CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL
MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SAN JERÓNIMO

# INFORME DE HITO DE CONTROL N° 016-2026-OCI/1627-SCC

## CONTROL CONCURRENTE
## MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SAN JERÓNIMO
## SAN JERÓNIMO, CUSCO, CUSCO

## EJECUCIÓN DE LA ACTIVIDAD: MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA CONSTRUIDA DE COBERTURA, SISTEMA DE SEGURIDAD, SISTEMA VIDEO VIGILANCIA Y SISTEMA DE SUPRESIÓN DE INCENDIOS EN EL SECTOR DE MAYORISTAS DEL MERCADO DE ABASTOS VINOCANCHÓN

**HITO DE CONTROL N° 2: ESTADO SITUACIONAL DE LA ACTIVIDAD AL 19 DE OCTUBRE DE 2026**

**PERÍODO DE EVALUACIÓN DEL HITO DE CONTROL:**

**DEL 19 AL 26 DE OCTUBRE DE 2026**

**TOMO I DE I**

**SAN JERÓNIMO, 30 DE OCTUBRE DE 2026**

# INFORME DE HITO DE CONTROL N° 016-2026-OCI/1627-SCC

## "EJECUCIÓN DE LA ACTIVIDAD: MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA CONSTRUIDA DE COBERTURA, SISTEMA DE SEGURIDAD, SISTEMA VIDEO VIGILANCIA Y SISTEMA DE SUPRESIÓN DE INCENDIOS EN EL SECTOR DE MAYORISTAS DEL MERCADO DE ABASTOS VINOCANCHÓN"

## HITO DE CONTROL N° 2: ESTADO SITUACIONAL DE LA ACTIVIDAD AL 19 DE OCTUBRE DE 2026

# ÍNDICE


| DENOMINACIÓN | | N° Pág. |
|---|---|---|
| I. | ORIGEN | 3 |
| II. | OBJETIVOS | 3 |
| 2.1. | Objetivo General | 3 |
| 2.2. | Objetivo Específico | 3 |
| III. | ALCANCE | 3 |
| IV. | INFORMACIÓN RESPECTO DEL HITO DE CONTROL | 4 |
| V. | SITUACIONES ADVERSAS | 4 |
| VI. | DOCUMENTACIÓN VINCULADA AL HITO DE CONTROL DE CONTROL | 32 |
| VII. | INFORMACIÓN DEL REPORTE DE AVANCE ANTE SITUACIONES ADVERSAS | 32 |
| VIII. | INFORMACIÓN DE LAS SITUACIONES ADVERSAS COMUNICADAS EN INFORMES DE HITO DE CONTROL ANTERIORES | 32 |
| IX. | CONCLUSIÓN | 33 |
| X. | RECOMENDACIONES | 33 |
| | APÉNDICE | |


Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

# INFORME DE HITO DE CONTROL N° 016-2026-OCI/1627-SCC

## "EJECUCIÓN DE LA ACTIVIDAD: MANTENIMIENTO DE INFRAESTRUCTURA CONSTRUIDA DE COBERTURA, SISTEMA DE SEGURIDAD, SISTEMA VIDEOVIGILANCIA Y SISTEMA DE SUPRESIÓN DE INCENDIOS EN EL SECTOR DE MAYORISTAS DEL MERCADO DE ABASTOS VINOCANCHÓN"

## HITO DE CONTROL N° 2: ESTADO SITUACIONAL DE LA ACTIVIDAD AL 19 DE OCTUBRE DE 2026

## I. ORIGEN

El presente informe se emite en mérito a lo dispuesto por el Órgano de Control Institucional de la Municipalidad Distrital de San Jerónimo, mediante oficio n.° 000240-2026-CG/OC1627 de 19 de octubre de 2026, registrado en el Sistema de Control Gubernamental - SCG con la orden de servicio n.° 1627-2026-011 en el marco de lo previsto en 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 modificatorias.

## II. OBJETIVOS

### 2.1. Objetivo General

Determinar si la ejecución de la actividad "Mantenimiento de infraestructura construida de cobertura, sistema de seguridad, sistema video vigilancia y sistema de supresión de incendios en el sector de mayoristas del mercado de abastos Vinocanchon, distrito de San Jerónimo, provincia y región Cusco" a cargo de la Municipalidad Distrital de San Jerónimo, ubicada en el Distrito de San Jerónimo, provincia de Cusco y departamento de Cusco", se realiza de conformidad a la Ficha Técnica aprobada y normativa vigente aplicable.

### 2.2. Objetivo Específico

Establecer si la ejecución de la actividad "Mantenimiento de infraestructura construida de cobertura, sistema de seguridad, sistema video vigilancia y sistema de supresión de incendios en el sector de mayoristas del mercado de abastos Vinocanchon, distrito de San Jerónimo, provincia y región Cusco" a cargo de la Municipalidad Distrital de San Jerónimo, ubicada en el Distrito de San Jerónimo, provincia de Cusco y departamento de Cusco", al 19 de octubre de 2026, se viene ejecutando de conformidad a la Ficha Técnica aprobada, estipulaciones contractuales, disposiciones internas y normativa vigente aplicable.

## III. ALCANCE

El Control Concurrente se desarrolló al Hito de Control n.° 2: Estado situacional de la actividad *"Mantenimiento de infraestructura construida de cobertura, sistema de seguridad, sistema video vigilancia y sistema de supresión de incendios en el sector de mayoristas del mercado de abastos Vinocanchon, distrito de San Jerónimo, provincia y región Cusco"*, al 19 de octubre de 2026, a cargo de la Subgerencia de Mantenimiento de la Municipalidad Distrital de San Jerónimo, en adelante la "Entidad" y ha sido ejecutado del 19 al 29 de octubre de 2026, en el Mercado de Abastos de Vinocanchón.

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

## IV. INFORMACIÓN RESPECTO DEL HITO DE CONTROL

El proceso en curso materia de control concurrente corresponde a la ejecución de la actividad denominada: ***"Mantenimiento de infraestructura construida de cobertura, sistema de seguridad, sistema video vigilancia y sistema de supresión de incendios en el sector de mayoristas del mercado de abastos Vinocanchon, distrito de San Jerónimo, provincia y región Cusco"***, en adelante "Actividad", la cual se encuentra a cargo de la Municipalidad Distrital de San Jerónimo, en adelante la "Entidad" ubicada en el distrito de San Jerónimo, provincia de Cusco y departamento de Cusco", ejecutado por la modalidad de administración directa.

La intervención se desarrolla en el marco de la Ficha Técnica aprobada mediante Resolución de Gerencia de Infraestructura n.° 013-2025-MDSJ-GI-EMMR de 11 de julio de 2025, que estableció un presupuesto de S/ 3 569 828,50 (tres millones quinientos sesenta y nueve mil ochocientos veintiocho con 50/100 soles) y **un plazo de ejecución de ciento ochenta (180) días calendario**, cuyos trabajos iniciaron el 6 de octubre de 2025, el presupuesto se encuentra distribuido conforme se detalla a continuación:

**CUADRO N° 1**
**PRESUPUESTO ASIGANDO APARA LA ACTIVIDAD DE MANTENIMIENTO**

| Descripción | Costo (S/) |
|---|---|
| Costo Directo | 3 148 815,21 |
| Gastos Generales | 281 635,19 |
| **Valor Referencial** | **3 430 450,40** |
| Consultoría de Supervisión | 104 378,10 |
| Elaboración de Expediente | 35 000,00 |
| **Presupuesto Total** | **3 569 828,50** |

**Fuente**: Resolución de Gerencia de Infraestructura n.° 013-2025-MDSJ-GI-EMMR de 11 de julio de 2025
**Elaborado por**: La Comisión de Control

Asimismo, se verificó que mediante Resolución n.° 000006-2026-MDSJ/GI de 25 de marzo de 2026, la Entidad aprobó la Ficha Técnica Modificada n.° 01, por la Ampliación de Plazo n.° 01, por ciento treinta y cuatro (134) días calendario, comprendidos desde el 4 de abril hasta el 15 de agosto de 2026, manteniéndose el presupuesto inicialmente aprobado.

Posteriormente, mediante Resolución n.° 000015-2026-MDSJ/GI de 14 de agosto de 2026, la Entidad aprobó la Ficha Técnica Modificada n.° 02, por la Ampliación de Plazo n.° 02, por ciento noventa y dos (92) días calendario, comprendidos **desde el 16 de agosto hasta el 15 de noviembre de 2026**, manteniéndose el presupuesto inicialmente aprobado.

Para setiembre de 2026, la ejecución de la actividad de mantenimiento presenta un avance físico acumulado de 25.42 %, que corresponde a S/ 1 184 210,11; asimismo, en dicho período la actividad presentó una ejecución financiera acumulada de 66.97 %; que corresponde a S/ 3 120 169,90. De igual manera, el avance físico actual al 30 de setiembre de 2026 es de S/ 460 638,74, que representa el 9,89 % en referencia al presupuesto total de la actividad, y avance financiero a nivel devengado de S/ 244 998,94 que representa el 5.26 % en referencia al costo total de la actividad.

Cabe precisar que la obra se ejecutó durante el mes de setiembre de 2026 bajo la dirección técnica del inspector de obra, ingeniero José Luis Flores Ayala y el residente de obra, ingeniero Bill Boris Ochoa Ccasani.

## V. SITUACIONES ADVERSAS

De la revisión efectuada al Hito de Control n.° 2: Estado situacional de la actividad al 19 de octubre de 2026, se han identificado tres (3) situaciones adversas que afectan o podrían afectar la continuidad del proceso, el resultado o el logro de los objetivos de la actividad *"Mantenimiento de infraestructura construida de cobertura, sistema de seguridad, sistema video vigilancia y sistema de supresión de*

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

*incendios en el sector de mayoristas del mercado de abastos Vinocanchon, distrito de San Jerónimo, provincia y región Cusco"*, las cuales se exponen a continuación:

1. **EJECUCIÓN DEL SERVICIO DE SOLDADURA DE PIEZAS DE METAL SIN EL RESPONSABLE DE SEGURIDAD Y SALUD, CON PERSONAL SIN SEGURO COMPLEMENTARIO DE TRABAJO DE RIESGO Y EN CONDICIONES INADECUADAS DE LIMPIEZA Y SALUBRIDAD; ASIMISMO, SIN DISPONER DEL TOTAL DE EQUIPAMIENTO ESTRATÉGICO; GENERA EL RIESGO DE DESPROTECCIÓN DE LOS TRABAJADORES DEL SERVICIO Y DE LA ACTIVIDAD, EXPONIENDO A LA ENTIDAD A LA APLICACIÓN DE INFRACCIONES Y QUE EL SERVICIO NO SE CONCLUYA EN EL PLAZO ESTABLECIDO.**

   De la revision a la documentación remitida por la Entidad, se pudo advertir que, el 28 de setiembre de 2026, la Oficina de Abastecimiento de Entidad notificó[1] al proveedor Suttaraura Tillca Josue Abraham con RUC n.° 10715274995, la orden de servicio n.° 0001346 por la **contratacion del servicio de soldadura de piezas** de metal por S/ 96 000,00 y un plazo de ejecución de sesenta (60) días; en atención al procedimiento de selección Comparación de precios n.° 011-2026-OC-MDSJ/C-1 Primera convocatoria "Contratación de servicio de soldadura de piezas de metal para el proyecto *"Mantenimiento de infraestructura construida de cobertura contruida de cobertura, sistema de seguridad, sistema video vigilancia y sistema de supresión de incendios en el sector de mayoristas del mercado de abastos Vinocanchon, distrto de San Jerónimo, cusco - Cusco"* meta 124-2026"; cuyo objetivo es contratar el servicio de soldadura de piezas de metal de elementos estructurales, tales como: soportes de metal, columnas, tijerales, vigas y correas metálicas incluye instalación para la mencionada actividad.

   Sobre el particular, la Comision de Control de este Órgano de Control Institucional con el fin de efectuar verificacion física se constituyó al mercado de Abastos Vinocanchon, lugar donde se viene ejecutando la actividad, conforme consta en el Acta de Inspección Fisica n.° 001-2026-OCI/MDSJ-SCC de 19 de octubre de 2026, habiendose advertido los hechos que se detallan a continuación:

   - **Del personal mínimo para la ejecución del servicio**:

   Durante la inspección física se advirtió la presencia de seis (6) trabajadores de la empresa contratista que brinda el servicio de soldadura de piezas de metal, a quienes en presencia del residente de la actividad de mantenimiento se les solicitó identificarse, habiendo la Comision de Control en dicho acto advertido la ausencia del responsable de seguridad y salud, ademas que, dos de los trabajadores manifestaron no recordar el número de sus documentos de identificación, habiendo unicamente brindado sus nombres, conforme al siguiente detalle:

   1. Ruben Quispe Champi (DNI [redacted]
   2. Guzman Tacuri Huaman (DNI [redacted]
   3. Rubén Acostupa Llama (DNI [redacted]
   4. Aicon Quispe Carhuani (no identificado)
   5. Arnold Daniel Chino Cahuana (DNI [redacted]
   6. Américo Quispe Bautista (DNI [redacted]

   Por tanto, se evidenció que, en la fecha de la inspección técnica de 19 de octubre de 2026, se ejecutó los trabajos del servicio de soldadura de piezas de metal con seis (6) trabajadores y sin el responsable de seguridad y salud.

