

**RESOLUCIÓN DE GERENCIA GENERAL N° 0127-2023- EPS EMAPISCO S.A**

Pisco, 15 de noviembre del 2023

**VISTO:**

Contrato de Ejecución de Obra N° 001-2022-EMAPISCO S.A de fecha 09 de agosto del 2022, Acta de Recepción de obra de fecha 07 de agosto del 2023, Carta N° 022-2023-CONSORCIO SAN JOSE/JHCH-RC de fecha 09 de octubre del 2023, Carta N° 15-2023-SUPERVISION-CONSORCIO PRISMA/JMB-JSO de 10 Octubre del 2023, Informe N° 046-2023-EMAPISCO S.A/FPYQ de fecha 06 de noviembre del 2023, Informe N° 422-2023-EMAPISCO S.A/OIPO de fecha 08 de noviembre del 2023, Informe N° 402-2023-EMAPISCO S.A/GERENCIA OPERACIONAL de fecha 13 de noviembre del 2023, y;

**CONSIDERANDO:**

Que, la EPS EMAPISCO S.A., es una Empresa Prestadora de Servicios de Saneamiento de Accionariado Municipal, constituida como empresa pública de derecho privado, bajo la forma societaria de sociedad anónima, de accionariado municipal. Prestando servicios de Saneamiento en el ámbito de las localidades de provincia de Pisco y los distritos de San Andrés y Túpac Amaru Inca, y se encuentra bajo el Régimen de Apoyo Transitorio – RAT a cargo del Organismo Técnico de la Administración de los Servicios de Saneamiento OTASS, conforme a lo señalado en el Acta de Sesión N° 019-2016-OTASS/CD de fecha 06 de setiembre del 2016, ratificada mediante Resolución Ministerial N° 345-2016 -VIVIENDA de fecha 06 de octubre de 2016.

Que, con fecha 09 de agosto del 2022, se firmó el Contrato de Ejecución de Obra N° 001-2022-EMAPISCO S.A, entre el CONSORCIO SAN JOSÉ y la EPS EMAPISCO para la Ejecución de Obra denominada: **"RECUPERACION DEL POZO TUBULAR N° 05, DISTRITO DE HUMAY - PROVINCIA DE PISCO - DEPARTAMENTO DE ICA"**, con Código de Inversiones N° 2465842, por un monto de **S/. 999,789.69 SOLES (NOVECIENTOS NOVENTA Y NUEVE MIL SETECIENTOS OCHENTA Y NUEVE CON 69/100 SOLES)** que incluye todos los impuestos de ley.

Que, mediante Acta de Recepción de Obra de fecha 07 de agosto del 2023, fue recepcionada la obra por el Comité de Recepción de obra de la Entidad, Representante de la Empresa y Supervisor.

Que, mediante Carta N° 022-2023-CONSORCIO SAN JOSE/JHCH-RC de fecha 09 de octubre del 2023, el Representante Común Sr. Juan Honorato Canchari Hinostraza del Consorcio San José, cumple con presentar al Consorcio Prisma, la absolución de observaciones de la Liquidación de obra del Proyecto: **"RECUPERACION DEL POZO TUBULAR N° 05, DISTRITO DE HUMAY - PROVINCIA DE PISCO - DEPARTAMENTO DE ICA"**, con Código de Inversiones N° 2465842.

A través de la Carta N° 15-2023-SUPERVISION-CONSORCIO PRISMA/JMB-JSO de 10 Octubre del 2023, el Representante Común del Consorcio Prisma Sr. Hernán Laureano Olaya Avilez, remite a la EPS EMAPISCO S.A, el Informe N° 014-2023-CP/JCMB -SO, emitido por el Ing. José Carlos Mendoza Barbaran-Jefe de Supervisión de Obra, a través del cual, realiza la subsanación del Informe Final de Liquidación de obra: **"RECUPERACION DEL POZO TUBULAR N° 05, DISTRITO DE HUMAY - PROVINCIA DE PISCO - DEPARTAMENTO DE ICA"**, Código de Inversiones N° 2465842, donde concluye que el **costo final de obra** es de **S/. 1'143,441.66 (UN MILLON CIENTO CUARENTA Y TRES MIL CUATROCIENTOS CUARENTA Y UNO CON 66/100 SOLES)**, la **liquidación final** del contrato de obra determina un saldo a favor del Contratista de **S/.62,328.50 (Sesenta y Dos Mil Trescientos Veintiocho con 50/100 Soles)** y una retención de **S/.114,344.46 (Ciento Catorce Mil Trescientos Cuarenta y Cuatro con 46/100 Soles)**, por lo que, el contratista debe mantener vigente la garantía de fiel cumplimiento de contrato.

