



Gobierno Regional



Resolución Subgerencial N° 011-2019-GORE-ICA/SSLP

Ica, 22 de mayo del 2019

Visto el Informe N° 020-2019-SSLP/MBGS de fecha 14.May.2019 y demás documentos que se anexan a la presente Liquidación Financiera N° 005-2019-GORE-ICA-SSLP (Total), los mismos que forman parte integrante de los antecedentes de la presente Resolución;

CONSIDERANDO:

Que, mediante Resolución Gerencial Regional de Infraestructura N° 0107-2014-GORE-ICA/GRINF de fecha 26.Jun.2014, se aprueba la Liquidación Financiera N° 014-2014-GORE-ICA-GRINF/SGSL (Parcial), por un total de **S/. 1.380.390.83** (Un millón trescientos ochenta mil trescientos noventa y 83/100 Soles), perteneciente al Proyecto: Proyecto: 2.0132728 Construcción de Infraestructura y Equipamiento para la Formación Profesional de la Especialidad de Mecánica Automotriz y de Producción en el Instituto Superior Tecnológico Catalina Buendía de Pecho – Provincia de Ica; Obra: **“Construcción de Infraestructura y Equipamiento para la Formación Profesional de la Especialidad de Mecánica Automotriz y de Producción en el Instituto Superior Tecnológico Catalina Buendía de Pecho – Provincia de Ica”**; Meta: Construcción de 11 Talleres de Enseñanza, Construcción de Módulo 2 (Construcción de 02 Aulas, Almacén, SS.HH. Oficinas Administrativas), Equipamiento Educativo con Maquinaria Moderna; Modalidad: Contrata Sistema de Suma Alzada, Presupuesto Total: **S/. 1.656.792.99** (Un millón seiscientos cincuenta y seis mil setecientos noventa y dos y 99/100 Nuevos Soles), cuyo Expediente Técnico fue aprobado a través de la Resolución Gerencial Regional de Infraestructura N° 0178-2012-GORE-ICA/GRINF de fecha 22.Oct.2012.



Que, la Liquidación Financiera mencionada en el párrafo precedente, tuvo carácter de Liquidación Parcial, por motivos que al momento de elaborarla, estaba pendiente de pago el saldo a favor del Consultor de la Supervisión por el importe de **S/. 317.40** (Trescientos diecisiete y 40/100 Soles), según la Liquidación del Contrato de Obra N° 013-2013-GORE-ICA, aprobado a través de la Resolución Gerencial Regional de Infraestructura N° 0314-2013-GORE-ICA/GRINF de fecha 20.Dic.2013, saldo que fue cancelado a través del Comprobante de Pago N° 2109-0001 de fecha 17.Oct.2014 por el importe de **S/. 317.00** (Trescientos diecisiete y 00/100 Soles), según se puede corroborar con el Reporte del SIAF que obra en Expediente de la Liquidación Financiera; asimismo, según la Subgerencia de Contabilidad, dicho monto se encuentra registrado en el Auxiliar de la Cuenta Patrimonial **1505.0303 Estudios y Proyectos – Otros Gastos Diversos de Activos No Financieros – Gastos por la Contratación de Servicios**, el mismo que forma parte de la presente Liquidación Financiera Total.