   En tal sentido, el numeral IV. Requisitos del proveedor del Anexo n.° 03 Formato de Términos de referencia para la contratación de servicios, estableció como requisito del proveedor, para acreditar

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

[1] A través de la dirección de correo electrónico [redacted] al destinatario t[redacted]

su capacidad técnica, disponer como personal clave de un (1) responsable de seguridad y salud y de tres (3) técnicos soldadores; cuya formación académica se describe a continuación:

> *"(…)*
> ***C. CAPACIDAD TECNICA Y PROFESIONALES***
> ***PERSONAL CLAVE***
> ***a. FORMACIÓN ACADÉMICA***
> ***Responsable de seguridad y salud**, título profesional de Ingeniero de Higiene y Seguridad Industrial o Ingeniero Industrial o Ingeniero de Seguridad y Salud en el trabajo o Ingeniero Sanitario o Ingeniero Civil o Ingeniero Ambiental o Ingeniero Agroindustrial-*
> ***01 técnico soldador** en estructuras metálicas y/o mecánica de mantenimiento y/o soldador universal y/o soldaduras de estructuras y/o mecánica de producción y/o construcciones metálicas, con homologación 1G y 2G, para el personal requerido como **SOLDADOR.***
> ***02 técnicos soldadores** en estructuras metálicas y/o mecánica de mantenimiento y/o soldador universal y/o soldaduras de estructuras y/o mecánica de producción y/o construcciones metálicas con homologación 3g y 4g del personal requerido como **SOLDADORES**".*

Asimismo, el numeral 3.2 Condiciones del servicio, determina que: "***El personal mínimo** calificado para la ejecución del servicio considerando los soldadores serán de **07 personas en campo.** Si el CONTRATISTA incumple con mantener el personal mínimo requerido, se le aplicará penalidad conforme el numeral **XVI. OTROS TIPOS DE PENALIDADES**"*. En ese sentido, el numeral XVI, establece una penalidad de 0,03% de la UIT por cada día de incumplimiento (por cada personal), en el caso que el proveedor no cumpla con ejecutar el servicio con el personal mínimo; lo expuesto se detalla a continuación:

> *"(…)*
> ***XVI. OTRO TIPO DE PENALIDADES** (DE CORRESPONDER)*

| ***OTRAS PENALIDADES*** | | | |
|---|---|---|---|
| ***N°*** | ***SUPUESTOS DE APLICACIÓN DE PENALIDAD*** | ***FORMA DE CALCULO*** | ***PROCEDIMIENTO*** |
| *01* | *En el caso el proveedor no cumpla con el personal mínimo.* | *0.03 del U.I.T. por cada día de incumplimiento, por cada personal.* | *Según informe del residente y/o inspector de obra.* |
| *(…)"* | | | |

*(…)"*

- **Del seguro complementario de trabajo de riesgo SCRT**

El numeral VI Seguros, del Anexo n.° 03 Formato de Términos de referencia para la contratación de servicios, prescribe: *"El proveedor proporcionará seguros a sus trabajadores (Seguro Complementario de Trabajo de Riesgo SCRT) en cumplimiento con la Ley n.° 29786 y su reglamento aprobado mediante D:S. 005-2012-TR."*, el cual debería ser presentado al día siguiente hábil de la suscripción del contrato y mantenerse vigente durante toda la ejecución del servicio.

Sobre el particular, mediante Acta n.° 002-2026-OCI/MDSJ-SCC de 26 de octubre de 2026, se efectuó una visita de inspección y se recopiló la constancia de aseguramiento a nombre de Josué Abraham Suttaraura Tillca bajo la póliza n.° 7012600115454 y contrato de salud n.° 7022600147589 con vigencia del 29 de setiembre al 30 de noviembre de 2026 con las coberturas y pensiones de salud por trabajo de riego, para las siguientes personas:

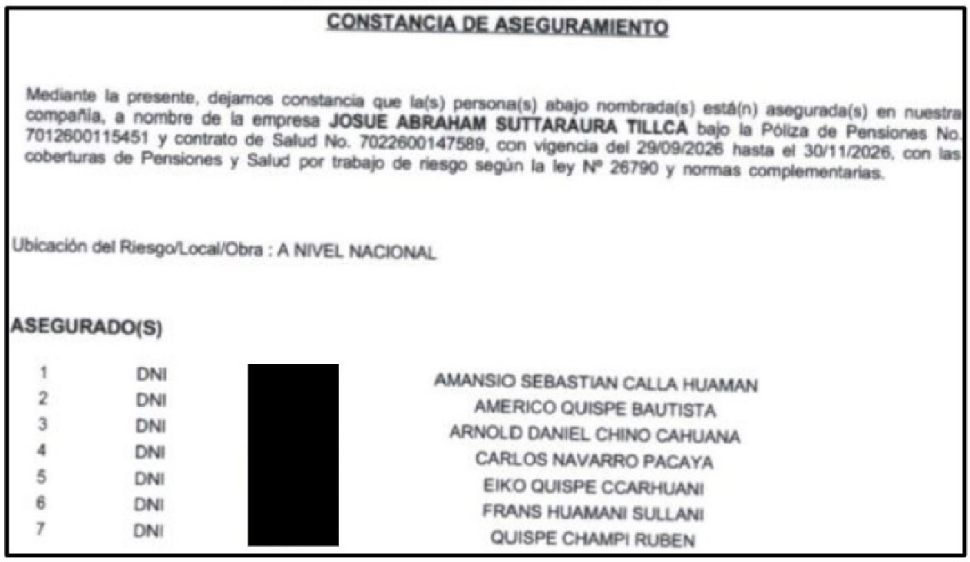
Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

**IMAGEN N° 1**
**CONSTANCIA DE ASEGURAMIENTO**



**CONSTANCIA DE ASEGURAMIENTO**

Mediante la presente, dejamos constancia que la(s) persona(s) abajo nombrada(s) está(n) asegurada(s) en nuestra compañía, a nombre de la empresa **JOSUE ABRAHAM SUTTARAURA TILLCA** bajo la Póliza de Pensiones No. 7012600115451 y contrato de Salud No. 7022600147589, con vigencia del 29/09/2026 hasta el 30/11/2026, con las coberturas de Pensiones y Salud por trabajo de riesgo según la ley Nº 26790 y normas complementarias.

Ubicación del Riesgo/Local/Obra : A NIVEL NACIONAL

**ASEGURADO(S)**

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 | DNI | [redacted] | AMANSIO SEBASTIAN CALLA HUAMAN |
| 2 | DNI | | AMERICO QUISPE BAUTISTA |
| 3 | DNI | | ARNOLD DANIEL CHINO CAHUANA |
| 4 | DNI | | CARLOS NAVARRO PACAYA |
| 5 | DNI | | EIKO QUISPE CCARHUANI |
| 6 | DNI | | FRANS HUAMANI SULLANI |
| 7 | DNI | | QUISPE CHAMPI RUBEN |

**Fuente:** Acta n.° 002-2026-OCI/MDSJ-SCC de 26 de octubre de 2026.

Advirtiéndose que, en esta constancia de aseguramiento no figuran los trabajadores Guzman Tacuri Huaman y Rubén Acostupa Llama, quienes estuvieron presentes desarrollando labores de servicio de soldadura de piezas de metal, durante la visita de inspección física efectuada por la Comisión de Control el 19 de octubre de 2026[2]; es decir, no contaban con el seguro complementario de trabajo de riesgo SCRT.

Al respecto, el numeral XVI, determina una penalidad de 0,025% de la UIT por cada día de incumplimiento (por cada personal), en el caso que el proveedor no con el Seguro Complementario de Trabajo de Riesgo SCRT de su personal mínimo; lo expuesto se muestra a continuación:

*"(…)*
***XVI. OTRO TIPO DE PENALIDADES*** *(DE CORRESPONDER)*

| ***OTRAS PENALIDADES*** | | | |
|---|---|---|---|
| ***N°*** | ***SUPUESTOS DE APLICACIÓN DE PENALIDAD*** | ***FORMA DE CALCULO*** | ***PROCEDIMIENTO*** |
| *(…)* | | | |
| *02* | *En el caso el proveedor no cuente con el Seguro complementario de seguro de riesgo (SCRT) de su personal mínimo.* | *0.253 del U.I.T. por cada día de incumplimiento, por cada personal.* | *Según informe del residente y/o inspector de obra.* |

*(…)"*

- **Del equipamiento estratégico**

Durante la inspección física efectuada el 19 de octubre de 2026, al lugar de ejecución de la actividad de mantenimiento se advirtió que, el contratista no disponía de los dos (2) tecles exigidos como parte del equipamiento estratégico establecido en el Anexo n.° 03 Formato de Términos de referencia para la contratación de servicios de las bases del proceso de comparación de precios, conforme consta en el Acta de inspección física n.° 001-2026-OCI/MDSJ-SCC de 19 de octubre de 2026. La situación expuesta podría ocasionar retrasos en la ejecución del servicio contratado, por no disponer oportunamente del equipo mínimo estratégico para la ejecución del servicio.

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

[2] Acta n.° 001-2026-OCI/MDSJ-SCC de 19 de octubre de 2026.

- **De las condiciones de ejecución del servicio**

En la zona de fabricación de las piezas metálicas y en la zona de armado de piezas se identificó la presencia de desperdicios y falta de orden y limpieza, conforme se advierte en las imágenes siguientes:

**REGISTROS FOTOGRÁFICOS N.ºS 1, 2 Y 3**
**ZONA DE FABRICACIÓN DE LAS PIEZAS METÁLICAS Y EN LA ZONA DE ARMADO DE PIEZAS**




**Detalle:** En el lugar de fabricación de las piezas se verificó la presencia de desperdicios, desorden y falta de limpieza.



**Detalle:** En el lugar de armado de las piezas se verificó presencia de desperdicios

**Fuente:** Acta de Inspección Fisica n.° 001-2026-OCI/MDSJ-SCC de 19 de octubre de 2026.

Como se observa en las tomas fotográficas precedentes en las zonas de fabricación de las piezas metálicas y en las zonas de armado de piezas se identificó la presencia de desperdicios y falta de orden y limpieza, que podrían ocasionar eventuales siniestros.

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

Los hechos expuestos estan relacionados con la normativa siguiente:

- **Bases estandar de comparación de precios Comparación de precios n.° 011-2026-OC-MDSJ/C-1 Primera convocatoria "Contratación de servicio de soldadura de piezas de metal para el proyecto "Mantenimiento de infraestructura construida de cobertura construida de cobertura, sistema de seguridad, sistema video vigilancia y sistema de supresión de incendios en el sector de mayoristas del mercado de abastos Vinocanchon, distrito de San Jerónimo, cusco – Cusco" meta 124-2026".**

  ***"CAPÍTULO III***
  ***REQUERIMIENTO***
  *(…)*

  ***3.4. ESPECIFICACIONES TÉCNICAS O TÉRMINOS DE REFERENCIA SEGÚN EL OBJETO CONTRACTUAL***
  *(…)*
  ***ANEXO N° 03***
  ***FORMATO DE "TÉRMINOS DE REFERENCIA PARA LA CONTRATACIÓN DE SERVICIOS"***
  *(…)*
  ***3.2 DESCRIPCIÓN DEL SERVICIO.***
  *(…)*
  - *El servicio comprende estrictmente la provisión de mano de obra califcada, herramientas y equipos necesarias [sic] para su ejecución*

  *(…)*
  ***3.3 CONDICIONES DEL SERVICIO***
  *(…)*
  - ***El personal mínimo*** *calificado para la ejecución del servicio considerando los soldadores serán de* ***07 personas en campo.*** *Si el CONTRATISTA incumple con mantener el personal mínimo requerido, se le aplicará penalidad conforme el numeral* ***XVI. OTRAS TIPAS DE PENALIDADES.***

  ***3.4 OBLIGACIONES Y GARANTÍA DEL SERVICIO***
  *(…)*
  - *Será responsabilidad del contratista: ejecutar el servicio conforme a planos; utilizar personal calificado; proteger la estructura durante el monataje; mantener orden y limpieza; reirar desperdicios; cumplir normas de seguridad; responder por defectos de ejecución, reparar daños ocasionados durnate el servicio; cumplir los procedimientos de calidad.*

  ***3.7. SEGUROS***
  *(…)*
  - *El proveedor proporcionará seguros a todo su personal (Seguro Complementario de Trabajo de Riesgo SCTR) en cumplimiento con la ley N° 29783 y su reglamento aprobado mediante D.S. 005-2012-TR.*
  - *El SCRT deberá ser presentado al día siguiente hábil de la suscripción del contrato y mantenerse vigente durante toda la ejecución del servicio.*
  - *El proveedor se hará responsable de cualquier accidente de su propio personal o de cualquier daño a terceros que ocurriera como consecuencia de la ejecución de los servicios de confección y montaje de las estructuras metálicas, sin perjuicio de que la entidad inicie las acciones judicales y legales que correspondan.*

  *(…)*
  ***IV. REQUISITOS DEL PROVEEDOR / PERFIL DEL CONSULTOR***
  *(…)*
  ***C. CAPACIDAD TÉCNICA Y PROFESIONALES***
  ***Responsable de seguridad y salud****, título profesional de Ingeniero de Higiene y Seguridad Industrial o Ingeniero Industrial o Ingeniero de Seguridad y Salud en el trabajo o Ingeniero Sanitario o Ingeniero Civil o Ingeniero Ambiental o Ingeniero Agroindustrial-*
  ***01 técnico soldador*** *en estructuras metálicas y/o mecánica de mantenimiento y/o soldador universal y/o soldaduras de estructuras y/o mecánica de producción y/o construcciones metálicas, con homologación 1G y 2G, para el personal requerido como* ***SOLDADOR.***
  ***02 técnicos soldadores*** *en estructuras metálicas y/o mecánica de mantenimiento y/o soldador universal y/o soldaduras de estructuras y/o mecánica de producción y/o construcciones metálicas con homologación 3g y 4g del personal requerido como* ***SOLDADORES****".*

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

*(…)*

***D. EQUIPAMIENTO ESTRATÉGICO***
***Requisitos***
*03 máquina de soldar 300ª a más*
*02 tronzadora 14" 2200w [sic] a más.*
*02 compresora de aire industrial.*
*02 tecles de capacidad de carga de 3 toneladas x 50 metros de cable mínimo.*
*(…)*
***VI. SEGUROS*** *(DE CORRESPONDER)*
*El proveedor proporcionará seguros a sus trabajadores (Seguro Complementario de Trabajo de Riesgos SCTR) en cumplimiento con la ley N° 29783 y su reglamento aprobado mediante D.S. 005-2012-TR.*
*El SCRT deberá ser presentado al día siguiente hábil de la suscripción del contrato y mantenerse vigente durante toda la ejecución del servicio.*
*El costi del seguro será asumido íntegramente por el proveedor.*
*(…)*
***X. CONFORMIDAD***
*La conformidad estará a cargo del Residente del Mantenimiento con el visto bueno del inspector de la actividad o subgerente de mantenimineto, previa verificación del entregable.*
*(…)*
***XVI. OTRO TIPO DE PENALIDADES*** *(DE CORRESPONDER)*

| ***OTRAS PENALIDADES*** | | | |
|---|---|---|---|
| ***N°*** | ***SUPUESTOS DE APLICACIÓN DE PENALIDAD*** | ***FORMA DE CALCULO*** | ***PROCEDIMIENTO*** |
| *01* | *En el caso el proveedor no cumpla con el personal mínimo.* | *0.03 del U.I.T. por cada día de incumplimiento, por cada personal.* | *Según informe del residente y/o inspector de obra.* |
| *02* | *En el caso el proveedor no cuente con el Seguro complementario de seguro de riesgo (SCRT) de su personal mínimo.* | *0.253 del U.I.T. por cada día de incumplimiento, por cada personal.* | *Según informe del residente y/o inspector de obra.* |

- **Ley n.° 29783 Ley de Seguridad y Salud en el Trabajo de 26 de julio de 2011**

"**Artículo 68. Seguridad en las contratistas, subcontratistas, empresas especiales de servicios y cooperativas de trabajadores**
*El empleador en cuyas instalaciones sus trabajadores desarrollen actividades conjuntamente con trabajadores de contratistas, subcontratistas, empresas especiales de servicios y cooperativas de trabajadores, o quien asuma el contrato principal de la misma, es quien garantiza:*
*(…)*
*c) La verificación de la contratación de los seguros de acuerdo a la normativa vigente efectuada por cada empleador durante la ejecución del trabajo. En caso de incumplimiento, la empresa principal es la responsable solidaria frente a los daños e indemnizaciones que pudieran generarse.*
*d) La vigilancia del cumplimiento de la normativa legal vigente en materia de seguridad y salud en el trabajo por parte de sus contratistas, subcontratistas, empresas especiales de servicios o cooperativas de trabajadores que desarrollen obras o servicios en el centro de trabajo o con ocasión del trabajo correspondiente del principal. En caso de incumplimiento, la empresa principal es la responsable solidaria frente a los daños e indemnizaciones que pudieran generarse".*

**Artículo 103. Responsabilidad por incumplimiento a la obligación de garantizar la seguridad y salud de los trabajadores**

*En materia de seguridad y salud en el trabajo, la entidad empleadora principal responde directamente por las infracciones que, en su caso, se cometan por el incumplimiento de la obligación de garantizar la seguridad y salud de los trabajadores, personas que prestan servicios, personal bajo modalidades*

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

*formativas laborales, visitantes y usuarios, los trabajadores de las empresas y entidades contratistas y subcontratistas que desarrollen actividades en sus instalaciones.*
*Asimismo, las empresas usuarias de empresas de servicios temporales y complementarios responden directamente por las infracciones por el incumplimiento de su deber de garantizar la seguridad y salud de los trabajadores destacados en sus instalaciones".*

los hechos expuestos generan el riesgo de desprotección de los trabajadores del servicio de soldadura de piezas de metal y de la propia actividad, exponiendo a la entidad a la aplicación de infracciones y que el servicio no se concluya en el plazo establecido.

