

RESOLUCION GERENCIAL GENERAL REGIONAL N° 363 -2024-GOREMAD/GGR

Puerto Maldonado, **15 NOV 2024**

VISTOS:

El Informe Legal N° 868 -2024-GOREMAD/ORAJ, de fecha 12 de noviembre del 2024, emitido por la Oficina Regional de Asesoría Jurídica; el Memorando Memorando N° 2345-2023-GOREMAD/GGR, de fecha 25 de septiembre del 2023, emitido por la Gerencia General Regional; el Informe N° 326-2023-GOREMAD/GRI, de fecha 22 de septiembre del 2023, emitido por la Gerencia Regional de Infraestructura; el Informe N° 1117-2023-GOREMAD/GRI-SGSyLO, con fecha de recepción 22 de septiembre del 2023, emitido por la Sub Gerencia de Supervisión y Liquidación de Obras; el Informe N° 071-2023-GOREMAD-GRI-SGSYLO-CRLO/JRSCHO-VAVA, de fecha 19 de septiembre del 2023, emitido por la Comisión de Liquidación Técnico Financiera; el Oficio N° 277-2023-GOREMAD/OR-OC, de fecha 15 de septiembre del 2023, emitido por el Director de la Oficina de Contabilidad; el Informe N° 017-2023-GOREMAD/OR-OC-IC-CF/LLTC, de fecha 14 de septiembre del 2023, emitido por la Conciliador Financiero de Obras; el Oficio N° 335-2023-GOREMAD/GRI-SGSYLO, con fecha de recepción 08 de septiembre del 2023, emitido por la Sub Gerencia de Supervisión y Liquidación de Obras; el Informe N° 070-2023- GOREMAD-GRI-SGSYLO-CRLO/JRSCHO-VAVA, con fecha de recepción 07 de septiembre del 2023, emitido por la Comisión de Liquidación Técnico Financiera; la Resolución Ejecutiva Regional N° 234-2024-GOREMAD/GR, de fecha 22 de agosto del 2023, emitida por la Gobierno Regional de Madre de Dios; y demás documentos adjuntos:



CONSIDERANDO:

De conformidad con la Ley N° 27867 - Ley Orgánica de Gobiernos Regionales, establece en su artículo 2° que: "Los Gobiernos Regionales emanan de la voluntad popular. Son personas jurídicas de derecho público, con autonomía política, económica y administrativa en asuntos de su competencia, constituyendo, para su administración económica y financiera, un pliego Presupuestal".



Que, el Gobierno Regional de Madre de Dios es un organismo público descentralizado, con autonomía política económica, y administrativa que tiene por finalidad esencial fomentar el desarrollo integral y sostenible promoviendo la inversión pública y privada, organiza su gestión en torno a los proyectos que benefician a la región y tiene como funciones administrativas el desarrollo de infraestructuras debidamente priorizado dentro de los proyectos de la región.



Que, es preciso señalar que la liquidación de un proyecto consiste en un proceso de cálculo técnico, bajo las condiciones normativas y que tiene por finalidad determinar, principalmente el costo total del proyecto y el saldo económico que puede ser a favor o en contra de la Entidad, por lo que en ese sentido, cabe puntualizar que el acto de liquidación tiene como propósito que se efectúe un ajuste formal y final de la cuenta, que establecerá, teniendo en consideración intereses, actualizaciones y gastos generales, el quantum final de las prestaciones dinerarias, Así mismo cabe señalar que en la liquidación deben considerarse todos los ajustes, mayores gastos generales, la utilidad y los impuestos que afectan la prestación, conceptos que siempre forman parte del costo total del proyecto.



Que, mediante Resolución Gerencial General Regional N° 144-2010-GOREMAG/GGR, de fecha 27 de julio del 2010, el Gobierno Regional de Madre de Dios, resuelve APROBAR el Expediente Técnico de la Obra: "**Construcción de Losa Multideportiva en el Asociación de Vivienda Barrio Magisterial en la Ciudad de Puerto Maldonado, Distrito y Provincia de Tambopata, Región de Madre de Dios**", con un costo total de **S/. 188,436.36 (Ciento Ochenta y Ocho Mil Cuatrocientos Treinta y Seis con 36/100 Nuevos Soles).**

Que, mediante Resolución Ejecutiva Regional N° 234-2023-GOREMAD/GR, de fecha 22 de agosto del 2023, el Gobierno Regional de Madre de Dios, Resuelve RECONFORMAR la Comisión de Liquidación Técnico Financiera, del Proyecto: "**Construcción de Losa Multideportiva en el Asociación de Vivienda Barrio Magisterial en la Ciudad de Puerto Maldonado, Distrito y Provincia de Tambopata, Región de Madre de Dios**", Código Único de Inversiones N° 2110569, integrada por; Presidente: Ing. JOSÉ REYNALDO SOTELO CHOQUE; Miembro: Ing. Civil IVAN RAÚL TITO QUISPE; Miembro: CPC. VÍCTOR AMADOR VARGAS ARMAS.

