

## **INFORME IVN N° 069-2024/DGR**

<b>Entidad:</b>	Municipalidad Distrital de Acraquia
<b>Procedimiento:</b>	Licitación Pública N° 1-2024-CS/MDA-1, convocada para la ejecución de la obra: “Mejoramiento del servicio de agua y disposición sanitaria de excretas en las localidades de Centro Unión Llamacancha, San Juan de Miraflores, Villa la Libertad, San Cristóbal y Antacoto del distrito de Acraquia - provincia de Tayacaja - departamento de Huancavelica”
<b>Referencia:</b>	a) Expediente N° 2024-0073752 b) Expediente N° 2024-0078967

Mediante el formulario de Solicitud de Emisión de Pronunciamiento, recibido el 6<sup>1</sup> de junio de 2024 y subsanado el 18<sup>2</sup> de junio de 2024, el presidente del comité de selección a cargo del procedimiento de selección materia de análisis remitió al Organismo Supervisor de las Contrataciones del Estado (OSCE), la solicitud de elevación de cuestionamientos al pliego absolutorio de consultas u observaciones e integración de Bases, presentada por el participante **“CONTRATACIONES Y CONSTRUCCIONES GENERALES E.I.R.L.”**, en cumplimiento de lo dispuesto por el artículo 21 de la Ley de Contrataciones del Estado, y el artículo 72 de su Reglamento, aprobado mediante el Decreto Supremo N° 344-2018-EF, en adelante el “Reglamento”.

### **1. ANTECEDENTES**

- 1.1** El 7 de mayo de 2024, la Entidad publicó en el Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado (SEACE)<sup>3</sup> las Bases Administrativas del procedimiento de selección de la referencia.
- 1.2** Del 8 al 21 de mayo de 2024, se realizó la etapa de formulación de consultas y observaciones.
- 1.3** El 29 de mayo de 2024, se registró en el SEACE el pliego absolutorio de consultas y observaciones, así como las Bases Integradas.
- 1.4** El 4 de junio de 2024, el participante **“CONTRATACIONES Y CONSTRUCCIONES GENERALES E.I.R.L.”**, presentó ante la Entidad su solicitud de elevación de cuestionamientos al pliego absolutorio de consultas y observaciones e Integración de Bases.

<sup>1</sup> Mediante Expediente N° 2024-0073752

<sup>2</sup> Mediante Expediente N° 2024-0078967

<sup>3</sup> Dicha plataforma será el medio mediante el que se registrarán todos los actos posteriores señalados en los antecedentes.

- 1.5 El 6 de junio de 2024, el OSCE recibió el formulario de Solicitud de Emisión de Pronunciamiento, con Expediente N° 2024-0073752, para su evaluación correspondiente.

## 2. BASE LEGAL

- Ley N° 30225, Ley de Contrataciones del Estado.
- Reglamento de la Ley N° 30225, aprobado mediante Decreto Supremo N° 344-2018-EF.
- Directiva N° 009-2019-OSCE/CD “Emisión de pronunciamiento”.
- Directiva N° 001-2019-OSCE/CD “Bases Estándar de Licitación Pública para la ejecución de obras”.
- Directiva N° 012-2017-OSCE/CD “Gestión de riesgos en la planificación de la ejecución de obras”.
- Directiva N° 003-2020-OSCE/CD, “Disposiciones aplicables para el acceso y registro de información en el Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado – SEACE”
- Manuales de Usuario, Listados y otros documentos sobre el registro de información en el SEACE V3.0.

## 3. ANÁLISIS

- 3.1. En principio, cabe señalar que, de conformidad con lo establecido en el numeral 72.10 del artículo 72 del Reglamento, el pronunciamiento que emite el OSCE se encuentra motivado e **incluye la revisión de oficio sobre cualquier aspecto trascendente de las bases.**
- 3.2. Para tal efecto, el numeral 6.1 de la Directiva N° 009-2019-OSCE/CD, dispone que el OSCE emite pronunciamiento dentro del ámbito de su competencia, siendo de exclusiva responsabilidad de la Entidad convocante, la determinación de las características técnicas y requerimiento.
- 3.3. Al respecto, resulta importante señalar que, en el caso de obras, el “expediente técnico” es parte integrante de las Bases, toda vez que este comprende un conjunto de documentos de ingeniería, tales como, los planos, memoria descriptiva, especificaciones técnicas, estudio de suelos, estudio de impacto ambiental, programación de obra, estudio de mecánica de suelos, **entre otros**<sup>4</sup>, los cuales permitirían a los potenciales postores

---

<sup>4</sup> Según el Anexo de definiciones del Reglamento, el término “expediente técnico de obra” implica: “el conjunto de documentos que comprende: memoria descriptiva, planos de ejecución de obra, metrados, presupuesto de obra, fecha de determinación de presupuesto de obra, análisis de precios, calendario de avance de obra valorizado, fórmulas polinómicas y, si el caso lo requiere, estudio de suelos, estudios geológicos, de impacto ambiental u otros complementarios.

estructurar adecuadamente sus ofertas, y conocer con exactitud los aspectos constructivos que implicaría la contratación.

