



# Municipalidad Distrital de Pueblo Nuevo

CHINCHA - ICA

## RESOLUCION DE GERENCIA MUNICIPAL N°457-2022/MDPN

Pueblo Nuevo, 27 de Diciembre del 2022

### EL GERENTE DE LA MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE PUEBLO NUEVO- CHINCHA

#### VISTO:

- i) El Informe N°516-2022/JDRT/UOPP/SGIDT-MDPN de fecha 29 de Noviembre del 2022,
- ii) El Informe N°1428-2022/JHSR/SGIDT-MDPN de fecha 30 de Noviembre del 2022,
- iii) El Informe N°-119-2022-UC/MDPN de fecha 02 de Diciembre del 2022,

#### CONSIDERANDO:

Que, el Art. 194° de la Constitución Política del Estado, modificado por la Ley N°27680-Ley de Reforma Constitucional, en concordancia con lo dispuesto en el Artículo II de la Ley 27972-Ley Orgánica de Municipalidades, señala que "Las Municipalidades Provinciales y Distritales son los órganos de Gobierno local, son entes que gozan de autonomía política, económica y administrativa en los asuntos de su competencia".

Que, mediante Informe N°1428-2022/JHSR/SGIDT-MDPN emitido por el Encargado de la Sub Gerencia de Infraestructura y Desarrollo Territorial de la Entidad Municipal, y a través del INFORME N°516-2022/JDRT/UOPP/SGIDT-MDPN, de fecha 29/11/2022, emitido por la Unidad de Obras Publicas y Proyectos, manifiesta que, habiendo recibido la liquidación de la Obra "Mejoramiento del Parque Santa Rosa en la Asociación Pro Vivienda Santa Rosa del Distrito de Pueblo Nuevo - Provincia de Chincha - Departamento de Ica" mediante CARTA N° 040-2022-CONSORCIO SAN LUIS con expediente N°06056-2022 recepcionado con fecha 03/11/2022 elaborado por el **CONSORCIO SAN LUIS**, mediante Informe N° 03-2022-MDPN/IO/GMCS se aprobó la presente liquidación.

Que, en tal sentido, la Unidad de Obras Publica y Proyectos informa que habiéndose revisado la liquidación indicada, en concordancia al Artículo N° 209 del Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado, no existen observaciones; (...)

Que, mediante Informe N° 1113 - 2021/JHSR/SGIDT-MDPN de fecha 29 de setiembre del 2021, emitido por el Encargado de la Sub Gerencia de Infraestructura y Desarrollo Territorial solicita Aprobar el Expediente Técnico del Proyecto "MEJORAMIENTO DEL PARQUE SANTA ROSA EN LA ASOCIACION PRO VIVIENDA SANTA ROSA DEL DISTRITO DE PUEBLO NUEVO - PROVINCIA DE CHINCHA - DEPARTAMENTO DE ICA", mediante RESOLUCION DE GERENCIA MUNICIPAL N° 0286- 2021/MDPN de fecha 30 de setiembre del 2021, siendo el presupuesto según detalle:

#### Desagregado:

Ejecución de Obra	S/ 1'636,866.87
Supervisión de Obra	S/ 81,843.34
Expediente Técnico	S/ 34,200.00
<b>Costo total del proyecto</b>	<b>S/ 1'752,910.21</b>

Que, a continuación se detalla los pagos afectados al proyecto, correspondiente a Ejecución de Obra teniendo en consideración el INFORME N°448-2022-TES/MDPN de fecha 24/11/2022 de la Unidad de Tesorería.





# Municipalidad Distrital de Pueblo Nuevo

## CHINCHA - ICA

### MONTO CONTRATADO:

a) Por Ejecución de Obra

Contratista: CONSORCIO SAN LUIS (integrado por las Empresas CONSTRUCTORA FABREN S.A.C y JULIO CESAR CONTRATISTAS GENERALES S.A.C.)

Monto Aprobado

MONTO CONTRATO ORIGINAL	07/12/2022	S/. 1,636,595.47
Monto por Deductivo de Obra		S/. 38,192.70
Monto por Adicional de Obra N° 01		S/. 88,694.42
MONTO CANCELADO POR VALORIZACIONES A CUENTA		S/. 1,434,743.22
<b>MONTO A DEVOLVER (Proveniente de la Garantía de Fiel Cumplimiento)</b>		<b>S/. 163,659.55</b>
MONTO A FACTURAR POR REAJUSTES DE PRECIOS		S/. 56,116.81
<b>MONTO TOTAL DE EJECUCION</b>		<b>S/. 1,743,214.00</b>

