ 9 073 600,67; situación que no evidencia el uso eficiente de los recursos del Estado. Asimismo, la no exhibición de las “Cuentas y Registros” del Contratista genera incertidumbre respecto a los pagos realizados a los Subcontratistas, lo que afectaría la continuidad de la cadena de pagos y generaría reclamos y/o paralizaciones de obra del proyecto Hospital de Apoyo Yungay II-1.

VI. DOCUMENTACIÓN VINCULADA AL HITO DE CONTROL

La información y documentación que la Comisión de Control ha revisado y analizado durante el desarrollo del “Hito de Control N° 2: Gestión de los pagos realizados durante la ejecución del Hospital de Apoyo Yungay II-1, al mes de mayo de 2024”, se encuentra detallada en el **Apéndice N° 3** del presente informe.

VII. INFORMACIÓN DEL REPORTE DE AVANCE ANTE SITUACIONES ADVERSAS

No aplica.

VIII. INFORMACIÓN DE LAS SITUACIONES ADVERSAS COMUNICADAS EN INFORMES DE HITO DE CONTROL ANTERIORES

Las situaciones adversas comunicadas en los Informes de Hitos de Control emitidos desde el año 2021 hasta el año 2024, referidas al servicio de control concurrente a la ejecución de las intervenciones que conforman la cartera Salud; sobre las cuales la ARCC y la ANIN han comunicado las acciones preventivas y correctivas, siendo que la respectiva evaluación realizada por la Comisión de Control se detalla en el **Apéndice N° 4**.

IX. CONCLUSIONES

1. De acuerdo con la revisión selectiva y análisis efectuado a la información y documentación vinculada al “Hito de Control N° 2: Gestión de los pagos realizados durante la ejecución del Hospital de Apoyo Yungay II-1, al mes de mayo de 2024”; se ha identificado una (1) situación adversa que afecta o podría afectar la continuidad del proceso, el resultado o el logro de los objetivos de la “Implementación del Paquete 2 de la Cartera Salud que se ejecuta en el marco del Contrato de Estado a Estado”, la cual ha sido detallada en el numeral V del presente Informe.
2. La situación adversa N° 1, referida a incumplimiento de las condiciones del “Costo Determinado” establecidas en el contrato NEC3 suscrito, generó que, en el periodo comprendido entre octubre de 2023 y abril de 2024, la Entidad realice desembolsos sin sustento a favor del Contratista por la suma de S/ 9 073 600,67; situación que no evidencia el uso eficiente de los recursos del Estado. Asimismo, la no exhibición de las “Cuentas y Registros” del Contratista genera incertidumbre respecto a los pagos realizados a los Subcontratistas, lo que afectaría la continuidad de la cadena de pagos y generaría reclamos y/o paralizaciones de obra del proyecto Hospital de Apoyo Yungay II-1.
3. En relación a lo indicado en el numeral 4.6, referido a las limitaciones al Servicio de Control Concurrente y considerando que el servicio de control concurrente se realiza a modo de acompañamiento sistemático y tiene como principal objetivo alertar oportunamente sobre los riesgos y situaciones adversas identificadas durante el servicio de control, con el propósito de que adopten las medidas correctivas y preventivas del caso; resulta importante recordar que las Entidades tienen la obligación de atender oportunamente los requerimientos de información conforme lo establece el numeral 6.1.9 de la Directiva N° 013-2022-CG/NORM “Servicio de Control Simultáneo”³, a fin de que la documentación pueda ser analizada y de ser el caso, coadyuvar a la gestión en la identificación de situaciones adversas que pudieran afectar el resultado o el logro de los objetivos del proceso, materia de control.

En ese sentido, la Comisión de Control advierte que la Entidad no cumplió con remitir la información solicitada, situación que evidencia la limitación al Servicio de Control Concurrente por lo que, en el presente Informe de Hito de Control, no contiene el análisis referido a la gestión de los pagos relacionados a los miembros del DAB y a la Supervisión de Calidad y SSOMA.

³ Numeral 6.3.10 Obligaciones del Titular de la Entidad o Responsable de la Dependencia

“Durante el desarrollo del servicio de Control Simultáneo, el Titular de la entidad o el responsable de la dependencia tiene las siguientes obligaciones: (...)

b) Disponer y asegurar la entrega de la documentación e información requerida en el marco del Control Simultáneo, en la forma y plazos solicitados por la Comisión de Control. (...)”

X. RECOMENDACIONES

1. Hacer de conocimiento al Jefe de la Autoridad Nacional de Infraestructura (ANIN) el presente Informe de Hito de Control, el cual contiene una (1) situación adversa identificada como resultado del servicio de Control Concurrente al “Hito de Control N° 2: Gestión de los pagos realizados durante la ejecución del Hospital de Apoyo Yungay II-1, al mes de mayo de 2024”; con la finalidad de que adopten las acciones preventivas y correctivas que correspondan, en el marco de sus competencias y obligaciones en la gestión institucional, con el objeto de asegurar el resultado o el logro de los objetivos para la “Implementación del Paquete 2 de la Cartera Salud que se ejecuta en el marco del Contrato de Estado a Estado”.
2. Hacer de conocimiento al jefe de la Autoridad Nacional de Infraestructura (ANIN), que debe comunicar a la Comisión de Control, las acciones preventivas o correctivas que implemente respecto a las situaciones adversas contenidas en el presente Informe.

Magdalena del Mar, 31 de mayo del 2024

Cristhian Chuquin MontoyaSupervisor
Comisión de Control

Victor Motta VeraJefe de Comisión
Comisión de Control

Joe Malpica PimentelIntegrante
Comisión de Control

Eder Ramos JorgeIntegrante
Comisión de Control

Sheila Unchupaico FloresIntegrante
Comisión de Control

Rafael Palacios PérezSubgerente
Subgerencia de Control de Megaproyectos

Apéndice N° 1
Sumisiones formales sometidas al DAB referidas al Hospital Apoyo Yungay II-1 (Paquete 2)

Parte que sometió la desavenencia al DAB	Proceso de conocimiento de desavenencia					
	Desavenencia	Intervención relacionada	Fecha de inicio	Materia	Estado	Fecha de término
Consorcio Perú Health	Sumisión Formal 1	Hospital de Apoyo Yungay II-1	5.05.2022	Solicitud de reconocimiento de Evento Compensable N° 5	Desistido por el Contratista	19.09.2022
	Sumisión Formal 2	Hospital de Apoyo Yungay II-1	23.01.2023	<p>Reconocimiento de Evento Compensable N° 10: Retraso en procura por razones justificadas (declinación de subcontratista) con las siguientes pretensiones:</p> <p>Pretensión N°1: Reconocer el impacto en plazo de 68 días, sustentados en el Evento Compensable N° 10.</p> <p>Pretensión subordinada: Cambio de fecha clave según los plazos estipulados en el Evento Compensable N° 10.</p> <p>Pretensión N° 2: No aplicación de penalidades por mora ni resolución de contrato por los retrasos producidos respecto de las Fechas de Culminación Seccional (CS) NOS 2 y 3, y el Cierre Comercial (CCO), originada por los retrasos en la licitación del HVAC.</p>	<p>Decisión del DAB:</p> <p>Pretensión N°1 y pretensión subordinada: Infundada</p> <p>Pretensión N° 2: Fundada</p>	17.04.2023
	Sumisión Formal 3	Hospital de Apoyo Yungay II-1	10.03.2023	<p>Reconocimiento de Evento Compensable N° 17: Problemas de financiamiento (Falta de liquidez) con las siguientes pretensiones:</p> <p>Pretensión principal N° 1: Reconocer el impacto en costo de S/ 11 705 704,74 y 286 días de plazo adicional, derivados del Evento Compensable N° 17.</p> <p>Pretensión accesoria: Cambio de las fechas clave y fechas de culminación seccional, según lo solicitado en el Evento Compensable N° 17.</p> <p>Pretensión subordinada: Reconocer el plazo comprendido entre el 14.7.2022 y el 3.11.2022.</p> <p>Pretensión principal N° 2: Declare que el mayor tiempo transcurrido en la ejecución de los trabajos no es imputable al Consorcio y que no se aplique penalidades.</p>	<p>Decisión del DAB</p> <p>Pretensión principal N° 1: Procedente parcialmente en tanto reconoce el impacto en el costo de S/ 5 221 899,20 además de gastos financieros ascendentes a S/ 87 212,94; así como un impacto en el plazo de 286 días.</p> <p>Pretensión accesoria: Procedente</p> <p>Pretensión subordinada: Sin pronunciamiento</p> <p>Pretensión principal N° 2: Procedente</p>	09.11.2022
	Sumisión Formal 4	Hospital de Apoyo Yungay II-1	19.01.2024	La discrepancia está relacionada con la negativa de la Contratante de aceptar el Evento Compensable N° 23, donde el contratista reclama impacto en costo y tiempo generado debido a una instrucción del Gerente de Proyecto en lo que concierne al control de los Dampers.	En proceso	-

Fuente: Respuesta al requerimiento de información N° 14-2023 de 5 de octubre de 2023 y correo electrónico de 26 de febrero de 2024 remitido por la Entidad en respuesta al requerimiento de información N° 02-2024, y respuesta al Requerimiento de Información N° 1-2024 de 11 de marzo de 2024 mediante correo electrónico de 12 de marzo de 2024.