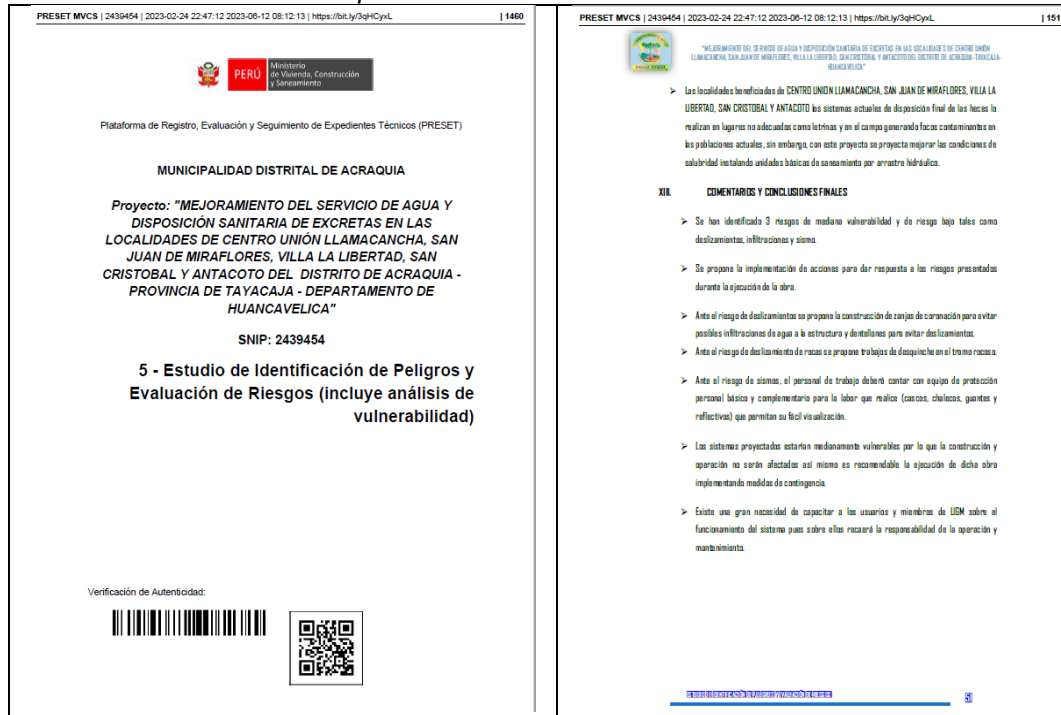
- 3.4. Al respecto, cabe señalar que el artículo 41 del Reglamento y las Bases Estándar objeto de la presente contratación, establece que, para convocar un procedimiento de selección para la ejecución de obras, se requiere contar adicionalmente con el Expediente Técnico de Obra, y que aquel documento sea **publicado completo en el SEACE**.
- 3.5. Así, el literal b) del numeral 11.2.2.1 de la Directiva N° 003-2020-OSCE/CD “Disposiciones Aplicables para el Acceso y Registro de Información en el Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado – SEACE”, dispone que, para la convocatoria de la licitación pública, se debe registrar el expediente técnico de obra en la consola de actos preparatorios del SEACE.
- 3.6. De los citados dispositivos legales, se desprende que, el expediente técnico es un documento necesario para la convocatoria de los procedimientos de selección de obras, debido a que este contiene información relevante para la ejecución de la misma. Por ello, dicho documento debe ser difundido obligatoriamente por la Entidad a través del SEACE desde la fecha de convocatoria del procedimiento, ello a fin de que los participantes puedan tener conocimiento del requerimiento de la Entidad y poder realizar, de considerarlo pertinente, consultas y/u observaciones al respecto.
- 3.7. Dicho lo anterior, es conveniente señalar que, el OSCE mediante Comunicado N° 017-2020, a fin de impulsar una mayor transparencia y eficiencia en la contratación y ejecución de las obras públicas, hizo de conocimiento público la obligatoriedad del uso de nuevas funcionalidades del SEACE para el registro del expediente técnico de obra y el cuaderno de obra digital.
- 3.8. Asimismo, corresponde señalar que, los usuarios u operadores del SEACE son responsables de registrar la información que corresponde y de manera integral, conforme a lo establecido en la Ley, su Reglamento, normas especiales y demás disposiciones que establezcan obligaciones de su registro en el SEACE, siendo que, la ausencia de parte o la totalidad de la información constituye una distorsión del acceso a la información pública en la contratación estatal.
- 3.9. Ahora bien, en el marco de la revisión efectuada al presente procedimiento de selección, este Organismo Técnico Especializado ha advertido la necesidad de abordar el siguiente aspecto relacionado con el expediente técnico de la obra materia de análisis.

**Gestión de Riesgos (Directiva N° 012-2017-OSCE/CD):**

- 3.10. De la revisión del archivo **“5.00 Estudio de Evaluación de Riesgos.pdf”** del apartado “Estudios Técnicos” de la sección 3 del expediente técnico de obra publicado en el SEACE, se advierte que dicho archivo cuenta con 52 páginas (folios 1460 – 1511), el cual contendría el “Estudio de Identificación

de Peligros y Evaluación de Riesgos”, tal como se aprecia en la siguiente imagen:

*Imagen N° 1: “Archivo ubicado en la sección 3 apartado “gestión de riesgos del expediente técnico -SEACE”*



3.11. Ahora bien, de la revisión del referido archivo, se aprecia que **no se evidencia** los Anexos N°1 “Formato para identificar, analizar y dar respuesta a riesgos”, Anexo N° 2 “Matriz de probabilidad e impacto según Guía PMBOK” y Anexo N° 3 “Formato para asignación de riesgos”, de la Directiva N° 12-2017-OSCE/CD “Gestión de Riesgos en la Planificación de la Ejecución de Obras”.

3.12. Asimismo, de la revisión de las Bases de la convocatoria, se aprecia que la Entidad **no ha incluido el Anexo N° 3** “Formato para gestión de riesgos” en el Capítulo V “Proforma del contrato”, tal como se muestra en el siguiente cuadro:

**CLÁUSULA DÉCIMA TERCERA: ASIGNACIÓN DE RIESGOS DEL CONTRATO DE OBRA**

[INCLUIR<sup>30</sup> EN ESTA CLÁUSULA LA IDENTIFICACIÓN Y ASIGNACIÓN DE RIESGOS QUE PUEDAN OCURRIR DURANTE LA EJECUCIÓN DE LA OBRA, ASI COMO LA DETERMINACIÓN DE LA PARTE DEL CONTRATO QUE DEBE ASUMIRLOS DURANTE LA EJECUCIÓN CONTRACTUAL, SEGÚN LAS DISPOSICIONES PREVISTAS EN LA DIRECTIVA “GESTIÓN DE RIESGOS EN LA PLANIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN DE OBRAS”. LA GESTION DE RIESGOS FORMA PARTE DE LA ÚLTIMA VERSIÓN DEL EXPEDIENTE TECNICO DE OBRA PUBLICADO EN LA OPCIÓN “VER EXPEDIENTE TÉCNICO DE OBRA” DEL SEACE].

