

FORMATO N° 07-A

Fecha de registro: 24/07/2023 11:36:36 a.m. - Fecha de viabilidad: 26/07/2023 11:42:35 p.m.

Estado: **VIABLE**

Situación: **VIABLE**

Nombre del proyecto de inversión (generada en función al servicio y a los datos registrados en los numerales 1.2, 1.3 y 1.4)

MEJORAMIENTO Y AMPLIACION DE LOS SERVICIOS DE RECAUDACIÓN TRIBUTARIA Y ADUANERA EN CENTRO DE SERVICIO AL CONTRIBUYENTE, FISCALIZACIÓN Y COBRANZA DISTRITO DE MOYOBAMBA DE LA PROVINCIA DE MOYOBAMBA DEL DEPARTAMENTO DE SAN MARTIN						
Código único de inversiones	2604928					
¿El proyecto pertenece a un programa de inversión?	NO					
¿El proyecto pertenece a un conglomerado autorizado?	NO					
¿El proyecto corresponde a un Decreto de Emergencia?	NO					
A. Alineamiento a una brecha prioritaria						
Función	03 PLANEAMIENTO, GESTIÓN Y RESERVA DE CONTINGENCIA					
División funcional	007 RECAUDACIÓN					
Grupo funcional	0013 RECAUDACIÓN					
Sector responsable	ECONOMIA Y FINANZAS					
Tipología de proyecto	CENTROS DE SERVICIO AL CONTRIBUYENTE - CSC					
Servicio Público con Brecha identificada y priorizada	Indicador de brechas de acceso a servicios	Unidad de medida	Espacio geográfico	Año	Valor	Contribución de cierre de brechas
SERVICIOS DE RECAUDACIÓN TRIBUTARIA Y ADUANERA	PORCENTAJE DE SEDES DE ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA Y/O ADUANERA DE LA SUNAT EN CONDICIONES INADECUADAS	SEDES DE LA SUNAT	PROVINCIAL			1

B. Institucionalidad

1 OFICINA DE PROGRAMACIÓN MULTIANUAL DE INVERSIONES (OPMI)

Nivel de gobierno	GOBIERNO NACIONAL
Sector	ECONOMIA Y FINANZAS
Entidad	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA-SUNAT
Nombre de la OPMI:	OPMI DEL MINISTERIO DE ECONOMIA Y FINANZAS
Responsable de la OPMI:	ROCIO LUZ REYES BUSTOS

2 UNIDAD FORMULADORA DEL PROYECTO DE INVERSIÓN (UF)

Nivel de gobierno	GOBIERNO NACIONAL
Sector	ECONOMIA Y FINANZAS
Entidad	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA-SUNAT
Nombre de la UF	UF DE LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA-SUNAT
Responsable de la UF	ELIZABETH CYNTHIA QUIJANO AGAPITO

3 UNIDAD EJECUTORA DE INVERSIONES (UEI)

Nivel de gobierno	GOBIERNO NACIONAL
Sector	ECONOMIA Y FINANZAS
Entidad	SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA-SUNAT
Nombre de la UEI	UEI Intendencia nacional de ejecución de inversiones
Responsable de la UEI	EULER JHONNY NUÑEZ MARIN

4 Unidad Ejecutora Presupuestal (UEP)

Nombre de la UEP	1340 - INVERSION PUBLICA - SUNAT
------------------	----------------------------------

C. Formulación y Evaluación

Identificación

Unidad Productora:	Código	Nombre			
	001	CENTRO DE SERVICIO AL CONTRIBUYENTE, FISCALIZACIÓN Y COBRANZA			
Naturaleza de intervención:	MEJORAMIENTO Y AMPLIACION				
Servicio a intervenir:					
Indique convenio del proyecto					
Localización geográfica de la unidad productora	Latitud/Longitud	Departamento	Provincia	Distrito	Centro poblado
	-6.0308653911559290 / -76.97419767522040	SAN MARTIN	MOYOBAMBA	MOYOBAMBA	

Ámbito de influencia

Latitud/Longitud	Departamento	Provincia	Distrito	Centro poblado
-6.0307961912937230 / -76.97419767522040	SAN MARTIN	MOYOBAMBA	MOYOBAMBA	