Elaborado por: Comisión de Control.

APÉNDICE N° 2

Ficha Técnica del Proyecto - Hospital de Apoyo Yungay II-1 (Paquete 2)

I. INFORMACION GENERAL DE LA ENTIDAD								
Nivel de Gobierno			GOBIERNO NACIONAL					
Entidad			PRESIDENCIA DEL CONSEJO DE MINISTROS					
Unidad ejecutora			AUTORIDAD NACIONAL DE INFRAESTRUCTURA - ANIN					
Ubicación del Proyecto			Departamento: Áncash					
II. INFORMACIÓN GENERAL DEL CONTRATO								
ALCANCE DEL CONTRATO DE ESTADO A ESTADO								
Nombre del Acuerdo:			ACUERDO DE GOBIERNO A GOBIERNO Memorándum de entendimiento entre el Departamento de Comercio Internacional del Gobierno de Reino Unido de Gran Bretaña e Irlanda del Norte y la Autoridad para la Reconstrucción con Cambios del Gobierno del Perú					
Nombre del Contrato:			Contrato Operativo entre la Autoridad para la Reconstrucción con Cambios y el Consorcio conformado por Mace Limited , Arup Limited, Gleeds International Limited, Mace Consultancy (Peru) S.A.C . y Gleeds del Peru S.A.C. relativo a la Asesoría y Asistencia Especializada en la Gestión de la Implementación del Plan Integral de la Reconstrucción con Cambios					
Monto Contractual Tope (libras esterlinas)			£ 186 324 115,90					
Monto de Inversión Estimada Total de las intervenciones del Paquete 2 la Cartera de Salud (Hospital de Apoyo Pomabamba - Hospital Yungay)			S/ 581,91 Millones de soles para el Hospital de Apoyo Pomabamba (FUENTE: Banco de Inversiones – Invierte.pe y Consulta Seguimiento de Proyectos de Inversión, consulta al 31 de mayo del 2024)					
			S/ 351,92 Millones de soles para el Hospital de Yungay (FUENTE: Banco de Inversiones – Invierte.pe y Consulta Seguimiento de Proyectos de Inversión, consulta al 31 de mayo del 2024)					
			S/ 933,83 Millones de soles en total para el Paquete 2 (FUENTE: Banco de Inversiones – Invierte.pe y Consulta Seguimiento de Proyectos de Inversión, consulta al 31 de mayo del 2024)					
Plazo del Contrato de Estado a Estado			Vigente desde el 22 de junio de 2021 hasta el 31 de diciembre de 2024 (42 meses aprox.). Ampliado con la Adenda N° 5.					
Intervenciones del Sistema Nacional de Control			1. Informe de Hito de Control N° 19209-2021-CG/MPROY-SCC de 24 de setiembre de 2021 2. Informe de Hito de Control N° 12474-2023-CG/MPROY-SCC de 7 de julio de 2023. 3. Informe de Hito de Control N° 29282-2023-CG/MPROY-SCC de 14 de diciembre de 2023. 4. Informe de Hito de Control N° 7978-2024-CG/MPROY-SCC de 03 de abril del 2024. 5. Informe de Hito de Control N° 12982-2024-CG/MPROY-SCC de 27 de mayo del 2024.					
III. INFORMACION GENERAL DEL PROYECTO								
1. INTERVENCIONES DEL SECTOR SALUD								
Componentes a ejecutar			Expediente Técnico					
			Plan de Contingencia					
			Mobiliario, Equipamiento y Comisionamiento					
			Obra					
			Supervisión					
Contrato			Intervenciones					Inversión Estimada Contractual (en millones de soles)
N° de Paquete	Fecha de Suscripcion del Contrato NEC	Contratista	Proyectos	Tipo de Establecimiento o	Departamento	Fecha de Inicio del proyecto	Fecha fin del proyecto	
2	02-Feb-21	Consorcio Perú Health (IBT . LLC Sucursal del Perú)	Hospital de Apoyo Pomabamba	II-1	Ancash	03-Feb-21	30-Jun-22	
			Hospital Yungay	II-1	Ancash	03-Feb-21	25-Nov-22	S/ 97,59
Número de Contratos suscritos: 1			Número de Establecimientos de Salud: 2			Total Inversión Estimada		S/ 230,31
PAQUETE 2 DEL SECTOR SALUD								
Intervención	Monto de Inversión Actualizado (millones)	Desembolso acumulado (millones)	Fecha de Culminación contractual	Supervisor de Calidad y SSOMA (*)	Fecha de suscripción	Monto Contractual de la Supervisión (millones)		
Hospital de Apoyo Pomabamba II-1	S/ 581,91	367,75	30/06/2022	Consorcio Supervisor Ancash	17-Mar-21	S/ 4,13		
Hospital de Yungay II-1	S/ 351,92	322,43	25/11/2022					

Fuente: Contratos NEC suscritos por la ARCC correspondientes a los quince (15) establecimientos de salud de la Cartera Salud, Banco de Inversiones - Invierte.pe del MEF al 31 de mayo de 2024, Plataforma 31 de mayo de 2024.

Elaborador por: Comisión de Control Concurrente.

APÉNDICE N° 3**DOCUMENTOS VINCULADOS AL “HITO DE CONTROL N° 2: GESTIÓN DE LOS PAGOS REALIZADOS DURANTE LA EJECUCIÓN DEL HOSPITAL DE APOYO YUNGAY II-1, AL MES DE MAYO DE 2024”.**

1. INCUMPLIMIENTO DE LAS CONDICIONES DEL “COSTO DETERMINADO” ESTABLECIDAS EN EL CONTRATO NEC3 SUSCRITO, GENERÓ QUE EN EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE OCTUBRE DE 2023 Y ABRIL DE 2024, LA ENTIDAD REALICE DESEMBOLSOS SIN SUSTENTO A FAVOR DEL CONTRATISTA POR LA SUMA DE S/ 9 073 600,67; SITUACIÓN QUE NO EVIDENCIA EL USO EFICIENTE DE LOS RECURSOS DEL ESTADO. ASIMISMO, LA NO EXHIBICIÓN DE LAS “CUENTAS Y REGISTROS” DEL CONTRATISTA GENERA INCERTIDUMBRE RESPECTO A LOS PAGOS REALIZADOS A LOS SUBCONTRATISTAS, LO QUE AFECTARÍA LA CONTINUIDAD DE LA CADENA DE PAGOS Y GENERARÍA RECLAMOS Y/O PARALIZACIONES DE OBRA DEL PROYECTO HOSPITAL DE APOYO YUNGAY II-1.

N°	Documento
1	Contrato NEC3 suscrito opción F, suscrito entre la Autoridad para la Reconstrucción con Cambios y el Consorcio Perú Health.
2	Valorización del mes de octubre del 2023: Comunicación en ACONEX N° ARCC1-EC-PayC-001683 de 15 de noviembre del 2023
3	Valorización del mes de noviembre del 2023: Comunicación en ACONEX N° ARCC1-EC-PayC-001771 del 15 de diciembre del 2023
4	Valorización del mes de diciembre del 2023: Comunicación en ACONEX N° ARCC1-EC-PayC-001828 del 18 de enero del 2024.
5	Valorización del mes de enero del 2024: Comunicación en ACONEX N° ARCC1-EC-PayC-001850 del 05 de febrero del 2024.
6	Valorización del mes de febrero del 2024: Comunicación en ACONEX N° ANIN1-EC-PayC-001917 del 07 de marzo del 2024.
7	Valorización del mes de marzo del 2024: Comunicación en ACONEX N° ANIN1-EC-PayC-001991 del 08 de abril del 2024.
8	Valorización del mes de abril del 2024: Comunicación en ACONEX N° ANIN1-EC-PayC-002068 del 08 de mayo del 2024.