Por medio del Informe N° 046-2023-EMAPISCO S.A/IO/FPYQ de fecha 06 de noviembre del 2023, la Ing. Fátima Yataco Quispe- Ingeniero de Obras, remite al Ing. Wilson Cubas Pérez-Jefe de la Oficina de Ingeniería, Proyectos y Obras, la liquidación Técnica-Financiera de la obra denominada: **"RECUPERACION DEL POZO TUBULAR N° 05, DISTRITO DE HUMAY - PROVINCIA DE PISCO -**

071





DEPARTAMENTO DE ICA", con CUI N° 2465842, a través del cual presenta el Análisis Técnico Financiero, señalando lo siguiente:

- De la Oficina de Contabilidad, se evidencia que la Liquidación Técnica Financiera se encuentra dentro del ordenamiento jurídico y los parámetros técnico vigentes y de los cuales se presencia el siguiente detalle:

FECHA	DETALLE	VALORIZACION	MONTO PAGADO
30/09/2022	Por FACTURA E001-26 InversiónOC= OS= 2200595 Prov:JW CANCHARI CONTRATISTAS GENERALES S.A.C Ruc:20603161557	VALORIZACION N°01	58,195.82
28/11/2022	Por FACTURA E001-28 InversiónOC= OS= 2200725 Prov:JW CANCHARI CONTRATISTAS GENERALES S.A.C Ruc:20603161557	VALORIZACION N°02	34,115.09
16/12/2022	Por FACTURA E001-29 InversiónOC= OS= 2200774 Prov:JW CANCHARI CONTRATISTAS GENERALES S.A.C Ruc:20603161557	VALORIZACION N°03	128,815.38
28/02/2023	Por FACTURA E001-30 InversiónOC= OS= 2300109 Prov:JW CANCHARI CONTRATISTAS GENERALES S.A.C Ruc:20603161557	VALORIZACION N°04	34,253.58
28/02/2023	Por FACTURA E001-31 InversiónOC= OS= 2300108 Prov:JW CANCHARI CONTRATISTAS GENERALES S.A.C Ruc:20603161557	VALORIZACION ADICIONAL N°01	48,039.40
28/03/2023	Por FACTURA E001-32 InversiónOC= OS= 2300167 Prov:JW CANCHARI CONTRATISTAS GENERALES S.A.C Ruc:20603161557	VALORIZACION N°05	113,308.10
25/04/2023	Por FACTURA E001-37 InversiónOC= OS= 2300235 Prov:JW CANCHARI CONTRATISTAS GENERALES S.A.C Ruc:20603161557	VALORIZACION N°06	38,461.69
25/04/2023	Por FACTURA E001-38 InversiónOC= OS= 2300234 Prov:JW CANCHARI CONTRATISTAS GENERALES S.A.C Ruc:20603161557	VALORIZACION ADICIONAL N°02	106,675.76
22/05/2023	Documento - FACTURA:E001 39 InversionOC : OS:2300295Prov :20603161557Raz :JW CANCHARI CONTRATISTAS GENERALES S.A.C	VALORIZACION N°07	207,379.61
22/05/2023	Documento - FACTURA:E001 40 InversionOC : OS:2300296Prov :20603161557Raz :JW CANCHARI CONTRATISTAS GENERALES S.A.C	VALORIZACION ADICIONAL N°02	188,882.74
28/06/2023	Por FACTURA E001-50 InversiónOC= OS= 2300375 Prov:JW CANCHARI CONTRATISTAS GENERALES S.A.C Ruc:20603161557	VALORIZACION N°08	60,513.23
28/06/2023	Por FACTURA E001-47 InversiónOC= OS= 2300374 Prov:JW CANCHARI CONTRATISTAS GENERALES S.A.C Ruc:20603161557	VALORIZACION ADICIONAL N°02	100,844.62
28/06/2023	Por FACTURA E001-49 InversiónOC= OS= 2300376 Prov:JW CANCHARI CONTRATISTAS GENERALES S.A.C Ruc:20603161557	VALORIZACION N°08	23,953.64
<b>TOTAL PAGADO CON IGV</b>			<b>1,143,438.66</b>

### VALORIZACIONES PRESENTADAS

Durante la ejecución del proyecto se presentaron las valorizaciones por servicio ejecutados, tal como se especifica en el siguiente cuadro:

DESCRIPCION VALORIZADO DE LOS AVANCES DE OBRA				
Presupuesto de la obra	999,789.69			
VALORIZACION - MES	REAL	Mas IGV	ACUMULADO	PORCENTAJE
VAL 01 AGOSTO	49,318.49	58,195.82	58,195.82	5.82%
VAL 02 OCTUBRE	28,911.09	34,115.09	92,310.90	3.41%
VAL 03 NOVIEMBRE	109,165.58	128,815.38	221,126.29	12.88%
VAL 04 DICIEMBRE	29,028.46	34,253.58	255,379.87	3.43%
VAL 05 ENERO	96,023.81	113,308.10	368,687.97	11.33%
VAL 06 MARZO	32,594.65	38,461.69	407,149.65	3.85%
VAL 07 ABRIL	175,745.43	207,379.61	614,529.26	20.74%
VAL 08 MAYO	71,584.64	84,469.88	698,999.14	8.45%
<b>TOTAL</b>	<b>592,372.15</b>			<b>69.91%</b>