2. **EJECUCIÓN DEL SERVICIO DE PINTADO DE ESTRUCTURAS DE METAL SIN MAESTRO DE OBRA, CON PERSONAL SIN SEGURO COMPLEMENTARIO DE TRABAJO DE RIESGO; ASÍ COMO, SUSCRIPCIÓN DE ACTA DE "HECHO GENERADOR DE RETRASO" Y ERRORES EN LA VALORIZACIÓN DE METRADOS; GENERA EL RIESGO DE AFECTACIÓN DE LA CALIDAD DE LOS TRABAJOS EJECUTADOS, DESPROTECCIÓN DE LOS TRABAJADORES DEL SERVICIO, EXPONIENDO A LA ENTIDAD A LA APLICACIÓN DE INFRACCIONES; ASÍ COMO, EL RIESGO DE VALORIZACIÓN DE MAYORES METRADOS E INAPLICACIÓN DE PENALIDAD POR MORA.**

El 26 de agosto de 2026, la Municipalidad representada por la Directora General de la Oficina General de Administración y el Contratista, Josué Abraham Suttaraura Tillca, con RUC n.° 10715274995, suscribieron el Contrato n.° 122-2026-MDSJ/C, por la **contratación del servicio de pintado de estructuras de metal** para la actividad *"Mantenimiento de infraestructura construida de cobertura contruida de cobertura, sistema de seguridad, sistema video vigilancia y sistema de supresión de incendios en el sector de mayoristas del mercado de abastos Vinocanchon, distrto de San Jerónimo, cusco – Cusco"*, por un monto contractual de S/ 44 000,00 y un plazo de ejecución de ciencuenta y cinco (55) días calendarios.

Sobre el particular, de la revisión a la documentacion remitida por la Entidad y de la verificacion física en el lugar donde se viene ejecutando la actividad, conforme consta en el Acta de Inspección Fisica n.° 001-2026-OCI/MDSJ-SCC de 19 de octubre de 2026, se advirtieron los hechos que se detallan a continuación:

**Del personal mínimo para la ejecución del servicio:**

El 19 de octubre de 2026, se realizó la inspección física al lugar de ejecución de la actividad de mantenimiento, durante la cual se verificó la presencia de dos (2) trabajadores que se identificaron, como personal del servicio de pintado de estructuras de metal, con el detalle siguiente:

**CUADRO N° 2**
**RELACIÓN DE TRABAJADORES**

| Nombre | DNI |
|---|---|
| José Luis Mena Quispitupa | [redacted] |
| Jefferson Julio Vargas Pancahua | [redacted] |

**Fuente:** Acta de inspección física n.° 001-2026-OCI/MDSJ-SCC de 19 de octubre de 2026
**Elaborado por:** Comisión de control.

A quienes se consultó respecto a la presencia del maestro de obra, quienes refirieron no tener maestro de obra; declaración que consta en el Acta de inspección física n.° 001-2026-OCI/MDSJ-SCC de 19 de octubre de 2026, suscrito por el residente e inspector de la Actividad; de lo que se colige, que el contratista estaría brindando el servicio hasta la fecha, sin el mencionado personal, desde el inicio de la ejecución contractual.

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

Sobre el particular, el numeral IV. Requisitos del proveedor del Anexo n.° 03 Formato de Términos de referencia para la contratación de servicios, estableció lo siguiente:

> *"(…)*
> ***A. PERSONAL MÍNIMO REQUERIDO***
> *Para la correcta y segura ejecución del servicio de* ***PINTADO DE ESTRUCTURAS DE METAL,*** *el contratista deberá garantizar de manera permanente en obra el siguiente personal mínimo calificado:*
> ***a.EXPERIENCIA DEL PERSONAL***
> • ***MAESTRO DE OBRA****: deben acreditar 01 año experiencia como maestro de obra en construcción civil y/o afines.*
> • ***OPERARIOS****: deben acreditar seis (06) meses de experiencia como operario y/o oficial en construcciones en general."*

Si bien, los Términos de Referencia no establece específicamente la cantidad del personal mínimo que requiere el Contratista para ejecutar el servicio, estipula que, como parte su personal, debe contar por lo menos con un maestro de obra, exigencia que, el contratista no vendría cumpliendo.

En tal sentido, el numeral XVI de los Términos de Referencia del Servicio, prescribe una penalidad de 0,03% de la UIT por cada día de incumplimiento (por cada personal, en el caso que el proveedor no cumpla con ejecutar el servicio con el personal mínimo; lo expuesto se detalla a continuación:

> *"(…)*
> ***XVI. OTRO TIPO DE PENALIDADES*** *(DE CORRESPONDER)*

| ***OTRAS PENALIDADES*** | | | |
|---|---|---|---|
| ***N°*** | ***SUPUESTOS DE APLICACIÓN DE PENALIDAD*** | ***FORMA DE CALCULO*** | ***PROCEDIMIENTO*** |
| *01* | *En el caso el proveedor no cumpla con el personal mínimo.* | *0.03 del U.I.T. por cada día de incumplimiento, por cada personal.* | *Según informe del residente y/o inspector de obra.* |
| *(…)"* | | | |

(…)"

**Del seguro complementario de trabajo de riesgo SCRT**

El numeral VI Seguros, del Anexo n.° 03 Formato de Términos de referencia para la contratación de servicios, prescribe: *"El proveedor proporcionará seguros a sus trabajadores (Seguro Complementario de Trabajo de Riesgo SCRT) en cumplimiento con la ley N° 29786 y su reglamento aprobado mediante D:S. 005-2012-TR."*, el cual debería ser presentado al día siguiente hábil de la suscripción del contrato y mantenerse vigente durante toda la ejecución del servicio.

Sobre el particular, mediante Acta n.° 002-2026-OCI/MDSJ-SCC de 26 de octubre de 2026, el asistente técnico de la Actividad, remitió las siguientes constancias de seguro:

**CUADRO N° 3**
**RELACIÓN DE TRABAJADORES CON SCTR**

| N° | Vigencia | asegurados | |
|---|---|---|---|
| | | Nombre | DNI |
| WEB-SCRT-CM/2026/14017698 | 27/18/26 al 30/09/26 | Accostupa Llamacponcca Ruben Saturnino | [redacted] |

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

| N° | Vigencia | asegurados | |
|---|---|---|---|
| | | **Nombre** | **DNI** |
| | | Pancacahua Huaman Jesús Manuel | [redacted] |
| | | Vargas Panccahua Jefferson Julio | [redacted] |
| MP/2026/14223760 | 01/10/26 al 31/10/26 | Accostupa Llamacponcca Ruben Saturnino | [redacted] |
| | | Edgar Guzman Sota | [redacted] |
| | | Vargas Panccahua Jefferson Jullio | [redacted] |
| | | Panccahua Huamani Jesús Manuel | [redacted] |

**Fuente:** Acta n.° 02-2026-OCI/MDSJ-SCC de 26 de octubre de 2026
**Elaborado por:** Comisión de control.

Del cuadro precedente, se puede advertir que, no consta el nombre del trabajador José Luis Mena Quisitupa con DNI 61658145, trabajador del servicio de pintado de estructuras de metal verificado según Acta n.° 001-2026-OCI/MDSJ-SCC de 19 de octubre de 2026, por tanto, este trabajador vendría laborando sin contar con el Seguro Complementario de Trabajo de Riesgo SCRT.

Al respecto, el numeral XVI, determina una penalidad de 0,025% de la UIT por cada día de incumplimiento (por cada personal), en el caso que el proveedor no con el Seguro Complementario de Trabajo de Riesgo SCRT de su personal mínimo; lo expuesto se muestra a continuación:

*"(…)*
***XVI. OTRO TIPO DE PENALIDADES*** *(DE CORRESPONDER)*

| *OTRAS PENALIDADES* | | | |
|---|---|---|---|
| ***N°*** | ***SUPUESTOS DE APLICACIÓN DE PENALIDAD*** | ***FORMA DE CALCULO*** | ***PROCEDIMIENTO*** |
| *(…)* | | | |
| *02* | *En el caso el proveedor no cuente con el Seguro complementario de seguro de riesgo (SCRT) de su personal mínimo.* | *0.253 del U.I.T. por cada día de incumplimiento, por cada personal.* | *Según informe del residente y/o inspector de obra.* |

*(…)"*

**Del hecho generador de retraso y la ejecución del servicio**

La cláusula sexta del Contrato n.° 122-2026-MDSJ/C de la contratación del servicio de pintado de estructuras de metal para la Actividad, establece que el plazo de ejecución contractual es de 55 días calendarios, contabilizados a partir del día siguiente hábil de la suscripción el contrato, el cual se efectuará en dos entregables; al respecto, el primer entregable debía ser entregado a los 25 días calendario con el cumplimiento de metas físicas señaladas en el numeral IX de los Términos de Referencia; asimismo, el segundo entregable debía ser entregado a los 55 días calendarios con el cumplimiento del 100% de las metas físicas señaladas en los Términos de Referencia antes citado; por tanto, siendo el 26 de agosto de 2026, la fecha de suscripción del contrato, los plazos antes descritos vencerían para el primer entregable, el 20 de setiembre de 2026 y para el segundo entregable, el 20 de octubre de 2026; conforme se detalla en el cuadro siguiente:

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

**CUADRO N° 4**
**PLAZO DE ENTREGABLES**

| N° de entregable | Plazo (días calendario) | Fecha de vencimiento del plazo |
|---|---|---|
| 1er | 25 | 20/09/26 |
| 2do | 55 | 20/10/26 |

**Fuente:** Contrato n.° 122-2026-MDSJ/C de 26 de agosto de 2026.
**Elaborado por:** Comisión de control.

Es así que, durante la visita de inspección física al lugar de ejecución de la Actividad, efectuada el 19 de octubre de 2026 (un día antes que se cumpla el plazo contractual), el residente e inspector de la Actividad, alcanzaron a la Comisión de Control, el documento denominado "**Acta de inicio del hecho generador de retraso**" de 16 de setiembre de 2026 (cuatro días antes de se cumpla el plazo del primer entregable), suscrito por el residente e inspector de la Actividad y el Contratista; en cuyo numeral Segundo se establece: *"A la fecha de la presente acta , no se cuenta con la totalidad de los materiales y elementos que conforman las estructuras metálicas y elementos que conforman las estructuras metálicas instaladas requeridas para la ejecución del acabado final de los trabajos de pintura correspondiente al primer entregable, situación que impide disponer de las condiciones necesarias para la ejecución del servicio"*; determinando en el numeral Tercero lo siguiente:*"En tal sentido, se deja constancia de que, al 16 de setiembre de 2026, la falta de disponibilidad de los materiales y elementos que conforman las estructuras metálicas constituye la circunstancia que impide los trabajos de pintado correspondientes al servicio contratado"*.

De lo expuesto, se advierte que, si bien en el numeral segundo se indica que no se dispone de materiales y elementos que conforman las estructuras metálicas y elementos que conforman las estructuras metálicas instaladas necesarias para la ejecución del acabado final de los trabajos para el primer entregable; en el numeral tercero, se deja constancia que dichas circuntancias impiden la ejecución de los trabajos de pintado. Situación que habría concluido el 15 de octubre de 2026, conforme consta en el "**Acta de fin del hecho generador de retraso**" de 15 de octubre de 2026, cuyo numeral tercero determina: "*Al 15 de octubre de 2026, se deja constancia del cese del hecho generador de retraso, al haberse superado la circuntancia que impedia disponer de las estructuras metálicas para la ejecución de los trabajos de pintado. En consecuencia, corresponde continuar con las acciones necesarias para la ejecución del servicio contratado*"; infiriéndose que, durante ese período no se disponía de estructuras metálicas para la ejecución de los trabajos de pintado.