APÉNDICE N° 4
ESTADO DE SITUACIONES ADVERSAS DE INFORMES DE HITO DE CONTROL ANTERIORES
Informe de Hito de Control N° 19209-2021-CG/MPROY-SCC de 24 de setiembre de 2021.

- Hito de Control N° 8: “Avance en la Ejecución de las Intervenciones de la cartera Salud, en el marco del contrato de Estado a Estado, al mes de agosto de 2021”, comunicado con el Oficio N° 000329-2021-CG/MPROY de 27 de setiembre de 2021.
- Número de situaciones adversas identificadas: 3

SUMILLA	ACCIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS ADOPTADAS POR LA ENTIDAD	EVALUACIÓN DE LAS ACCIONES ADOPTADAS POR LA ENTIDAD
SITUACIÓN ADVERSA N° 1	ESTADO: NO SUBSISTE	
Incumplimiento del Contrato Operativo en el aseguramiento para la culminación de la construcción y entrega de ocho (8) establecimientos de salud al mes de julio de 2021, afectaría el mejoramiento de las prestaciones del servicio de salud en las regiones afectadas por el Fenómeno del Niño.	<ul style="list-style-type: none"> Informe N° 0036-2021-ARCC/DEA/UGMCEE de 27 de octubre de 2021, mediante el cual la ARCC remitió la Adenda N° 02 al Contrato Operativo suscrita al 9 de setiembre de 2021. <p>La evaluación de la información antes señalada, se encuentra detallada en el Apéndice N° 4 del Hito de Control N° 3484-2022-CG/MPROY-SCC de 19 de abril de 2022, elaborado por la Comisión de Control y comunicado a la ARCC mediante el Oficio N° 000088-2022-CG/MPROY de 20 de abril de 2022.</p>	<p>De acuerdo al Apéndice N° 4 del Informe de Hito de Control N° 3484-2022-CG/MPROY-SCC de 19 de abril de 2022, el estado de la situación adversa es: No Subsiste.</p> <p>Cabe señalar que, la evaluación de la situación adversa se realizó de acuerdo a las disposiciones de la Directiva N° 002-2019-CG/NORM “Servicio de Control Simultaneo”, vigente hasta el 2 de enero de 2022. En tal sentido, la condición “no subsiste” corresponde al formato publicado en el portal web de la CGR según lo dispuesto en la Tercer Disposición Complementaria Final de la citada Directiva.</p>
SITUACIÓN ADVERSA N° 2	ESTADO: CORREGIDA	
Incumplimiento de las fechas claves y retraso en la ejecución de actividades que forman parte de la ruta crítica de los Hospitales de Apoyo de Pomabamba y de Yungay, generaría el desplazamiento en la culminación de los hospitales, en el plazo establecido en el contrato NEC suscrito.	<ul style="list-style-type: none"> Oficio N° 00186-2022-ARCC/DE, de 18 de febrero de 2022. <p>La evaluación de las acciones comunicadas con los documentos antes listados, se encuentra detallado en el Apéndice N° 4 del Informe de Hito de Control N° 3486-2022-CG/MPROY-SCC de 22 de abril de 2022, elaborado por la Comisión de Control y comunicado a la ARCC mediante el Oficio N° 000093-2022-CG/MPROY de 25 de abril de 2022.</p> <ul style="list-style-type: none"> Oficio N° 117-2022-ARCC/DE, de 05 de setiembre de 2022 por el que la Entidad comunicó las acciones adoptadas a través del Informe N° 0122-2022-ARCC-DE-DISS-PRGR, el Informe N° 0091-2022-ARCC-DE-DISS-PRGR, el Informe N° 114-2022-ARCC/DE/DISS-JACI y el Informe N° 00049-2021-ARCC/DE/DISS-PRGR, documentos adjuntos a la Nota de Elevación N° 068-2022-ARCC/DE/DEA. <p>La evaluación de las acciones comunicadas con los documentos antes listados, se encuentra detallada en el Apéndice N° 5 del Informe de Hito de Control N° 11125-2022-CG/MPROY-SCC de 10 de octubre de 2022, elaborado por la Comisión de Control y comunicado a la ARCC mediante el Oficio N° 000274-2022-CG/MPROY de 11 de octubre de 2022.</p>	<p>De acuerdo al Apéndice N° 5 del Informe de Hito de Control N° 29474-2022-CG/MPROY-SCC del 13 de diciembre de 2022, el estado de la situación adversa es “Corregida”.</p> <p>Sin perjuicio del estado de situación adversa, resulta pertinente señalar que la Contraloría General realiza acciones de control con carácter selectivo y posterior, con el objeto de supervisar, vigilar y verificar la gestión, la captación y el uso de los recursos y bienes del Estado. En concordancia con sus roles de supervisión y vigilancia, aplica sistemas de control de legalidad, de gestión, financiero, de resultados, entre otros.</p> <p>En esa línea, corresponde precisar que, si bien la situación adversa ha sido corregida, esta condición no interfiere en las acciones de control posterior que corresponda.</p>

SUMILLA	ACCIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS ADOPTADAS POR LA ENTIDAD	EVALUACIÓN DE LAS ACCIONES ADOPTADAS POR LA ENTIDAD
	<ul style="list-style-type: none"> Oficio N° 1583-2022-ARCC/DE de 10 de noviembre de 2022, donde el director ejecutivo de la ARCC remite a la Subgerencia de Control de Megaproyectos las nuevas acciones adoptadas respecto a las situaciones adversas subsistentes señaladas en los Informes de Hitos de Control N°s 19209-2022-CG/MPROY-SCC (Hito de Control N° 08), 3486-2022-CG/MPROY-SCC (Hito de Control N° 15), 3733-2022-CG/MPROY-SCC (Hito de Control N° 17), 3961-2022-CG/MPROY-SCC (Hito de Control N° 19) y 3962-2022-CG/MPROYSCC (Hito de Control N° 20). <p>La evaluación de las acciones comunicadas con los documentos antes listados, se encuentra detallado en el Apéndice N° 5 del Informe de Hito de Control N° 29474-2022-CG/MPROY-SCC de 13 de diciembre de 2022, elaborado por la Comisión de Control y comunicado a la ARCC mediante el Oficio N° 000349-2022- CG/MPROY de 14 de diciembre de 2022.</p>	
SITUACIÓN ADVERSA N° 3	ESTADO: DESESTIMADA	
<p>Aceptación de los hospitales temporales de contingencia de los hospitales de apoyo de Pomabamba y hospital de apoyo de Yungay, sin cumplir con todos los requisitos establecidos en el contrato NEC, afectaría la calidad en la prestación de los servicios de salud en los referidos establecimientos de salud, y además podría generar reajustes en el cálculo de penalidades aplicables.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Oficio N° 00186-2022-ARCC/DE, de 18 de febrero de 2022. La Entidad adjunta la siguiente documentación: <ul style="list-style-type: none"> - Nota de Elevación N° 12-2022-ARCC/DEA de 17 de febrero de 2022. - Nota de Elevación N° 005-2022-ARCC/DE/DISS de 10 de enero de 2022. - Informe N° 004-2022-ARCC/DE/DISS-JACI de 7 de enero de 2022. - Informe N° 00001-2022-ARCC/DE/DISS-PRGR de 6 de enero de 2022. <p>La evaluación de las acciones comunicadas se encuentra detallado en el Apéndice N° 4 del Informe de Hito de Control N° 3486-2022-CG/MPROY-SCC de 22 de abril de 2022, elaborado por la Comisión de Control y comunicado a la ARCC mediante el Oficio N° 000093-2022-CG/MPROY de 25 de abril de 2022.</p> Mediante oficio N° D00000075-2024-ANIN/JEF con fecha 5 de marzo de 2024, se adjunta la nota de Elevación N° D00000007-2024-ANIN/DIME del 29 de febrero de 2024, que remite, entre otros, el Informe N° 00003-2024-JMCD/ANIN/DIME emitido por el Gerente de Proyecto del Hospital Pomabamba el 18 de enero de 2024 en el cual informa sobre las acciones realizadas por la ANIN respecto a la situación adversa N° 3. El Gerente de Proyecto indica que se está solicitando a la contratista los Manuales de operación y mantenimiento, y los planes de mantenimiento preventivo y correctivo de la infraestructura e instalaciones del hospital de contingencia. Mediante oficio N° D00000075-2024-ANIN/JEF del 5 de marzo de 2024, se adjunta la nota de Elevación N° D00000007-2024-ANIN/DIME del 29 de febrero de 2024, que remite, entre otros, el Informe N° 005-2024-ANIN/DIME/CISS/GP-EDDB emitido por el Gerente de Proyecto del Hospital de Yungay I 17 de enero de 2024 en el cual informa sobre las acciones realizadas por la ANIN respecto a la situación adversa N° 3. 	<p>De acuerdo al Apéndice N° 5 del Informe de Hito de Control N° 3486-2022-CG/MPROY-SCC de 22 de abril de 2022, el estado de la situación adversa es "Desestimada".</p> <p>Sin perjuicio del estado de situación adversa, si bien la situación adversa ha sido desestimada, esta condición no interfiere en las acciones de control posterior que corresponda, que -de ser el caso- las decisiones discrecionales serán evaluados por los resultados de los objetivos y metas planteadas, de acuerdo a las disposiciones establecidas en la Cuarta Disposición Complementaria Final de la Ley N° 29622, Ley que modifica la Ley N° 27785 Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República, y amplía las facultades en el proceso para sancionar en materia de responsabilidad administrativa funcional.</p> <p>Actualización al 13 de marzo de 2024</p> <p>De acuerdo a lo mencionado por el Gerente de Proyecto del hospital de Pomabamba, se está solicitando información de operación y mantenimiento al contratista por lo que corresponde a la ANIN comunicar la respuesta y medidas que se ejecutarán.</p> <p>Por otro lado, de acuerdo a lo mencionado por el Gerente de Proyecto del Hospital de Yungay en el mes de diciembre de 2022 se aplicó la penalidad por retraso en el</p>