2. Justificación del proyecto de inversión:

2.1. Objetivo del proyecto de inversión

Descripción del objetivo central del proyecto	ADECUADAS CONDICIONES PARA LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO DE RECAUDACIÓN TRIBUTARIA DEL CENTRO DE SERVICIOS AL CONTRIBUYENTE DE MOYOBAMBA, DISTRITO Y PROVINCIA MOYOBAMBA, DEPARTAMENTO SAN MARTIN		
Nombre del indicador para la medición del objetivo central	NUMERO DE ATENCIONES AL AÑO		
Unidad de medida del indicador	USUARIOS		
Línea de base (año)	2022	Valor del año base	59,748.00

Año de cumplimiento	2036	Meta (número de año de cumplimiento, luego del inicio de funcionamiento del proyecto)	105,901.00
Fuente de información	Superintendencia Nacional de Administración Tributaria (SUNAT)		

2.2. Beneficiarios directos

Denominación de los beneficiarios directos	Se ha considerado el número de contribuyentes que pertenecen a las provincias de Moyobamba y los distritos de alonso de alvarado y pinto recodo de la provincia de lamas para los servicios al contribuyente, para fiscalización y cobranza, las provincias de moyobamba y rioja.		
Unidad de medida de los beneficiarios directos	PERSONAS		
Último año del horizonte de evaluación	2036	Valor en el último del horizonte de evaluación	105901
Sumatoria de beneficiarios de todo el horizonte de evaluación	865,072.00		

3. Alternativas del proyecto de inversión:

Descripción de alternativas

Ítem	Descripción
Alternativa 1 (Recomendada)	Adquisición de terreno para la construcción de infraestructura para la prestación de servicios tributarios, en el distrito de Moyobamba, provincia de Moyobamba en el departamento de San Martín. La edificación comprende construcción de ambientes adecuados, para la prestación del servicio al contribuyente, para la prestación del servicio de ACO, para la prestación del servicio de Auditoría y para la prestación del servicio de Cobranza Coactiva, fue diseñada para albergar 05 colaboradores de servicios al contribuyente del CSC Moyobamba, 03 colaboradores de ACO, 04 colaboradores en Auditoría y 02 colaboradores para Cobranza Coactiva. Asimismo, la edificación contará con 02 ventanillas de trámite, 01 ventanilla de orientación y 03 cabinas SUNAT. Asimismo, esta alternativa contempla la adquisición de equipos y mobiliario.

4. Balance Oferta Demanda (Contribución del proyecto de inversión al cierre de brechas o déficit de la oferta de servicios públicos):

Horizonte de evaluación (años)		10									
Servicios con brecha	Unidad de medida	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Año 6	Año 7	Año 8	Año 9	Año 10
Servicio de tramite en csc	Atenciones/año	20,997.00	21,626.00	22,275.00	22,943.00	23,631.00	24,339.00	25,069.00	25,821.00	26,595.00	27,393.00
Servicio de orientación en csc	Atenciones/año	11,569.00	12,117.00	12,691.00	13,292.00	13,922.00	14,581.00	15,272.00	15,996.00	16,753.00	17,547.00
Servicio de cabinas en csc	Atenciones/año	10,643.00	12,541.00	14,515.00	16,567.00	18,700.00	20,916.00	23,219.00	25,611.00	28,095.00	30,674.00
Servicio de aco	Atenciones/año	778.00	800.00	820.00	839.00	857.00	874.00	889.00	904.00	918.00	931.00
Servicio de auditoria	Atenciones/año	422.00	444.00	466.00	487.00	509.00	531.00	553.00	574.00	596.00	618.00
Servicio de cobranza	Atenciones/año	23,962.00	24,635.00	25,261.00	25,847.00	26,398.00	26,916.00	27,407.00	27,873.00	28,316.00	28,738.00