Resolución Subgerencial N° 011-2019-GORE-ICA/SSLP

Que, la CPC. Miriam Betzabé Guevara Sotomayor, con Informe N° 020-2019-SSLP/MBGS de fecha 14.May.2019, remite la Liquidación Financiera N° 011-2019-GORE-ICA/SSLP por el monto de **S/. 317.00** (Trescientos diecisiete y 00/100 Soles), precisando que la presente Liquidación Financiera es de carácter Total, complementaria a la detallada en el primer Considerando, recomendando a la Gerencia Regional de Administración y Finanzas disponga que la Subgerencia de Contabilidad, efectúe el traslado del importe de **S/. 317.00** (Trescientos diecisiete y 00/100 Soles) de la Cuenta **1505.0303 Estudios y Proyectos – Otros Gastos Diversos de Activos No Financieros – Gastos por la Contratación de Servicios**, a la Cuenta **1501.0202 Edificios y Estructuras – Edificios o Unidades No Residenciales – Instalaciones Educativas**, monto que debe ser adicionado al Valor de la Liquidación Parcial que fuera aprobada por la cantidad de **S/. 1.380.390.83** (Un millón trescientos ochenta mil trescientos noventa y 83/100 Soles), mediante la Resolución Gerencial Regional de Infraestructura N° 0107-2014-GORE-ICA/GRINF de fecha 26.Jun.2014, con lo que, el **Valor total de la Obra** vendría a ser por el importe de **S/. 1.380.707.83** (Un millón trescientos ochenta mil setecientos siete y 83/100 Soles); por último, que la Gerencia Regional de Administración y Finanzas, en coordinación con la Gerencia Regional de Infraestructura y la Gerencia Regional de Asesoría Jurídica, realicen las acciones necesarias para efectivizar la transferencia de la obra al sector correspondiente, si es que, a la fecha no lo han realizado, en concordancia con la Directiva Regional "Normas para Proceso de Transferencia de Obras de Infraestructura del Gobierno Regional de Ica" aprobada a través de la Resolución Gerencial Regional N° 082-2017-GORE-ICA/GRINF.

Que, corresponde a la Gerencia Regional de Administración y Finanzas, a la Gerencia Regional de Infraestructura y a la Gerencia Regional de Asesoría Jurídica, implementar las recomendaciones expuestas en el contenido de la Liquidación Financiera Total, materia de la presente resolución.



Que, en consecuencia debe liquidarse la indicada obra, por lo que es necesario dictarse la medida administrativa correspondiente para su aprobación por parte de la Subgerencia de Supervisión y Liquidación de Proyectos, en función a lo dispuesto por la Ley Orgánica de Gobiernos Regionales, a la responsabilidad de la función otorgada a través del Reglamento de Organización y Funciones del Gobierno Regional y a la Directiva General N° 004-2013-GORE-ICA/PR-GRINF/SGSL, aprobada mediante R.E.R. N° 0390-2013-GORE-ICA/PR de fecha 23.Oct.2013, a la Resolución Ejecutiva Regional N° 0009-2019-GORE-ICA/GR que delega al Subgerente de Supervisión y Liquidación de Proyectos entre otros, la aprobación de las liquidaciones de obras; y, la Resolución Gerencial General Regional N° 0093-2019-GORE-ICA/GGR;



Resolución Subgerencial N° 011-2019-GORE-ICA/SSLP

SE RESUELVE:

ARTÍCULO PRIMERO.- Aprobar la Liquidación Financiera N° 005-2019-GORE-ICA-SSLP (Total), perteneciente a:

- FUNCIÓN :** 22 Educación
- PROGRAMA :** 049 Educación Técnica Productiva
- SUB PROGRAMA :** 0112 Formación Ocupacional
- PROYECTO :** 2.132728 Construcción de Infraestructura y Equipamiento para la Formación Profesional de la Especialidad de Mecánica Automotriz y de Producción en el Instituto Superior Tecnológico Catalina Buendía de Pecho – Provincia de Ica
- OBRA :** “Construcción de Infraestructura y Equipamiento para la Formación Profesional de la Especialidad de Mecánica Automotriz y de Producción en el Instituto Superior Tecnológico Catalina Buendía de Pecho – Provincia de Ica”
- META :** Construcción de 11 Talleres de Enseñanza, Construcción de Módulo 2 (Construcción de 02 Aulas, Almacén, SS.HH. Oficinas Administrativas), Equipamiento Educativo con Maquinaria Moderna
- PLAZO DE EJECUCIÓN :** 90 días iniciales + 60 días ampliación de plazo
- CONTRATISTA DE OBRA :** **CONSORCIO SANTA CATALINA** (Empresa San Carlos Contratistas Generales S.R.L. y Empresa MIA Constructores Generales E.I.R.L.)
- MONTO CONTRATO OBRA :** **S/. 1.244.212.17**
- SUPERVISOR DE OBRA :** **Ing. ARTEMIO HERNANDO HUAYTA ZEGARRA**
- MODALIDAD DE EJECUCIÓN:** Por Contrata – Sistema a Suma Alzada
- UBICACIÓN :** Distrito : Ica
Provincia : Ica
Departamento : Ica