3.13. Aunado a ello, de la revisión de la consulta u observación N° 5 del pliego absolutorio, se aprecia lo siguiente:

<b>Consulta u Observación N° 5</b>	<b>Análisis respecto de la consulta u observación:</b>
------------------------------------	--

<p>Entidad debe regularizar el Expediente Técnico de la Obra, <u>adjuntando en esta el documento “ANÁLISIS DE RIESGOS” contemplando en esta la identificación de riesgos, análisis de riesgos, planificación de respuestas a los riesgos, asignación de riesgos y otros.</u></p> <p>Como es de conocimiento de la Entidad, estos formatos deben consignar la firma, nombres y apellidos, y el cargo del personal responsable de la elaboración y del responsable de la aprobación de estos análisis de riesgos. Sin embargo, como se puede apreciar en el Expediente Técnico publicados en el SEACE, estos formatos no tienen congruencia, coherencia ni objetividad con la obra, mucho menos se detalla al funcionario responsables de tal información, trasgrediendo en consecuencia en PRINCIPIO DE INTEGRIDAD la que determina qué; la conducta de los partícipes en cualquier etapa del proceso de contratación es guiada por la honestidad y veracidad, evitando cualquier práctica indebida.</p> <p>Razón por el cual <u>solicitamos declarar nulo de oficio y retrotraer hasta la etapa que corresponda para subsanar dichas incongruencias</u></p>	<p>Lo observado no tiene objetividad alguna, pues observa instrumento técnico que se encuentra en la sección 3 en el ítem estudios técnicos, así mismo en la sección 4 se encuentra en el ítem ficha de homologación del plantel profesional. Por lo tanto, la presente observación NO SE ACOGE en ningún extremo.</p>
---	--

- 3.14. De lo anterior, se aprecia que el participante señaló que la Entidad debe regularizar el expediente técnico de obra publicado en el SEACE, adjuntado el “Análisis de riesgos” contemplando la identificación de riesgos, análisis de riesgos, planificación de respuestas a los riesgos y asignación de riesgos; por lo que solicitó la nulidad de oficio y retrotraer hasta la etapa que corresponda subsanar dichas incongruencias, siendo que la Entidad decidió no acoger la observación planteada señalando que dicho instrumento técnico que se encuentra en la sección 3 en el ítem estudios técnicos, asimismo en la sección 4 se encuentra en el ítem ficha de homologación del plantel profesional.
- 3.15. Ante lo señalado previamente, nuestro Despacho a través de notificación electrónica de fecha 12 de junio de 2024 y reiterado en fecha 17 de junio de 2024, solicitó a la Entidad, entre otros aspectos, precisar la ubicación de los Anexos N° 1, N° 2 y N° 3 de la Gestión de Riesgos, según la Directiva N° 012-2017-OSCE/CD en el expediente técnico de obra publicado en el SEACE desde la convocatoria.
- 3.16. En relación a ello, mediante **Carta N° 047-JAGP/SGDURyOPI/MDA**, remitida mediante Expediente N° 2024-0078967, la Entidad señaló lo siguiente:
- “(…)
- De lo anterior se tiene que al haberse particionado los documentos para cumplir con la publicación por un caso fortuito no se adjuntó en Otros documentos la documentación advertida por la Dirección de Gestión de Riesgos del OSCE.
- (…)
- De lo anterior se tiene que el Anexo N°1 “Formato para identificar, analizar y dar respuesta a riesgos” y Anexo N° 3 “Formato para asignación de riesgos” forman parte

del expediente técnico los cuales se encuentran en link <https://bit.ly/3qHCyxL> páginas del 6335 al 6341 lo cual se adjunta con el presente informe.  
(...)"

- 3.17. De lo expuesto, corresponde señalar que, en el presente procedimiento de selección, se ha omitido publicar los formatos (Anexos N° 1, N° 2 y N° 3) de la Directiva N° 012-2017-OSCE/CD "Gestión de riesgos en la planificación de la ejecución de obras" en el expediente técnico de obra, del SEACE, desde la convocatoria; siendo que, recién producto de la respuesta a la notificación electrónica y su reiterativo, la Entidad a través de un link, alcanzó los Anexos N° 1, N° 2 y N° 3 de la Directiva N° 012-2017-OSCE/CD "Gestión de riesgos en la planificación de la ejecución de obras".
- 3.18. Al respecto, en el numeral 32.2 del artículo 32 de la Ley, se establece que "en los contratos de obra deben identificarse y asignarse los riesgos previsibles de ocurrir durante su ejecución, según el análisis realizado en la planificación. Dicho análisis forma parte del expediente técnico y se realizará conforme a las directivas que se emitan para tal efecto, según los criterios establecidos en el reglamento" (El subrayado es nuestro).
- 3.19. Por su parte, el numeral 29.2 del artículo 29 del Reglamento, establece que "para la contratación de obras, la planificación incluye la identificación y asignación de riesgos previsibles de ocurrir durante la ejecución, así como las acciones y planes de intervención para reducirlos o mitigarlos, conforme a los formatos que apruebe el OSCE. El análisis de riesgos implica clasificarlos por niveles en función a: i) su probabilidad de ocurrencia y ii) su impacto en la ejecución de la obra" (El subrayado es nuestro).
- 3.20. Asimismo, el numeral 138.3 del artículo 138 del Reglamento, establece que, tratándose de contratos de obra, se debe incluir cláusulas que identifiquen los riesgos que pueden ocurrir durante la ejecución de la obra y la determinación de la parte del contrato que los asume durante la ejecución contractual.
- 3.21. De otro lado, la Directiva N° 012-2017-OSCE/CD denominada "Gestión de riesgos en la planificación de la ejecución de obras" establece que, según las características particulares de la obra y las condiciones del lugar de su ejecución, se deben usar los formatos incluidos como Anexos N° 1, N° 2 y N° 3 de la referida Directiva.
- 3.22. Agregado a ello, respecto al estudio de riesgos señalados en la normatividad de contrataciones públicas, la Opinión N° 152-2017/DTN señaló lo siguiente:

"(...) De acuerdo con las disposiciones citadas, el expediente técnico de obra elaborado durante la etapa de planificación, debe incorporar un estudio de todos aquellos riesgos previsibles que pudiesen afectar la correcta y oportuna ejecución de la obra, con la finalidad de que, a partir de dicho análisis, se determinen las acciones o planes de intervención a seguir durante la etapa de ejecución, y de ese modo, se puedan evitar, reducir y/o asignar aquellos riesgos previamente identificados.  
(...)"

*Así, la información resultante del “estudio de riesgos” pasará a formar parte de las cláusulas de identificación y asignación de riesgos previstas en el contrato de obra respectivo, con el objeto de que durante la etapa de ejecución contractual se tengan plenamente identificados y asignados todos los riesgos previsibles, y se cuente con las medidas o planes de intervención a seguir ante cualquier tipo de eventualidad que pueda afectar los trabajos en obra. (...)” (El subrayado es agregado).*

- 3.23. Adicionalmente, en el Memorando N° 399-2017/DTN, de fecha 31 de julio de 2017 emitido por la Dirección Técnico Normativa del OSCE, se indica que la obligación de que todo expediente de obra cuente con un análisis de riesgos, resulta aplicable para aquellos contratos de obra cuyo expediente técnico haya sido convocado desde el 3 de abril de 2017. Asimismo, con relación a los formatos aprobados mediante la Directiva N° 012-2017-OSCE/CD, se indicó que los mismos resultan obligatorios para todos aquellos expedientes técnicos convocados a partir del 11 de mayo de 2017.
- 3.24. Dicho lo anterior, cabe indicar que, el expediente fue aprobado por el titular de la Entidad mediante Resolución de Alcaldía N° 79-2023-ALC-MDA de fecha 6 de junio de 2023 y elaborado por la Entidad a través de la Sub Gerencia de Desarrollo Urbano y Rural, el cual fue actualizado y aprobado mediante la Resolución de Alcaldía N° 053-2024-A-MDA de fecha 7 de mayo de 2024, por lo cual, **resulta obligatorio el uso de la “Gestión de riesgos en la planificación de la ejecución de obras” con los formatos aprobados mediante Directiva N° 012-2017-OSCE/CD**, conforme a lo señalado en el Memorando N° 399-2017/DTN.
- 3.25. En ese sentido, corresponde señalar que, en el presente procedimiento de selección no se cumplió con publicar el Expediente Técnico de Obra con la información completa, puesto que se omitió publicar **el estudio de la gestión de riesgos previsibles** de acuerdo a las características particulares de la obra y las condiciones del lugar de su ejecución; información que tiene carácter de obligatorio **conforme lo previsto en la citada Directiva** y en los documentos del OSCE, más aún si con dicha omisión se estaría imposibilitando que los participantes formulen sus consultas y/u observaciones respecto al contenido integral de la referida gestión de riesgos y su asignación.
- 3.26. Cabe indicar que atendiendo a la importancia del documento materia de análisis, la omisión de su publicación en el SEACE desde la convocatoria, no podría ser subsanada en la etapa de absolución de consultas y observaciones e integración de Bases; toda vez que la misma constituye la oportunidad en la que los participantes pueden solicitar aclaraciones y/o realizar cuestionamientos al expediente técnico de obra, **el cual incluye la Gestión de Riesgos, conforme a la Directiva N° 012-2017-OSCE/CD.**
- 3.27. En tal sentido, corresponde señalar que en el presente procedimiento de selección **no se cumplió con publicar el expediente técnico de obra completo, lo cual contraviene los Principios de Transparencia y Publicidad, así como lo establecido en las Bases Estándar correspondiente al objeto de la convocatoria, constituyendo un vicio que afecta la validez del mismo.**

- 3.28. Por todo lo expuesto y atendiendo a lo prescrito en el artículo 44 de la Ley, resulta necesario disponer que la Entidad declare la nulidad de la Licitación Pública N° 4-2024-CS - MPM-1, a efectos de que se corrija el vicio advertido, **debiendo retrotraerse a la etapa de convocatoria**; sin perjuicio de adoptar las acciones correspondientes, de acuerdo con lo dispuesto en el artículo 9 de la Ley, así como impartir las directrices pertinentes, a fin de evitar situaciones similares en futuros procedimientos de selección.
- 3.29. En consecuencia, no corresponde emitir pronunciamiento respecto a la presente solicitud de elevación de cuestionamientos, conforme a lo descrito en el numeral 7.9 de la Directiva N° 009-2019-OSCE/CDL.
- 3.30. Sin perjuicio de ello, cabe señalar que, de la revisión del contenido del expediente técnico de obra, se advierte lo siguiente:
- **Gastos Generales (fianzas y seguros)**
- 3.31. De la revisión de los desagregados de gastos generales, publicado en el expediente técnico de obra del SEACE, se aprecia lo siguiente:

Imagen N° 2: “Extracto de los desagregados de gastos generales”

imagen N° 2. Extracto de los desagregados de gastos generales

GASTOS GENERALES FIJOS						
"MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE AGUA Y DISPOSICIÓN SANITARIA DE EXCRETAS EN LAS LOCALIDADES DE CENTRO UNIÓN LLAMACANCHA, SAN JUAN DE MIRAFLORES, VILLA LA LIBERTAD, SAN CRISTÓBAL Y ANTACOTO DEL DISTRITO DE ACRAQUIA-TAYACAJA-HUANCAVELICA"						
COSTO DIRECTO		5,663,774.00 NUEVOS SOLES				
ITEM	DESCRIPCIÓN	U	CANTIDAD		VALOR UNITARIO S/. / u	VALOR TOTAL S/.
			DESCR	UNIDAD		
1.00.00	OFICINA CENTRAL					
1.01.00	Contratista					
1.01.01	Consumo de agua potable	Mes	1.00	6.00	50.00	300.00
1.01.02	Consumo de energia electrica	Mes	1.00	6.00	50.00	300.00
TOTAL						600.00
MONTO ASIGNADA A LA OBRA					0.05	30.00
MANTENIMIENTO					0.05	30.00
MONTO TOTAL OFICINA CENTRAL						660.00
2.00.00	GASTOS ADMINISTRATIVOS					
2.01.00	Costo de Preparacion de Oferta para la Licitacion	est		1.00	1,000.00	1,000.00
2.02.00	Gastos de Legales	est		1.00	1,000.00	1,000.00
TOTAL DE GASTOS ADMINISTRATIVOS						2,000.00
3.00.00	LIQUIDACION DE OBRA					
3.00.01	Copias, Planos y Documentos	est	1.0	1.00	5,000.00	5,000.00
3.00.02	Comunicaciones	est	1.0	1.00	1,800.00	1,800.00
3.00.03	Utiles de Oficina	est	1.0	1.00	2,000.00	2,000.00
TOTAL COSTO LIQUIDACION DE OBRA						8,800.00
TOTAL GASTOS GENERALES FIJOS						11,460.00

GASTOS GENERALES VARIABLES							
MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE AGUA Y DISPOSICIÓN SANITARIA DE EXCRETAS EN LAS LOCALIDADES DE CENTRO UNION LLAMACANCHA, SAN JUAN DE MIRAFLORES, VILLA LA LIBERTAD, SAN CRISTÓBAL Y ANTACOTO DEL DISTRITO DE ACRAQUIA-TAYACAJA-HUANCAVELICA							
ITEM	DESCRIPCION	U	CANTIDAD			VALOR UNITARIO S/./u	VALOR TOTAL S/.
			DESCRIP	PART.	UNIDAD		
<b>1.00.00</b>	<b>PERSONAL TECNICO ADMINISTRATIVO</b>						
<b>1.01.00</b>	<b>Mano de Obra Indirecta (Dirección Técnica de Obra)</b>						
<b>1.01.01</b>	<b>Área de Producción</b>						
1.01.01.01	Ing. Residente de Obra ( Civil o Sanitario)	Mes	1.00	100%	7.00	11,000.00	77,000.00
1.01.01.02	Ing. Asistente Residente de Obra (Civil o Sanitario)	Mes	1.00	100%	7.00	6,000.00	42,000.00
1.01.01.03	Ing. Especialista en Seguridad y Salud Ocupacional (Ingeniero de Higiene y Seguridad Industrial o Ingeniero Industrial o Ingeniería de Seguridad y Salud en el Trabajo o Ingeniero Sanitario)	Mes	1.00	100%	6.00	6,000.00	36,000.00
1.01.01.04	Ing. Especialista en electromecánico (Electrico)	MES	1.00	100%	4.00	6,000.00	24,000.00
1.01.01.05	Ing. Especialista en Calidad (Sanitario)	Mes	1.00	75%	6.00	6,000.00	27,000.00
1.01.01.06	Ing. Especialista Ambiental (ambiental, Sanitario)	Mes	1.00	75%	6.00	6,000.00	27,000.00
1.01.01.07	Gestor Social	Mes	2.00	100%	6.00	4,800.00	57,600.00
1.01.01.08	Capacitador Tecnico	Mes	1.00	100%	3.00	4,500.00	13,500.00
<b>1.01.02</b>	<b>Área Administrativa</b>						
1.01.02.01	Administrador de Contrato	Mes	1.00	100%	6.00	5,000.00	30,000.00
1.01.02.02	Maestro de obra	Mes	3.00	100%	6.00	5,500.00	99,000.00
1.01.02.03	Chofer	Mes	1.00	100%	6.00	2,000.00	12,000.00
<b>MONTO TOTAL REMUNERACION PERSONAL TECNICO - ADMINISTRATIVO</b>							<b>445,100.00</b>
<b>2.00.00</b>	<b>EQUIPOS NO INCLUIDOS EN LOS COSTOS DIRECTOS</b>						
2.01.00	Equipos de Radio Comunicación	mes	1.00		6.00	200.00	1,200.00
2.02.00	Camionetas Pick Up Doble Cabina 4 x 4	mes	1.00		6.00	3,500.00	21,000.00
<b>MONTO TOTAL COSTO DE EQUIPOS</b>							<b>22,200.00</b>
<b>3.00.00</b>	<b>MONITOREO ARQUEOLOGICO</b>						
3.01.00	Elaboracion del plan de monitoreo Arqueologico e informe final	mes	1.00		1.00	4,000.00	4,000.00
3.01.01	Personal de Campo - Implementacion de Plan de Monitoreo	mes	1.00		1.00	4,500.00	4,500.00
<b>MONTO TOTAL COSTO DE MONITOREO ARQUEOLOGICO</b>							<b>8,500.00</b>
<b>4.00.00</b>	<b>CONTROL TECNICO Y OTROS</b>						
4.01.00	Ensayos de control de Calidad del concreto, suelos y agua						
	<b>DISEÑO DE MEZCLA</b>						
	Concreto f'c=140 kg/cm4	und	1.00		4.00	250.00	1,000.00
	Concreto f'c=175 kg/cm2	und	1.00		4.00	250.00	1,000.00
	Concreto f'c=210 kg/cm3	und	1.00		4.00	250.00	1,000.00
	<b>ENSAYO DE PROCTOR</b>						
	Material Propio	und	1.00		8.00	80.00	640.00
	<b>ENSAYO DE DENSIDAD DE CAMPO</b>						
	Ensayo de densidad de campo - redes de distribución	und	1.00		100.00	30.00	3,000.00
	<b>Resistencia a la Compresion del Concreto (Rotura de probetas)</b>						
	Sistema de Agua Potable						
	Captación	und	1.00		4.00	15.00	60.00
	CONDUCCION						
	Reservorio	und	1.00		5.00	15.00	75.00
	DISTRIBUCION						
	Válvulas de Purga	und	1.00		35.00	15.00	525.00
	Alcanatrilado Sanitario						
	Buzones	und	1.00		5.00	15.00	75.00
	PTAR						
	Tanque Septico	und	1.00		2.00	15.00	30.00
	Sistema de Eliminacion de Excretas						
	UBS (68und)	und	1.00		25.00	15.00	375.00
<b>MONTO TOTAL COSTO CONTROL TECNICO Y OTROS</b>							<b>7,780.00</b>
<b>5.00.00</b>	<b>MATERIALES DE ASISTENCIA MEDICA Y OFICINA OBRA</b>						
5.01.00	Profesional de Salud	mes	1.00		6.00	5,300.00	31,800.00
5.01.01	Materiales de Oficina de Obra	mes	1.00		6.00	50.00	300.00
<b>MONTO TOTAL COSTO MATERIALES DE ASISTENCIA MEDICA Y OFICINA DE OBRA</b>							<b>32,100.00</b>
<b>6.00.00</b>	<b>COMUNICACIONES</b>						
6.01.00	Alquiler de Oficina y Equipos de Computo	mes	1.00		6.00	600.00	3,600.00
6.02.00	Telefono y/o internet	mes	1.00		6.00	85.00	510.00
<b>MONTO TOTAL COSTO DE COMUNICACIONES, SERVICIOS OFICINA PRINCIPAL Y MATERIALES</b>							<b>4,110.00</b>
<b>7.00.00</b>	<b>TRAMITE DOCUMENTARIOS</b>						
7.01.00	Autorización para la ejecución de obras de Aprovechamiento hidrico para la optencion de licencia de uso de agua superficial	und	1.00		1.00	1000.00	1,000.00
7.02.00	Autorización de Vertimiento de aguas residuales tratadas del Ana	und	1.00		1.00	1000.00	1,000.00
7.03.00	Elaboracion de manual de Operación y mantenimiento	und	5.00		1.00	300.00	1,500.00
7.04.00	Título de propiedad de las areas involucradas en el proyecto	und	21.00		1.00	1000.00	21,000.00
7.05.00	Autorizacion sanitaria del sistema de Tratamiento y disposicion final de aguas residuales domesticas con infiltración en el terreno, emitido por DIGESA		5.00		1.00	2000.00	10,000.00
7.06.00	Otros documentos / imprevistos	und	1.00		1.00	627.40	627.40
<b>MONTO TOTAL COSTO DE IMPREVISTOS</b>							<b>35,127.40</b>
<b>TOTAL GASTOS GENERALES VARIABLES</b>							<b>554,917.40</b>