SUMILLA	ACCIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS ADOPTADAS POR LA ENTIDAD	EVALUACIÓN DE LAS ACCIONES ADOPTADAS POR LA ENTIDAD
	<ul style="list-style-type: none"> - El Gerente de Proyecto indica que la Gerencia de Proyecto de la ARCC, de acuerdo a la Clausula X7, aplicó la penalidad por retraso en la fecha de culminación de la Seccional 01: CS-01 TERMINACIÓN DEL HOSPITAL TEMPORAL DE CONTINGENCIA, ascendiendo al monto de S/. 1,280,000.00 (UN MILLON DOSCIENTOS OCHENTA MIL CON 00/100 NUEVOS SOLES), en el mes de diciembre de 2022. 	<p>cumplimiento de la SC-01; sin embargo, esta penalidad es respecto al retraso en el cumplimiento de la fecha clave y no por los defectos que se encontraron cuando se aceptó la fecha clave.</p> <p>Asimismo, es de considerar que lo comunicado por la ANIN / Gerente de Proyecto no menciona ninguna variación con relación a las decisiones adoptadas una vez recibido el Informe de Hito de Control N° 19209-2021-CG/MPROY-SCC de 24 de setiembre de 2021.</p> <p>Por lo señalado, la Comisión de Control, considera que la presente situación adversa, continúa en estado de "Desestimada".</p>

Informe de Hito de Control N° 12474-2023-CG/MPROY-SCC de 7 de julio de 2023.

Hito de Control N° 1: "Avance en la ejecución del Hospital de apoyo Pomabamba II-1 (Paquete 2)", comunicado con el Oficio N° 000280-2023- CG/MPROY de 10 de julio de 2023.

- Número de situaciones adversas identificadas: 1

SUMILLA	ACCIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS ADOPTADAS POR LA ENTIDAD	EVALUACIÓN DE LAS ACCIONES ADOPTADAS POR LA ENTIDAD
SITUACIÓN ADVERSA N° 1	ESTADO: NO CORREGIDA	
Deflexiones y fisuras advertidas en losas de techo del Hospital de Apoyo Pomabamba II-1, que afectan su capacidad de carga; se encuentran sin atención por un periodo de hasta un año, situación que no garantizaría la seguridad y calidad de la infraestructura.	<ul style="list-style-type: none"> • Oficio N° 609-2023-ARCC/GG de 10 de agosto de 2023, al cual se adjunta el memorando N° 3035-2023-ARCC/DE/DISS de 9 de agosto de 2023, en donde el Gerente de Proyecto del Hospital de Apoyo Pomabamba II-1, emite el 2 de agosto de 2023 el informe N° 126-2023-ARCC/DE/DISS/CG2G/APOG de 2 de agosto de 2023, en donde informa sobre las acciones realizadas por la ARCC respecto a la situación adversa N° 1. <p>La evaluación de las acciones comunicadas se encuentra detallada en el Apéndice N° 5 del Informe de Control Concurrente N° 23056-2023-CG/MPROY-SCC de 13 de octubre de 2023 elaborado por la Comisión de Control y comunicado a la ARCC mediante el Oficio N°000440-2023-CG/MPROY de 16 de octubre de 2023.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Mediante Oficio N° 1229-2023-ARCC/GG con fecha 29 de diciembre de 2023, donde se adjunta el memorando N°5288-2023-ARCC/DE/DISS del 29 de diciembre de 2023, se remite dentro de este el informe N°1405-2023-ARCC/DE/DISS/CG2G el cual contiene el informe N°104-2023-ARCC/DE/DISS/CG2G/JAMP emitido por el Gerente de Proyecto del Hospital de Apoyo Pomabamba II-1, emitido el 28 de diciembre de 2023 menciona que se determinó la contratación de una empresa especializada para la evaluación integral del proyecto como consta en la comunicación Aconex N° ARCC1-EC-PCom-139594, el cual no generará eventos compensables al proyecto. 	<p>De acuerdo a lo indicado en el Apéndice N° 5 del Informe de Control Concurrente N° 23056-2023-CG/MPROY-SCC de 13 de octubre de 2023, el estado de la situación adversa es: "No Corregida".</p> <p>De acuerdo a lo indicado en el Apéndice N° 5 del Informe de Control Concurrente N° 4231-2024-CG/MPROY-SCC de 11 de marzo de 2024, el estado de la situación adversa es: "No Corregida".</p> <p>Actualización al 13 de marzo de 2024</p> <p>De acuerdo a lo mencionado por el Gerente de Proyecto, la empresa "G.C.A.Q. INGENIEROS CIVILES S.A.C", viene presentando informes donde han evidenciado el motivo de las fallas, así también proponen el reforzamiento en base al resultado de la evaluación; sin embargo, a la fecha de la presente evaluación aún no se han realizado las acciones correctivas por lo que corresponde a la ANIN comunicar la subsanación ejecutada por el Contratista para el levantamiento de la presente situación adversa.</p>

SUMILLA	ACCIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS ADOPTADAS POR LA ENTIDAD	EVALUACIÓN DE LAS ACCIONES ADOPTADAS POR LA ENTIDAD
	<p>Adicional a ello, el Gerente de Proyecto indica que se está trabajando en la evaluación integral estructural del bloque A (aislado) según el cronograma de trabajo de la empresa especialista.</p> <ul style="list-style-type: none"> Mediante oficio N° D00000075-2024-ANIN/JEF del 5 de marzo de 2024, se adjunta la nota de Elevación N° D00000007-2024-ANIN/DIME del 29 de febrero de 2024, que remite, entre otros, el Informe N° 00003-2024-JMCD/ANIN/DIME emitido por el Gerente de Proyecto del Hospital Pomabamba, emitido el 18 de enero de 2024 en el cual informa sobre las acciones realizadas por la ANIN respecto a la situación adversa N°3. El Gerente de Proyecto indica que la empresa "G.C.A.Q. INGENIEROS CIVILES S.A.C A la fecha de hoy han presentado los siguientes entregables: <ul style="list-style-type: none"> Plan de Trabajo de la Evaluación Integral Estructural de los Bloques A (Aislados), B, C, D, E, F, G, H, Muros de Contención y Estabilidad enviado mediante correo Aconex CNPH-EC-CCom-007802 del 6 de diciembre de 2023. Entregable 2 (Preliminar) - Informe de Evaluación Integral Estructural de los Bloques Exteriores B, C, D, E, F, G, H. enviado mediante correo Aconex CNPH-EC-CCom-007428 del 10 de noviembre de 2023. Entregable 2 (Final)- Informe de Evaluación Integral Estructural de los Bloques Exteriores B, C, D, E, F, G, H. enviado mediante correo Aconex CNPH-EC-CCom-007705 del 30 de noviembre de 2023. Entregable 3 - Informe de Propuestas de intervención para solución en los bloques exteriores B, C, D, E, F, G, H enviado mediante correo Aconex CNPH-EC-CCom-008260 del 29 de diciembre del 2023. Informe de Evaluación Estructural de Bloque A (informe preliminar), entregable 4 enviado mediante correo Aconex el 18 de enero del 2024. <p>Asimismo, el Gerente de proyecto indica que la empresa "G.C.A.Q. INGENIEROS CIVILES S.A.C", viene realizando la EVALUACIÓN INTEGRAL ESTRUCTURAL DE LOS BLOQUES A (AISLADO), B, C, D, E, F, G, H, MUROS DE CONTENCIÓN Y ESTABILIDAD DE TALUDES, DEL HOSPITAL DE APOYO POMABAMBA, donde han evidenciado el motivo de las fallas, así también proponen el reforzamiento en base al resultado de la evaluación.</p>	<p>Asimismo, habiendo pasado más de 45 días de advertido esta Situación Adversa, corresponde referimos al numeral 6.1.8.2 Directiva N° 013-2022-CG/NORM "Servicio de Control Simultáneo", se advierte que ha sobrepasado el plazo máximo para la corrección por parte de la Entidad de las situaciones adversas identificadas en el Informe de Hito de Control e Informe de Control Concurrente.</p> <p>Por lo expuesto, a pesar de que se observan acciones por parte del Gerente de Proyecto, la Comisión de Control, considera que la presente situación adversa, presenta el estado de: No Corregida</p>

Informe de Hito de Control N° 29282-2023-CG/MPROY-SCC de 14 de diciembre de 2023.