Que, de conformidad con el numeral 11 del Artículo 1° de la Resolución de la Contraloría de la República N° 195-88-CG- "Normas que Regulan la Ejecución de Obras Públicas por Administración Directa" que prescribe; *"Concluida la Obra, la Entidad designará una Comisión para que formule el Acta de Recepción de los trabajos y se encargue de la Liquidación Técnica y Financiera en un plazo de 30 días de suscrita el Acta. La misma Comisión revisará la memoria descriptiva elaborado por el Ing. Residente y/o Inspector de Obra, que servirá de Bases para la tramitación de la Declaratoria de Fabrica por parte de la Entidad, de ser el caso"*. Y la Resolución Ejecutiva Regional N° 136-2017-GOREMAD/GR que aprueba la Directiva N° 01-2017-GOREMAD/GRI-SGSYLO "Directiva para el Proceso de Liquidación Técnico Financiero y Transferencia de Proyectos de Inversión Pública por Administración Directa e Indirecta y de Oficio"; teniendo presente las normas en mención se ha elaborado el Expediente de Liquidación Técnica Financiera del Proyecto; **"Construcción de Losa Multideportiva en el Asociación de Vivienda Barrio Magisterial en la Ciudad de Puerto Maldonado, Distrito y Provincia de Tambopata, Región de Madre de Dios"**, con Código Único de Inversiones N° 2110569; suscribiéndose el Acta de Conciliación Financiera de fecha 13 de setiembre del 2023, por el importe de **S/. 220,894.29 (Doscientos Veinte Mil Ochocientos Noventa y Cuatro con 29/100 soles)**, con participación de los miembros de la Oficina Regional de Administración, Responsables de la Ejecución Presupuestal y Financiera, y los miembros de la Comisión de Liquidación Técnico Financiera del Proyecto; ejecutado en el periodo abril 2010, hasta el mes de diciembre del 2012, con la finalidad de efectuar la Conciliación Financiera del Presupuesto Ejecutado para lograr las metas programadas; cuya cadena funcional programática, es la siguiente:

Nombre del Proyecto	: "Construcción de Losa Multideportiva en el Asociación de Vivienda Barrio Magisterial en la Ciudad de Puerto Maldonado, Distrito y Provincia de Tambopata, Región de Madre de Dios" , con Código Único de Inversiones N° 2110569.
Pliego	: 454 GOBIERNO REGIONAL MADRE DE DIOS
Ubicación Localidad	: Puerto Maldonado
Distrito	: Tambopata
Provincia	: Tambopata.
Región	: Madre de Dios.
Fuente de Financiamiento	: Recursos Ordinarios
Modalidad de Ejecución	: Ejecución Presupuestaria Directa.

Que, de conformidad con el literal de i) del numeral 3.1 del Capítulo III – Título I, de la Directiva N° 001-2017-GOREMAD/GRI-SGSYLO, "Directiva para el Proceso de Liquidación Técnico Financiero y Transferencia de Proyectos de Inversión Pública por Administración Directa e Indirecta y de Oficio, Ejecutados por el Gobierno Regional de Madre de Dios", aprobada mediante Resolución Ejecutiva Regional N° 136-2017-GOREMAD/GR, de fecha 26 de junio de 2017, establece que: *"La Comisión de Recepción y Liquidación del Proyecto de Inversión Pública, debe estar integrada, por lo menos con un Profesional Colegiado o Especialista, que corresponda a la naturaleza de la meta, un Contador Público Colegiado y el Supervisor (o Inspector), quienes elaboraran el Acta de Recepción de la ejecución física y la documentación financiera de la fase de proyecto, de acuerdo al contenido en el informe técnico financiero final de la ejecución, el mismo que formará parte sustentatoria del Informe de la Liquidación Técnica Financiera del Proyecto de Inversión Pública"*. Asimismo, el numeral 9.1. del Capítulo IX de la precitada Directiva, prevé lo siguiente: *"La Liquidación Técnico - Financiero de un Proyecto de Inversión, está definida como acción final que es obligatorio realizar, al haber concluido los trabajos físicos de las obras, ya sea como liquidación final (obra concluida apta para su puesta en servicio), o como Liquidación Parcial (obra inconclusa, intervenida o paralizada por causales presupuestales u otras). Sobre las inversiones realizadas en la obra o proyecto para determinar el costo real de ejecución, en cumplimiento de metas de infraestructura, productivas, sociales y de gestión, de conformidad con el presupuesto aprobado en el Expediente Técnico, que es elaborado por la Oficina de Liquidación y Transferencia de Proyectos, revisado, avalado y remitido por la Comisión de Recepción y Liquidación de Proyectos al Titular de la Entidad para su aprobación mediante Resolución"*.