No obstante, de la revisión del cuaderno de obra se advierte que el residente de la Actividad, desde el 15 de setiembre al 15 de octubre de 2026 (período del hecho generador de retraso), registró actividades ejecutadas del Contratista relacionadas al servicio de pintura de estructuras de metal; con el detalle siguiente:

**CUADRO N° 5**
**REGISTRO DE TRABAJOS DE PINTADO DE ESTRUCTURA DE METAL REALIZADOS POR EL CONTRATISTA**

| N° | Fecha | Actividades realizadas | Metrados |
|---|---|---|---|
| 407 | 15/09/26 | "Se viene realizando por parte del contratista, el servicio de pintado de estructuras de metal realizando el pintado de las columnas, cerchas, tijerales aplicando una base de zincromato en dos manos, con la finalidad de garantizar una adecuada protección" | No registra metrado |
| 408 | 16/09/26 | | No registra metrado |
| 410 | 17/09726 | | No registra metrado |
| 411 | 18/09/26 | "Se viene realizando por parte del contratista, el servicio de pintado de estructuras de metal realizando el pintado de las columnas, cerchas, tijerales aplicando una base de zincromato en dos manos y pintura esmalte gloss | No registra metrado |
| 412 | 19/09/26 | | No registra metrado |

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

| N° | Fecha | Actividades realizadas | Metrados |
|---|---|---|---|
| | | realizando en dos manos, con la finaliad de garantizar una adecuada protección" | |
| 413 | 21/09/26 | "Se continua realizando por parte del contratista, el servicio de pintado de estructuras de metal realizando el pintado de las columnas, cerchas, tijerales aplicando una base de zincromato en dos manos, con la finaliad de garantizar una adecuada protección" | No registra metrado |
| 414 | 22/09/26 | "Se continua con los trabajos de pintado de estructuras de metal por parte del contratista, realizando el pintado de las columnas, cerchas y tijerales aplicando base de zincromato y pintura gloss realizando dos manos, con la finalidad de garantizar una adecuada protección" | No registra metrado |
| 416 | 23/09/26 | "Se continua realizando por parte del contratista, el servicio de pintado de estructuras de metal, realizando el pintado de las columnas, cerchas y tijerales aplicando base de zincromato yen dos manos, con la finalidad de garantizar una adecuada protección" | No registra metrado |
| 417 | 24/09/26 | "Se continua realizando por parte del contratista, el servicio de pintado de estructuras de metal, realizando el pintado de las columnas, cerchas y tijerales aplicando base de zincromato yen dos manos y pintura gloss con la finalidad de garantizar una adecuada protección para los posteriores trabajos a realizar" | No registra metrado |
| 418 | 25/09/26 | "Se continua realizando por parte del contratista, el servicio de pintado de estructuras de metal, realizando el pintado de las columnas, cerchas y tijerales aplicando una base zincromato en dos manos y pintura gloss con la finalidad de garantizar una adecuada protección" | No registra metrado |
| 420 | 26/09/26 | | No registra metrado |
| 421 | 28/09/26 | | No registra metrado |
| 422 | 29/09/26 | "El personal de la parte de los contratistas continua ejecutando el pintado de las columnas, cerchas y tijerales aplicando una base zincromato en dos manos, con la finalidad de garantizar una adecuada protección" | No registra metrado |
| 423 | 30/09/26 | "El personal de la parte de los contratistas continuan ejecutando el pintado de las columnas, pintado base metálica de apoyo anclado y el armado de base con columna metálica aplicando una base de zincromato en dos manos, con la finalidad de garantizar una adecuada protección. | 1.2.1.4.4.1.1.1 Pintura de columnas metálicas 180.0 und<br>1.2.1.4.4.1.4.1 Pintura base metálica de apoyo anclado tipo1 180.0 und |
| 425 | 01/10/26 | "El personal por parte de los contratistas del pintado continúan con los trabajos de pintados de las columnas con pintura base asi mismo se realiza el pintado de los tijerales metálicos a fin de asegurar las correcta cobertura y el acabado final de los elementos metálicos". | 1.2.1.4.4.1.2.1 Pintado de tijeral metálico > A 5.00 m 87.0 und<br>1.2.1.4.4.1.2.2 Pintado de tijeral metálico < A 5.00 m 20.0 und<br>1.2.1.4.4.1.2.3 Pintado de tijeral metálico tipo E 100.0 und<br>1.2.1.4.4.1.3.1.Pintado de correas metálicas de 60x40x2.5 mm 500.0 m |
| 427 | 02/10/26 | "Se verifican los trabajos de pintado de clumnas, correas metálicas, viga metálica ejecutados por los contratistas, aplicando pintura base y esmalte gloos en dos (02) manos, a fin de asegurar la correcta cobertura y el acabado final de los elementos metálicos". | 1.2.1.4.4.1.3.1. Pintado de correas metálicas de 60x40x2.5 mm 500.0 m<br>1.2.1.4.4.1.3.2. Pintado de viga metálica de 80x40x3 mm 300.0 m<br>1.2.1.4.4.1.2.1 Pintado de tijeral metálico > A 5.00 m 87.0 und<br>1.2.1.4.4.1.2.2 Pintado de tijeral metálico < A 5.00 m 20.0 und |

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

| N° | Fecha | Actividades realizadas | Metrados |
|---|---|---|---|
| | | | 1.2.1.4.4.1.2.3 Pintado de tijeral metálico tipo E 100.0 und |
| 428 | 03/10/26 | Se verifican los trabajos de pintado de correas, vigas metálicas por los contratistas constantando la aplicación de pintura base y esmalte gloos en dos (02) manos para la correcta cobertura y acabado final de los elementos metálicos. | 1.2.1.4.4.1.3.1. Pintado de correas metálicas de 60x40x2.5 mm 500.0 m<br>1.2.1.4.4.1.3.2. Pintado de viga metálica de 80x40x3 mm 200.0 m |
| 429 | 05/10/26 | El personal contratista se encunetra realizando trabajos de pintado de correas y vigas metálicas, aplicando una capa base de pintura zincromaato y dos mansos de pintura gloss con la finalidad de proteger las estructuras metálicas contra la corrosión y mejor acabado. | 1.2.1.4.4.1.3.1. Pintado de correas metálicas de 60x40x2.5 mm 500.0 m<br>1.2.1.4.4.1.3.3. Pintado de vigas tipo cercha 40x40x mm 100.0 m |
| 430 | 06/10/26 | "El personal contratista se encunetra realizando trabajos de pintado de correas y vigas metálicas, aplicando una capa base de pintura zincromaato y dos manos de pintura gloss con la finalidad de proteger las estructuras metálicas contra la corrosión y mejor su acabado". | 1.2.1.4.4.1.3.1. Pintado de correas metálicas de 60x40x2.5 mm 500.0 m<br>1.2.1.4.4.1.3.2. Pintado de viga metálica de 80x40x3 mm 200.0 m |
| 431 | 07/10/26 | El personal contratista se encuentra realizando trabajos de pintado de correas metálicas, aplicando una capa base de pintura zincromato y dos manos de pintura gloss con la finalidad de proteger las estructuras metálicas contra la corrosión y mejor su acabado. | Partidas nuevas vinculantes<br>1.2.1.4.4.1.3.1. Pintado de correas metálicas de 60x40x2.5 mm 500.0 m<br>1.2.1.4.4.1.3.2. Pintado de viga metálica de 80x40x3 mm 200.0 m<br>1.2.1.4.4.1.3.3. Pintado de vigas tipo cercha 40x40x3 mm 100.0 m |
| 433 | 09/10/26 | El personal contratista se encuentra realizando trabajos de pintado de correas, columnas y vigas metálicas, aplicando una capa base de pintura zincromaato y dos manos de pintura gloss con la finalidad de proteger las estructuras metálicas contra la corrosión y mejor su acabado. | 1.2.1.4.4.1.3.1. Pintado de correas metálicas de 60x40x2.5 mm 500.0 m<br>1.2.1.4.4.1.3.2. Pintado de viga metálica de 80x40x3 mm 200.0 m<br>1.2.1.4.4.1.3.3. Pintado de vigas tipo cercha 40x40x mm 100.0 m |
| 435 | 10/10/26 | El personal contratista se encuentra realizando trabajos de pintado de correas, columnas y vigas metálicas, aplicando una capa base de pintura zincromaato y dos manos de pintura gloss con la finalidad de proteger las estructuras metálicas contra la corrosión. | 1.2.1.4.4.1.3.1. Pintado de correas metálicas de 60x40x2.5 mm 500.0 m<br>1.2.1.4.4.1.3.2. Pintado de viga metálica de 80x40x3 mm 100.0 m<br>1.2.1.4.4.1.4.1 Pintado base metálica de apoyo anclado tipo 1 100.0 und |
| 436 | 12/10/26 | El personal contratista se encuentra realizando trabajos de pintado de correas, columnas y vigas metálicas, viga tipo cercha aplicando una capa base de pintura zincromaato y dos manos de pintura gloss con la finalidad de proteger las estructuras metálicas contra la corrosión y mejor su acabado. | 1.2.1.4.4.1.3.2. Pintado de viga metálica de 80x40x3 mm 100.0 m<br>1.2.1.4.4.1.3.3. Pintado de vigas tipo cercha 40x40x 3 mm 200.0 m |
| 437 | 13/10/26 | El personal contratista se encuentra realizando trabajos de pintado de correas, columnas y vigas metálicas, viga tipo cercha aplicando una capa base de pintura zincromaato y dos manos de pintura gloss con la finalidad de proteger las estructuras metálicas contra la corrosión y mejor su acabado. | No registra metrado |
| 438 | 14/10/26 | El contratista se encuentra realizando trabajos de pintado de correas, columnas y vigas metálicas, viga tipo cercha aplicando una capa base de pintura zincromaato y dos manos de pintura gloss con la finalidad de proteger las estructuras metálicas contra la corrosión. | 1.2.1.4.4.1.1.1 Pintura de columnas metálicas 150.0 und<br>1.2.1.4.4.1.4.1 Pintura base metálica de apoyo anclado tipo1 150.0 und |

**Fuente:** Cuaderno de obra de la Actividad.
**Elaborado por:** Comisión de control.

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

Lo expuesto en el cuadro precedente, pone de manifiesto que durante el período del "**hecho generador del retraso**" se efectuaron las partidas de pintado de estructuras de metal con los metrados siguientes:

**CUADRO N.° 6**
**RESUMEN DE METRADOS DE TRABAJOS DE PINTADO DE ESTRUCTURA DE METAL REALIZADOS POR EL CONTRATISTA REGISTRADOS EN EL CUADERNO DE OBRA**

| Item | Partida | Metrado | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Según cuaderno de obra | | Según orden de servicio | |
| | | Cantidad | Unidad | 1er Entregable | 2do entregable al 100% |
| 1.2.1.4.4.1.1.1 | Pintura de columnas metálicas | 330,00 | und | 264,00 | 554,00 |
| 1.2.1.4.4.1.4.1 | Pintura base metálica de apoyo anclado tipo1 | 430,00 | und | 265,00 | 554,00 |
| 1.2.1.4.4.1.2.1 | Pintado de tijeral metálico > A 5.00 m | 174,00 | und | 105,00 | 163,00 |
| 1.2.1.4.4.1.2.2 | Pintado de tijeral metálico < A 5.00 m | 40,00 | und | 18,00 | 42,00 |
| 1.2.1.4.4.1.2.3 | Pintado de tijeral metálico tipo E | 200,00 | und | 82,00 | 191,00 |
| 1.2.1.4.4.1.3.1. | Pintado de correas metálicas de 60x40x2.5 mm | 4 000,00 | m | 4 709,86 | 9 441,92 |
| 1.2.1.4.4.1.3.2. | Pintado de viga metálica de 80x40x3 mm | 1 100,00 | m | 295,98 | 616,95 |
| 1.2.1.4.4.1.3.3. | Pintado de vigas tipo cercha 40x40x3 mm | 200,00 | m | 566,84 | 1 177,21 |

**Fuente:** Cuaderno de obra de la Actividad.
**Elaborado por:** Comisión de control.

Por tanto, el Contratista en atención al "**Acta de inicio del hecho generador de retraso**" de 16 de setiembre de 2026, no habría continuado con los trabajos de pintura impidiendo la presentación del primer entregable, programada para el 21 de setiembre de 2026; sin embargo, conforme lo expuesto precedentemente, se advierte que, este continuó con la ejecución del servicio.

Sobre el particular, la cláusula undécima del Contrato n.° 122-2026-MDSJ/C, establece que, si el Contratista incurre en un retraso injustificado en la ejecución de las prestaciones, la Entidad le aplica una penalidad por mora por cada día de atraso; asimismo, determina: *"El retraso se justifica a través de la solicitud de ampliación de plazo debidamente aprobado. Adicionalmente, se considera justificado el retraso y en consecuencia no se aplica penalidad, cuando EL CONTRATISTA acredite, de modo objetivamente sustentado, que el mayor tiempo transcurrido no le resulta imputable (...)".* (El resaltado es nuestro)

Por otra parte, cabe precisar que, el cuadro anterior presenta, según el cuaderno de obra a la partida 1.2.1.4.4.1.3.2. Pintado de viga metálica de 80x40x3 mm, un metrado acumulado de 1 100 m superior al requerido en la orden de servicio de 616,95 m; lo que evidencia, además, que no se lleva un adecuado control de los metrados de los trabajos efectuados por el Contratista.

Los hechos expuestos estan relacionados con la normativa siguiente:

- **Contrato n.° 122-2026-MDSJ/C, Contratación de servicio de pintado de estructuras de metal ara la actividad "Mantenimiento de infraestructura construida de cobertura contruida de cobertura, sistema de seguridad, sistema video vigilancia y sistema de supresión de incendios en el sector de mayoristas del mercado de abastos Vinocanchon, distrto de San Jerónimo, cusco – Cusco" meta 124-2026".**

  *"(...)*
  ***CLÁUSULA SEXTA: PLAZO***
  *El plazo de ejecución del presente contrato es de **55 DÍAS CALENDARIOS**, contabilizados a partir del día siguiente hábil de la suscripcion del contrato, el cual se realizará en dos entregables, conforme el siguiente detalle:*

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

***PRIMER ENTREGABLE:*** *a los 25 días calendarios, debe haber cumplido las metas físicas señaladas en el item IX. ENTREGABLES de los Términos de Referencia.*
*El entregable deberá ser presentado a través de la Mesa de Partes, mediante carta de cumplimiento del servicio dirigida a la Entidad, indicando la culminación del primer entregable.*

***SEGUNDO ENTREGABLE:*** *a los 55 días calendarios, debe haber cumplido las siguientes metas físicas al 100%, según lo señalado en el ítem IX. ENTREGABLES de los Términos de Referencia.*
*El entregable deberá ser presentado a través de Mesa de Partes, mediante carta de cumplimiento del servicio dirigida a la Entidad, indicando la culminación de la prestación.*

***CLÁUSULA UNDÉCIMA: PENALIDADES***
*Si EL CONTRATISTA incurre en retraso injustificado en la ejecución de las prestaciones objeto del contrato, LA ENTIDAD le aplica automáticamente una penalidad por mora por cada día de atraso, de acuerdo a la siguiente fórmula:*

$$\text{Penalidad Diaria} = \frac{0.10 \times \text{monto}}{F \times \text{plazo}}$$

*Donde F tiene los siguientes valores:*
*Para plazos menores o iguales a sesenta (60) días, para bienes F=*
*0.40 Para plazos mayores a sesenta (60 días):*
*Para bienes: F=0.25*
*El retraso se justifica a través de la solicitud de plazo debidamente aprobado. Adicionalmente, se considera justificado el retraso y en consecuencia no se aplica penalidad, cuando EL CONTRATISTA acredite, de modo objetivamente sustentado, que el mayor tiempo transcurrido no le resulta imputable. En este último caso la calificación del retraso como justificado por parte de LA ENTIDAD CONTRATANTE no da lugar al pago de gastos generales ni costos directos de ningun tipo, conforme al numeral 120.4 del artículo 120 del Reglamento de la Ley N° 32069, Ley General de Contrataciones Públicas, aprobado mediante Decreto supremo N° 009-2025-EF.*
*Las penalidades se deducen de los pagos a cuenta, pagos parciales o del pago final, según corresponda;*
*Cuando se llegue a cubrir el monto máximo de la aplicación de la penalidad por mora y otras penalidades, de ser el caso. LA ENTIDAD CONTRATANTE puede resolver el contrato por incumplimiento.*