Gobierno Regional



Resolución Subgerencial N° 011-2019-GORE-ICA/SSLP

PRESUPUESTO	: Programado	Según Liquid. Fin	Ejecutado	Total
		(Parcial) RGR. N° 0129-2014-GORE-ICA-GRINF/SGLP	Presente Liquidac. Total (Complementaria)	Ejecución Pptal.
Valor Referencial de Obra	1.244.212.17	1.313.243.22		1.313.243.22
Valor Refer. de Maquinaria y Equip.	257.470.49	0.00		0.00
Gastos Elaboración Exp. Tec..	27.038.86	27.038.86		27.038.86
Gastos de Supervisión	58.345.10	40.108.75	317.00	40.425.75
Gastos Administrativos	32.400.00	10.500.00		10.500.00
Previsión de Mayores Costos	37.326.37	0.00		0.00
TOTAL	1.656.792.99	1.390.890.83	317.00	1.391.207.83

AÑO DE EJECUCIÓN : 2012 – 2013 – 2014

ARTÍCULO SEGUNDO.- La presente tiene la condición de **Liquidación Financiera Total**, complementaria a la detallada en el numeral 3.1 de la Liquidación Financiera, correspondiendo a la Gerencia Regional de Administración y Finanzas, implementar las recomendaciones, disponiendo que la Subgerencia de Contabilidad, efectúe la rebaja contable de la Cuenta **1505.0303 Estudios y Proyectos – Otros Gastos Diversos de Activos No Financieros – Gastos por la Contratación de Servicios** a la Cuenta **1501.0202 Edificios y Estructuras – Edificios o Unidades No Residenciales – Instalaciones Educativas**, el importe de **S/. 317.00** (Trescientos diecisiete y 00/100 Soles), **Valor de obra** según la presente Liquidación Financiera (Total), de manera que, sumado al Valor de la Liquidación Financiera Parcial que fuera aprobada por la cantidad de **S/. 1.380.390.83** (Un millón trescientos ochenta mil trescientos noventa y 83/100 Soles), mediante la Resolución Gerencial Regional de Infraestructura N° 0107-2014-GORE-ICA/GRINF de fecha 26.Jun.2014, el **Valor Total de la Obra** vendría a ser por el monto de **S/. 1.380.707.83** (Un millón trescientos ochenta mil setecientos siete y 83/100 Soles), suma por la cual se deberá realizar la transferencia al sector correspondiente.

ARTÍCULO TERCERO.- La Gerencia Regional de Administración y Finanzas, en coordinación con la Gerencia Regional de Infraestructura y la Gerencia Regional de Asesoría Jurídica, deberá realizar las acciones necesarias para efectivizar la transferencia de la obra al sector correspondiente.

ARTÍCULO CUARTO.- Notifíquese la presente Resolución a la Subgerencia de Contabilidad, a la Subgerencia de Obras, entre otros.