DETALLE

MONTO CONTRATADO				S/.	1,636,595.47	
MONTO POR DEDUCTIVO DE OBRA				S/.	38,192.70	
1. MONTO POR DEDUCTIVO VINCULANTE DE OBRA N°01: aprobado mediante Resolución de Gerencia Municipal N° 152/2022/MDPN de fecha 25/04/2022 por el importe de S/ 24,128.10 incluido IGV.				S/.	24,128.10	
2. MONTO POR DEDUCTIVO DE OBRA N° 02, por el importe de S/ 14,064.60 incluido IGV				S/.	14,064.60	
MONTO CANCELADO POR ADICIONAL DE OBRA N° 01				S/.	88,694.42	
MONTO POR ADICIONAL DE OBRA N° 01 (autorizado mediante Resolución de Gerencia Municipal N° 152/2022/MDPN de fecha 25/04/2022 por un monto equivalente a S/ 88,694.42 soles)				S/.	88,694.42	
VAL N° 01 ADICIONAL DE OBRA	88,694.42	C/P 4460	02/09/2022	S/.	41,737.46	
		Detracción	C/P 4462	02/09/2022	S/.	2,109.00
				S/.	43,846.46	
VAL N° 02 ADICIONAL DE OBRA	88,694.42	C/P 4764	22/09/2022	S/.	23,163.10	
		C/P 4762	22/09/2022	S/.	11,376.42	
		Detracción	C/P 4763	22/09/2022	S/.	474.00
		Detracción	C/P 4765	22/09/2022	S/.	965.00
				S/.	35,978.52	
RETENCION DE FIEL CUMPLIMIENTO	88,694.42	Retencion de fiel cumplimiento efectuado en	C/P 4461	02/09/2022	S/.	8,869.44
				S/.	8,869.44	
MONTO TOTAL CANCELADO AL CONTRATISTA POR VALORIZACION A CUENTA				S/.	1,434,743.22	
VAL N° 01	41,299.52	C/P 018	07/01/2022	S/.	36,374.52	
		Detracción	C/P 019	06/01/2022	S/.	4,925.00
				S/.	41,299.52	
VAL N° 02	240,389.35	C/P 551	21/02/2022	S/.	200,000.00	
		C/P 552	21/02/2022	S/.	27,501.35	
		Detracción	C/P 553	21/02/2022	S/.	12,888.00
				S/.	240,389.35	
VAL N° 03	154,076.87	C/P 1065	17/03/2022	S/.	147,913.87	
		Detracción	C/P 1066	17/03/2022	S/.	6,163.00
				S/.	154,076.87	
VAL N° 04	176,301.05	C/P 1699	18/04/2022	S/.	169,249.05	
		Detracción	C/P 1700	18/04/2022	S/.	7,052.00
				S/.	176,301.05	
VAL N° 05	251,429.72	C/P 2304	23/05/2022	S/.	247,143.72	
		Detracción	C/P 6205	23/11/2022	S/.	4,286.00
				S/.	251,429.72	
VAL N° 06	105,182.73	C/P 2784	17/06/2022	S/.	100,975.73	
		Detracción	C/P 2785	17/06/2022	S/.	4,207.00
				S/.	105,182.73	
VAL N° 07	193,971.75	C/P 3323	18/07/2022	S/.	186,213.75	
		Detracción	C/P 3324	18/07/2022	S/.	7,758.00
				S/.	193,971.75	
VAL N° 08	99,404.24	C/P 3996	18/08/2022	S/.	95,428.24	
		Detracción	C/P 3997	18/08/2022	S/.	3,976.00
				S/.	99,404.24	
VAL N° 09	172,687.99	C/P 5062	03/10/2022	S/.	165,780.99	
		Detracción	C/P 5063	03/10/2022	S/.	6,907.00
				S/.	172,687.99	
MONTO A FACTURAR, POR REAJUSTES DE PRECIOS (a favor del Contratista)				S/.	56,116.81	
MONTO POR CONCEPTO DE DEVOLUCION DE FIEL CUMPLIMIENTO				S/.	163,659.55	
1).- RETENCIONES EFECTUADAS POR LA ENTIDAD	La cláusula séptima del Contrato de obra, señala que el fiel cumplimiento se dará mediante retención del 10% y revisada la documentación que forma parte de la liquidación; se determina que la Entidad efectúe la retención del fondo de garantía, solicitada en la valorización N° 01, 02 y valorización N° 01 de Adicional de obra					
	Retencion de fiel cumplimiento efectuado en	C/P 563	21/02/2022	S/.	81,829.77	
	De acuerdo al Informe N° 448-2022-TES/MDPN de fecha 24 de noviembre del 2022 emitido por la Unidad de Tesorería, donde informa acerca de la Retención de fiel cumplimiento por el importe de S/ 81,829.78 se encuentra en el Expediente SIAF N°4757-2021 en estado "T" (pendiente de pago)				S/.	81,829.78
MONTO TOTAL DE EJECUCION DE OBRA				S/.	1,743,214.00	

TOTAL DE EJECUCION DE OBRA: S/ 1'743,214.00 Soles.

Av. Oscar R. Benavides N° 699 - Pueblo Nuevo  
Teléfono: (056) - 265459 - 262301  
www.munipnuevochincha.gob.pe





# Municipalidad Distrital de Pueblo Nuevo

CHINCHA - ICA

4639

Que, mediante INFORME N° 119-2022-UC/MDPN de fecha 19 de Diciembre del 2022, la Unidad de Contabilidad de la Entidad Municipal, manifiesta que, de la revisión a los registros efectuados en el SIAF en la fase de Girado se ha podido establecer lo siguiente: por concepto de Expediente técnico en el registro SIAF, se encontró que en el año 2021 se realizó el compromiso a nombre del Ing. MATTA SOLAR MARIO CESAR; según contrato N° 086-2020-MDPN que ascendería al monto de S/ 34,200.00 (Treinta y cuatro mil doscientos con 00/100 soles). Cuadro de los registros SIAF en sus diferentes Fases.

AÑO	EXPEDIENTE	FASE	F.F	RUC	PROVEEDOR	COD DOC	NUM_DOC	FECHA	MONTO	COD DOC B	NUM DOC B	
2021	0000003924	C	CSC	10215210427	MATTA SOLAR MARIO CESAR	032	2021-2695	18/11/2021	34,200.00			
2021	0000003924	D	CSC	10215210427		027	E001-79	23/11/2021	34,200.00			
2021	0000003924	G	CSC	10215210427		009	4761-2021	24/11/2021	28,044.00	081	21003885	
2021	0000003924	G	CSC	10215210427		009	4762-2021	24/11/2021	2,736.00	081	21003886	Renta de 4ta Categoría POR LA APLICACION DE PENALIDAD AL CONSULTOR No se encontró fase de "Pagado"
2021	0000003924	G	CSC	10215210427		009	4763-2021	24/11/2021	3,420.00	085	83032613	
2021	0000003924	P	CSC	10215210427		069	4761-2021	29/11/2021	28,044.00	081	21003885	
2021	0000003924	P	CSC	10215210427		069	4762-2021	29/11/2021	2,736.00	081	21003886	
Monto Total en fase de Pagado									30,780.00			

Que, se corrobora que se efectuó el pago por el monto de S/. 30,780.00, así mismo existe un giro efectuado con Cheque correspondiente al Comprobante de pago N° 4763 -2021 del 24/11/2021 en cuya glosa se indica "Importe que se gira por la aplicación de la penalidad al consultor por la elaboración del expediente técnico según informe de la Sub Gerencia de Infraestructura y Desarrollo Territorial", desconociendo la situación del cheque girado ya que no está la fase de PAGADO.

Que, respecto a la Ejecución de la Obra según contrato N°063-2021-MDPN el monto asciende a S/. 1,636,595.47 (Un millón seiscientos treinta y seis mil quinientos noventa y cinco con 47/100 soles).