Hito de Control N° 2: “Avance en la ejecución del Hospital de Apoyo Pomabamba II-1” (Paquete 2), que se realiza en el Marco del Contrato de Estado a Estado al mes de diciembre de 2023”, comunicado con el Oficio N° 000593-2023-CG/MPROY de 14 de diciembre de 2023.

- Número de situaciones adversas identificadas: 5

SUMILLA	ACCIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS ADOPTADAS POR LA ENTIDAD	EVALUACIÓN DE LAS ACCIONES ADOPTADAS POR LA ENTIDAD
SITUACIÓN ADVERSA N° 1	ESTADO: NO CORREGIDA	
Presentación incompleta del segundo entregable del servicio de “Evaluación Integral Estructural de los Bloques A (aislado), B, C, D, E, F, G, H, Muros de Contención y Estabilidad de Taludes del Hospital de Pomabamba”, incumple el alcance de los términos de referencia; situación que no permitirá determinar las causas de las fisuras y deflexiones, el estado de la estructura afectada y, en consecuencia, la solución idónea frente a los defectos advertidos.	<ul style="list-style-type: none"> Mediante Oficio N° 1181-2023-ARCC/GG con fecha 26 de diciembre de 2023, donde se adjunta el memorando N°5235-2023-ARCC/DE/DISS del 22 de diciembre de 2023, se remite dentro de este el informe N°1384-2023-ARCC/DE/DISS/CG2G el cual contiene el informe N°100-2023-ARCC/DE/DISS/G2G/JAMP emitido por el Gerente de Proyecto del Hospital de Apoyo Pomabamba II-1, emitido el 18 de diciembre de 2023 en el cual informa sobre las acciones realizadas por la ARCC respecto a la situación adversa N°1. -Respecto a la contratación de la empresa especializada para el Servicio de evaluación integral de los bloques A (aislado), B, C, D, E, F, G, H, muros de contención y estabilidad de taludes, del Hospital de Apoyo Pomabamba II-1, el Gerente de Proyecto indica que no generará Eventos Compensables. -El Gerente de Proyecto indica que el reinicio de las actividades sólo dependerá de la opinión de la empresa especializada contratada de acuerdo a lo indicado en la comunicación Aconex N° ARCC1-EC-PCom-139594. -Las instrucciones N° 021 y 022, se enmarcan principalmente en las recomendaciones y conclusiones emitidas por la empresa especializada “Gallegos Casabonne Arango Quezada”, por ello se determinó el reinicio parcial de las actividades relacionadas a la reparación de fisuras y segregaciones en los bloques exteriores a excepción de los bloques A y G. <p>Finalmente, el Gerente de Proyecto concluye mencionando que, no ha dado conformidad a ningún entregable puesto que el análisis de la evaluación integral del proyecto aún no concluye.</p>	<p>La información remitida con el Oficio N° 1181-2023-ARCC/GG ha sido evaluada en el Informe de Hito de Control N° 3959 -2024-CG/MPROY-SCC del 27 de febrero de 2024 en los siguientes términos:</p> <p><i>“De la revisión de la documentación remitida por la ARCC a la Comisión de Control advierte lo siguiente:</i></p> <p><i>Si bien la Gerencia del Proyecto no ha dado conformidad a los entregables presentados por la Contratista, no se aprecia un pronunciamiento sobre los estudios faltantes en el entregable 2, de acuerdo al alcance de los términos de referencia, de la empresa especializada para la evaluación integral del proyecto”</i></p> <p>Por otro lado, habiendo transcurrido más de 45 días calendario de comunicada esta Situación Adversa, corresponde referirnos al numeral 6.1.8.2 Directiva N° 013-2022-CG/NORM “Servicio de Control Simultáneo”, se advierte que ha sobrepasado el plazo máximo para la corrección por parte de la Entidad de las situaciones adversas identificadas en el Informe de Hito de Control e Informe de Control Concurrente.</p> <p>Por lo expuesto, la Comisión de Control, considera que la presente situación adversa, presenta el estado de: No corregida.</p>
SITUACIÓN ADVERSA N° 2	ESTADO: NO CORREGIDA	
Deficiencias en la memoria de cálculo y en el Dossier de Calidad de los Dispositivos Sísmicos, generan incertidumbre respecto a los resultados obtenidos de los ensayos de laboratorio realizados a los mismos; situación que afectaría el desempeño del sistema de aislamiento sísmico del Hospital de Apoyo de Pomabamba II-1 ante la	<ul style="list-style-type: none"> Mediante Oficio N° 1181-2023-ARCC/GG con fecha 26 de diciembre de 2023, donde se adjunta el memorando N°5235-2023-ARCC/DE/DISS del 22 de diciembre de 2023, se remite dentro de este el informe N°1384-2023-ARCC/DE/DISS/CG2G el cual contiene el informe N°100-2023-ARCC/DE/DISS/G2G/JAMP emitido por el Gerente de Proyecto del Hospital de Apoyo Pomabamba II-1, emitido el 18 de diciembre de 2023 en el cual informa sobre las acciones realizadas por la ARCC respecto a la situación adversa N° 2. -Respecto a la memoria de cálculo del sistema de aislamiento, el Gerente de Proyecto mencionó que se 	<p>La información remitida con el Oficio N° 1181-2023-ARCC/GG ha sido evaluada en el INFORME DE HITO DE CONTROL N° 3959 -2024-CG/MPROY-SCC del 27 de febrero de 2024 en los siguientes términos:</p> <p><i>“De la revisión de la documentación remitida por la ARCC a la Comisión de Control advierte lo siguiente:</i></p> <p><i>Según lo informado por el Gerente de Proyecto, se ha verificado la</i></p>