REGÍSTRESE Y COMUNÍQUESE,

GOBIERNO REGIONAL DE ICA
SUBGERENCIA DE SUPERVISIÓN Y LIQUIDACIÓN DE PROYECTOS

ING. DANTE VLADIMIR CAMPOS VALENCIA
SUBGERENTE



LIQUIDACION FINANCIERA N° 005-2019-GORE-ICA-SSLP

1.0 ANTECEDENTES PRESUPUESTALES

Pliego	:	449 Gobierno Regional de Ica
Unidad Ejecutora	:	001 Sede Central
Fte. Financiamiento	:	Recursos Ordinarios – Recursos Determinado
Función	:	22 Educación
Programa	:	049 Educación Técnica Productiva
Sub Programa	:	0112 Formación Ocupacional
Proyecto	:	2.132728 Construcción de Infraestructura y Equipamiento para la Formación Profesional de la Especialidad de Mecánica Automotriz y de Producción en el Instituto Superior Tecnológico Catalina Buendía de Pecho – Provincia de Ica
Obra	:	"Construcción de Infraestructura y Equipamiento para la Formación Profesional de la Especialidad de Mecánica Automotriz y de Producción en el Instituto Superior Tecnológico Catalina Buendía de Pecho – Provincia de Ica"
Meta	:	Construcción de 11 Talleres de Enseñanza, Construcción de Módulo 2 (Construcción de 02 Aulas, Almacén, SS.HH. Oficinas Administrativas), Equipamiento Educativo con Maquinaria Moderna.
Plazo de Ejecución	:	90 días Inicial + 60 días ampliación de plazo
Contratista de Obra	:	CONSORCIO SANTA CATALINA (EMPRESA SAN CARLOS CONTRATISTAS GENERALES S.R.L. Y EMPRESA MIA CONSTRUCTORES GENERALES E.I.R.L.)
Monto Contrato de Obra	:	S/. 1.244.212.17
Contratista de Supervisión	:	Ing. ARTEMIO HERNANDO HUAYTA ZEGARRA
Monto Contrato de Superv.	:	S/. 58.345.10
Modalidad de Ejecución	:	Por Contrata Sistema a Suma Alzada
Ubicación	:	Distrito : Ica Provincia : Ica Región : Ica



"Año de la Lucha contra la Corrupción y la Impunidad"

Presupuesto	:	<u>Programado</u>	<u>Ejecutado</u> <u>Liq. Parcial</u>	<u>Ejecutado</u> <u>Liq. Total</u>
- Valor Referencial de Obra		1.244.212.17	1.313.243.22	
- Valor Refer. de Maquinaria y Equip.		257.470.49	0.00	
- Gastos Elaboración Exp. Tec..		27.038.86	27.038.86	
- Gastos de Supervisión		58.345.10	40.108.75	317.00
- Gastos Administrativos		32.400.00	10.500.00	
- Previsión de Mayores Costos		37.326.37	0.00	
TOTAL		1.656.792.99	1.390.890.83	317.00
		=====	=====	=====

Año de Ejecución : 2012 – 2013 – 2014

2.0 ANALISIS

LIQUIDACION PRESUPUESTAL			LIQUIDACION PATRIMONIAL		
CODIGO	DESCRIPCION	MONTO	CUENTA	DESCRIPCION	MONTO
2.6.81.43	Costo por la Contratación de Servicios	317.00	1505.0303	Estudios y Proyectos – Otros Gastos Diversos de Activos No Financieros – Gastos por la Contratación de Servicios (Según Libros)	317.00
	TOTAL SI.	317.00		TOTAL VALOR DE OBRA SI.	317.00

3.0 CONCLUSIONES

3.1 Mediante Resolución Gerencial Regional de Infraestructura N° 0107-2014-GORE-ICA/GRINF de fecha 26.Jun.2014 (Folios 01 al 06), se aprobó la Liquidación Financiera N° 014-2014-GORE-ICA-GRINF/SGSL (Folios 07 al 11) de la obra **"Construcción de Infraestructura y Equipamiento para la Formación Profesional de la Especialidad de Mecánica Automotriz y de Producción en el Instituto Superior Tecnológico Catalina Buendía de Pecho – Provincia de Ica"**, por el importe de **S/. 1.380.390.83** (Un millón trescientos ochenta mil trescientos noventa y 83/100 Soles) con carácter de Liquidación Parcial, por haberse tenido pendiente de pago el saldo a favor del Consultor de la Supervisión por el importe de **S/. 317.40** (Trescientos diecisiete y 40/100 Soles), según la Liquidación del Contrato de Obra N° 013-2013-GORE-ICA, aprobado a través de la Resolución Gerencial Regional de Infraestructura N° 0314-2013-GORE-ICA/GRINF de fecha 20.Dic.2013 (Folios 12 al 15).

3.2 A través del Comprobante de Pago N° 2109-0001 de fecha 17.Oct.2014 (Folio 16) se paga el saldo a favor del consultor de la supervisión aprobado por la



"Año de la Lucha contra la Corrupción y la Impunidad"

Resolución Gerencial Regional indicada en el numeral precedente, pago que se efectúa por el importe de **S/. 317.00** (Trescientos diecisiete y 00/100 Soles), según se puede corroborar con el Reporte del SIAF que obra en folio 17.