**3.32.** Al respecto, de la revisión del numeral 2.3 “Requisitos para perfeccionar el contrato” y 2.5. “Adelantos” ambos del Capítulo II de la Sección Específica de las Bases Integradas por la Entidad, se indica lo siguiente:

“(…)”

### 2.3. REQUISITOS PARA PERFECCIONAR EL CONTRATO

El postor ganador de la buena pro debe presentar los siguientes documentos para perfeccionar el contrato:

#### a) Garantía de fiel cumplimiento del contrato.

“(…)”.

“(…)

## 2.5. ADELANTOS

### 2.5.1. ADELANTO DIRECTO

**“La Entidad otorgará un (01) adelanto directo por el 10% del monto del contrato original.**

“(…)

### 2.5.2. ADELANTO PARA MATERIALES O INSUMOS

**“La Entidad otorgará adelantos para materiales o insumos por el 20% del monto del contrato original, conforme al calendario de adquisición de materiales o insumos presentado por el contratista.**

“(…)”.

- 3.33. De lo expuesto, se advierte que la Entidad habría decidido “otorgar adelantos directos y materiales”, además de considerar la “garantía de fiel cumplimiento del contrato”; no obstante, ello no se ve reflejado en su desagregado de gastos generales.
- 3.34. Asimismo, de la revisión integral del “Desagregado de gastos generales” y de las Bases Integradas no se advierten que estén considerando costos referidos al Seguro Complementario de Trabajo de Riesgo (SCTR<sup>5</sup>).
- 3.35. Ante ello, nuestro Despacho a través de notificación electrónica fecha 12 de junio de 2024 y reiterado en fecha 17 de junio de 2024, solicitó a la Entidad, entre otros aspectos, i) precisar la ubicación en el desagregado de gastos generales de los costos financieros referido a la garantía de fiel cumplimiento, ii) aclarar si se entregara adelanto directo y adelanto de materiales, considerando que en el desagregado de gastos generales no habrían considerado tácitamente ninguno de los dos, y iii) precisar la ubicación de del costo referido al Seguro Complementario de Trabajo de Riesgo (SCTR), en los desagregados de gastos generales.
- 3.36. En relación a ello, mediante **carta N° 047-JAGP/SGDURyOPI/MDA**, remitida mediante Expediente N° 2024-0078967, la Entidad señalo lo siguiente:

“(…)”

*En atención a lo requerido por la Dirección de Gestión de Riesgos del OSCE al presente se adjunta Gastos generales desagregado en la cual **se considera los costos relativos a los gastos financieros de las cartas fianzas por fiel cumplimiento.***

“(…)”