Que, de acuerdo a lo verificado en el SIAF en el ejercicio presupuestal 2021, el registro de compromiso y devengado de la valorización N°01 fue por el monto de S/. 123,129.30, y de acuerdo al Informe N° 0438-2021/JDRT/UOPP/SGIDT-MDPN de fecha 23/12/2021 de la jefa de la unidad de Obras Públicas y Proyectos se debió efectuar el pago por el monto de S/. 41,299.52 y la retención de fiel cumplimiento por el monto de S/ 81,829.78.

Que, sin embargo, según los registros SIAF a la fecha de la revisión se ha evidenciado que sólo se efectuó el pago por el monto de S/ 41,299.52 (Cuarenta y un mil doscientos noventa y nueve con 52/100 soles), y que el giro realizado con fecha 31/01/2022 de la retención por fiel cumplimiento se encuentra en estado "T" (trasmisión) hasta la fecha, por el importe de S/.81,829.78 (Ochenta y un mil ochocientos veinte y nueve con 78/100 ), no habiéndose efectuado el depósito en la cuenta corriente para depósitos de garantía de fiel cumplimiento tal como se detalla en el siguiente cuadro:

AÑO	EXPEDIENTE	FASE	F.F	RUC	PROVEEDOR	COD DOC	NUM_DOC	FECHA	MONTO	COD DOC B	NUM DOC B		
2021	0000004757	C	CSC	20603805942	CONSTRUCTORA FABREN S.A.C.	032	2021-3023	23/12/2021	123,129.30			VALORIZACION N° 01	
2021	0000004757	D	CSC	20603805942		001	E001-66	29/12/2021	123,129.30				
2021	0000004757	G	CSC	20603805942		009	00019-2022	06/01/2022	4,925.00	081	22000019	DETRACCIÓN	
2021	0000004757	G	CSC	20603805942		009	00018-2022	07/01/2022	36,374.52	081	22000030		
2021	0000004757	G	CSC	20603805942									RETENCION DE LA GARANTIA DE FIEL CUMPLIMIENTO
2021	0000004757	G	CSC	20603805942		009	298-2022	31/01/2022	81,829.78	065	14803517		

Av. Oscar R. Benavides N° 699 - Pueblo Nuevo

Teléfono: (056) - 265459 - 262301

www.munipnuevochincha.gob.pe





# Municipalidad Distrital de Pueblo Nuevo

## CHINCHA - ICA

Se visualiza el estado en "T"

2021	0000004757	P	CSC	20603805942	069	00019-2022	10/01/2022	4,925.00	081	22000019
2021	0000004757	P	CSC	20603805942	069	00018-2022	10/01/2022	36,374.52	081	22000030
<b>Monto Total en fase de Pagado</b>								<b>41,299.52</b>		

Que, este hecho verificado en los registros denotan la no existencia de la garantía de fiel cumplimiento en la cuenta corriente aperturada para tal fin, y dentro de los plazos establecidos en el contrato generando una situación de riesgo que podría ser causa de observación por el órgano de control, debiendo el responsable de Tesorería aclarar este hecho que data del año 2021, teniendo incidencia en el debido procedimiento, así como en la aplicación de penalidad y/o devolución al Contratista según corresponda.

Que, asimismo, se verifico que en los registros SIAF del año 2022, se encontraron valorizaciones pagadas por ejecución de obra, por el monto de S/ 1,393,443.70 (Un millón trescientos noventa y tres mil cuatrocientos cuarenta y tres con 70/100 soles) y retención de garantía de fiel cumplimiento por el monto de S/ 81,829.77 (Ochenta y un mil ochocientos veintinueve con 77/100 soles), como se detalla en el cuadro siguiente:

ANO	EXPEDIENTE	FASE	FF	RUC	PROVEEDOR	GOD DOC	NUM DOC	FECHA	MONTO	GOD DOC B	NUM DOC B	
2022	0000000477	C	CSC	20603805942	CONSTRUCTORA FABREN S.A.C. CONSTRUCTORA FABREN S.A.C.	032	2022-503	15/02/2022	322,219.12			VALORIZACION N° 02
2022	0000000477	D	CSC	20603805942		001	E001-69	16/02/2022	322,219.12			
2022	0000000477	G	CSC	20603805942		009	551-2022	21/02/2022	200,000.00	081	22000482	
2022	0000000477	G	CSC	20603805942		009	552-2022	21/02/2022	27,501.35	081	22000483	
2022	0000000477	G	CSC	20603805942		009	553-2022	21/02/2022	12,888.00	081	22000484	DETRACCION
2022	0000000477	G	CSC	20603805942		009	563-2022	21/02/2022	81,829.77	065	14803536	RETENCION DE GARANTIA DE FIEL CUMPLIMIENTO
2022	0000000477	P	CSC	20603805942		069	551-2022	25/02/2022	200,000.00	081	22000482	
2022	0000000477	P	CSC	20603805942		069	552-2022	25/02/2022	27,501.35	081	22000483	
2022	0000000477	P	CSC	20603805942		069	553-2022	24/02/2022	12,888.00	081	22000484	
2022	0000000477	P	CSC	20603805942		069	563-2022	09/03/2022	81,829.77	065	14803536	
2022	0000001028	C	CSC	20603805942		032	2022-503	15/03/2022	154,076.87			VALORIZACION N° 03
2022	0000001028	D	CSC	20603805942		001	E001-70	18/03/2022	154,076.87			
2022	0000001028	G	CSC	20603805942		009	1065-2022	17/03/2022	147,913.87	081	22000947	
2022	0000001028	G	CSC	20603805942		009	1066-2022	17/03/2022	6,163.00	081	22000948	DETRACCION
2022	0000001028	P	CSC	20603805942		069	1065-2022	18/03/2022	147,913.87	081	22000947	
2022	0000001028	P	CSC	20603805942		069	1066-2022	18/03/2022	6,163.00	081	22000948	
2022	0000001418	C	CSC	20603805942		032	2022-503	13/04/2022	176,301.05			VALORIZACION N° 04
2022	0000001418	D	CSC	20603805942		001	E001-72	18/04/2022	176,301.05			
2022	0000001418	G	CSC	20603805942		009	1699-2022	18/04/2022	169,249.05	081	22001468	
2022	0000001418	G	CSC	20603805942		009	1700-2022	18/04/2022	7,052.00	081	22001469	DETRACCION
2022	0000001418	P	CSC	20603805942		069	1699-2022	22/04/2022	169,249.05	081	22001468	
2022	0000001418	P	CSC	20603805942		069	1700-2022	22/04/2022	7,052.00	081	22001469	
2022	0000002199	C	CSC	20603805942		032	2022-503	19/05/2022	251,429.72			VALORIZACION N° 05
2022	0000002199	D	CSC	20603805942		001	E001-73	19/05/2022	251,429.72			
2022	0000002199	G	CSC	20603805942		009	2304-2022	23/05/2022	247,143.72	081	22001956	
2022	0000002199	G	CSC	20603805942		009	6205-2022	23/11/2022	4,286.00	081	22004505	DETRACCION 1.71%
2022	0000002199	P	CSC	20603805942	069	2304-2022	27/05/2022	247,143.72	081	22001956		
2022	0000002199	P	CSC	20603805942	069	6205-2022	24/11/2022	4,286.00	081	22004505		
2022	0000002524	C	CSC	20603805942	032	2022-503	15/06/2022	105,182.73			VALORIZACION N° 06	
2022	0000002524	D	CSC	20603805942	001	E001-74	15/06/2022	105,182.73				
2022	0000002524	G	CSC	20603805942	009	2784-2022	17/06/2022	100,975.73	081	22002360		