***ANEXO N° 03***
***FORMATO DE "TÉRMINOS DE REFERENCIA PARA LA CONTRATCIÓN DE SERVICIOS"***

***"III. CARACTERISTICAS DEL SERVICIO***

***3.1 ALCANCES Y DESCRIPCION DEL SERVICIO A CONTRATAR***

| ITEMS | DESCRIPCIÓN | UND | CANTIDAD |
|---|---|---|---|
| 1 | SERVICIO DE PINTADO DE ESTRUCTURAS DE METAL | SERVICIO | 1 |

El contratista deberá pintar la estructura:

| ITEM | DESCRIPCION | UNIDAD | CANTIDAD |
|---|---|---|---|
| 1 | **COLUMNAS METÁLICAS** | | |
| 1.1 | COLUMNA METÁLICA TIPO 1 TR 100x100x3mm L=2.65 | und | 180 |
| 1.2 | COLUMNA METÁLICA TIPO 2 TR 100x100x3mm L=3.0 | und | 157 |
| 1.3 | COLUMNA METÁLICA TIPO 3 TR 100x100x3mm L=3.20 | und | 28 |
| 1.4 | COLUMNA METÁLICA TIPO 4 TR 100x100x3mm L=2.80 | und | 14 |
| 1.5 | COLUMNA METÁLICA TIPO 5 TR 100x100x3mm L=2.40 | und | 14 |
| 1.6 | COLUMNA METÁLICA TIPO 6 TR 100x100x3mm L=2.60 | und | 14 |
| 1.7 | COLUMNA METÁLICA TIPO 7 TR 100x100x3mm L=3.10 | und | 14 |

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1.8 | COLUMNA METÁLICA TIPO 8 TR 100x100x3mm L=2.90 | und | 28 |
| 1.9 | COLUMNA METÁLICA TIPO 9 TR 100x100x3mm L=3.25 | und | 105 |
| **2** | **BASE METÁLICA DE APOYO ANCLADO** | | |
| 2.1 | ARMADO DE BASE METÁLICA DE APOYO ANCLADO TIPO 1 | und | 554 |
| **3** | **TIJERALES Y RETICULADOS** | | |
| 3.1 | TIJERAL METALICO TIPO 1 L=7.20 M | und | 124 |
| 3.2 | TIJERAL METALICO TIPO 2 L=9.20 M | und | 10 |
| 3.3 | TIJERAL METALICO TIPO 3 L=7.45 M | und | 12 |
| 3.4 | TIJERAL METALICO TIPO 4 L=5.45 M | und | 6 |
| 3.5 | TIJERAL METALICO TIPO 5 L=5.55 M | und | 16 |
| 3.6 | TIJERAL METALICO TIPO 6 L=4.36 M | und | 1 |
| 3.7 | TIJERAL METALICO TIPO 7 L=8.45 M | und | 1 |
| 3.8 | TIJERAL METALICO TIPO 8 L=7.70 M | und | 1 |
| 3.9 | TIJERAL METALICO TIPO 9 L=6.92 M | und | 1 |
| 3.1 | TIJERAL METALICO TIPO 10 L=6.16 M | und | 1 |
| 3.11 | TIJERAL METALICO TIPO 11 L=5.40 M | und | 1 |
| 3.12 | TIJERAL METALICO TIPO 12 L=4.63 M | und | 1 |
| 3.13 | TIJERAL METALICO TIPO 13 L=3.86 M | und | 1 |
| 3.14 | TIJERAL METALICO TIPO 14 L=2.64 M | und | 1 |
| 3.15 | TIJERAL METALICO TIPO 15 L=4.47 M | und | 1 |
| 3.16 | TIJERAL METALICO TIPO 16 L=4.41 M | und | 4 |
| 3.17 | TIJERAL METALICO TIPO 17 L=5.00 M | und | 1 |
| 3.18 | TIJERAL METALICO TIPO 18 L=4.41 M | und | 1 |
| 3.19 | TIJERAL METALICO TIPO 19 L=3.89 M | und | 1 |
| 3.2 | TIJERAL METALICO TIPO 20 L=2.74 M | und | 1 |
| 3.21 | TIJERAL METALICO TIPO 21 L=3.70 M | und | 1 |
| 3.22 | TIJERAL METALICO TIPO 22 L=5.16 M | und | 1 |
| 3.23 | TIJERAL METALICO TIPO 23 L=3.58 M | und | 1 |
| 3.24 | TIJERAL METALICO TIPO 24 L=2.25 M | und | 1 |
| 3.25 | TIJERAL METALICO TIPO 25 L=4.19 M | und | 1 |
| 3.26 | TIJERAL METALICO TIPO 26 L=4.43 M | und | 1 |
| 3.27 | TIJERAL METALICO TIPO 27 L=3.77 M | und | 2 |
| 3.28 | TIJERAL METALICO TIPO 28 L=5.21 M | und | 1 |
| 3.29 | TIJERAL METALICO TIPO 29 L=3.53 M | und | 1 |
| 3.3 | TIJERAL METALICO TIPO 30 L=2.34 M | und | 1 |
| 3.31 | TIJERAL METALICO TIPO 31 L=4.13 M | und | 2 |
| 3.32 | TIJERAL METALICO TIPO 32 L=3.84 M | und | 1 |
| 3.33 | TIJERAL METALICO TIPO 33 L=2.92 M | und | 1 |
| 3.34 | TIJERAL METALICO TIPO 34 L=4.54 M | und | 1 |
| 3.35 | TIJERAL METALICO TIPO 35 L=3.60 M | und | 1 |
| 3.36 | TIJERAL METALICO TIPO 36 L=2.49 M | und | 1 |
| 3.37 | TIJERAL METALICO TIPO 37 L=4.25 M | und | 1 |
| 3.38 | TIJERAL METALICO TIPO 38 L=3.92 M | und | 1 |
| 3.39 | TIJERAL METALICO TIPO 39 L=3.06 M | und | 1 |
| 3.4 | TIJERAL METALICO TIPO 40 L=4.63 M | und | 1 |
| 3.41 | TIJERAL METALICO TIPO 41 L=3.68 M | und | 1 |
| 3.42 | TIJERAL METALICO TIPO 42 L=2.63 M | und | 1 |
| 3.43 | TIJERAL METALICO TIPO 43 L=4.33 M | und | 1 |
| 3.44 | TIJERAL METALICO TIPO 44 L=4.04 M | und | 1 |
| 3.45 | TIJERAL METALICO TIPO 45 L=3.21 M | und | 1 |
| 3.46 | TIJERAL METALICO TIPO 46 L=4.76 M | und | 1 |
| 3.47 | TIJERAL METALICO TIPO 47 L=2.78 M | und | 1 |
| 3.48 | TIJERAL METALICO TIPO 48 L=4.45 M | und | 1 |
| 3.49 | TIJERAL METALICO TIPO 49 L=3.36 M | und | 1 |
| 3.5 | TIJERAL METALICO TIPO 50 L=4.88 M | und | 1 |
| 3.51 | TIJERAL METALICO TIPO 51 L=4.66 M | und | 1 |
| 3.52 | TIJERAL METALICO TIPO 52 L=3.10 M | und | 1 |
| 3.53 | TIJERAL METALICO TIPO 53 L=5.47 M | und | 1 |

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3.54 | TIJERAL METALICO TIPO E | und | 191 |
| **4** | **VIGAS** | | |
| 4.1 | VIGA METÁLICA DE 80x40x3mm | m | 616,95 |
| 4.2 | VIGA TIPO CERCHA 40x40x3mm | m | 1 177,21 |
| **5** | **CORREAS** | | |
| 5.1 | CORREAS METÁLICAS DE 60x40x2.5mm | m | 9 441,92 |

(…)

***3.8 SEGUROS***

*El proveedor proporcionará seguros a todo su personal (Seguro Complementario de Trabajo de Riesgo SCTR) en cumplimiento con la ley N° 29783 y su reglamento aprobado mediante D.S. 005-2012-TR.*
*El SCRT deberá ser presentado al día siguiente hábil de la suscripción del contrato y mantenerse vigente durante toda la ejecución del servicio.*
*El proveedor se hará responsable de cualquier accidente de su propio personal o de cualquier daño a terceros que ocurriera como consecuencia de la ejecución de los servicios de confección y montaje de las estructuras metálicas, sin perjuicio de que la entidad inicie las acciones judicales y legales que correspondan.*
*(…)*

***IV. REQUISITOS DEL PROVEEDOR / PERFIL DEL CONSULTOR***

*(…)*

***A. PERSONAL MÍNIMO REQUERIDO***

*Para la correcta y segura ejecución del servicio de **PINTADO DE ESTRUCTURAS DE METAL,** el contratista deberá garantizar de manera permanente en obra el siguiente personal mínimo calificado:*

***b. EXPERIENCIA DEL PERSONAL***

- ***MAESTRO DE OBRA**: deben acreditar 01 año experiencia como maestro de obra en construcción civil y/o afines.*
- ***OPERARIOS**: deben acreditar seis (06) meses de experiencia como operario y/o oficial en construcciones en general.*

***VI. SEGUROS** (DE CORRESPONDER)*

*El proveedor proporcionará seguros a sus trabajadores (Seguro Complementario de Trabajo de Riesgos SCTR) en cumplimiento con la ley N° 29783 y su reglamento aprobado mediante D.S. 005-2012-TR.*
*El SCRT deberá ser presentado al día siguiente hábil de la suscripción del contrato y mantenerse vigente durante toda la ejecución del servicio.*
*El costo del seguro será asumido íntegramente por el proveedor.*
*(…)*

***IX. ENTREGABLES***

*El servicio realizará 02 entregables de la siguiente manera:*
***PRIMER ENTREGABLE:** a los 25 días calendarios, debe haber cumplido las siguientes metas físicas.*
*El entregable deberá ser presentado mediante carta de cumplimineto del servicio dirigida a la Entidad, indicando la culminación del primer entregable, a través de Mesa de Partes.*

| ITEM | DESCRIPCION | UNIDAD | CANTIDAD |
|---|---|---|---|
| **1** | **COLUMNAS METÁLICAS** | | |
| 1.1 | COLUMNA METÁLICA TIPO 1 TR 100x100x3mm L=2.65 | und | 72 |
| 1.2 | COLUMNA METÁLICA TIPO 2 TR 100x100x3mm L=3.0 | und | 66 |
| 1.3 | COLUMNA METÁLICA TIPO 3 TR 100x100x3mm L=3.20 | und | 28 |
| 1.4 | COLUMNA METÁLICA TIPO 4 TR 100x100x3mm L=2.80 | und | 14 |
| 1.5 | COLUMNA METÁLICA TIPO 5 TR 100x100x3mm L=2.40 | und | 14 |
| 1.6 | COLUMNA METÁLICA TIPO 6 TR 100x100x3mm L=2.60 | und | 14 |
| 1.7 | COLUMNA METÁLICA TIPO 7 TR 100x100x3mm L=3.10 | und | 14 |
| 1.8 | COLUMNA METÁLICA TIPO 8 TR 100x100x3mm L=2.90 | und | 28 |
| 1.9 | COLUMNA METÁLICA TIPO 9 TR 100x100x3mm L=3.25 | und | 14 |
| **2** | **BASE METÁLICA DE APOYO ANCLADO** | | |
| 2.1 | ARMADO DE BASE METÁLICA DE APOYO ANCLADO TIPO 1 | und | 265 |
| **3** | **TIJERALES Y RETICULADOS** | | |
| 3.1 | TIJERAL METALICO TIPO 1 L=7.20 M | und | 52 |
| 3.2 | TIJERAL METALICO TIPO 2 L=9.20 M | und | 10 |
| 3.3 | TIJERAL METALICO TIPO 4 L=5.45 M | und | 6 |
| 3.4 | TIJERAL METALICO TIPO 5 L=5.55 M | und | 16 |
| 3.5 | TIJERAL METALICO TIPO 7 L=8.45 M | und | 1 |

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3.6 | TIJERAL METALICO TIPO 8 L=7.70 M | und | 1 |
| 3.7 | TIJERAL METALICO TIPO 9 L=6.92 M | und | 1 |
| 3.8 | TIJERAL METALICO TIPO 10 L=6.16 M | und | 1 |
| 3.9 | TIJERAL METALICO TIPO 11 L=5.40 M | und | 1 |
| 3.10 | TIJERAL METALICO TIPO 12 L=4.63 M | und | 1 |
| 3.11 | TIJERAL METALICO TIPO 13 L=3.86 M | und | 1 |
| 3.12 | TIJERAL METALICO TIPO 14 L=2.64 M | und | 1 |
| 3.13 | TIJERAL METALICO TIPO 27 L=3.77 M | und | 1 |
| 3.14 | TIJERAL METALICO TIPO 31 L=4.13 M | und | 1 |
| 3.15 | TIJERAL METALICO TIPO 41 L=3.68 M | und | 1 |
| 3.16 | TIJERAL METALICO TIPO 42 L=2.63 M | und | 1 |
| 3.17 | TIJERAL METALICO TIPO 43 L=4.33 M | und | 1 |
| 3.18 | TIJERAL METALICO TIPO 44 L=4.04 M | und | 1 |
| 3.19 | TIJERAL METALICO TIPO 45 L=3.21 M | und | 1 |
| 3.20 | TIJERAL METALICO TIPO 46 L=4.76 M | und | 1 |
| 3.21 | TIJERAL METALICO TIPO 47 L=2.78 M | und | 1 |
| 3.22 | TIJERAL METALICO TIPO 48 L=4.45 M | und | 1 |
| 3.23 | TIJERAL METALICO TIPO 49 L=3.36 M | und | 1 |
| 3.24 | TIJERAL METALICO TIPO 50 L=4.88 M | und | 1 |
| 3.25 | TIJERAL METALICO TIPO 51 L=4.66 M | und | 1 |
| 3.26 | TIJERAL METALICO TIPO 52 L=3.10 M | und | 1 |
| 3.27 | TIJERAL METALICO TIPO 53 L=5.47 M | und | 1 |
| 3.28 | TIJERAL METALICO TIPO E | und | 82 |
| **4** | **VIGAS** | | |
| 4.1 | VIGA METÁLICA DE 80x40x3mm | m | 295,98 |
| 4.2 | VIGA TIPO CERCHA 40x40x3mm | m | 566,84 |
| **5** | **CORREAS** | | |
| 5.1 | CORREAS METÁLICAS DE 60x40x2.5mm | m | 4,709.86 |