SUMILLA	ACCIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS ADOPTADAS POR LA ENTIDAD	EVALUACIÓN DE LAS ACCIONES ADOPTADAS POR LA ENTIDAD
ocurrencia de un evento sísmico.	<p>realizaron diversos estudios donde se determinó el periodo fundamental del terreno, estudio llevado a cabo por la empresa ZEAR ENGINEERING mediante el Informe de Mecánica de Suelos Complementario Hospital Pomabamba II-1, determinando que el periodo fundamental de vibración del terreno es de 0.24s a 0.29s.</p> <p>-Respecto al Dossier de Calidad de los Aisladores y Deslizadores Sísmicos, el Gerente de Proyecto indica que los resultados de los ensayos fueron revisados y aprobados por el proyectista estructural de la empresa TURJIMSA, de acuerdo al artículo 7.2 de la NTP E031 Aislamiento Sísmico.</p> <p>-Respecto a la incompatibilidad de los documentos de certificados de calibración, así como la omisión del certificado de calibración de la prensa de ensayo de los deslizadores sísmicos, el Gerente de Proyecto solicitó al contratista CPH la aclaración de las observaciones mediante comunicación Aconex N° ARCC1-EC-PCom-172033.</p>	<p><i>existencia del estudio referente al periodo fundamental del terreno, por lo cual se estaría cumpliendo lo establecido por la Norma Técnica E.031.</i></p> <p><i>Con respecto a los resultados de los ensayos, el Gerente de Proyecto indica que fueron revisados por el proyectista, sin embargo, el Capítulo VII Revisión del Diseño en su artículo 27.2 de la Norma Técnica E.031 indica que la revisión debe ser realizada por ingeniero(s) civil(es) colegiado(s) y habilitado(s) independiente del proyectista y del fabricante o proveedor de dispositivos, con experiencia demostrada en proyectos que incluyan sistemas de aislamiento sísmico. En ese sentido el que los resultados hayan sido revisados por el proyectista TURJIMSA incumple lo establecido por la NTE 031 Aislamiento Sísmico.</i></p> <p><i>En relación a los certificados de calibración de las máquinas utilizadas durante la ejecución de los ensayos de los prototipos y dispositivos sísmicos, se ha verificado la comunicación Aconex del Gerente de Proyecto hacia el Contratista Gestor para la aclaración de la documentación solicitada”.</i></p> <p>Sin embargo, si bien, inicialmente la entidad adoptó acciones, estas no corrigen la presente situación adversa y habiendo a la fecha transcurrido más de 45 días calendario desde la notificación del informe a la entidad, corresponde referirnos al numeral 6.1.8.2 Directiva N° 013-2022-CG/NORM “Servicio de Control Simultáneo”, de lo cual se advierte que ha sobrepasado el plazo máximo para la corrección por parte de la Entidad de las situaciones adversas identificadas en el Informe de Hito de Control e Informe de Control Concurrente.</p> <p>Por lo expuesto, la Comisión de Control, considera que la presente situación adversa, presenta el estado de: No Corregida.</p>
SITUACIÓN ADVERSA N° 3	ESTADO: NO CORREGIDA.	
Falta de ajuste de los pernos de anclaje de los dispositivos sísmicos afectaría el funcionamiento del sistema de aislamiento sísmico ante la ocurrencia de un evento	<ul style="list-style-type: none"> Mediante Oficio N° 1181-2023-ARCC/GG con fecha 26 de diciembre de 2023, donde se adjunta el memorando N° 5235-2023-ARCC/DE/DISS del 22 de diciembre de 2023, se remite dentro de este el informe N° 1384-2023-ARCC/DE/DISS/CG2G el cual contiene el informe N°100-2023-ARCC/DE/DISS/G2G/JAMP emitido por el Gerente 	La información remitida con el Oficio N° 1181-2023-ARCC/GG ha sido evaluada en el INFORME DE HITO DE CONTROL N° 3959 -2024-CG/MPROY-SCC del 27 de febrero de 2024 en los siguientes términos:

SUMILLA	ACCIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS ADOPTADAS POR LA ENTIDAD	EVALUACIÓN DE LAS ACCIONES ADOPTADAS POR LA ENTIDAD
<p>sísmico; mientras que, el pago por la contratación de un servicio para realizar el torque con el objeto de subsanar los defectos en el ajuste de pernos, generaría mayores costos al proyecto.</p>	<p>de Proyecto del Hospital de Apoyo Pomabamba II-1, emitido el 18 de diciembre de 2023 en el cual informa sobre las acciones realizadas por la ARCC respecto a la situación adversa N° 3.</p> <ul style="list-style-type: none"> -El Gerente de Proyecto indica que el alcance de la empresa FLESAN consistía en la instalación de los aisladores sísmicos, ajustando los pernos con fuerza manual de forma preliminar para continuar con la construcción de los elementos de concreto armado superiores, según lo indicado por la empresa FREYSSINET TIERRA ARMADA DEL PERU. -El Gerente de Proyecto menciona que la contratación de la empresa SAING CONSULTING, no fue con motivo de subsanar ningún defecto, ya que no lo había, sino que fue con el objetivo de completar el ajuste de pernos a su estado definitivo, ya que se tenía la estructura completada al 100%. -Respecto a los pernos encontrados sin ajustar, el Gerente de proyecto indica que siendo la contratista CPH responsable de la calidad de los trabajos y de los subcontratistas bajo su gestión, se solicitó al contratista que realice una inspección y reajuste de estos pernos con el uso de un torquímetro lo cual se evidencia en el correo Aconex N° CNPH-EC-CCom-008127. 	<p><i>“De la revisión de la documentación remitida por la ARCC a la Comisión de Control advierte lo siguiente:</i></p> <p><i>Si bien la Gerencia del Proyecto indica que el alcance de la empresa FLESAN debía ser el ajuste de pernos de forma preliminar, se aprecia en los registros de control de calidad emitidos por el contratista FLESAN, que se realiza el ajuste de pernos (torqueo) luego de cinco (5) días de realizado el vaciado indicado en los protocolos aprobados. Así mismo, el procedimiento de instalación de la empresa FREYSSINET TIERRA ARMADA DEL PERU, menciona que únicamente debe aplicarse el torque de ajuste mínimo indicado en las tablas 1 y 2 y estos serán aplicados luego de siete (7) días de realizado el vaciado)</i></p> <p><i>Respecto a la contratación de la empresa SAING CONSULTING, el Gerente de Proyecto indica que no fue con motivo de subsanar un defecto, sin embargo, la contratación fue a raíz de la existencia de la Notificación de Obra Defectuosa NOD 152 del 21 de julio de 2022, estando ya para esa fecha la construcción del 100% del casco gris. Adicional a ello mencionamos que el ajuste de los pernos fue realizado a finales de marzo de 2023, estando los aislados sujetos al 100% de la carga del casco gris, pudiendo haber afectado los dispositivos instalados.</i></p> <p><i>Finalmente, referente a los pernos de los deslizadores sísmicos que encontró la Comisión de Control con falta de ajuste, se ha revisado la comunicación del Contratista indicada por el Gerente de Proyecto y se habría realizado el ajuste de los pernos observados”.</i></p> <p>Sin embargo, si bien inicialmente la entidad adoptó acciones, estas no corrigen la presente situación adversa y habiendo a la fecha transcurrido más de 45 días calendario desde la notificación del informe a la entidad, corresponde referirnos al numeral 6.1.8.2 Directiva N° 013-2022-CG/NORM “Servicio de Control Simultáneo”, se advierte que ha sobrepasado el plazo máximo para la corrección por parte de la Entidad de las situaciones adversas identificadas en el Informe de Hito de Control e Informe de Control Concurrente.</p>