Av. Oscar R. Benavides N° 699 - Pueblo Nuevo

Teléfono: (056) - 265459 - 262301

www.munipnuevochincha.gob.pe



# Municipalidad Distrital de Pueblo Nuevo

## CHINCHA - ICA

483

2022	0000002524	G	CSC	20603805942
2022	0000002524	P	CSC	20603805942
2022	0000002524	P	CSC	20603805942
2022	0000002919	C	CSC	20603805942
2022	0000002919	D	CSC	20603805942
2022	0000002919	G	CSC	20603805942
2022	0000002919	G	CSC	20603805942
2022	0000002919	P	CSC	20603805942
2022	0000002919	P	CSC	20603805942
2022	0000003349	C	CSC	20603805942
2022	0000003349	D	CSC	20603805942
2022	0000003349	G	CSC	20603805942
2022	0000003349	G	CSC	20603805942
2022	0000003349	P	CSC	20603805942
2022	0000003349	P	CSC	20603805942
2022	0000004322	C	CSC	20603805942
2022	0000004322	D	CSC	20603805942
2022	0000004322	G	CSC	20603805942
2022	0000004322	G	CSC	20603805942
2022	0000004322	P	CSC	20603805942
2022	0000004322	P	CSC	20603805942

009	2785-2022	17/06/2022	4,207.00	081	22002361	DETRACCIÓN
069	2784-2022	20/06/2022	100,975.73	081	22002360	
069	27852-2022	21/06/2022	4,207.00	081	22002361	
032	2022-503	14/07/2022	193,971.75			VALORIZACION N° 07
001	E001-75	14/07/2022	193,971.75			
009	3323-2022	18/07/2022	186,213.75	081	22002822	
009	3324-2022	18/07/2022	7,758.00	081	22002823	DETRACCIÓN
069	3323-2022	19/07/2022	186,213.75	081	22002822	
069	3324-2022	03/08/2022	7,758.00	081	22002823	
032	2022-503	17/08/2022	99,404.24			VALORIZACION N° 08
001	E001-78	17/08/2022	99,404.24			
009	3996-2022	18/08/2022	95,428.24	081	22003232	
009	3997-2022	18/08/2022	3,976.00	081	22003233	DETRACCIÓN
069	3996-2022	22/08/2022	95,428.24	081	22003232	
069	3997-2022	24/08/2022	3,976.00	081	22003233	
032	2022-503	27/09/2022	172,687.99			VALORIZACION N° 11
001	E001-90	03/10/2022	172,687.99			
009	5062-2022	03/10/2022	165,780.99	081	22003873	
009	5063-2022	03/10/2022	6,907.00	081	22003874	DETRACCIÓN
069	5062-2022	06/10/2022	165,780.99	081	22003873	
069	5063-2022	21/10/2022	6,907.00	081	22003874	

Monto Total en fase de Pagado 1,475,273.47



Que, cabe indicar que en la Valorización N°05, el responsable de la unidad de Tesorería al momento de efectuar el cálculo de la detracción, aplicó incorrectamente el porcentaje constituyéndose este hecho en una infracción tributaria de acuerdo a lo establecido en el Decreto Legislativo N°940 "Decreto Legislativo que modifica el Sistema de Pago de Obligaciones Tributarias con el Gobierno Central establecido por el Decreto Legislativo N° 917", y que en el Artículo 12°, inciso 12.2, punto 1., menciona que: *El sujeto que incumpla con efectuar el íntegro del depósito a que se refiere el Sistema, en el momento establecido, tiene como sanción una Multa equivalente al 50% del importe no depositado.*



Que, existe un reintegro por detracción a favor del Contratista que deberá ser subsanada por el responsable de Tesorería a fin de evitar situaciones de reclamo posterior que puedan generar incidencia negativa en la gestión.