*En atención a lo requerido por la Dirección de Gestión de Riesgos del OSCE se precisa que **se entregara adelanto directo y adelanto de materiales** según los parámetros establecidos en el Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado.*

*Estando a la aseveración efectuada en el párrafo antepenúltimo, si tiene que la entidad otorgará los adelantos (directos y materiales). En ese orden **se entrega mediante la presente a la Dirección de Riesgos de la OSCE, los costos relativos a los gastos financieros de las cartas fianzas del adelanto directo y materiales***

<sup>5</sup> El Seguro Complementario de Trabajo de Riesgo otorga coberturas por accidente de trabajo y enfermedad profesional a los trabajadores, empleados y obreros que tienen la calidad de afiliados regulares del Seguro Social de Salud y que laboran en un centro de trabajo en el que la Entidad Empleadora realiza las actividades descritas en el Anexo 5 del Decreto Supremo N° 009-97-SA, Reglamento de la Ley de la Modernización de la Seguridad Social en Salud.

en el desagregado de gastos, cabe precisar que para el cálculo se ha tomado la indagación efectuada al BCP, la misma que se adjunta a la presente para mejor conocimiento, por lo que se exhibe los parámetros modificados de los conceptos considerados, aclarando que el monto total de los gastos generales que contiene los gastos generales fijos y gastos generales variables en suma no se modificarían por lo que el acto resolutivo que aprueba dicho expediente tanto instrumento el primigenio como el actualizado guardan correlación.  
(...)

Estando a la advertencia efectuada por la Dirección de Riesgos de la OSCE, se señala que los costos relativos a los gastos por seguros no se han considerado en el desagregado de los gastos generales publicados en la plataforma del SECAE dado que el consultor encargado de la elaboración del expediente técnico no habría efectuado dicho cálculo. Ahora bien, frente a la ausencia de dicho instrumento técnico y ante la advertencia por parte de la Dirección de Riesgo se entrega dicho documento junto con en el desagregado de gastos los mismos que responden a una indagación telefónica efectuada a las entidades que ofrecen dichos seguros como son AVLA, Pacífico, Rímac, dichos montos fueron promediados para su consideración el cual se exhibe en los parámetros modificados de los conceptos considerados, aclarando que el monto total de los gastos generales que contiene los gastos generales fijos y gastos generales variables en suma no se modificarían por lo que el acto resolutivo que aprueba dicho expediente tanto instrumento el primigenio como el actualizado guardan correlación.  
(...)"

- 3.37. De lo expuesto, la Entidad remitió el desagregado de gastos generales actualizado, considerando y precisando los costos relativos a las cartas fianzas por fiel cumplimiento, adelantos (directos y materiales), y los costos relativos de los seguros.

En ese sentido y acorde a lo expuesto con precedencia, con ocasión de la nueva convocatoria, la Entidad deberá:

- **Publicar** el "Desagregado de gastos generales actualizado" el cual contenga los costos y porcentajes para las garantías de fiel cumplimiento y adelantos (directo y materiales e insumos), conforme a la normativa, asimismo los costos para el Seguro Complementario de Trabajo de Riesgo (SCTR).

#### ● Especificaciones técnicas

- 3.38. De la revisión de los archivos ubicado en el apartado "Especificaciones técnicas" de la sección 3 del Expediente Técnico de Obra publicado en el SEACE, se evidenciaría que, contendrían las especificaciones técnicas conforme a la imagen siguiente:

Imagen N° 3: "Documentos publicado en el acápite Especificaciones Técnicas"

Especificaciones Técnicas			
Nro	Nombre del Archivo	Fecha de Registro	Tamaño (KB)
1	1. 11.01EspecificacionesTécnicasSistemadeAguaPotable_20231205_204344_892.pdf	29/05/2024 01:30:12	2332.6
2	2. 11.02EspecificacionesTécnicasSistemadeDisposiciondeExcretas_20231205_204803_747 1.pdf	29/05/2024 01:30:12	5385.0
3	3. 11.03EspecificacionesTécnicasSistemadeAlcantarillado_20231205_204831_939.pdf	29/05/2024 01:30:12	2214.9
4	4. 11.04EspecificacionesTécnicasSistemadeTratamientodeAguasResiduales_20231205_204855_189.pdf	29/05/2024 01:30:12	4229.4

- 3.39. Ahora bien, de la revisión de dichos archivos ubicado en el apartado “Especificaciones Técnicas”, se advierte que, no se evidenciaría las especificaciones técnicas conforme a la estructura del presupuesto de obra, de las siguientes partidas:

**SISTEMA DE ABASTECIMIENTO DE AGUA POTABLE:**

01.03 SISTEMA DE AGUA POTABLE - LOCALIDAD DE SAN JUAN DE MIRAFLORES

01.04 SISTEMA DE AGUA POTABLE - LOCALIDAD DE VILLA LA LIBERTAD

01.05 SISTEMA DE AGUA POTABLE - LOCALIDAD DE SAN CRISTÓBAL

01.06 SISTEMA DE AGUA POTABLE - LOCALIDAD DE ANTACOTO

01.07 FLETE AGUA POTABLE

**SISTEMA DE ELIMINACIÓN DE EXCRETAS**

02.06 FLETE - SISTEMA DE ELIMINACIÓN DE EXCRETA

**SISTEMA DE ALCANTARILLADO**

03.03 FLETE ALCANTARILLADO

**PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES**

04.02 PLANTA DE TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES - ANTACOTO

- 3.40. Ante ello, nuestro Despacho a través de notificación electrónica fecha 12 de junio de 2024 y reiterado en fecha 17 de junio de 2024, solicitó a la Entidad, entre otros aspectos, precisar la ubicación en el expediente técnico de obra del formulario SEACE donde se publicaron las especificaciones técnicas de dichas partidas.
- 3.41. En relación a ello, mediante **carta N° 047-JAGP/SGDURyOPI/MDA**, remitida mediante Expediente N° 2024-0078967, la Entidad señaló lo siguiente:

“(…)

Que el expediente técnico previa a su gestión para el financiamiento por parte del misterio correspondiente, fue puesto a consideración para su respectiva evaluación, ante El Programa Nacional de Saneamiento Rural, a través de sus unidades orgánicas, en dicho programa se procedió a evaluar el expediente técnico del proyecto a través de la Plataforma de Registro, Evaluación y Seguimiento de Expedientes Técnicos (PRESET). Posteriormente Los resultados obtenidos fueron publicados en el siguiente link <https://bit.ly/3qHCyXL> del mismo se puede concluir que específicamente el consultor encargado de la elaboración del expediente técnico, **no habría correlacionado los ítems por cada partida en cada sector o centro poblado rural según los componentes programados y advertidos por la Dirección de Riesgo de la OSCE.** Sin embargo, también es necesario aclarar que teniendo en cuenta el tipo de intervención denotado en las partidas del Presupuesto de Obra, que se encuentra en el expediente técnico de las páginas 3144 al 3204 en 763 folios, del cual **se desprende que la denominación de cada partida cooprogramado en los diferentes sectores se vienen repitiendo,** vale decir que los trabajos a ejecutar cuenta con las indicaciones aplicables a cada una de las partidas comprendidos literalmente describiendo las indicaciones aplicables a cada una de las metas de la obra con el fin de garantizar su ejecución con la utilización de los materiales empleados en la construcción y los métodos constructivos aplicados. Por lo que, si consideramos y tomamos como premisa la definición de Especificaciones Técnicas establecida en el Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado en las Disposiciones Complementarias Transitorias del Anexo N.º 1, Definiciones; establece a las Especificaciones Técnicas: **“Descripción de las características técnicas y/o requisitos funcionales del bien a ser contratado. Incluye las cantidades, calidades y las condiciones bajo las que se ejecutan las obligaciones”.** Consideramos que se ha cumplido con determinar en las

*especificaciones técnicas al **DESCRIBIR las características técnicas y/o requisitos funcionales del bien a ser contratado que incluye las cantidades, calidades y las condiciones bajo las que se ejecutan las obligaciones**, respecto a la codificación o ítems asignado en el presupuesto de obra y especificaciones técnicas no desmerecería y no impediría que el postor ganador ejecute las partidas proyectadas, pues estas se encuentran respaldadas por la **DESCRIPCIÓN LITERAL** y explicativa de cada partida a ejecutarse en los diferentes sectores programados y de cada partidas **LITERALMENTE CONSIDERADO** en concordancia con los alcances técnico constructivos, **cantidades, calidades y las condiciones**, según los demás instrumentos técnicos que contienen el expediente técnico. (...)*

**3.42.** Por lo que, considerando que dicha información resultaría relevante para la ejecución de la obra; corresponderá a la Entidad evaluar la publicación de las especificaciones técnicas de obra completo, conforme a las partidas consignadas en el presupuesto de obra.

- **Otros documentos del Expediente Técnico de Obra**

**3.43.** De la revisión integral del Expediente Técnico de Obra publicado en el SEACE, se advierte que no se habría encontrado la siguiente información:

- Cotización de materiales
- Cálculo del costo hora-hombre vigente<sup>6</sup>
- Plan de seguridad y salud en el trabajo
- Plan de desvío vehicular

Por lo que, considerando que dicha información podría formar parte del expediente técnico de obra; corresponderá a la Entidad evaluar el contenido del mismo y publicar dichos documentos, de corresponder, con ocasión de la nueva convocatoria.

**3.44.** Finalmente, corresponderá a la Entidad verificar y evaluar de manera integral el contenido del expediente de contratación –lo cual incluye el expediente técnico– a efectos de cautelar: i) el cumplimiento de la finalidad pública, y reducir la necesidad de su reformulación por errores o deficiencias que repercutan en el proceso de contratación, y, ii) que se registre en el SEACE el Expediente Técnico de Obra completo.

## **4. CONCLUSIONES**

**4.1** Es competencia del Titular de la Entidad declarar la nulidad del procedimiento de selección conforme a los alcances del artículo 44 de la Ley, de modo que aquél se **retrotraiga a la etapa de convocatoria, a fin de que dicho acto y los subsiguientes se realicen de acuerdo con la normativa vigente**; sin perjuicio de adoptar las acciones, adicionales, de acuerdo con lo dispuesto en el numeral 3 del presente Informe IVN.

---

<sup>6</sup> Corresponde señalar que, la Entidad debe cautelar que el cálculo del costo hora-hombre se haya elaborado **considerando la remuneración básica vigente a la fecha de elaboración del presupuesto de obra**; la cual se encuentra en el Acta Final de Negociación Colectiva entre CAPECO y la FTCCP correspondiente.

- 4.2** Corresponde a la Entidad verificar y evaluar de manera integral el contenido del expediente de contratación a efectos de cautelar el cumplimiento de la finalidad pública, y reducir la necesidad de su reformulación por errores o deficiencias que repercutan en el proceso de contratación.
- 4.3** Cabe recordar que, la demora del presente procedimiento de selección y en consecuencia la satisfacción oportuna de la necesidad, es de exclusiva responsabilidad del Titular de la Entidad y de los funcionarios intervinientes en la contratación.
- 4.4** Corresponde que el presente Informe IVN sea puesto en conocimiento del Sistema Nacional de Control.
- 4.5** Asimismo, se recuerda al Titular de la Entidad que el presente informe IVN no convalida extremo alguno del procedimiento de selección.
- 4.6** Finalmente, considerando que el servicio de emisión de pronunciamiento sobre elevación de cuestionamientos al pliego absolutorio de consultas y observaciones e integración de Bases, el participante podrá solicitar la devolución de la tasa, siendo que, para tal efecto deberá coordinar dicho trámite con la Unidad de Finanzas adjuntando el presente Informe.

Jesús María, 24 de junio de 2024

Código: 6.1