SUMILLA	ACCIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS ADOPTADAS POR LA ENTIDAD	EVALUACIÓN DE LAS ACCIONES ADOPTADAS POR LA ENTIDAD
		Por lo expuesto, la Comisión de Control, considera que la presente situación adversa, presenta el estado de: No Corregida .
SITUACIÓN ADVERSA N° 5	ESTADO: NO CORREGIDA	
<p>Sistema de micropilotes ejecutado y relleno de concreto por ejecutar, constituyen cargas no consideradas en el diseño del muro de contención en construcción; situación que incidiría en su desempeño, ocasionando sobreesfuerzos y daños en la estructura.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Mediante Oficio N° 1181-2023-ARCC/GG con fecha 26 de diciembre de 2023, donde se adjunta el memorando N°5235-2023-ARCC/DE/DISS del 22 de diciembre de 2023, se remite dentro de este el informe N°1384-2023-ARCC/DE/DISS/CG2G el cual contiene el informe N°100-2023-ARCC/DE/DISS/G2G/JAMP emitido por el Gerente de Proyecto del Hospital de Apoyo Pomabamba II-1, emitido el 18 de diciembre de 2023 en el cual informa sobre las acciones realizadas por la ARCC respecto a la situación adversa N°4. -A la fecha 16/12/2023 todavía no se culmina el muro de contención definitivo, faltando los sectores 1 y 2. -A la fecha 16/12/2023, para los sectores 1-2 y 8-9-10 se ha aceptado rellenar las juntas con concreto ciclópeo, sin embargo, aún no se ha realizado ningún relleno entre el muro de micropilotes y muro de contención de concreto, asimismo se está evaluando la mejor propuesta técnica económica para el relleno en los sectores 3,4,5,6 y 7. -El Gerente de Proyecto indica, que si bien es cierto para el caso del peso del material de relleno entre muro de contención y los micropilotes, existiría la acción de la masa de relleno sobre el talón de algunos muros de contención, esta propuesta presentada por el contratista aún no ha sido aceptada por esta Gerencia, por lo que se solicitará al contratista que realice el análisis de dichos muros considerando la masa de relleno de concreto sobre el talón o en dichas zonas de muros con talón se considere un relleno con afirmado. -El Gerente de Proyecto indica que mediante comunicación Aconex N° ARCC1-WTRAN-453396, en el documento N° 100015-CNPH001-000-XX-RP-GE-000003 se solicitó al contratista lo siguiente: "En la parte estructural deberá garantizar que el muro de contención de concreto (Contrafuerte) soporte las cargas del mismo muro de micropilotes y de las juntas de concreto que se llegarán a realizar. 	<p>La información remitida con el Oficio N° 1181-2023-ARCC/GG ha sido evaluada en el INFORME DE HITO DE CONTROL N° 3959 -2024-CG/MPROY-SCC del 27 de febrero de 2024 en los siguientes términos:</p> <p><i>"De la revisión de la documentación remitida por la ARCC a la Comisión de Control advierte lo siguiente:</i></p> <p><i>La Gerencia del Proyecto ha indicado que aún no se culmina la construcción del muro de contención, así como la realización de rellenos entre el muro de contención y la pantalla de micropilotes.</i></p> <p><i>Asimismo, el Gerente de Proyecto ha emitido la comunicación Aconex solicitando al Contratista Gestor la realización del análisis estructural que deberá garantizar que el muro de contención soporte las cargas de la pantalla de micropilotes, así como también, el relleno que se utilizará".</i></p> <p>Sin embargo, si bien inicialmente la entidad adoptó acciones, estas no corrigen la presente situación adversa y habiendo a la fecha transcurrido más de 45 días calendario desde la notificación del informe a la entidad, corresponde referirnos al numeral 6.1.8.2 Directiva N° 013-2022-CG/NORM "Servicio de Control Simultáneo", de lo cual se advierte que ha sobrepasado el plazo máximo para la corrección por parte de la Entidad de las situaciones adversas identificadas en el Informe de Hito de Control e Informe de Control Concurrente.</p> <p>Por lo expuesto, la Comisión de Control, considera que la presente situación adversa, presenta el estado de: No Corregida.</p>
SITUACIÓN ADVERSA N° 5	ESTADO: NO CORREGIDA	
<p>El monto de la garantía de fiel cumplimiento no corresponde al porcentaje exigido en el contrato; situación que no permitiría garantizar el cumplimiento de las obligaciones asumidas por el contratista gestor.</p>	<ul style="list-style-type: none"> Mediante Oficio N° 1181-2023-ARCC/GG con fecha 26 de diciembre de 2023, donde se adjunta el memorando N°5235-2023-ARCC/DE/DISS del 22 de diciembre de 2023, se remite dentro de este el informe N°1384-2023-ARCC/DE/DISS/CG2G el cual contiene el informe N°100-2023-ARCC/DE/DISS/G2G/JAMP emitido por el Gerente de Proyecto del Hospital de Apoyo Pomabamba II-1, emitido el 18 de diciembre de 2023 en el cual informa 	<p>La información remitida con el Oficio N° 1181-2023-ARCC/GG ha sido evaluada en el INFORME DE HITO DE CONTROL N° 3959-2024-CG/MPROY-SCC del 27 de febrero de 2024 en los siguientes términos:</p>

SUMILLA	ACCIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS ADOPTADAS POR LA ENTIDAD	EVALUACIÓN DE LAS ACCIONES ADOPTADAS POR LA ENTIDAD
	<p>sobre las acciones realizadas por la ARCC respecto a la situación adversa N°5.</p> <p>- Mediante correo Aconex ARCC1-EC-PMI-000245 del 22/08/2023 se emite la instrucción del Gerente de Proyecto N°15-2023 ordenando al contratista Gestor dar cumplimiento a la opción X13 de la Ficha de Datos del Contrato, de acuerdo a la cual, "En caso el presupuesto estimado se incremente en cada sede, la garantía por el 10% del presupuesto actualizado debe presentarse en un plazo no mayor a 15 días, contados a partir del día siguiente de la aceptación de la optimización del diseño final en cada sede".</p> <p>Mediante correos Aconex CNPH-EC-Ccom-00611 del 26/08/2023 y CNPH-EC-CCom-006811 del 05/10/2023, el Contratista Gestor ha remitido las cartas N° 1914-2023-CPH y 2168-2023-CPH respectivamente, señalando los motivos que le dificultan obtener una Carta Fianza que cubra el 10% del presupuesto actualizado del proyecto.</p> <p>Mediante correo ARCC1-EC-PCom-148022 del 23/10/2023, la Gerencia de Proyecto comunicó el incumplimiento de lo estipulado en las cláusulas Z.X13 y Z.X14 por lo que se reiteró la instrucción referente a la actualización de la carta fianza.</p> <p>Mediante correo ARCC1-EC-PCom-171658 del 19/12/2023 se reiteró a la contratista CPH el incumplimiento de la instrucción N° 015-2023.</p> <p>Finalmente, el Gerente de Proyecto concluye que viene haciendo el seguimiento al cumplimiento del Contratista Gestor de presentar la Carta Fianza de Fiel Cumplimiento de acuerdo a las condiciones que exige la cláusula Z.X13 del Contrato de Gestión.</p>	<p><i>"De la revisión de la documentación remitida por la ARCC a la Comisión de Control advierte lo siguiente:</i></p> <p><i>El Gerente de Proyecto ha emitido la instrucción N°15-2023 solicitando al Contratista Gestor la actualización del Carta Fianza de Fiel Cumplimiento tal como lo estipula la cláusula X13 del contrato NEC suscrito entre ambas partes.</i></p> <p><i>Adicional a ello, el Gerente de Proyecto con fecha 23 de octubre de 2023 comunico al Contratista Gestor el incumplimiento de lo establecido en el contrato NEC, reiterándole la actualización de la carta fianza.</i></p> <p><i>Finalmente, el 19 de diciembre de 2023 la Gerencia de Proyecto volvió a reiterar al Contratista Gestor el incumplimiento de la instrucción N° 15-2023."</i></p> <p>Sin embargo, si bien inicialmente la entidad adoptó acciones, estas no corrigen la presente situación adversa y habiendo a la fecha transcurrido más de 45 días calendario desde la notificación del informe a la entidad, corresponde referirnos al numeral 6.1.8.2 Directiva N° 013-2022-CG/NORM "Servicio de Control Simultáneo", se advierte que ha sobrepasado el plazo máximo para la corrección por parte de la Entidad de las situaciones adversas identificadas en el Informe de Hito de Control e Informe de Control Concurrente.</p> <p>Por lo expuesto, la Comisión de Control, considera que la presente situación adversa, presenta el estado de: No Corregida.</p>

Informe de Hito de Control N° 7978-2024-CG/MPROY-SCC de 3 de abril de 2024.

Informe de Hito de Control N° 1: Avance en la ejecución del Hospital de Apoyo Yungay II-1. Control Concurrente a la "Implementación del Paquete 2 de la Cartera de Salud que se ejecuta en el marco del Contrato de Estado a Estado", comunicado con el Oficio N° 000240-2024-CG/MPROY de 3 de abril de 2024.