5. Componentes* (productos), acciones, costos de inversión y cronograma de inversión:

5.1 Metas físicas, costos y plazos

Descripción de producto/acciones	Tipo de factor productivo	Unidad física		Tamaño, volumen u otras unidades representativas		Costo a precio de mercado	Expediente técnico / doc. equivalente		Ejecución física	
		U.M.	Meta	U.M.	Meta		Fecha de inicio	Fecha de término	Fecha de inicio	Fecha de término
TERRENO										
Adquisición de terreno : Adquisición de terreno para la Sede Moyobamba	Terrenos	Número de terreno	1.00	M2	1.00	2,200,250.37	09/2023	11/2023	11/2023	12/2023
cCONSTRUCCIÓN DE EDIFICACIÓN										
Construcción de edificación : Construcción de ambientes adecuados, para la prestación del Servicio al Contribuyente, para la prestación del servicio de ACO, para la prestación del servicio de Auditoría y para la prestación del servicio de Cobranza	Infraestructura	Espacios físicos	1.00	M2	1.00	9,576,263.82	01/2024	10/2024	11/2024	05/2026
EQUIPAMIENTO										
Adquisición de equipamiento de ambientes complementarios : Adquisición de equipamiento para la prestación de servicios tributarios	Equipamiento	Número de equipamiento	1.00		1.00	38,859.76	06/2025	10/2025	11/2025	12/2025
MOBILIARIO										
Adquisición de mobiliario de ambientes complementarios : Adquisición de mobiliario para la prestación de servicios tributarios	Mobiliario	Número de mobiliario	1.00		1.00	177,368.93	06/2025	10/2025	11/2025	12/2025

5.2 Cronograma de inversión según componentes

Fecha prevista de inicio de ejecución												
Tipo de periodo	Trimestres											
Número de periodos (trimestres)	11											
Tipo de factor productivo	Periodos											Costo estimado de inversión a precios de mercado (soles)
	Trimestre 1	Trimestre 2	Trimestre 3	Trimestre 4	Trimestre 5	Trimestre 6	Trimestre 7	Trimestre 8	Trimestre 9	Trimestre 10	Trimestre 11	
Terrenos	2,200,250.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,200,250.37
Infraestructura	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,558,068.34	3,797,228.25	3,734,783.19	486,184.04	0.00	9,576,263.82
Equipamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,429.88	19,429.88	0.00	38,859.76
Mobiliario	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,947.57	106,421.36	0.00	177,368.93
Subtotal	2,200,250.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,558,068.34	3,797,228.25	3,825,160.64	612,035.28	0.00	11,992,742.88
Gestion del proyecto	28,948.00	28,948.00	28,948.00	28,948.00	28,948.00	28,948.00	28,948.00	28,948.01	28,948.01	28,948.01	28,948.01	318,428.04
Expediente técnico	0.00	0.00	88,613.28	531,679.68	265,839.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	886,132.80
Supervisión	0.00	0.00	95,046.45	285,139.35	213,854.52	0.00	260,161.26	402,067.39	390,241.88	130,080.63	0.00	1,776,591.48
Liquidación	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Subtotal	28,948.00	28,948.00	212,607.73	845,767.03	508,642.36	28,948.00	289,109.26	431,015.40	419,189.89	159,028.64	28,948.01	2,981,152.32
Costo de inversión viable	2,229,198.37	28,948.00	212,607.73	845,767.03	508,642.36	28,948.00	1,847,177.60	4,228,243.65	4,244,350.53	771,063.92	28,948.01	14,973,895.20

Costo de control concurrente (CCC)	299,477.90
Costo total de inversión viable	15,273,373.10

5.3 Costos de inversión financiados con recursos públicos

¿El proyecto tiene aporte de beneficiarios?	SI
Aporte de los beneficiarios (soles)	0.00

5.4 Cronograma de metas físicas

Tipo de factor productivo	Unidad de medida representativa	Periodos											Tot al me ta
		Trimes tre 1	Trimes tre 2	Trimes tre 3	Trimes tre 4	Trimes tre 5	Trimes tre 6	Trimes tre 7	Trimes tre 8	Trimes tre 9	Trimes tre 10	Trimes tre 11	
Terrenos	M2	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
Infraestructura	M2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00
Equipamiento	Número de equipamiento	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00
Mobiliario	Número de mobiliario	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00	0.00	1.00