Que, por otro lado, se encontraron los siguientes registros correspondientes a adicionales de Obras conforme a continuación se detalla:

**Pago por Adicional de Obra N°01:** Que, de la verificación en los registros del SIAF del ejercicio presupuestal 2022 en la fase de Girado se evidencia registros de pago por ADICIONAL DE OBRA N°01 por el monto de S/ 79,824.98 (Setenta y nueve mil ochocientos veinticuatro con 98/100 soles) y la retención por el monto de S/ 8,869.44 (Ocho mil ochocientos sesenta y nueve con 44/100 soles) que asciende a un importe total de S/. 88,694.42 (Ochenta y ocho mil seiscientos noventa y cuatro con 42/100 soles), el mismo fue aprobado con Resolución de Gerencia Municipal N°152-2022/MDPN de fecha 25/04/2022, como sigue:



AÑO	EXPEDIENTE	FASE	FF	RUC	PROVEEDOR	COD DOC	NUM DOC	FECHA	MONTO	COD DOC B	NUM DOC B	VALORIZACION ADICIONAL DE OBRA N° 01
2022	0000003401	C	CSC	20603805942	CONSTRUCTORA FABREN S.A.C.	032	2022-1723	17/08/2022	52,715.91			
2022	0000003401	C	CSC	20603805942		032	2022-1723	17/08/2022	-0.01			
2022	0000003401	D	CSC	20603805942		001	E001-82	18/08/2022	52,715.90			
2022	0000003401	G	CSC	20603805942		009	4460-2022	02/09/2022	41,737.46	081	22003480	



# Municipalidad Distrital de Pueblo Nuevo

## CHINCHA - ICA

4636

0000003401	G	CSC	20603805942	009	4461-2022	02/09/2022	8,869.44	065	14803766	RETENCIÓN DE GARANTÍA DE FIEL CUMPLIMIENTO	
2022 0000003401	G	CSC	20603805942	009	4462-2022	02/09/2022	2,109.00	081	22003481	DETRACCIÓN	
2022 0000003401	P	CSC	20603805942	069	4460-2022	06/09/2022	41,737.46	081	22003480		
2022 0000003401	P	CSC	20603805942	069	4461-2022	07/09/2022	8,869.44	065	14803766		
2022 0000003401	P	CSC	20603805942	069	4462-2022	06/09/2022	2,109.00	081	22003481		
2022 0000004241	C	CSC	20603805942	032	2022	20/09/2022	11,850.42			VALORIZACION ADICIONAL DE OBRA N° 02	
2022 0000004241	C	CSC	20603805942	032	2022-1723	20/09/2022	24,128.10				
2022 0000004241	D	CSC	20603805942	001	E001-88	21/09/2022	11,850.42				
2022 0000004241	D	CSC	20603805942	001	E001-89	21/09/2022	24,128.10				
2022 0000004241	G	CSC	20603805942	009	4762-2022	22/09/2022	11,376.42	081	22003719		
2022 0000004241	G	CSC	20603805942	009	4763-2022	22/09/2022	474.00	081	22003720	DETRACCIÓN	
2022 0000004241	G	CSC	20603805942	009	4764-2022	22/09/2022	23,163.10	081	22003721		
2022 0000004241	G	CSC	20603805942	009	4765-2022	22/09/2022	965.00	081	22003722	DETRACCIÓN	
2022 0000004241	P	CSC	20603805942	069	4762-2022	03/10/2022	11,376.42	081	22003719		
2022 0000004241	P	CSC	20603805942	069	4763-2022	05/10/2022	474.00	081	22003720		
2022 0000004241	P	CSC	20603805942	069	4764-2022	03/10/2022	23,163.10	081	22003721		
2022 0000004241	P	CSC	20603805942	069	4765-2022	05/10/2022	965.00	081	22003722		
<b>Monto Total en fase de Pagado</b>							<b>88,694.42</b>				



Que, asimismo el Informe N° 0516-2022/JDRT/UOPP/SGIDT-MDPN de fecha 30/11/2022 de la Unidad de Obras Públicas y Proyectos; informa que con la misma Resolución de Gerencia Municipal N° 152-2022/MDPN de fecha 25/04/2022, se aprueba el **Deductivo Vinculante de obra N° 01, por el monto de S/ 24,128.10 incluido IGV**, cabe mencionar que, en dicho Informe, indica que existe un monto por concepto de Deductivo de Obra N°02 por el importe de S/ 14,064.60 incluido IGV.

Que, a su vez **indica también que existe monto a facturar por Reajuste de Precios a favor del contratista por el importe de S/. 56,116.81 (Cincuenta y seis mil ciento dieciséis con 81/100 soles);** en situación de pendiente.

Que, por concepto de supervisión de Obra se evidencia el pago al **Ing. MASCO ALCA LONOR ELIZABETH** según contrato N° 062-2021-MDPN que ascienden al monto total de S/. 81,843.34 (Ochenta y un mil ochocientos cuarenta y tres con 34/100 soles).

Que, de lo revisado en los registros SIAF de los ejercicios presupuestales de los años 2021 y 2022, se encontraron valorizaciones pagadas que ascienden al monto total de S/. 71,285.56 (Setenta y un mil doscientos ochenta y cinco con 56/100 soles) y que según la cláusula séptima del contrato señala que la garantía de fiel cumplimiento es de S/ 8,184.33 equivalente al 10%.

Que, de acuerdo a la revisión efectuada la Unidad de Obras Públicas y Proyecto solicitó efectuar la retención de la garantía de fiel cumplimiento en la Valorización N°01 y N°02, **sin embargo la unidad de Tesorería No ha efectuado la retención en la Valorización N°01 por el importe de S/. 4,092.16 (Cuatro mil noventa y dos con 16/100 soles);** y solo ha efectuado la Retención en la Valorización N°02 que equivale al 5% de la garantía de fiel cumplimiento por el monto de S/ 4,092.16 (Cuatro mil noventa y dos con 16/100 soles) situación que constituye una falta al debido procedimiento y al contrato suscrito por lo que estas garantías deben encontrarse en la cuenta corriente de retención de garantía de fiel cumplimiento para los controles correspondientes debiendo ser regularizado por el responsable de Tesorería y se deberá devolver al supervisor una vez liquidada la obra a conformidad, como se detalla en el cuadro siguiente:





# Municipalidad Distrital de Pueblo Nuevo

## CHINCHA - ICA

4635

AÑO	EXPEDIENTE	FASE	FF	RUC	PROVEEDOR	COD DOC	NUM DOC	FECHA	MONTO	COD DOC B	NUM DOC B		
2021	0000004759	C	CSC	10218091577	MASCO ALCA LEONOR ELIZABETH	032	2021-3025	23/12/2021	6,154.62			VALORIZACION N° 01	
2021	0000004759	D	CSC	10218091577		027	E001-138	28/12/2021	6,154.62				
2021	0000004759	G	CSC	10218091577		009	5641-2021	29/12/2021	5,662.25	081	21004613		
2021	0000004759	G	CSC	10218091577		009	5642-2021	29/12/2021	492.37	081	21004615		Renta de 4ta Categoría
2021	0000004759	P	CSC	10218091577		069	5641-2021	31/12/2021	5,662.25	081	21004613		
2021	0000004759	P	CSC	10218091577		069	5642-2021	31/12/2021	492.37	081	21004615		
<b>Monto Total en fase de Pagado</b>									<b>6,154.62</b>				