- Número de situaciones adversas identificadas: 2

SUMILLA	ACCIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS ADOPTADAS POR LA ENTIDAD	EVALUACIÓN DE LAS ACCIONES ADOPTADAS POR LA ENTIDAD
SITUACIÓN ADVERSA N° 1	ESTADO: NO CORREGIDA	
Áreas consideradas en el diseño final de los ambientes "Recepción y selección de ropa sucia", "Clasificación de la ropa sucia" y "Lavado de ropa" (UPS lavandería), así como las dimensiones y acabados de las pozas (lavadero) ubicadas entre los ambientes "Clasificación de la ropa sucia" y "Lavado de ropa"; incumplen lo exigido en la NTS 110-MINSA/DGIEM-V01, situación que afectaría el flujo de trabajo y pone en riesgo la salud del personal que labora en los mencionados ambientes del Hospital de Apoyo Yungay II-1.	<ul style="list-style-type: none"> Mediante Oficio N° D000108-2024-PCM-CONTROL-OCI de fecha 09 de mayo del 2024 se comunica a la Subgerencia de Control de Megaproyectos las acciones adoptadas por la Autoridad Nacional de Infraestructura. Se adjunta el Informe del Gerente de Proyecto, Ing. José Luis Nanfuñay Barragán, Informe N° D00000046-2024-ANIN/DIME-JNB de fecha 9 de abril del 2024 informando las acciones realizadas por su gestión con respecto a la Situación Adversa N° 1. 	<p>Actualización al 21 de mayo de 2024</p> <p>En el Informe N° D00000046-2024-ANIN/DIME-JNB de fecha 09 de abril del 2024 remitido junto al Oficio N° D000108-2024-PCM-CONTROL-OCI de fecha 09 de mayo del 2024 se indica que la Gerencia de "Proyecto ha trasladado a la Contratista Consorcio Perú-Health dicha Situación Adversa a fin de obtener pronunciamiento de esta:</p> <p><i>"Al respecto y en aplicación de las obligaciones establecidas en el contrato NEC3, Opción F, vía Aconex hemos notificado al Contratista Consorcio Peru-Health, la situación adversa a fin de como gestores del diseño y construcción del Hospital de Apoyo Yungay II-1, realicen los descargos correspondientes dentro del marco normativo y leyes aplicables que especifica el contrato (adjuntamos evidencia de la plataforma aconex)".</i></p> <p>Sin embargo, si bien inicialmente la entidad adoptó acciones, estas no corrigen la presente situación adversa y habiendo a la fecha transcurrido más de 45 días calendario desde la notificación del informe a la entidad, corresponde referirnos al numeral 6.1.8.2 Directiva N° 013-2022-CG/NORM "Servicio de Control Simultáneo", se advierte que ha sobrepasado el plazo máximo para la corrección por parte de la Entidad de las situaciones adversas identificadas en el Informe de Hito de Control e Informe de Control Concurrente.</p> <p>Por lo expuesto, la Comisión de Control, considera que la presente situación adversa, presenta el estado de: No Corregida.</p>
SITUACIÓN ADVERSA N° 2	ESTADO: NO CORREGIDA	
Grifería instalada en los servicios sanitarios de uso público del Hospital de Apoyo Yungay II-1 no cuenta con cierre automático, incumpliendo lo establecido en la NTS N° 110-MINSA/DGIEM-	<ul style="list-style-type: none"> Mediante Oficio N° D000108-2024-PCM-CONTROL-OCI de fecha 9 de mayo del 2024 se comunica a la Subgerencia de Control de Megaproyectos las acciones adoptadas por la Autoridad Nacional de Infraestructura. Se adjunta el Informe del Gerente de Proyecto, Ing. José Luis Nanfuñay Barragán, Informe N° D00000046-2024-ANIN/DIME-JNB de fecha 9 de 	<p>Actualización al 21 de mayo de 2024</p> <p>En el Informe N° D00000046-2024-ANIN/DIME-JNB de fecha 09 de abril del 2024 remitido junto al Oficio N° D000108-2024-PCM-CONTROL-OCI de fecha 9 de mayo del 2024 se indica que la Gerencia de "Proyecto ha trasladado a la</p>

SUMILLA	ACCIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS ADOPTADAS POR LA ENTIDAD	EVALUACIÓN DE LAS ACCIONES ADOPTADAS POR LA ENTIDAD
V.01; situación que no promueve el uso racional y eficiente del agua.	abril del 2024 informando las acciones realizadas por su gestión con respecto a la Situación Adversa N° 2.	<p>Contratista Consorcio Perú-Health dicha Situación Adversa a fin de obtener pronunciamiento de esta:</p> <p><i>"Al respecto y en aplicación de las obligaciones establecidas en el contrato NEC3, Opción F, vía Aconex hemos notificado al Contratista Consorcio Peru-Health, la situación adversa a fin de como gestores del diseño y construcción del Hospital de Apoyo Yungay II-1, realicen los descargos correspondientes dentro del marco normativo y leyes aplicables que especifica el contrato (adjuntamos evidencia de la plataforma Aconex)".</i></p> <p>Sin embargo, si bien inicialmente la entidad adoptó acciones, estas no corrigen la presente situación adversa y habiendo a la fecha transcurrido más de 45 días calendario desde la notificación del informe a la entidad, corresponde referirnos al numeral 6.1.8.2 Directiva N° 013-2022-CG/NORM "Servicio de Control Simultáneo", se advierte que ha sobrepasado el plazo máximo para la corrección por parte de la Entidad de las situaciones adversas identificadas en el Informe de Hito de Control e Informe de Control Concurrente.</p> <p>Por lo expuesto, la Comisión de Control, considera que la presente situación adversa, presenta el estado de: No Corregida.</p>

Informe de Hito de Control N° 12982-2024-CG/MPROY-SCC de 27 de mayo de 2024.

Hito de Control N° 3: "Gestión de los pagos realizados durante la ejecución del Hospital de Apoyo Pomabamba II-1, al mes de mayo de 2024". Control Concurrente a la "Implementación del paquete 2 de la Cartera de Salud que se ejecuta en el marco del Estado a Estado", comunicado con el Oficio N° 000463-2024-CG/MPROY de 28 de mayo de 2024.

- Número de situaciones adversas identificadas: 1

SUMILLA	ACCIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS ADOPTADAS POR LA ENTIDAD	EVALUACIÓN DE LAS ACCIONES ADOPTADAS POR LA ENTIDAD
SITUACIÓN ADVERSA N° 1	ESTADO:	
Incumplimiento de las condiciones del "Costo determinado" establecidas en el contrato NEC3 suscrito generó desembolsos sin sustento a favor del contratista por la suma de S/ 10 802 487,42; situación que afectaría el uso eficiente de los recursos del estado. Asimismo, la falta de evidencia del pago realizado a los subcontratistas, afectaría la continuidad de la cadena de		<p><u>Actualización al 30 de mayo de 2024</u></p> <p>La entidad se encuentra dentro del plazo para informar las acciones adoptadas.</p>

SUMILLA	ACCIONES PREVENTIVAS Y CORRECTIVAS ADOPTADAS POR LA ENTIDAD	EVALUACIÓN DE LAS ACCIONES ADOPTADAS POR LA ENTIDAD
pagos lo que podría generar reclamos y/o paralización de obra por los subcontratistas y/o proveedores, incidiendo en los plazos para la culminación del proyecto.		



39L33420240000488



Firmado digitalmente por MOYA
SOBRADO Eleny Rocio FAU
20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 03-06-2024 12:06:35 -05:00



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

Lince, 03 de Junio de 2024

OFICIO N° 000488-2024-CG/MPROY

Señor

Hernán Yaipén Aréstegui

Jefe

Autoridad Nacional de Infraestructura

Av. República de Chile N° 350

Lima/Lima/Jesús María



Asunto : Notificación de Informe de Hito de Control N° 14693-2024-CG/MPROY-SCC, en relación al servicio de Control Concurrente a la "Implementación del Paquete 2 de la Cartera Salud que se ejecutan en el marco del Contrato de Estado a Estado".

Referencia : a) Artículo 8° de la Ley N° 27785, Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República, y modificatorias.
b) Directiva N° 013-2022-CG/NORM, "Servicio de Control Simultáneo", aprobada mediante Resolución de Contraloría N° 118-2022-CG de 30 de mayo de 2022 y modificatorias.
c) Oficio N° 000016-2024-CG/GCMEGA de 17 de enero de 2024.

Me dirijo a usted en el marco de la normativa de las referencias a) y b), que regula el Servicio de Control Simultáneo y establece la comunicación al Titular de la Entidad o responsable de la dependencia; y, de ser el caso a las instancias competentes, respecto de la existencia de situaciones adversas que afectan o podrían afectar la continuidad, el resultado o el logro de los objetivos del proceso en curso, a fin de que se adopten oportunamente las acciones preventivas y correctivas que correspondan. En ese sentido, mediante el documento de la referencia c), esta Entidad Fiscalizadora Superior acreditó a la Comisión de Control para la realización del Servicio de Control Simultáneo, en la modalidad de Control Concurrente.

Sobre el particular, como resultado de la revisión de la información y documentación vinculada al Hito de Control N° 2: "Gestión de los pagos realizados durante la ejecución del Hospital de Apoyo Yungay II-1, al mes de mayo de 2024, se comunica que se ha identificado una (1) situación adversa, la cual se encuentra contenida en el Informe de Hito de Control N° 14693-2024-CG/MPROY-SCC de 31 de mayo de 2024, cuya copia se adjunta en treinta y siete (37) folios.

En tal sentido, solicitamos que una vez adoptadas las acciones que correspondan, éstas sean informadas a la Comisión de Control de la Subgerencia de Control de Megaproyectos, en un plazo máximo de cinco (5) días hábiles desde la notificación del presente Informe, adjuntando la documentación de sustento respectiva, para cuyo efecto puede dirigirse a la Mesa de Partes de la Contraloría General de la República, ubicada en el Jirón Camilo Carillo N° 114, Jesús María, Lima – Perú; o mediante el sistema de la Mesa de Partes Virtual, vía el siguiente enlace: <https://mesadepartesvirtual.contraloria.gob.pe/mpvirtual>.

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

Atentamente,

Documento firmado digitalmente

Eleny Rocio Moya Sobrado

Subgerente de Control de Megaproyectos (e)

Contraloría General de la República

(EMS/ccm)

Nro. Emisión: 03910 (L334 - 2024) Elab:(U62389 - L334)



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/verificadoc/inicio.do> e ingresando el siguiente código de verificación: PTFJQFI