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

***SEGUNDO ENTREGABLE:*** *a los 55 días calendarias, debe haber cumplido las siguientes metas físicas al 100%.*
*El entregable deberá ser presentado emdiante carta de cumplimineto del servicio dirigida a la Entidad, indicando la culminación de la prestación, a trvés del Mesa de Partes.*

| ITEM | DESCRIPCION | UNIDAD | CANTIDAD |
|---|---|---|---|
| **1** | **COLUMNAS METÁLICAS** | | |
| 1.1 | COLUMNA METÁLICA TIPO 1 TR 100x100x3mm L=2.65 | und | 180 |
| 1.2 | COLUMNA METÁLICA TIPO 2 TR 100x100x3mm L=3.0 | und | 157 |
| 1.3 | COLUMNA METÁLICA TIPO 3 TR 100x100x3mm L=3.20 | und | 28 |
| 1.4 | COLUMNA METÁLICA TIPO 4 TR 100x100x3mm L=2.80 | und | 14 |
| 1.5 | COLUMNA METÁLICA TIPO 5 TR 100x100x3mm L=2.40 | und | 14 |
| 1.6 | COLUMNA METÁLICA TIPO 6 TR 100x100x3mm L=2.60 | und | 14 |
| 1.7 | COLUMNA METÁLICA TIPO 7 TR 100x100x3mm L=3.10 | und | 14 |
| 1.8 | COLUMNA METÁLICA TIPO 8 TR 100x100x3mm L=2.90 | und | 28 |
| 1.9 | COLUMNA METÁLICA TIPO 9 TR 100x100x3mm L=3.25 | und | 105 |
| **2** | **BASE METÁLICA DE APOYO ANCLADO** | | |
| 2.1 | ARMADO DE BASE METÁLICA DE APOYO ANCLADO TIPO 1 | und | 554 |
| **3** | **TIJERALES Y RETICULADOS** | | |
| 3.1 | TIJERAL METALICO TIPO 1 L=7.20 M | und | 124 |
| 3.2 | TIJERAL METALICO TIPO 2 L=9.20 M | und | 10 |
| 3.3 | TIJERAL METALICO TIPO 3 L=7.45 M | und | 12 |
| 3.4 | TIJERAL METALICO TIPO 4 L=5.45 M | und | 6 |
| 3.5 | TIJERAL METALICO TIPO 5 L=5.55 M | und | 16 |
| 3.6 | TIJERAL METALICO TIPO 6 L=4.36 M | und | 1 |
| 3.7 | TIJERAL METALICO TIPO 7 L=8.45 M | und | 1 |
| 3.8 | TIJERAL METALICO TIPO 8 L=7.70 M | und | 1 |
| 3.9 | TIJERAL METALICO TIPO 9 L=6.92 M | und | 1 |
| 3.1 | TIJERAL METALICO TIPO 10 L=6.16 M | und | 1 |

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3.11 | TIJERAL METALICO TIPO 11 L=5.40 M | und | 1 |
| 3.12 | TIJERAL METALICO TIPO 12 L=4.63 M | und | 1 |
| 3.13 | TIJERAL METALICO TIPO 13 L=3.86 M | und | 1 |
| 3.14 | TIJERAL METALICO TIPO 14 L=2.64 M | und | 1 |
| 3.15 | TIJERAL METALICO TIPO 15 L=4.47 M | und | 1 |
| 3.16 | TIJERAL METALICO TIPO 16 L=4.41 M | und | 4 |
| 3.17 | TIJERAL METALICO TIPO 17 L=5.00 M | und | 1 |
| 3.18 | TIJERAL METALICO TIPO 18 L=4.41 M | und | 1 |
| 3.19 | TIJERAL METALICO TIPO 19 L=3.89 M | und | 1 |
| 3.2 | TIJERAL METALICO TIPO 20 L=2.74 M | und | 1 |
| 3.21 | TIJERAL METALICO TIPO 21 L=3.70 M | und | 1 |
| 3.22 | TIJERAL METALICO TIPO 22 L=5.16 M | und | 1 |
| 3.23 | TIJERAL METALICO TIPO 23 L=3.58 M | und | 1 |
| 3.24 | TIJERAL METALICO TIPO 24 L=2.25 M | und | 1 |
| 3.25 | TIJERAL METALICO TIPO 25 L=4.19 M | und | 1 |
| 3.26 | TIJERAL METALICO TIPO 26 L=4.43 M | und | 1 |
| 3.27 | TIJERAL METALICO TIPO 27 L=3.77 M | und | 2 |
| 3.28 | TIJERAL METALICO TIPO 28 L=5.21 M | und | 1 |
| 3.29 | TIJERAL METALICO TIPO 29 L=3.53 M | und | 1 |
| 3.3 | TIJERAL METALICO TIPO 30 L=2.34 M | und | 1 |
| 3.31 | TIJERAL METALICO TIPO 31 L=4.13 M | und | 2 |
| 3.32 | TIJERAL METALICO TIPO 32 L=3.84 M | und | 1 |
| 3.33 | TIJERAL METALICO TIPO 33 L=2.92 M | und | 1 |
| 3.34 | TIJERAL METALICO TIPO 34 L=4.54 M | und | 1 |
| 3.35 | TIJERAL METALICO TIPO 35 L=3.60 M | und | 1 |
| 3.36 | TIJERAL METALICO TIPO 36 L=2.49 M | und | 1 |
| 3.37 | TIJERAL METALICO TIPO 37 L=4.25 M | und | 1 |
| 3.38 | TIJERAL METALICO TIPO 38 L=3.92 M | und | 1 |
| 3.39 | TIJERAL METALICO TIPO 39 L=3.06 M | und | 1 |
| 3.4 | TIJERAL METALICO TIPO 40 L=4.63 M | und | 1 |
| 3.41 | TIJERAL METALICO TIPO 41 L=3.68 M | und | 1 |
| 3.42 | TIJERAL METALICO TIPO 42 L=2.63 M | und | 1 |
| 3.43 | TIJERAL METALICO TIPO 43 L=4.33 M | und | 1 |
| 3.44 | TIJERAL METALICO TIPO 44 L=4.04 M | und | 1 |
| 3.45 | TIJERAL METALICO TIPO 45 L=3.21 M | und | 1 |
| 3.46 | TIJERAL METALICO TIPO 46 L=4.76 M | und | 1 |
| 3.47 | TIJERAL METALICO TIPO 47 L=2.78 M | und | 1 |
| 3.48 | TIJERAL METALICO TIPO 48 L=4.45 M | und | 1 |
| 3.49 | TIJERAL METALICO TIPO 49 L=3.36 M | und | 1 |
| 3.5 | TIJERAL METALICO TIPO 50 L=4.88 M | und | 1 |
| 3.51 | TIJERAL METALICO TIPO 51 L=4.66 M | und | 1 |
| 3.52 | TIJERAL METALICO TIPO 52 L=3.10 M | und | 1 |
| 3.53 | TIJERAL METALICO TIPO 53 L=5.47 M | und | 1 |
| 3.54 | TIJERAL METALICO TIPO E | und | 191 |
| **4** | **VIGAS** | | |
| 4.1 | VIGA METÁLICA DE 80x40x3mm | m | 616,95 |
| 4.2 | VIGA TIPO CERCHA 40x40x3mm | m | 1 177,21 |
| **5** | **CORREAS** | | |
| 5.1 | CORREAS METÁLICAS DE 60x40x2.5mm | m | 9 441,92 |

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

## *X. CONFORMIDAD*

*La conformidad estará a cargo del Residente del Mantenimiento con el visto bueno del inspector de la actividad o subgerente de mantenimineto, previa verificación del entregable.*

*(…)*

## *XV. PENALIDADES POR MORA*

*Penalidad por mora en la ejecución de la prestacion*

$$Penalidad\ Diaria = \frac{0.10 \times monto}{F \times plazo}$$

*Donde f tiene los siguientes valores:*

*a) Para plazos menores o iguales a sesenta (60) días, para servicios en general y consultorías: f = 0.40.*
*b) Para plazos mayores a sesenta (60) días:*
*b.1) Para servicios en general y consultorías: f = 0.25.*

*Tanto el monto como el plazo se refieren, según corresponda, al monto vigente del contrato o ítem que debió ejecutarse o, en caso que estos involucraran obligaciones de ejecución periódica o entregas parciales, a la prestación individual que fuera materia de retraso. Se considera justificado el retraso, cuando el proveedor acredite, de modo objetivamente sustentado, que el mayor tiempo transcurrido no le resulta imputable. Esta calificación del retraso como justificado no da lugar al pago de gastos generales ni costos directos de ningún tipo.*

***XVI. OTRO TIPO DE PENALIDADES*** *(DE CORRESPONDER)*

| ***OTRAS PENALIDADES*** | | | |
|---|---|---|---|
| ***N°*** | ***SUPUESTOS DE APLICACIÓN DE PENALIDAD*** | ***FORMA DE CALCULO*** | ***PROCEDIMIENTO*** |
| *01* | *En el caso el proveedor no cumpla con el personal mínimo.* | *0.03 del U.I.T. por cada día de incumplimiento, por cada personal.* | *Según informe del residente y/o inspector de obra.* |
| *02* | *En el caso el proveedor no cuente con el Seguro complementario de seguro de riesgo (SCRT) de su personal mínimo.* | *0.253 del U.I.T. por cada día de incumplimiento, por cada personal.* | *Según informe del residente y/o inspector de obra.* |

La situación expuesta genera el riesgo de afectación de la calidad de los trabajos ejecutados, desprotección de los trabajadores del servicio, exponiendo a la entidad a la aplicación de infracciones; así como, el riesgo de valorización de mayores metrados e inaplicación de penalidad por mora.

**3. FALTA DE CONTROL Y CARENCIA DE ÓPTIMAS CONDICIONES DE ALMACENAMIENTO DE MATERIALES DE LA ACTIVIDAD, GENERA EL RIESGO DE ORIGINAR PÉRDIDA Y/O DETERIORO, LO QUE PODRÍA AFECTAR LA CALIDAD DE LA ACTIVIDAD.**

De la inspección física realizada a las instalaciones de la actividad *"Mantenimiento de infraestructura construida de cobertura, sistema de seguridad, sistema video vigilancia y sistema de supresión de incendios en el sector de mayoristas del mercado de abastos Vinocanchon, distrito de San Jerónimo, provincia y región Cusco"*, conforme consta en el Acta de Inspección Física n.° 001-2026-OCI/MDSJ-SCC de 19 de octubre de 2026, realizada por la Comisión de Control conjuntamente que con los representantes de la actividad, se identificó el inadecuado control de movimiento de materiales, habiéndose advertido materiales que no cuentan con tarjetas de control visible de almacén (kardex), las cuales tienen por finalidad controlar en unidades físicas el movimiento y saldo de cada bien almacenado y es de uso exclusivo del almacenero; y en otros casos que se encontraban desactualizadas; es decir, no reflejaban la cantidad real existente en almacén, advirtiéndose diferencias en las cantidades consignadas; conforme se detalla a continuación:

- Se constató la existencia de materiales almacenados que **no contaban con sus respectivas tarjetas de control ubicadas en un lugar visible**, tales como: sacabrocado, disco de corte para acero, removedor de óxido, cachimba de PVC, soldadura de electrodo, guantes de jebe

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

de calibre, lentes de protección, detergente y agua mineral sin gas; sin embargo, se observó que las tarjetas de control correspondientes a dichos materiales se encontraban ubicadas en el escritorio del responsable del almacén y no junto a los materiales almacenados, como se puede observar en los siguientes registros fotográficos:

**REGISTROS FOTOGRÁFICOS N.OS 4, 5, 6 Y 7**
**CONTROL Y ALMACENAMIENTO DE MATERIALES**












**Detalle: Materiales almacenados sin tarjeta visible de control.**

**Fuente:** Acta de Inspección Física n.° 001-2026-OCI/MDSJ-SCC de 19 de octubre de 2026.

- Por otro lado, como parte de la visita de inspección física, la Comisión de Control efectuó un conteo físico aleatorio de determinados materiales y cotejó las cantidades verificadas con la información consignada en las respectivas tarjetas de control visibles. Como resultado de dicha comparación, se obtuvo el siguiente resultado:

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

**CUADRO N° 7**
**COMPARACIÓN ENTRE EL CONTEO FÍSICO DE MATERIALES VERSUS LA INFORMACIÓN CONSIGNADA EN LAS TARJETAS DE CONTROL VISIBLES**

| Material | Tarjeta visible | | | Comisión de control | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Unidad de medida | Fecha última salida | Cantidad | Cantidad | Diferencias de cantidades |
| Wincha de 15 m | unidad | - | 2 | 2 | **0** |
| Wincha de 30m | unidad | - | 2 | 2 | **0** |
| **Interruptor termomagnético tripolar tipo riel 40ª curvac10 CIOKA- CHINT** | **unidad** | **10/03/2026** | **14** | **13** | **1** |
| Doblador de acero para tubo conducit EMT (1/2 IN y ¾ IN)- importado | unidad | 31/03/2026 | 2 | 2 | **0** |
| Cable electricoNH80 4MM2 | metro | 16/09/2026 | 3000 | 3000 | **0** |
| **Agua de mineral sin gas** | **unidad** | **26/09/2026** | **29** | **15** | **14** |
| **Guante de jebe calibre** | **unidad** | **29/09/2026** | **9** | **8** | **1** |
| Detergente | unidad | - | 9 | 9 | **0** |
| Cinta aislante de 19 mm x 20m color negro | decena | 11/07/2026 | 8 | 8 | **0** |
| **Cemento Portland tipo IPX42.50 Kg.** | **unidad** | **30/09/2026** | **997** | **860** | **137** |
| **Pintura base zincromato x 1 galón – Delsa** | **unidad** | **06/10/2026** | **136** | **92** | **44** |
| **Pintura gloss Delsa** | **unidad** | **26/09/2026** | **156** | **42*** | **114** |
| Planchas de policarbonato | unidad | 03/09/2026 | 152 | 152 | **0** |
| **Malla de alambre de acero galvanizado 2.00mX20m cocada 2mx2m** | **unidad** | **26/09/2026** | **120** | **105** | **15** |

**Fuente:** Acta de Inspección Física n.° 001-2026-OCI/MDSJ-SCC de 19 de octubre de 2026.

Del cuadro precedente, se puede advertir que, de la comparación efectuada entre las cantidades consignadas en las tarjetas de control visible y el conteo físico aleatorio realizado por la Comisión de Control, se identificaron diferencias en las cantidades de determinados materiales, conforme se detalla a continuación: **un (1) interruptor termomagnético tripolar, catorce (14) unidades de agua mineral sin gas, un (1) guante de jebe de calibre, ciento treinta y siete (137) unidades de cemento Portland tipo IP, cuarenta y cuatro (44) unidades de pintura base zincromato por galón, ciento catorce (114) unidades de pintura gloss y quince (15) unidades de malla de alambre de acero galvanizado**.

Respecto del interruptor termomagnético tripolar, se precisó que la unidad que no se encontraba físicamente en el almacén estaba instalada para uso de la residencia del mantenimiento. Por otro lado, en relación con la pintura gloss Delsa, se verificó que la tarjeta de control visible consignaba una cantidad de ciento sesenta (160) unidades, registrando como fecha de la última salida el 26 de setiembre de 2026.

Sobre el particular, según lo manifestado durante la visita de inspección, en las horas previas a dicha diligencia se efectuó la salida de cuatro (4) unidades, cuyo movimiento fue anotado en una hoja separada, debido a que el personal responsable del almacén no se encontraba presente. En ese sentido, considerando dicha salida, el saldo resultante sería de ciento cincuenta y seis (156) unidades; sin embargo, durante el conteo físico realizado por la Comisión de Control se verificó la existencia de cuarenta y dos (42) unidades, identificándose una diferencia de ciento catorce (114) unidades respecto del saldo señalado.