AÑO	EXPEDIENTE	FASE	FF	RUC	PROVEEDOR	COD DOC	NUM DOC	FECHA	MONTO	COD DOC B	NUM DOC B		
2022	0000000478	C	CSC	10218091577	MASCO ALCA LEONOR ELIZABETH	032	2022-502	15/02/2022	16,114.95			VALORIZACION N°02	
2022	0000000478	D	CSC	10218091577		027	E001-139	18/02/2022	16,114.95				
2022	0000000478	G	CSC	10218091577		009	560-2022	21/02/2022	10,733.59	081	22000480		
2022	0000000478	G	CSC	10218091577		009	561-2022	21/02/2022	1,289.2	081	22000481		Renta de 4ta Categoría
2022	0000000478	G	CSC	10218091577		009	562-2022	24/02/2022	4,092.16	065	14803548		RETENCIÓN DE GARANTIA DE FIEL CUMPLIMIENTO
2022	0000000478	P	CSC	10218091577		069	560-2022	24/02/2022	10,733.59	081	22000480		
2022	0000000478	P	CSC	10218091577		069	561-2022	24/02/2022	1,289.2	081	22000481		
2022	0000000478	P	CSC	10218091577		069	562-2022	09/03/2022	4,092.16	065	14803548		
2022	0000001027	C	CSC	10218091577		032	2022-502	15/02/2022	7,701.46				VALORIZACION N°03
2022	0000001027	D	CSC	10218091577		027	E001-141	22/03/2022	7,701.46				
2022	0000001027	G	CSC	10218091577		009	1275-2022	28/03/2022	7,085.34	081	22001147		
2022	0000001027	G	CSC	10218091577		009	1276-2022	28/03/2022	616.12	081	22001148		Renta de 4ta Categoría
2022	0000001027	P	CSC	10218091577		069	1275-2022	30/03/2022	7,085.34	081	22001147		
2022	0000001027	P	CSC	10218091577		069	1276-2022	30/03/2022	616.12	081	22001148		
2022	0000001749	C	CSC	10218091577		032	2022-502	26/04/2022	8,814.53				VALORIZACION N°04
2022	0000001749	D	CSC	10218091577		027	E001-143	28/04/2022	8,814.53				
2022	0000001749	G	CSC	10218091577		009	2045-2022	28/04/2022	8,109.37	081	22001772		
2022	0000001749	G	CSC	10218091577		009	2046-2022	28/04/2022	705.16	081	22001773		Renta de 4ta Categoría
2022	0000001749	P	CSC	10218091577		069	2045-2022	02/05/2022	8,109.37	081	22001772		
2022	0000001749	P	CSC	10218091577		069	2046-2022	29/04/2022	705.16	081	22001773		
2022	0000002406	C	CSC	10218091577		032	2022-502	06/06/2022	12,571.14				VALORIZACION N°05
2022	0000002406	D	CSC	10218091577		027	E001-145	14/06/2022	12,571.14				
2022	0000002406	G	CSC	10218091577		009	2792-2022	17/06/2022	11,565.45	081	22002367		
2022	0000002406	G	CSC	10218091577		009	2793-2022	17/06/2022	1,005.69	081	22002368		Renta de 4ta Categoría
2022	0000002406	P	CSC	10218091577		069	2792-2022	21/06/2022	11,565.45	081	22002367		
2022	0000002406	P	CSC	10218091577		069	2793-2022	21/06/2022	1,005.69	081	22002368		
2022	0000002523	C	CSC	10218091577		032	2022-502	15/06/2022	5,262.53				VALORIZACION N°06
2022	0000002523	D	CSC	10218091577		027	E001-146	15/06/2022	5,262.53				
2022	0000002523	G	CSC	10218091577		009	2796-2022	17/06/2022	4,841.53	081	22002372		
2022	0000002523	G	CSC	10218091577		009	2797-2022	17/06/2022	421.00	081	22002373		Renta de 4ta Categoría
2022	0000002523	P	CSC	10218091577		069	2796-2022	21/06/2022	4,841.53	081	22002372		
2022	0000002523	P	CSC	10218091577		069	2797-2022	21/06/2022	421.00	081	22002373		
2022	0000003248	C	CSC	10218091577		032	2022-502	26/07/2022	9,698.44				VALORIZACION N°07
2022	0000003248	D	CSC	10218091577	027	E001-147	02/08/2022	9,698.44					
2022	0000003248	G	CSC	10218091577	009	3885-2022	02/08/2022	8,922.56	081	22003134			
2022	0000003248	G	CSC	10218091577	009	3886-2022	02/08/2022	775.88	081	22003135		Renta de 4ta Categoría	
2022	0000003248	P	CSC	10218091577	069	3885-2022	04/08/2022	8,922.56	081	22003134			

Av. Oscar R. Benavides N° 699 - Pueblo Nuevo

Teléfono: (056) - 265459 - 262301

www.munipnuevochincha.gob.pe



# Municipalidad Distrital de Pueblo Nuevo

## CHINCHA - ICA

2022	000003248	P	CSC	10218091577	069	3886-2022	04/08/2022	775.88	081	22003135	
2022	000003350	C	CSC	10218091577	032	2022-502	17/08/2022	4,967.89		U651	VALORIZACION N°06
2022	000003350	D	CSC	10218091577	027	E001-148	19/08/2022	4,967.89			
2022	000003350	G	CSC	10218091577	009	4546-2022	07/09/2022	4,570.46	081	22003538	
2022	000003350	G	CSC	10218091577	009	4547-2022	07/09/2022	397.43	081	22003539	Renta de 4ta Categoría
2022	000003350	P	CSC	10218091577	069	4546-2022	08/09/2022	4,570.46	081	22003538	
2022	000003350	P	CSC	10218091577	069	4547-2022	08/09/2022	397.43	081	22003539	
<b>Monto Total en fase de Pagado</b>								<b>65,130.94</b>			