### DE LAS RETENCIONES DE FIEL CUMPLIMIENTO

Del contractual se tiene lo siguiente:

VALORIZACION - FECHA	RETENCION DE FIEL CUMPLIM	IGV 18%	TOTAL DE RETENCION DE FC
VAL 01 AGOSTO	42,363.97	7,625.51	<b>49,989.48</b>
VAL 02 OCTUBRE	28,911.09	5,204.00	<b>34,115.09</b>
VAL 03 NOVIEMBRE	13,452.87	2,421.52	<b>15,874.39</b>
VAL 04 DICIEMBRE	0.00	0.00	<b>0.00</b>
VAL 05 ENERO	0.00	0.00	<b>0.00</b>
VAL 06 MARZO	0.00	0.00	<b>0.00</b>
VAL 07 ABRIL	0.00	0.00	<b>0.00</b>
VAL 08 MAYO	0.00	0.00	<b>0.00</b>



Del Adicional N° 01, se tiene lo siguiente:

VALORIZACION - FECHA	RETENCION DE FIEL CUMPLIM	IGV	TOTAL DE RETENCION DE FC
		18%	
VAL 01 del Adicional N°01	4,071.14	732.81	<b>4,803.95</b>

Del Adicional-Deductivo N° 01, se tiene lo siguiente:

VALORIZACION - FECHA	RETENCION DE FIEL CUMPLIM	IGV	TOTAL DE RETENCION DE FC
		18%	
VAL 01 del Adic-Deduc N°01	8,103.02	1,458.54	<b>9,561.56</b>
VAL 02 del Adic-Deduc N°01	0.00	0.00	<b>0.00</b>
VAL 03 del Adic-Deduc N°01	0.00	0.00	<b>0.00</b>

EN RESUMEN, DE LA RETENCIO DE FIEL CUMPLIMIENTO, se tiene lo siguiente:

VALORIZACION - FECHA	RETENCION DE FIEL CUMPLIM	IGV	TOTAL DE RETENCION DE FC
		18%	
Valorizacion Contractual	84,727.93	15,251.03	<b>99,978.96</b>
Valorizacion Adic N°01	4,071.14	732.81	<b>4,803.95</b>
Valorizacion Adic - Ded N°01	8,103.02	1,458.54	<b>9,561.56</b>
<b>TOTAL RETENIDO</b>			<b>114,344.47</b>

VALORIZACIONES PAGADAS:

Del contractual, se tiene lo siguiente:

VALORIZACION - FECHA	VALORIZACION EJECUTADA	IGV	MONTO A PAGAR
		18%	
VAL 01 AGOSTO	49,318.49	8,877.33	58,195.82
VAL 02 OCTUBRE	28,911.09	5,204.00	34,115.09
VAL 03 NOVIEMBRE	109,165.58	19,649.80	128,815.38
VAL 04 DICIEMBRE	29,028.46	5,225.12	34,253.58
VAL 05 ENERO	96,023.81	17,284.29	113,308.10
VAL 06 MARZO	32,594.65	5,867.04	38,461.69
VAL 07 ABRIL	175,745.43	31,634.18	207,379.61
VAL 08 MAYO	71,584.64	12,885.24	84,469.88
<b>592,372.15</b>			<b>698,999.14</b>

Del Adicional N° 01, se tiene lo siguiente:

VALORIZACION - FECHA	VALORIZACION EJECUTADA	IGV	MONTO A PAGAR
		18%	
VAL 01 del Adicional N°01	40,711.36	7,328.04	48,039.40
<b>40,711.36</b>			<b>48,039.40</b>

Del Adicional N° 02, se tiene lo siguiente:

VALORIZACION - FECHA	VALORIZACION EJECUTADA	IGV	MONTO A PAGAR
		18%	
VAL 01 del Adic-Deduc N°01	90,403.19	16,272.57	106,675.76
VAL 02 del Adic-Deduc N°01	160,070.12	28,812.62	188,882.74
VAL 03 del Adic-Deduc N°01	85,461.54	15,383.08	100,844.62
<b>335,934.85</b>			<b>396,403.12</b>





# EMAPISCO S.A.



VALORIZACIONES RECALCULADAS:  
Del Contractual, se tiene lo siguiente:



VALORIZACION - FECHA	VALORIZACION EJECUTADA (A)	REAJUSTE (B)	VALOR REAJUSTADO C = A + B	AMORTIZACIONES		RETENCION DE FIEL CUMPLIM (F)	DEDUCCIONES		SUBTOTAL H=C-D-E-F-G	IGV 18%	MONTO A PAGAR
				A. DIRECTO (D)	A. MATER (E)		A. DIRECTO (G)	A. MATER (H)			
VAL 01 AGOSTO	49,318.49	0.00	49,318.49	0.00	0.00	42,363.97	0.00	0.00	6,954.52	1,251.81	8,206.33
VAL 02 OCTUBRE	28,911.09	0.00	28,911.09	0.00	0.00	28,911.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
VAL 03 NOVIEMBRE	109,165.58	0.00	109,165.58	0.00	0.00	13,452.87	0.00	0.00	95,712.71	17,228.29	112,941.00
VAL 04 DICIEMBRE	29,028.46	0.00	29,028.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,028.46	5,225.12	34,253.58
VAL 05 ENERO	96,023.81	0.00	96,023.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	96,023.81	17,284.29	113,308.10
VAL 06 MARZO	32,594.65	0.00	32,594.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,594.65	5,867.04	38,461.69
VAL 07 ABRIL	175,745.43	0.00	175,745.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	175,745.43	31,634.18	207,379.61
VAL 08 MAYO	71,584.64	0.00	71,584.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71,584.64	12,885.24	84,469.88
	<b>592,372.15</b>					<b>84,727.93</b>			<b>507,644.22</b>		<b>599,020.18</b>

Del Adicional N°01, se tiene lo siguiente:

VALORIZACION - FECHA	VALORIZACION EJECUTADA (A)	REAJUSTE (B)	VALOR REAJUSTADO C = A + B	AMORTIZACIONES		RETENCION DE FIEL CUMPLIM (F)	DEDUCCIONES		SUBTOTAL H=C-D-E-F-G	IGV 18%	MONTO A PAGAR
				A. DIRECTO (D)	A. MATER (E)		A. DIRECTO (G)	A. MATER (H)			
VAL 01 del Adicional N°01	40,711.36	0.00	40,711.36	0.00	0.00	4,071.14	0.00	0.00	36,640.22	6,595.24	43,235.46
	<b>40,711.36</b>					<b>4,071.14</b>			<b>36,640.22</b>		<b>43,235.46</b>

Del Adicional N°02, se tiene lo siguiente:

VALORIZACION - FECHA	VALORIZACION EJECUTADA (A)	REAJUSTE (B)	VALOR REAJUSTADO C = A + B	AMORTIZACIONES		RETENCION DE FIEL CUMPLIM (F)	DEDUCCIONES		SUBTOTAL H=C-D-E-F-G	IGV 18%	MONTO A PAGAR
				A. DIRECTO (D)	A. MATER (E)		A. DIRECTO (G)	A. MATER (H)			
VAL 01 del Adic-Deduc N°01	90,403.19	0.00	90,403.19	0.00	0.00	8,103.02	0.00	0.00	82,300.17	14,814.03	97,114.20
VAL 02 del Adic-Deduc N°01	160,070.12	0.00	160,070.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,070.12	28,812.62	188,882.74
VAL 03 del Adic-Deduc N°01	85,461.54	0.00	85,461.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	85,461.54	15,383.08	100,844.62
	<b>335,934.85</b>					<b>8,103.02</b>			<b>327,831.83</b>		<b>386,841.56</b>