- 3.3 Según el Auxiliar de las Cuentas Patrimoniales (Folio 18) que forma parte de la presente **Liquidación Financiera Total**, la Subgerencia de Contabilidad tiene registrado el importe de **S/. 317.00** (Trescientos diecisiete y 00/100 Soles), en la Cuenta **1505.0303 Estudios y Proyectos – Otros Gastos Diversos de Activos No Financieros – Gastos por la Contratación de Servicios**.

4.0 RECOMENDACIONES

- 4.1 Que, para efectos de la **Liquidación Financiera Total** de la obra materia de la presente, la Subgerencia de Contabilidad deberá trasladar el importe de **S/. 317.00** (Trescientos diecisiete y 00/100 Soles), de la Cuenta **1505.0303 Estudios y Proyectos – Otros Gastos Diversos de Activos No Financieros – Gastos por la Contratación de Servicios** a la Cuenta **1501.0202 Edificios y Estructuras – Edificios o Unidades No Residenciales – Instalaciones Educativas**, de manera que, sumando el importe de la presente Liquidación Financiera (Total), al Valor de la Liquidación Parcial que fuera aprobada por la cantidad de **S/. 1.380.390.83** (Un millón trescientos ochenta mil trescientos noventa y 83/100 Soles), mediante la Resolución Gerencial Regional de Infraestructura N° 0107-2014-GORE-ICA/GRINF de fecha 26.Jun.2014, el **Valor total de la Obra** vendría a ser el monto de **S/. 1.380.707.83** (Un millón trescientos ochenta mil setecientos siete y 83/100 Soles), suma por la cual se deberá realizar la transferencia al sector correspondiente.
- 4.2 La Gerencia Regional de Infraestructura, en coordinación con la Gerencia Regional de Administración y Finanzas y la Gerencia Regional de Asesoría Jurídica, deberá realizar los trámites pertinentes, a fin de que se efectivice la Transferencia de la Obra a la entidad correspondiente, en cumplimiento de la Directiva Regional "Normas para Proceso de Transferencia de Obras de Infraestructura del Gobierno Regional de Ica" aprobada a través de la Resolución Gerencial Regional N° 082-2017-GORE-ICA/GRINF.

CPC. MIRIAM BETZABE GUEVARA SOTOMAYOR
MATRICULA N° 1041

ANEXO N° 01

PAGOS POR SUPERVISIÓN DE OBRA

LIQUIDACIÓN FINANCIERA PARCIAL

ENTIDAD : GOBIERNO REGIONAL DE ICA

OBRA : "Construcción de Infraestructura y Equipamiento para la Formación Profesional de las Especialidades de Mecánica Automotriz y de Producción en el Instituto Superior Tecnológico Catalina Buendía de Pecho - Provincia de Ica"

CONTRATISTA : ARTEMIO HERNANDO HUAYTA ZEGARRA

MONTO DE CONTRATO : S/. 58,345.10 (Contrato de Servicio de Consultoría N° 013-2013-GORE-ICA)

CONCEPTO	N° C/P	NETO PAGADO	IMPUESTO A LA RENTA	PENALIDAD	TOTAL PAGADO
AÑO 2013					
RECURSOS DETERMINADOS					
Valorización N° 02	1332, 1333-0001	13,190.29	1,466.00		14,656.29
Valorización N° 03	1147, 1148-0001	15,030.70	1,670.00		16,700.70
Pago del 15% del Contrato	2504, 2505-0001	7,876.76	875.00		8,751.76
TOTAL LIQUID. PARCIAL		36,097.75	4,011.00	0.00	40,108.75

Valor de la Consultoría para Supervisión según Liquidación de Contrato 40,426.15
Total pagado -40,108.75
Saldo a Favor del Consultor por pagar a la fecha de la Liq. Financiera Parcial 317.40
Aprobada con R.G.R. N° 0107-2014-GORE-ICA/GRINF del 26.Jun.2014

LIQUIDACIÓN FINANCIERA TOTAL

CONCEPTO	N° C/P	NETO PAGADO	IMPUESTO A LA RENTA	PENALIDAD	TOTAL PAGADO
AÑO 2014					
RECURSOS DETERMINADOS					
Pago saldo Liquid. Contrato	2109-0001	317.00			317.00
TOTALES		317.00	0.00	0.00	317.00

TOTAL PAGADO

40,425.75