Que, la Unidad de Contabilidad concluye que en la ejecución del proyecto "Mejoramiento del Parque Santa Rosa en la Asociación Pro Vivienda Santa Rosa del Distrito de Pueblo Nuevo - Provincia de Chincha - Departamento de Ica" - Código de Inversión 2499387, verificado en los registros administrativos corresponden a:

**EL MONTO TOTAL DE LA INVERSIÓN ES: S/. 1,763,449.78**

\* **Por Expediente Técnico:** S/. 30,780.00  
 Ing. MATTA SOLAR MARIO CESAR S/. 30,780.00

**Por Supervisión de Obra:** S/. 71,285.56  
 Ing. MASCO ALCA LEONOR ELIZABETH S/. 67,193.40  
 Retención de Garantía de fiel cumplimiento S/. 4,092.16

\* **Al Contratista:** CONSORCIO SAN LUIS (integrado por las empresas CONSTRUCTORA FABREN S.A.C y JULIO CESAR CONTRATISTAS GENERALES S.A.C.)

Valorizaciones pagadas S/. 1,434,743.22  
 Retención de garantía de fiel cumplimiento S/. 81,829.77  
 Adicional de la Obra N°01 S/. 79,824.98  
 Retención de garantía de fiel cumplimiento S/. 8,869.44  
 Reajuste de precios a favor del contratista, según Inf. N°0516-2022/JDRT/UOPP/SGIDT-MDPN. S/. 56,116.81  
**TOTAL EJECUCION S/. 1,661,384.22**

**EL SALDO A DEVOLVER ESTÁ CONSTITUIDO POR:**

- La devolución de la retención de garantía de fiel cumplimiento al Supervisor de obra por el monto de: S/. 4,092.16
- Devolución de la retención de la garantía de fiel cumplimiento al contratista de obra por el monto de S/. 81,829.77
- Devolución de la retención del 10% de garantía de fiel cumplimiento al contratista por el Adicional de la obra N°01 por el monto de: S/. 8,869.44
- Monte por reajuste de precios a favor del contratista según Inf. N°0516-2022/JDRT/UOPP/SGIDT-MDPN S/. 56,116.81

Debe acotar que el reajuste a favor del Contratista fue establecido por el equipo técnico por la variación de costo de los materiales y otros en concordancia a la normatividad vigente, sugiriendo sea derivada a la Sub Gerencia de Planeamiento y Presupuesto para las acciones que correspondan al respecto.

**ASPECTOS A CONSIDERARSE COMO OMISIONES POR REGULARIZAR**

Con respecto a la penalidad del Expediente Técnico el responsable de tesorería deberá indicar en que situación está la aplicación y depósito de la penalidad por el importe de S/. 3,420.00

Av. Oscar R. Benavides N° 699 - Pueblo Nuevo

Teléfono: (056) - 265459 - 262301

www.munipnuevochincha.gob.pe



# Municipalidad Distrital de Pueblo Nuevo

CHINCHA - ICA

(Tres mil cuatrocientos veinte con 00/100 soles) ya que en los registros SIAF no se ubicó en la fase de PAGADO.

2. Que el Jefe de la Unidad de Tesorería regularice e informe respecto a la retención de la garantía del 5% de fiel cumplimiento a favor del Contratista CONSORCIO SAN LUIS en el año 2021 por el importe de S/. 81,829.78 (Ochenta y un mil ochocientos veintinueve con 77/100 soles) que quedó en situación de transmisión y que no figura en la cuenta corriente para depósitos de garantía de fiel cumplimiento.
3. Que el responsable de la Unidad de Tesorería regularice la Detracción mal aplicada en el año 2022 en el C/P 6205 y el registro SIAF 2199 verificándose que solo se detrajó el 1. 71% y no el 4% como corresponde el mismo que puede generar sanciones tributarias a futuro o en las acciones de revisión de la SUNAT.
4. Que el responsable de Tesorería regularice e informe por que no efectuó la retención del 5% de garantía de fiel cumplimiento al Supervisor de Obra, Ing. Masco Alca Leonor equivalente al monto de S/. 4,092.16 conforme se ha verificado en los registros SIAF del año 2021, en atención al informe de Liquidación requerida por la Sub Gerencia de Infraestructura.

Que, INFORME N°530-A-2022-TES/MDPN de fecha 27/12/2022, la Unidad de Tesorería de la Entidad Municipal, manifiesta que se hace el levantamiento de las observaciones realizadas en el INFORME N° 119-2022-UC/MDPN de fecha 19 de Diciembre del 2022, según detalle:

1. Que, existe un giro efectuado con CHEQUE correspondiente al comprobante de pago N°4763-2021 de fecha 24/11/2021 en cuya glosa indica "importe que se gira por aplicación de la penalidad al consultor por la elaboración de expediente técnico según informe de la subgerencia de Infraestructura y Desarrollo Territorial".
  - *Que, se adjunta estado bancario a fin de dar medio probatorio de que el cheque ha sido depositado correctamente en la cuenta de la Entidad Municipal, por el monto de S/3, 420.00.*
2. Que en el Registro SIAF 4757 del año 2021 el comprobante de pago 298-2022 de fecha 31/01/2022 por el importe de S/. 81,829.78 (Ochenta y un mil ochocientos veintinueve con 77/100 soles) que quedó en situación de transmisión "T".
  - Que, mediante RESOLUCION DE GERENCIA MUNICIPAL N°454-2022/MDPN de fecha 21/12/2022, se resuelve en el **Artículo Primero.- DECLARAR PROCEDENTE la REPROGRAMACION DE PAGO** – como RECONOCIMIENTO DE DEUDA a favor del contratista CONSORCIO SAN LUIS (conformado por CONSTRUCTORA FABREN SAC y JULIO CESAR CONTRATISTAS GENERALES SAC), por el **PROYECTO:** "MEJORAMIENTO DEL PARQUE SANTA ROSA EN LA ASOCIACION PRO VIVIENDA DEL DISTRITO DE PUEBLO NUEVO – PROVINCIA DE CHINCHA – DEPARTAMENTO DE ICA (CUI N°2499387)", por el importe de S/.81, 829.78 (Ochenta y Un Mil Ochocientos Veintinueve con 78/100 soles), por la retención del 10% de Fondo de Garantía de Fiel Cumplimiento, (...).
  - Que, mediante comprobante de pago N°7272-2022 de fecha 23/12/2022 se procedió al giro del expediente SIAF N°5938 y debidamente registrado su ingreso en el Expediente SIAF N°6018-2022, anexo: Comprobante de Pago N°7272-2022, CONSTANCIA DE PAGO.
3. Que en la FACTURA N°E001-73 emitido de fecha 19/05/2022 se realizó el pago de la detracción por 1.71 % (S/.4, 286.00), debiendo ser el 4% (S/.10, 057.00).