## FACTOR DE REAJUSTE K

Cálculo del K del reajuste

SIMBOLO	I.U.	DESCRIPCIÓN	COEF. INC.	% PART.	I0	Valoriz. N° 01		Valoriz. N° 02		Valoriz. N° 03		Valoriz. N° 04		Valoriz. N° 05		Valoriz. N° 07		Valoriz. N° 08											
						Set-22	Ir	K	Nov-22	Ir	K	Dic-22	Ir	K	Ene-23	Ir	K	Feb-23	Ir	K	Mar-23	Ir	K	Abr-23	Ir	K	May-23	Ir	K
MO	47	MANO DE OBRA INC. LEYES SOCIALES	0.342	100.000%	653.54	702.10	0.367	702.10	0.367	702.10	0.367	704.78	0.369	704.78	0.369	704.78	0.369	704.78	0.369	704.78	0.369	704.78	0.369	704.78	0.369	704.78	0.369	704.78	0.369
M	43	MADERA NACIONAL PARA ENCOFRADOS	0.057	100.000%	972.65	996.60	0.058	1000.58	0.059	999.62	0.059	994.62	0.058	994.47	0.058	996.08	0.058	996.08	0.058	994.10	0.058	994.10	0.058	996.08	0.058	996.08	0.058	994.10	0.058
M	48	MAQUINARIA Y EQUIPO NACIONAL	0.068	100.000%	397.44	409.71	0.070	407.45	0.070	405.37	0.069	405.59	0.069	406.14	0.069	401.70	0.069	398.94	0.068	398.94	0.068	398.94	0.068	398.94	0.068	398.94	0.068	398.94	0.068
DC	21	CEMENTO PORTLAND TIPO I	0.234	45.730%	448.40	524.43	0.125	520.64	0.124	520.64	0.124	520.44	0.124	560.84	0.131	549.07	0.131	548.00	0.131	548.00	0.131	548.00	0.131	548.00	0.131	548.00	0.131	548.00	0.131
	30	DÓLAR (GENERAL PONDERADO)	0.234	54.270%	644.51	673.09	0.133	673.80	0.133	665.14	0.131	663.28	0.131	669.97	0.132	662.76	0.131	647.59	0.128	647.59	0.128	647.59	0.128	647.59	0.128	647.59	0.128	647.59	0.128
AA	2	ACERO DE CONSTRUCCION LISO	0.174	45.980%	827.36	807.10	0.078	802.96	0.078	793.44	0.077	810.89	0.078	828.46	0.080	867.18	0.084	849.68	0.082	814.46	0.079	814.46	0.079	849.68	0.082	814.46	0.079	814.46	0.079
	12	ARTEFACTO DE ALUMBRADO INTERIOR	0.174	54.020%	348.01	350.67	0.095	352.86	0.095	350.17	0.095	350.20	0.085	358.57	0.097	345.37	0.083	341.32	0.082	333.26	0.080	333.26	0.080	341.32	0.082	333.26	0.080	333.26	0.080
AP	56	PLANCHAS DE ACERO LAC	0.125	41.600%	1.354.14	1124.32	0.043	1118.56	0.043	1105.30	0.042	1105.59	0.042	1107.90	0.043	1066.28	0.042	1064.09	0.041	1053.42	0.040	1053.42	0.040	1064.09	0.041	1053.42	0.040	1053.42	0.040
	5	AGREGADO GRUESO	0.125	58.400%	252.89	260.49	0.075	261.68	0.075	262.25	0.076	259.40	0.075	260.10	0.075	261.23	0.075	261.75	0.076	258.76	0.075	258.76	0.075	261.75	0.076	258.76	0.075	258.76	0.075
		COEFICIENTE DE REAJUSTE (K)	1.533					1.044		1.045		1.041		1.054		1.053		1.047		1.038		1.038		1.047		1.038		1.038	

## CÁLCULO DE REAJUSTES

En cada valorización presentada por la Contratista no se ha pagado el monto del cálculo de reajuste, por ello se detalla a continuación el cálculo de los reajustes:

N°	VALORIZACIÓN	MES DE VALORIZACIÓN	AVANCE EJECUTADO	COEFICIENTE K	CÁLCULO DE REAJUSTES		ESTADO
					FACTOR DE REAJUSTE K-1	REAJUSTE CALCULADO	
1	VAL 01 AGOSTO	Set - 2022	49,318.49	1.044	0.044	2,170.01	NO Pagada
2	VAL 02 OCTUBRE	Nov - 2022	28,911.09	1.045	0.045	1,301.00	NO Pagada
3	VAL 03 NOVIEMBRE	Dic - 2022	109,165.58	1.040	0.040	4,366.62	NO Pagada
4	VAL 04 DICIEMBRE	Ene - 2023	29,028.46	1.041	0.041	1,190.17	NO Pagada
5	VAL 05 ENERO	Feb - 2023	96,023.81	1.054	0.054	5,185.29	NO Pagada
6	VAL 06 MARZO	Abr - 2023	32,594.65	1.053	0.053	1,727.52	NO Pagada
7	VAL 07 ABRIL	May - 2023	175,745.43	1.047	0.047	8,260.04	NO Pagada
8	VAL 08 MAYO	Jun - 2023	71,584.64	1.038	0.038	2,720.22	NO Pagada
		<b>TOTAL REAJUSTES CONTRACTUAL</b>				<b>26,920.87</b>	



## EN RESUMEN:

- ✓ La Empresa Contratista CONSORCIO SAN JOSE se le ha realizado la retención por Garantía de Fiel Cumplimiento por el monto de S/. 114,344.46 Soles (Ciento Catorce Mil Trescientos Cuarenta y Cuatro con 46/100 Soles) el cual deberá ser devuelto.
- ✓ A la fecha la Empresa Contratista CONSORCIO SAN JOSE tiene un saldo a favor de la cantidad de S/. 31,769.64 Soles (Treinta y Un Mil Setecientos Sesenta y Nueve con 64/100 soles), debido a que, no se le ha cancelado los reajustes y un saldo de una valorización, y se detalla de la siguiente manera:

DESCRIPCION	MONTOS		MONTOS		DIFERENCIA A
	RECALCULADOS		PAGADOS		PAGAR
	Sin IGV		Sin IGV		Sin IGV
(A) MONTO VALORIZADO SIN REAJUSTE	S/ 969,018.36		S/ 969,015.81		S/ 2.55
VALORIZACIONES DE PRESUPUESTO PRINCIPAL	S/ 592,372.15		S/ 592,369.60		S/ 2.55
ADICIONAL DE OBRA N°01	S/ 40,711.36		S/ 40,711.36		S/ -
ADICIONAL DEDUCTIVO DE OBRA N°01	S/ 335,934.85		S/ 335,934.85		S/ -
(B) MONTO POR REAJUSTE DE PRECIOS	S/ 26,920.87		S/ -		S/ 26,920.87
REAJUSTES DE PRESUPUESTO PRINCIPAL	S/ 26,920.87		S/ -		S/ 26,920.87
REAJUSTES POR MAYORES METRADOS	S/ -		S/ -		S/ -
REAJUSTES DEL PRESUPUESTO ADICIONAL DE OBRA	S/ -		S/ -		S/ -
(C) DEDUCCION DE REAJUSTES QUE NO	S/ -		S/ -		S/ -
POR ADELANTO DIRECTO	S/ -		S/ -		S/ -
POR ADELANTO DE MATERIALES	S/ -		S/ -		S/ -
(D) ADELANTOS OTORGADOS	S/ -		S/ -		S/ -
ADELANTO DIRECTO	S/ -		S/ -		S/ -
ADELANTO DE MATERIALES	S/ -		S/ -		S/ -
(E) AMORTIZACION ADELANTOS OTORGADOS	S/ -		S/ -		S/ -
ADELANTO DIRECTO	S/ -		S/ -		S/ -
AMORTIZACION DE ADELANTO DE MATERIALES	S/ -		S/ -		S/ -
(F) MAYORES GASTOS GENERALES	S/ -		S/ -		S/ -
MAYORES GASTOS GENERALES	S/ -		S/ -		S/ -
(G) INTERESES POR DEMORA EN PAGO VALORIZACION	S/ -		S/ -		S/ -
INTERESES	S/ -		S/ -		S/ -
I.- MONTO FACTURABLE SIN IGV (A+B+C+D+E+F+G)	S/ 995,939.23		S/ 969,015.81		S/ 26,923.42
II.- TOTAL IGV (18% DE I)	S/ 179,269.06		S/ 174,422.85		S/ 4,846.21
III.- COSTO TOTAL DE LA OBRA INCLUIDO IGV	S/ 1,175,208.29		S/ 1,143,438.66		S/ 31,769.64

## CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:

De acuerdo a los antecedentes, base legal y análisis se concluye que:

- ✓ La obra denominada "RECUPERACION DEL POZO TUBULAR N° 05, DISTRITO DE HUMAY, PROVINCIA DE PISCO, DEPARTAMENTO DE ICA", con CUI N° 2465842, fue una obra ejecutada entre el 24 de Agosto del 2022 y el 20 de mayo del 2023, con un monto presupuestal contractual es de S/. 999,789.69 soles y un plazo de ejecución de 120 días calendario.
- ✓ Se recomienda emitir la Resolución de Liquidación de la obra "RECUPERACION DEL POZO TUBULAR N° 05, DISTRITO DE HUMAY-PROVINCIA DE PISCO - DEPARTAMENTO DE ICA", con CUI N°2465842, ejecutada por la modalidad de ADMINISTRACIÓN INDIRECTA -CONTRATA, el costo total de ejecución de la obra es de S/. 1,175,208.29 Soles (Un Millón Ciento Setenta y Cinco Mil Doscientos Ocho con 29/100 Soles) que es el MONTO CONTRACTUAL FINAL (Incluido Adicionales, deductivos).
- ✓ La liquidación final del contrato de obra determina un saldo a favor del Contratista de S/. 31,769.64 Soles (Treinta y Un Mil Setecientos Sesenta y Nueve con 64/100 soles).



- ✓ Se deberá realizar la devolución de la retención de Garantía de Fiel Cumplimiento por el monto de S/. 114,344.46 (Ciento Catorce Mil Trescientos Cuarenta y Cuatro con 46/100 Soles).
- ✓ La obra se ha ejecutado de acuerdo a las especificaciones técnicas y planos del expediente Técnico, salvo vicio oculto.
- ✓ Se recomienda a la Gerencia de Administración verificar que las Cartas Fianzas de la Empresa Contratista CONSORCIO SAN JOSE se encuentren vigentes.

A través del Informe N° 422-2023-EMAPISCO S.A/OIPO de fecha 08 de noviembre del 2023, el Ing. Wilson Cubas Pérez-Jefe de la Oficina de Ingeniería, Proyectos y Obras, remite a la Gerencia Operacional, la pronunciación y reafirmación sobre la Liquidación Técnico-Financiera de la Obra denominada: "RECUPERACION DEL POZO TUBULAR N° 05, DISTRITO DE HUMAY-PROVINCIA DE PISCO - DEPARTAMENTO DE ICA", con CUI N°2465842, por lo que, mediante el Informe N° 402-2023-EMAPISCO S.A/GERENCIA OPERACIONAL de fecha 13 de noviembre del 2023, el Gerente Operacional, solicita a la Gerencia General, la emisión del acto resolutivo, señalando lo siguiente:

### LIQUIDACIÓN FINANCIERA

A la fecha la Empresa Contratista CONSORCIO SAN JOSE tiene un saldo a favor de la cantidad de S/. 31,769.64 Soles (Treinta y Un Mil Setecientos Sesenta y Nueve con 64/100 soles), debido a que, no se le ha cancelado los reajustes y mayores Gastos Generales, y se detalla de la siguiente manera:

DESCRIPCION	MONTOS		MONTOS		DIFERENCIA A
	RECALCULADOS		PAGADOS		PAGAR
	Sin IGTV		Sin IGTV		Sin IGTV
(A) MONTO VALORIZADO SIN REAJUSTE	S/	969,018.36	S/	969,015.81	S/ 2.55
VALORIZACIONES DE PRESUPUESTO PRINCIPAL	S/	592,372.15	S/	592,369.60	S/ 2.55
ADICIONAL DE OBRA N°01	S/	40,711.36	S/	40,711.36	S/ -
ADICIONAL DEDUCTIVO DE OBRA N°01	S/	335,934.85	S/	335,934.85	S/ -
(B) MONTO POR REAJUSTE DE PRECIOS	S/	26,920.87	S/	-	S/ 26,920.87
REAJUSTES DE PRESUPUESTO PRINCIPAL	S/	26,920.87	S/	-	S/ 26,920.87
REAJUSTES POR MAYORES METRADOS	S/	-	S/	-	S/ -
REAJUSTES DEL PRESUPUESTO ADICIONAL DE OBRA	S/	-	S/	-	S/ -
(C) DEDUCCION DE REAJUSTES QUE NO	S/	-	S/	-	S/ -
POR ADELANTO DIRECTO	S/	-	S/	-	S/ -
POR ADELANTO DE MATERIALES	S/	-	S/	-	S/ -
(D) ADELANTOS OTORGADOS	S/	-	S/	-	
ADELANTO DIRECTO	S/	-	S/	-	
ADELANTO DE MATERIALES	S/	-	S/	-	
(E) AMORTIZACION ADELANTOS OTORGADOS	S/	-	S/	-	S/ -
ADELANTO DIRECTO	S/	-	S/	-	S/ -
AMORTIZACION DE ADELANTO DE MATERIALES	S/	-	S/	-	S/ -
(F) MAYORES GASTOS GENERALES	S/	-	S/	-	
MAYORES GASTOS GENERALES	S/	-	S/	-	
(G) INTERESES POR DEMORA EN PAGO VALORIZACION	S/	-	S/	-	S/ -
INTERESES	S/	-	S/	-	S/ -
I.- MONTO FACTURABLE SIN IGTV (A+B+C+D+E+F+G)	S/	995,939.23	S/	969,015.81	S/ 26,923.42
II.- TOTAL IGTV (18% DE I)	S/	179,269.06	S/	174,422.85	S/ 4,846.21
III.- COSTO TOTAL DE LA OBRA INCLUIDO IGTV	S/	1,175,208.29	S/	1,143,438.66	S/ 31,769.64





**CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:**

De acuerdo a los antecedentes, base legal y análisis se concluye que:

- A. La obra denominada "RECUPERACION DEL POZO TUBULAR N° 05, DISTRITO DE HUMAY - PROVINCIA DE PISCO - DEPARTAMENTO DE ICA", con CUI N°2465842; fue una obra ejecutada entre el 24 de agosto del 2022 y el 20 de mayo del 2023, con un monto presupuestal contractual es de S/. 999,789.69 soles y un plazo de ejecución de 120 días calendarios.
- B. En la Ejecución de la obra se ejecutó el **Adicional de Obra N°01** por el monto aprobado y cancelado de S/. **48,039.40 Soles (Cuarenta y Ocho Mil Treinta y Nueve con 40/100 Soles)** y también el **Adicional de obra N°02** por el monto aprobado y cancelado de S/. **396,403.12 Soles (Trescientos Noventa y Seis Mil Cuatrocientos Tres con 12/100 Soles)** y un deductivo de obra de S/.218,717.46 (Doscientos Diez y Ocho Mil Setecientos Diez y Siete con 46/100 Soles).
- C. Se recomienda emitir la Resolución de Liquidación de la obra: "RECUPERACION DEL POZO TUBULAR N° 05, DISTRITO DE HUMAY - PROVINCIA DE PISCO - DEPARTAMENTO DE ICA", con CUI N°2465842, ejecutada por la modalidad de ADMINISTRACIÓN INDIRECTA – CONTRATA, el costo total de ejecución de la obra es de S/. **1,175,208.29 soles (Un Millón Ciento Setenta y Cinco Mil Doscientos Ocho con 29/100 Soles)** que es el **MONTO CONTRACTUAL FINAL (Incluido Adicionales, deductivos)**.
- D. La liquidación final del contrato de obra determina un saldo a favor de la Empresa Contratista de S/. **31,769.64 Soles (Treinta y Un Mil Setecientos Sesenta y Nueve con 64/100 soles)**.
- E. Se deberá realizar la devolución de la retención de Garantía Fiel Cumplimiento por el monto de S/. **114,344.46 (Ciento Catorce Mil Trescientos Cuarenta y Cuatro con 46/100 Soles)**.
- F. La obra se ha ejecutado de acuerdo a las especificaciones técnicas y planos del expediente Técnico, salvo vicio oculto.