- Asimismo, en el almacén, la Comisión de Control advirtió la presencia de materiales colocados directamente sobre el suelo y expuestos a la intemperie; así como de otros que, debido a sus dimensiones, se encontraban almacenados en distintos puntos del lugar de ejecución del mantenimiento. Entre los materiales observados, se identificaron malla de alambre de acero, tubos de PVC de 160 mm, fierros con signos visibles de oxidación, rollos de cable y otros

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

materiales dispuestos sobre el terreno. Cómo se puede observar en los siguientes registros fotográficos:

**REGISTROS FOTOGRÁFICOS N$^{OS}$ 8, 9, 10, 11, 12 Y 13**
**ALMACENAMIENTO DE MATERIALES DE FORMA INADECUADA**




**Detalle:** Mallas metalicas almacenados en la interperie.



**Detalle:** Fierros expuestos a la intemperie con signos de oxidación.



**Detalle:** Tubos de PVC de 160 mm almacenados en la intemperie y en superficies elevadas.

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00



**Detalle:** Cables en contacto directo con el suelo.




**Detalle:** Rollo de alambre en estado de oxidación.



**Detalle:** Rollo de alambre en estado de oxidación.

**Fuente:** Acta de Inspección Física n.° 001-2026-OCI/MDSJ-SCC de 19 de octubre de 2026.

De las imágenes precedentes se observó que se identificaron materiales como la malla de alambre de acero, tubos de PVC de 160 mm, fierros con signos visibles de oxidación, rollos de cable y otros materiales dispuestos sobre el terreno, en superficies elevadas, a la intemperie, sin las condiciones adecuadas de almacenamiento, seguridad y protección.

Además, se observó que las planchas de policarbonato estaban almacenadas directamente sobre el piso en los exteriores del mercado mayoristas Vinocanchon, el cual, no tiene una superficie plana y continua, además que se encontraban expuestas a la intemperie, pudiendo ser pasible de daños por agentes externos y los cambios climáticos, habiéndose advertido que, estas planchas presentaban ondulaciones al no encontrarse sobre una superficie recta, y que el papel film de protección estaba roto, razón por la cual, venia ingresando tierra a las ranuras; por lo que se advierte que, no habrían tomado en cuenta lo señalado en la ficha técnica del fabricante[3], que establece: *"(...) Se recomienda almacenarlas y protegerlas de agentes externos (sol, lluvia y granizo) antes de su instalación. Las planchas de policarbonato alveolar deben manejarse con cuidado. Evitar retirar el film de protección para prevenir ralladuras o*

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

[3] FICHA TECNICA CALAMINA O PLANCHA PARA COBERTURA - PLANCHA POLICARBONATO ALVEOLAR VERDE LARGO: 11.60M X ANCHO: 2.10M X ESPESOR: 8 MM

*perforaciones en la superficie del material y sus bordes (...)*; lo cual, podría afectar las propiedades del insumo. Estos hechos se muestran en el siguiente registro fotográfico:

**REGISTRO FOTOGRÁFICO N.° 14**
**ALMACENAMIENTO DE PLANCHAS DE POLICARBONATO**



**Detalle:** Planchas de policarbonato expuestos a la intemperie, presenta ondulaciones al no encontrarse en una superficie recta.

**Fuente:** Acta de Inspección Física n.° 001-2026-OCI/MDSJ-SCC de 19 de octubre de 2026.

Por otro lado, se observó que, parte de las bolsas de cemento portland de 42.5 kg de peso de la marca frontera se encontraban apiladas en columnas de hasta doce (12) bolsas, en un lugar que no estaba techado y en contacto directo con el suelo; al respecto, la Norma E.060 Concreto Armado del Reglamento Nacional de Edificaciones y la ficha técnica del fabricante[4], establece: *"(...) El cemento en bolsas se almacenará en obra en un lugar techado, fresco, libre de humedad, sin contacto con el suelo. Se almacenará en pilas de hasta 10 bolsas y se cubrirá con material plástico u otros medios de protección. (...)" y "(...) no apilar mas de 10 bolsas (...)"*. respectivamente; lo cual, podría afectar las propiedades del insumo.

Asimismo, se contabilizó un total de ochocientas sesenta (860) bolsas; mientras que, en la tarjeta de control visible de almacén del cemento portland tipo IPx42.5, figuraba como saldo la cantidad de novecientos noventa y siete (997) bolsas, denotándose un faltante de ciento treinta y siete (137) bolsas de cemento, conforme se muestra continuación:

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

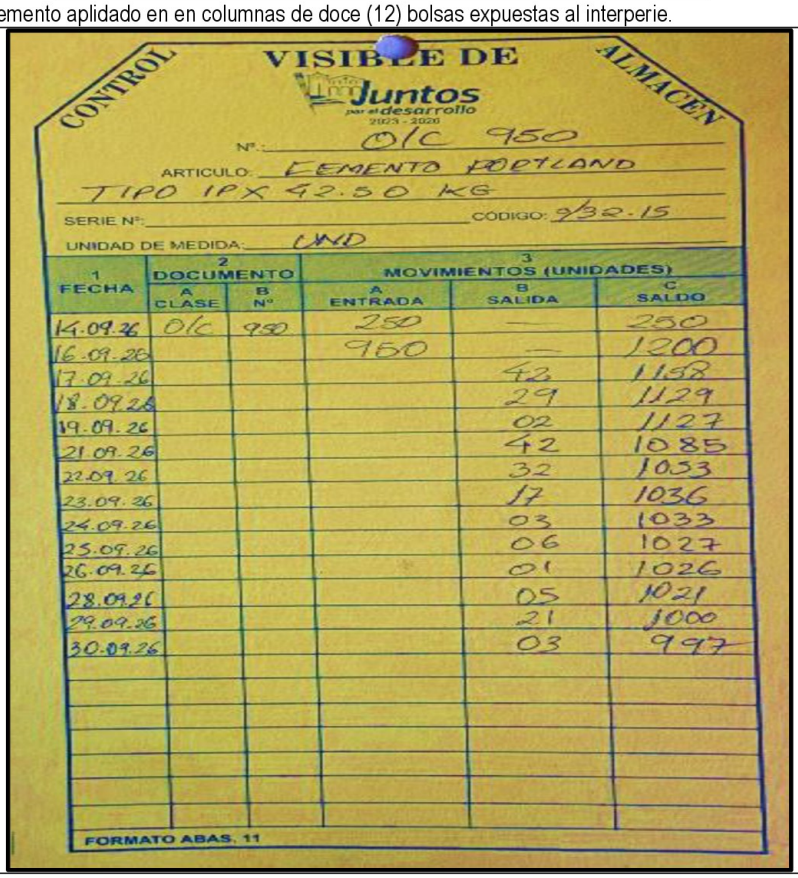
Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

[4] https://www.yura.com.pelwp-content/uploads/ficha-tecnica-cemento-frontera-gu.pdf

**REGISTROS FOTOGRÁFICOS Nos 15 Y 16**
**ALMACENAMIENTO DE BOLSAS DE CEMENTO**




**Detalle:** Cemento aplidado en en columnas de doce (12) bolsas expuestas al interperie.



CONTROL VISIBLE DE ALMACEN

Juntos por el desarrollo 2023 - 2026

N°: O/C 950

ARTICULO: CEMENTO PORTLAND TIPO IPX 42.50 KG

SERIE N°: CODIGO: 9/32.15

UNIDAD DE MEDIDA: UND

| 1 FECHA | 2 DOCUMENTO A CLASE | 2 DOCUMENTO B N° | 3 MOVIMIENTOS (UNIDADES) A ENTRADA | 3 MOVIMIENTOS (UNIDADES) B SALIDA | 3 MOVIMIENTOS (UNIDADES) C SALDO |
|---|---|---|---|---|---|
| 14.09.26 | O/C | 950 | 250 | — | 250 |
| 16.09.26 | | | 950 | — | 1200 |
| 17.09.26 | | | | 42 | 1158 |
| 18.09.26 | | | | 29 | 1129 |
| 19.09.26 | | | | 02 | 1127 |
| 21.09.26 | | | | 42 | 1085 |
| 22.09.26 | | | | 32 | 1053 |
| 23.09.26 | | | | 17 | 1036 |
| 24.09.26 | | | | 03 | 1033 |
| 25.09.26 | | | | 06 | 1027 |
| 26.09.26 | | | | 01 | 1026 |
| 28.09.26 | | | | 05 | 1021 |
| 29.09.26 | | | | 21 | 1000 |
| 30.09.26 | | | | 03 | 997 |

FORMATO ABAS. 11

**Detalle:** Tarjeta de control visible de almacén del cemento portland tipo IPx42.5.

**Fuente:** Acta de Inspección Física n.° 001-2026-OCI/MDSJ-SCC de 19 de octubre de 2026.

- Aunado a lo descrito, en la parte exterior del almacén se advirtió conexiones eléctricas expuestas, las mismas que no contaban con la debida protección (cuadro o tablero eléctrico), evidenciándose riesgo de contacto al agua u otros agentes externos. Asimismo, se observaron cables de poder que no contaban con enchufes, evidenciándose una conexión directa de los hilos de cobre expuestos e insertados directamente en las ranuras del tomacorriente, conforme se muestra en el siguiente registro fotográfico:

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

**REGISTROS FOTOGRÁFICOS Nos 17, 18, 19 Y 20**
**INSTALACIONES ELÉCTRICAS**



**Fuente:** Acta de Inspección Física n.° 001-2026-OCI/MDSJ-SCC de 19 de octubre de 2026.

De la verificación, se observó que las conexiones eléctricas en la parte exterior del almacén se encuentran expuestas, y que no contaban con la debida protección (cuadro o tablero eléctrico), aun cuando la Directiva n.º 0004-2021-EF/54.01 "Directiva para la Gestión de Almacenamiento y Distribución de Bienes Muebles", señala que. "(…) *10.3.* ***Seguridad:*** *Los locales reúnen las condiciones que permitan preservar la integridad física de los bienes muebles, estructuras, equipamiento y del personal del almacén ante acciones de terceros o de desastres naturales. (…)".*

Los hechos descritos inobservan la normativa siguiente:

- **Directiva n.º 0004-2021-EF/54.01 Directiva para la Gestión de Almacenamiento y distribución de bienes muebles, aprobada con la Resolución Directoral n.° 0011-2021-EF/54.01 de 27 de julio de 2021, y sus modificatorias.**

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

*"(…)*

***Artículo 8.- Del almacén***

*8.1. Para la operatividad del almacén se debe contar con los recursos humanos, infraestructura y equipamiento, incluyendo las herramientas de gestión, que permitan desarrollar las actividades de almacenamiento y distribución. Para dicho efecto, se puede contar con uno o más almacenes, de acuerdo a la necesidad.*

*8.2. Las actividades que se desarrollan en el almacén se pueden organizar de acuerdo a los siguientes flujos logísticos:*

*a) Logística de Entrada: recepción, verificación y control de calidad, internamiento y registro.*
*b) Logística Interna: ubicación, custodia, control de stocks y registro.*
*c) Logística de Salida: selección de bienes, acondicionamiento, despacho y registro; y,*
*d) Logística Inversa: devoluciones y registro.*

*(…)*

***Artículo 9.- De los espacios del almacén***

*El almacén, de acuerdo a su dimensionamiento, cuenta con espacios definidos, delimitados y señalizados, plasmados en un plano o croquis, para un adecuado flujo de las actividades que permita brindar un óptimo nivel de servicio, tales como:*

*9.1.* ***Zona de recepción:*** *Espacio donde se reciben los bienes muebles y se realiza la verificación cuantitativa y cualitativa; así como, la revisión de los documentos, antes de su internamiento. El diseño, dimensionamiento y equipamiento permite la adecuada recepción de los bienes muebles.*

*(…)*

***Artículo 10.- Criterios para la selección del local del almacén y su espacio físico***

*Para la selección y organización del espacio físico del almacén, debe tenerse en cuenta los siguientes criterios:*

*(…)*

*10.3.* ***Seguridad:*** *Los locales reúnen las condiciones que permitan preservar la integridad física de los bienes muebles, estructuras, equipamiento y del personal del almacén ante acciones de terceros o de desastres naturales.*

*(…)*

***Artículo 17.- Seguridad para la infraestructura***

*17.1. Para las condiciones de seguridad en la infraestructura de los almacenes, se tiene en cuenta lo dispuesto en la Norma Técnica A.130 Requisitos de Seguridad de las Normas Técnicas del Reglamento Nacional de Edificaciones - RNE, aprobado por Decreto Supremo Nº 011-2006-VIVIENDA.*

*(…)*

***Artículo 22.- Almacenamiento de bienes muebles***

*El almacenamiento de bienes muebles comprende los procedimientos, actividades e instrumentos referidos a la recepción, verificación y control de calidad, internamiento y registro, ubicación de bienes muebles, preservación, custodia y control de stocks.*

*(…)*

***Artículo 31.- Asignación de espacios (ubicaciones)*** *Consiste en determinar la ubicación óptima para la custodia de los bienes muebles en el almacén, en función a su nivel de rotación, unidad de despacho, dimensiones, fragilidad, peso, temperatura, humedad y sus condiciones especiales de almacenamiento (controlados, contaminantes, entre otros).*

*(…)*

***Artículo 32.- Registro***

*(…)*

*32.2. Esta fase es trasversal a las demás fases de almacenamiento y distribución, y considera los siguientes aspectos:*

*(…)*

*c) Ubicados los bienes muebles en las zonas de almacenaje se procede a consignar su ingreso en el registro de control visible.*

*(…)*

***Artículo 33.- De la custodia***

*33.1. Esta fase comprende las actividades vinculadas a la protección de los bienes muebles almacenados, respecto de elementos naturales como la humedad, luz, lluvia, temperatura, entre otros, así como, de otros agentes externos que afecten la integridad de los mismos, a fi n que conserven las características físicas y numéricas con las que fueron recibidos, garantizando el mantenimiento de las mismas durante su permanencia en el almacén.*

*(…)*

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

***Artículo 47.- Inventario cíclico***
*(…)*
*47.3. Los resultados de la verificación y conteo físico se comparan con los registros efectuados en el sistema informático de soporte a la gestión del almacenamiento y distribución o en el registro de control visible de almacén y se identifican las diferencias.*
*(…)"*

- **Norma E.060 Concreto Armado del Reglamento Nacional de Edificaciones RNE, aprobada mediante Decreto Supremo n.° 011-2006-VIVIENDA, publicado el 8 de mayo de 2006, modificado con Decreto Supremo n.° 010-2009-VIVIENDA de 9 de mayo de 2009.**

*"(…)*
***CAPITULO 3 MATERIALES***
*(…)*
***3.7 ALMACENAMIENTO DE MATERIALES***
*3.7.1 El material cementante y los agregados deben almacenarse de tal manera que se prevenga su deterioro o la introducción de materias extrañas.*
*3.7.2 Ningún material que se haya deteriorado o contaminado debe utilizarse en la elaboración del concreto.*
*3.7.3 Para el almacenamiento del cemento se adoptarán las siguientes precauciones:*
*(…)*
*(b) El cemento en bolsas se almacenará en obra en un lugar techado, fresco, libre de humedad, sin contacto con el suelo. Se almacenará en pilas de hasta 10 bolsas y se cubrirá con material plástico u otros medios de protección.*
*(…)"*

Las situaciones descritas, generan el riesgo de originar pérdida y/o deterioro, de los materiales lo que podría afectar la calidad de la actividad.