# Municipalidad Distrital de Pueblo Nuevo

## CHINCHA - ICA

- Que, mediante Expediente Administrativo N°6056-2022, de fecha 22/12/2022, el Representante de CONSORCIO SAN LUIS, presenta el voucher de depósito por el monto S/5, 771.00 por la regularización de pago del 4% de la detracción correspondiente al C/P 5205 y SIAF 2199, referente a la obra: "MEJORAMIENTO DEL PARQUE SANTA ROSA EN LA ASOCIACION PRO VIVIENDA DEL DISTRITO DE PUEBLO NUEVO – PROVINCIA DE CHINCHA – DEPARTAMENTO DE ICA.

Que, vistos los informes técnico financiero previos: INFORME N°1428-2022/JHSR/SGIDT-MDPN de la Sub Gerencia de Infraestructura y Desarrollo Territorial, el INFORME N°119-2022-UC/MDPN de la Unidad de Contabilidad de la Entidad Municipal, se declara PROCEDENTE la Liquidación Técnica Financiera de la Ejecución de la obra: "MEJORAMIENTO DEL PARQUE SANTA ROSA EN LA ASOCIACION PRO VIVIENDA SANTA ROSA DEL DISTRITO DE PUEBLO NUEVO – PROVINCIA DE CHINCHA – DEPARTAMENTO DE ICA", Código de Inversión: 2506622, en concordancia al Artículo N° 209 del Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado, no existen observaciones.

Estando a lo expuesto y en uso de las atribuciones conferidas en la Ley N° 27972 – Ley Orgánica de municipalidades, disposiciones conexas y en mérito a los documentos de gestión vigentes de la Municipalidad Distrital de Pueblo;

### SE RESUELVE:

**Artículo Primero.- APROBAR**, la Liquidación Técnica Financiera, presentado por la Empresa Contratista CONSORCIO SAN LUIS (integrado por CONSTRUCTORA FABREN SAC y JULIO CESAR CONTRATISTA GENERALES S.A.C.), según CONTRATO N° 063-2021-MDPN de fecha 07/012/2021, por la Ejecución de la obra: "MEJORAMIENTO DEL PARQUE SANTA ROSA EN LA ASOCIACION PRO VIVIENDA SANTA ROSA DEL DISTRITO DE PUEBLO NUEVO – PROVINCIA DE CHINCHA – DEPARTAMENTO DE ICA", Código De Inversión: 2499387, A.S. N° 014-2021-MDPN/CS (Primera Convocatoria), Meta : 089 - 2021 y 059-2022, con el monto total de ejecución de la obra S/ 1'743,214.00 (Un Millón Setecientos Cuarenta y Tres Mil Doscientos Catorce con 00/100 Soles); en mérito a los fundamentos expuestos en la parte considerativa del presente acto resolutivo, sustentados en los documentos que forman parte del presente en anexos de Diez (10) archivadores y normas vigentes sobre la materia.

**Artículo Segundo.- APROBAR y DISPONER**, el saldo a favor de la Empresa Contratista CONSORCIO SAN LUIS (integrado por CONSTRUCTORA FABREN SAC y JULIO CESAR CONTRATISTA GENERALES S.A.C.), por la suma total de S/ 228,645.80 (Doscientos veinte y ocho mil seiscientos cuarenta y cinco con 80/100 soles), de lo cual se desprende lo siguiente:

1. Monto por devolución proveniente de la garantía de fiel cumplimiento del monto contractual de la valorización de obra N° 02: S/ 81,829.77 de acuerdo al comprobante de pago C/P 563 – 2022
2. Monto por devolución proveniente de la garantía de fiel cumplimiento de la valorización de adicional de obra N°01: S/ 8,869.44 de acuerdo al comprobante de pago C/P 4461 – 2022
3. Monto pendiente de pago proveniente de la garantía de fiel cumplimiento del monto contractual de la valorización N° 01: De acuerdo al Informe N° 530-2022-TES/MDPN de fecha 27/12/2022 por el importe de S/ 81,829.78 el cual se encuentra en C/P 7272-2022.
4. Monto a facturar por concepto de Reajustes de precios por importe de S/ 56,116.81 incluido IGV.



# Municipalidad Distrital de Pueblo Nuevo

CHINCHA - ICA

**Artículo Tercero.-NOTIFICAR**, la presente resolución a la Empresa Contratista CONSORCIO SAN LUIS (integrado por CONSTRUCTORA FABREN SAC y JULIO CESAR CONTRATISTA GENERALES S.A.C.), a la Sub Gerencia de Infraestructura y Desarrollo Territorial, Sub Gerencia de Planeamiento y Presupuesto, Unidad de Contabilidad, Unidad de Tesorería y la Unidad de Logística y Control Patrimonial de la Entidad Municipal para los fines correspondientes.



**Artículo Cuarto.- DISPONER**, a la Sub Gerencia de Infraestructura y Desarrollo Territorial, realice la verificación posterior de la citada liquidación de obra.

**Artículo Quinto.- DISPONER y ENCARGAR** a la Sub Gerencia de Planeamiento y Presupuesto, la Sub Gerencia de Infraestructura y Desarrollo Territorial, la Unidad de Logística y Control Patrimonial, la Unidad de Contabilidad y a la Unidad de Tesorería proceder con el trámite correspondiente.

Regístrese, Comuníquese y Cúmplase



MUNICIPALIDAD DISTRICTAL DE PUEBLO NUEVO

*Edilberto Castro Robles*

Abog. Edilberto Castro Robles  
GERENTE MUNICIPAL