Que, el procedimiento de liquidación de obra se encuentra previsto en el Artículo 209° del Nuevo Reglamento de Contrataciones del Estado Decreto Supremo N° 344-2018-EF, estableciendo que;

*El contratista debe presentar la liquidación debidamente sustentada con la documentación y cálculos detallados, dentro de un plazo de sesenta (60) días o el equivalente a un décimo (1/10) del plazo vigente de ejecución de la obra, el que resulte mayor, contado desde el día siguiente de la recepción de la obra. Dentro del plazo máximo de sesenta (60) días de recibida, la Entidad debe pronunciarse con cálculos detallados, ya sea observando la liquidación presentada por el contratista o, de considerarlo pertinente, elaborando otra, y notificar al contratista para que éste se pronuncie dentro de los quince (15) días siguientes.*

*(...) La liquidación queda consentida o aprobada, según corresponda, cuando, practicada por una de las partes, no es observada por la otra dentro del plazo establecido.*

Que, en el caso concreto se aprecia que la Gerencia Operacional y Oficina de Ingeniería, Proyectos y Obras, de acuerdo a sus funciones ha procedido a revisar y evaluar técnicamente las razones que motivan la procedencia de la Liquidación Técnico Financiera de la Obra: "RECUPERACION DEL POZO TUBULAR N° 05, DISTRITO DE HUMAY - PROVINCIA DE PISCO - DEPARTAMENTO DE ICA", con CUI N°2465842, dando su CONFORMIDAD, siendo responsables por el contenido técnico de los informes generados, en mérito al Principio de Segregación de Funciones, por el cual, los servidores y funcionarios públicos responden por las funciones que ejercen, debiéndose delimitar la responsabilidad del Gerente General y demás áreas en la verificación que el expediente cuenta con el sustento técnico y legal favorable. Y, asimismo, en virtud al principio de Confianza en el cual opera en el marco del Principio de Distribución de Funciones y Atribuciones (obligaciones), el cual se fundamenta en la actuación de un servidor o funcionario público conforme al deber estipulado por las normas, confiando a su vez, en que otros servidores actuaran reglamentariamente, operando así la presunción de que todo servidor actúa bajo el cabal cumplimiento de sus funciones.





En el marco de lo expuesto, con la visación de la Gerencia de Operaciones y Gerencia de Asesoría Jurídica; y en uso de las facultades conferidas mediante la Resolución N° 026-2022-OTASS/CD, de fecha 21 de octubre del 2022 que designa al Gerente General de la EPS EMAPISCO S.A.; y con las atribuciones y facultades conferidas a esta Gerencia General por sus Estatutos:

## **SE RESUELVE:**

**ARTÍCULO PRIMERO:- APROBAR**, la **LIQUIDACIÓN TECNICO-FINANCIERA** del Contrato de Ejecución de la Obra: **"RECUPERACION DEL POZO TUBULAR N° 05, DISTRITO DE HUMAY - PROVINCIA DE PISCO - DEPARTAMENTO DE ICA"**, con CUI N°**2465842**, conforme al detalle expuesto en la parte considerativa de la presente Resolución, donde se especifica que el Costo Total de Ejecución de la obra es de **S/. 1,175,208.29 (UN MILLÓN CIENTO SETENTA Y CINCO MIL DOSCIENTOS OCHO CON 29/100 SOLES)**.

**ARTÍCULO SEGUNDO:- ENCARGAR** a la Gerencia de Administración y Finanzas, el pago del Saldo a Favor del Contratista, por el monto de **S/. 31,769.64 SOLES (TREINTA Y UN MIL SETECIENTOS SESENTA Y NUEVE CON 64/100 SOLES)**, conforme al detalle expuesto en la parte considerativa de la presente Resolución.

**ARTÍCULO TERCERO:- ENCARGAR** a la Gerencia de Administración y Finanzas, hacer efectiva la DEVOLUCION de la GARANTIA DE FIEL CUMPLIMIENTO.

**ARTÍCULO CUARTO:- NOTIFICAR** la presente Resolución al Gerente General de la Empresa CONSORCIO SAN JOSE y a las Gerencias de línea que tengan injerencia en el contenido de la presente Resolución, para su conocimiento y demás fines.

**REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE Y ARCHÍVESE**



**EMAPISCO**  
Abog. Max A. Recalde Salas  
GERENTE GENERAL