6. Operación y mantenimiento:

Fecha prevista de inicio de operación		01/2027								
Horizonte de evaluación (años)		10								
Costos (soles)	Periodos									
	Año 1	Año 2	Año 3	Año 4	Año 5	Año 6	Año 7	Año 8	Año 9	Año 10
Sin Proyecto										
Operación	352,673.57	352,673.57	352,673.57	352,673.57	352,673.57	352,673.57	352,673.57	352,673.57	352,673.57	352,673.57
Mantenimiento	30,823.19	30,823.19	30,823.19	30,823.19	30,823.19	30,823.19	30,823.19	30,823.19	30,823.19	30,823.19
Con Proyecto										
Operación	1,021,954.89	1,021,954.89	1,021,954.89	1,021,954.89	1,021,954.89	1,021,954.89	1,021,954.89	1,021,954.89	1,021,954.89	1,021,954.89
Mantenimiento	209,419.34	214,269.21	219,264.55	224,410.51	229,712.49	235,176.07	240,807.09	246,611.58	252,595.86	258,766.46

7. Costo de inversión a precios sociales:

	Alternativa 1 (Recomendada)
Costo de inversión a precios sociales (S/)	13,047,854.12

8. Criterios de decisión de inversión:

Tipo	Alternativa 1 (Recomendada)
Costo / Beneficio	
Valor Actual Neto (VAN)	0.00
Tasa Interna de Retorno (TIR)	0.00
Valor Anual Equivalente (VAE)	0.00
Costo / Eficiencia	
Valor Actual de Costos (VAC)	17,952,604.02
Costo Anual Equivalente (CAE)	0.00
Costo por capacidad de producción	0.00
Costo por beneficiario directo	20.75

8. Análisis de sostenibilidad de la alternativa recomendada

8.1 Análisis de sostenibilidad	EL PROYECTO DE INVERSIÓN DEPENDERÁ FUNCIONAL Y ADMINISTRATIVAMENTE DE LA SUNAT A TRAVÉS DE LA INTENDENCIA DE TRIBUTOS INTERNOS SAN MARTÍN, , INRH Y LA INA, SEGÚN CORRESPONDA, PARA LO CUAL SE DESTINARÁ RECURSOS NECESARIOS DURANTE LA FASE DE FUNCIONAMIENTO DEL PROYECTO.		
8.2 ¿Qué medidas de reducción de riesgos se están incluyendo en el proyecto de inversión?	Peligros	Nivel (bajo, medio, alto)	Medidas de reducción de riesgos
	Sismos	Medio	CUMPLIR CON LAS NORMAS SISMO RESISTENTES DEL me Y LA NORMATIVIDAD DE LA SUNAT
	Lluvias intensas	Medio	SISTEMA DE EVACUACIÓN DE AGUAS PLUVIALES
8.3 Costos de inversión asociados a las medidas de reducción de riesgos (S/)	0.00		
8.4 Unidad Ejecutora presupuestal que asumirá el financiamiento de la operación y mantenimiento:	Código: 1273 Nombre: SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ADUANAS Y DE ADMINISTRACION TRIBUTARIA		
8.5 En caso una organización privada asumirá el financiamiento de la operación y mantenimiento:			

9. Modalidad de ejecución prevista:

ADMINISTRACIÓN INDIRECTA - POR CONTRATA

10. Fuente de financiamiento (dato referencial):

1 - RECURSOS ORDINARIOS

11. Documento Técnico

COMPETENCIA EN LAS QUE SE ENMARCA LA INTERVENCIÓN EN INVERSIONES DE ESTAS NATURALEZAS. La Unidad Formuladora declara que la presente inversión es competencia de su nivel de Gobierno. Nota:

Documentos electrónicos

Tipo de documento	Archivo	Ver
FORMATO DE PROYECTOS DE INVERSIÓN FIRMADO	FORMATO 07A.pdf	Descargar
ANEXOS	Memoria de Costos y Presupuestos.pdf	Descargar
PERFIL	PI CSC y CF Moyobamba.pdf	Descargar
RESUMEN EJECUTIVO DE PREINVERSION	RESUMEN EJECUTIVO.pdf	Descargar