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:06:13 -05:00

## VI. DOCUMENTACIÓN VINCULADA AL HITO DE CONTROL DE CONTROL

La información y documentación que la Comisión de Control ha revisado y analizado durante el desarrollo del Control Concurrente a la ejecución de la actividad "Mantenimiento de infraestructura construida de cobertura, sistema de seguridad, sistema video vigilancia y sistema de supresión de incendios en el sector de mayoristas del mercado de abastos Vinocanchon, distrito de San Jerónimo, provincia y región Cusco", Hito de control n.° 2: Estado situacional de la actividad al 19 de octubre de 2026, se encuentra detallada en el Apéndice n.° 1.

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Las situaciones adversas identificadas en el presente informe se sustentan en la revisión y análisis de la documentación e información obtenida por la Comisión de Control, la cual ha sido señalada en la condición y se encuentra en el acervo documentario de la Entidad.

## VII. INFORMACIÓN DEL REPORTE DE AVANCE ANTE SITUACIONES ADVERSAS

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Durante la ejecución del presente Control Concurrente, no se emitió el Reporte de Avance ante Situaciones Adversas.

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

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

Las situaciones adversas comunicadas en el Informe de Hito de Control anterior subsisten y todavía no se han corregido; sin embargo, no ha culminado el plazo máximo indicado en la Directiva "Servicio de Control Simultáneo", para que el Titular de la Entidad corrija dichas situaciones adversas en el plazo pendiente, estas se detallan en el Apéndice n.° 2.

## IX. CONCLUSIÓN

Durante la ejecución del Control Concurrente al Hito de Control n.° 2*:* Estado situacional de la actividad al 19 de octubre de 2026, se han advertido tres (3) situaciones adversas que afectan o podrían afectar la continuidad del proceso, el resultado o el logro de los objetivos de la ejecución de la actividad *"Mantenimiento de infraestructura construida de cobertura, sistema de seguridad, sistema video vigilancia y sistema de supresión de incendios en el sector de mayoristas del mercado de abastos Vinocanchon, distrito de San Jerónimo, provincia y región Cusco"*, las cuales han sido detalladas en el presente informe.

## X. RECOMENDACIONES

1. Hacer de conocimiento al Titular de la Entidad el presente Informe de Hito de Control, el cual contiene las situaciones adversas identificadas como resultado del Control Concurrente al Hito de Control n.° 2: Estado situacional de la actividad al 19 de octubre de 2026, con la finalidad que se adopten las acciones preventivas y correctivas que correspondan, en el marco de sus competencias y obligaciones en la gestión institucional, con el objeto de asegurar la continuidad del proceso, el resultado o el logro de los objetivos de la ejecución de la actividad, *"Mantenimiento de infraestructura construida de cobertura, sistema de seguridad, sistema video vigilancia y sistema de supresión de incendios en el sector de mayoristas del mercado de abastos Vinocanchon, distrito de San Jerónimo, provincia y región Cusco".*

2. Hacer de conocimiento al Titular de la Entidad que debe comunicar a la Comisión de Control, en el plazo de cinco (5) días hábiles, las acciones preventivas o correctivas adoptadas o por adoptar respecto a las situaciones adversas contenidas en el presente Informe, adjuntando la documentación de sustento respectiva.

San Jerónimo, 30 de octubre de 2026

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ
Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 30-10-2026 14:59:48 -05:00

**Claudia Salas Farfán**
Supervisor
Comisión de Control

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ
Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 30-10-2026 14:37:08 -05:00

**Krizia Estefany Aranzabal Sologuren**
Jefe de Comisión
Comisión de Control

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ
Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 30-10-2026 15:07:02 -05:00

**Daisy Álvarez Espinoza**
Especialista
Comisión de Control

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ
Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 30-10-2026 15:00:09 -05:00

**Claudia Salas Farfán**
Jefa del Órgano de Control Institucional
**Municipalidad Distrital de San Jerónimo**

## APÉNDICE N° 1

## DOCUMENTACIÓN VINCULADA AL HITO DE CONTROL

1. **EJECUCIÓN DEL SERVICIO DE SOLDADURA DE PIEZAS DE METAL SIN EL RESPONSABLE DE SEGURIDAD Y SALUD, CON PERSONAL SIN SEGURO COMPLEMENTARIO DE TRABAJO DE RIESGO Y EN CONDICIONES INADECUADAS DE LIMPIEZA Y SALUBRIDAD; ASIMISMO, SIN DISPONER DEL TOTAL DE EQUIPAMIENTO ESTRATÉGICO; GENERA EL RIESGO DE DESPROTECCIÓN DE LOS TRABAJADORES DEL SERVICIO Y DE LA ACTIVIDAD, EXPONIENDO A LA ENTIDAD A LA APLICACIÓN DE INFRACCIONES Y QUE EL SERVICIO NO SE CONCLUYA EN EL PLAZO ESTABLECIDO.**

| N° | DOCUMENTO |
|---|---|
| 1 | Acta n.° 001-2026-OCI/MDSJ-SCC de 19 de octubre de 2026. |
| 2 | Acta n.° 002-2026-OCI/MDSJ-SCC de 26 de octubre de 2026. |
| 3 | Bases estándar de comparación de precios Comparación de precios n.° 011-2026-OC-MDSJ/C-1 Primera convocatoria "Contratación de servicio de soldadura de piezas de metal para el proyecto "Mantenimiento de infraestructura construida de cobertura construida de cobertura, sistema de seguridad, sistema video vigilancia y sistema de supresión de incendios en el sector de mayoristas del mercado de abastos Vinocanchon, distrito de San Jerónimo, cusco – Cusco" meta 124-2026". |
| 4 | Orden de servicio n.° 0001346 por la contratación del servicio de soldadura de piezas de metal y términos de referencia |
| 5 | Constancia de aseguramiento bajo la póliza n.° 7012600115454 y contrato de salud n.° 7022600147589 con vigencia del 29 de setiembre al 30 de noviembre de 2026 con las coberturas y pensiones de salud por trabajo de riego de los trabajadores del servicio. |

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:07:52 -05:00

2. **EJECUCIÓN DEL SERVICIO DE PINTADO DE ESTRUCTURAS DE METAL SIN MAESTRO DE OBRA, CON PERSONAL SIN SEGURO COMPLEMENTARIO DE TRABAJO DE RIESGO; ASÍ COMO, SUSCRIPCIÓN DE ACTA DE "HECHO GENERADOR DE RETRASO" Y ERRORES EN LA VALORIZACIÓN DE METRADOS; GENERA EL RIESGO DE AFECTACIÓN DE LA CALIDAD DE LOS TRABAJOS EJECUTADOS, DESPROTECCIÓN DE LOS TRABAJADORES DEL SERVICIO, EXPONIENDO A LA ENTIDAD A LA APLICACIÓN DE INFRACCIONES; ASÍ COMO, EL RIESGO DE VALORIZACIÓN DE MAYORES METRADOS E INAPLICACIÓN DE PENALIDAD POR MORA.**

| N° | DOCUMENTO |
|---|---|
| 1 | Acta n.° 001-2026-OCI/MDSJ-SCC de 19 de octubre de 2026. |
| 2 | Acta n.° 002-2026-OCI/MDSJ-SCC de 26 de octubre de 2026. |
| 3 | Orden de servicio y términos de referencia. |
| 4 | Contrato n.° 122-2026-MDSJ/C, siendo su objeto la contratación del servicio de pintado de estructuras de metal para la actividad "Mantenimiento de infraestructura construida de cobertura contruida de cobertura, sistema de seguridad, sistema video vigilancia y sistema de supresión de incendios en el sector de mayoristas del mercado de abastos Vinocanchon, distrto de San Jerónimo, cusco – Cusco". |
| 5 | Constancias de seguro WEB-SCRT-CM/2026/14017698 y WEB-SCRT-CM/2026/14017698 |
| 6 | Acta de inicio del hecho generador de retraso, de 16 de setiembre de 2026. |
| 7 | Cuaderno de obra de la actividad. |

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

3. **FALTA DE CONTROL Y CARENCIA DE ÓPTIMAS CONDICIONES DE ALMACENAMIENTO DE MATERIALES DE LA ACTIVIDAD, GENERA EL RIESGO DE ORIGINAR PÉRDIDA Y/O DETERIORO, LO QUE PODRÍA AFECTAR LA CALIDAD DE LA ACTIVIDAD.**

| N° | DOCUMENTO |
|---|---|
| 1 | Acta n.° 001-2026-OCI/MDSJ-SCC de 19 de octubre de 2026. |

Firmado digitalmente por
ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU
20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:07:52 -05:00

Firmado digitalmente por
ARANZABAL SOLOGUREN Krizia
Estefany FAU 20131378972
soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por
SALAS FARFAN Claudia FAU
20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por
SALAS FARFAN Claudia FAU
20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

## APÉNDICE N° 2

## SITUACIONES ADVERSAS QUE SUBSISTEN DE INFORMES DE HITO DE CONTROL ANTERIORES

### Informe de Hito de Control n.° 010-2026-OCI/1627-SCC de 16 de julio de 2026 (Hito n.° 1)

Número de situaciones Adversas identificadas: 2
Número de situaciones adversas que subsisten: 2

### Relación de situaciones adversas:

| N° | Situación Adversa | Documento de la Entidad sobre acciones adoptadas | Acciones preventivas y correctivas | Estado de la situación adversa |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Reiterada ausencia de personal contratado para la actividad de mantenimiento, incumpliendo la ejecución física de actividades contratadas; genera el riesgo de afectar la finalidad de la actividad de mantenimiento y el presupuesto asignado al pagarse por labores no ejecutadas | Oficio n.° 000601-2026-MDSJ/GM, de 7 de agosto de 2026. | Carta n.° 000250-2026-MDSJ/BBOC, de 24 de julio de 2026, suscrito por Ochoa Ccasani Bill Boris, Residente, señalo que Edgar René Liendo Puma (O/S N° 827): Ante los inconvenientes presentados en el desarrollo de su servicio, el locador presentó su RENUNCIA VOLUNTARIA, habiendo cumplido únicamente su primer entregable. No obstante, esta decisión no se podría relacionar con el hecho de inspección toda vez que otros locadores también renunciaron por razones personales y por la modalidad de contratación, que manifiestan que no es conveniente al no tener beneficios.<br>Sunmy Yaneth Ccoyoccosi Suyllo, Priscila Karen Huamaní Aparicio y Jesús Alberto Sinche Kcana: A la fecha de emisión del presente informe, sus contratos han culminado satisfactoriamente, habiéndose cumplido el objeto de la prestación, concluyendo su servicio en la misma actividad para un mejor control del cumplimiento de su servicio. | Con Acciones |
| 2 | Retraso en los procesos de contratación de bienes y/o servicios pone en riesgo el plazo de culminación de la confección e instalación de estructuras metálicas y cobertura de techo. Situación afectaría a los beneficiarios y usuarios que concurren al mercado de Vinocanchón | Oficio n.° 000601-2026-MDSJ/GM, de 7 de agosto de 2026. | Carta n.° 000250-2026-MDSJ/BBOC, de 24 de julio de 2026, suscrito por Ochoa Ccasani Bill Boris, Residente, señalo que respecto a los hechos donde se declara desierto la contracción del servicio de confección e instalación de estructuras metálicas y cobertura de techo para la actividad, en dos oportunidades, esta residencia es ajena a este evento, toda vez que las razones que impidieron declarar la buena pro, no corresponden a la parte técnica de la residencia ni a la formulación de los requerimientos, sino a la falta de ofertas del mercado que puedan cumplir las solicitudes requerida por el área usuaria.<br>Es así que esta residencia posterior a las declaratorias de desierto, tomo las acciones correctivas inmediatas y solicito la cancelación del procedimiento de selección por la desaparición de la necesidad de contratar con las condiciones originalmente previstas de manera integral y optar por contratar de manera desagregada orientada a resultadas y en beneficio de la ejecución de la actividad. | Con Acciones |

Firmado digitalmente por ALVAREZ ESPINOZA Daisy FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:07:52 -05:00

Firmado digitalmente por ARANZABAL SOLOGUREN Krizia Estefany FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:36:37 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 14:59:16 -05:00

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 30-10-2026 15:00:38 -05:00

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

Firmado digitalmente por SALAS FARFAN Claudia FAU 20131378972 hard
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 30-10-2026 15:04:46 -05:00

*"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres*
*Año de la Esperanza y el Fortalecimiento de la Democracia"*

SAN JERÓNIMO
30/10/2026 - 16:08
Registro:2026-0023543 Clave:4288
Nota: La recepción NO da conformidad al contenido.

San Jeronimo, 30 de Octubre de 2026

# OFICIO N° 000254-2026-CG/OC1627

Señor:
**Máximo Rimachi Morales**
Alcalde
**Municipalidad Distrital de San Jerónimo - Cusco**
Plaza De Armas S/N
**Cusco/Cusco/San Jerónimo**

**Asunto** : Notificación de Informe del Hito Control N° 016-2026-OCI/1627-SCC.

**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 sus modificatorias.
b) Directiva n.° 013-2022-CG/NORM, "Servicio de Control Simultáneo", aprobada con Resolución de Contraloría n.° 218-2022-CG de 30 de mayo de 2022.

---

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

Sobre el particular, de la revisión de la información y documentación vinculada al Hito de Control n.° 2: *"Estado situacional de la actividad al 19 de octubre de 2026"*, con el objeto de asegurar la continuidad del proceso, el resultado o el logro de los objetivos de la ejecución del ***"Mantenimiento de infraestructura construida de cobertura, sistema de seguridad, sistema videovigilancia y sistema de supresión de incendios en el sector de Mayoristas del Mercado de Abastos Vinocanchón"***, comunicamos que se han identificado tres (3) situaciones adversas contenidas en el Informe del Hito de Control N° 016-2026-OCI/1627-SCC, que se adjunta al presente documento.

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

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

Atentamente,

Documento firmado digitalmente
**Claudia Salas Farfán**
Jefe del Órgano de Control Institucional de la
Municipalidad Distrital De San Jerónimo - Cusco
Contraloría General de la República

(CSF)
Nro. Emisión: 00271 (1627 - 2026) Elab:(U19326 - 1627)

96 AÑOS 1930 - 2026
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: **FQYDOTH**