Que, teniendo presente las normas en mención, se ha elaborado el Expediente de Liquidación Técnica Financiera del Proyecto; **"Construcción de Losa Multideportiva en el Asociación de Vivienda Barrio Magisterial en la Ciudad de Puerto Maldonado, Distrito y Provincia de Tambopata, Región de Madre de Dios"**, con Código Único de Inversiones N° 2110569, en sus componentes técnico y financiero, suscribiéndose el Acta de Conciliación Financiera, por el **Costo Real** para efectos de la Liquidación Técnico Financiera del Proyecto por el monto de **S/. 220,894.29 (Doscientos Veinte Mil Ochocientos Noventa y Cuatro con 29/100 soles)**, para efectos del Registro de **Cierre de Inversión**, Formato N° 09, se debe considerar el importe de **S/. 223,894.29 (Doscientos Veintitrés Mil Ochocientos Noventa y Cuatro con 29/100 soles)**, con participación de los miembros de la Oficina Regional de Administración, Responsables de la Ejecución Presupuestal y Financiera, y los miembros de la Comisión de Liquidación Técnico Financiera del Proyecto de Inversión Pública,

con Código Único N° 2110569, de la Gerencia Regional de Infraestructura del Gobierno Regional de Madre de Dios.

Que, la Sub Gerencia de Supervisión y Liquidación de Obras, mediante Informe N° 1117-2023-GOREMAD/GRI-SGSyLO, con fecha de recepción 22 de setiembre del 2023 (emite su aprobación), y la Gerencia Regional de Infraestructura, mediante Informe N° 326-2023-GOREMAD/GRI, de fecha 22 de setiembre del 2023, remite a la Gerencia General Regional, el Expediente de Liquidación Técnico Financiera del Proyecto; **"Construcción de Losa Multideportiva en el Asociación de Vivienda Barrio Magisterial en la Ciudad de Puerto Maldonado, Distrito y Provincia de Tambopata, Región de Madre de Dios"**, elaborado, revisado y evaluado por la Sub Gerencia de Supervisión y Liquidación de Obras, solicita su aprobación mediante acto resolutivo, considerando lo señalado en el Informe N° 071-2023-GOREMAD-GRI-SGSYLO-CRLO/JRSCHO-VAVA, conforme al siguiente detalle:

Pliego	: 454 Gobierno Regional Madre de Dios
Código SNIP N°	: 140082
Código Unificado N°	: 2110569
Nombre del PIP	: "Construcción de Losa Multideportiva en el Asociación de Vivienda Barrio Magisterial en la Ciudad de Puerto Maldonado, Distrito y Provincia de Tambopata, Región de Madre de Dios"
Fuente de Financiamiento	: Recursos Ordinarios.
Modalidad de Ejecución	: Ejecución Presupuestaria Directa.
Presupuesto Aprobado (Exp. Téc.)	: S/ 188,436.36 soles
Plazo de Ejecución	: 75 días calendarios
Inicio de Plazo	: 01 de febrero de 2012.
Termino de Plazo	: 16 de abril del 2012.
Fecha Real de Conclusión de Obra	: 09 de marzo del 2012 (ultimo asiento cuaderno de obra).
Fecha Real de Ejecución	: 37 días calendario (ultimo asiento cuaderno de obra).

Que, la Conciliación Financiera del Proyecto, viene a ser el proceso analítico ejecutado con el propósito de determinar el costo de inversión real asumido por el proyecto y determinándose si el uso de los recursos asignados se han llevado en forma adecuada, esta acción debe realizarse con responsabilidad atribuida a la Comisión de Liquidación Técnico Financiera del Proyecto, Oficina Regional de Administración y Oficina de Contabilidad de la Unidad Ejecutora Responsable del Proyecto de Inversión Pública.

Que, según Acta de Conciliación Financiera de fecha 13 de setiembre del 2023, reunidos en local de la Oficina Regional de Administración del Gobierno Regional de Madre de Dios, los miembros de la Oficina Regional de Administración, responsables de la Ejecución Presupuestal y Financiera, con los miembros de la Comisión de Liquidación Técnico Financiero del Proyecto; **"Construcción de Losa Multideportiva en el Asociación de Vivienda Barrio Magisterial en la Ciudad de Puerto Maldonado, Distrito y Provincia de Tambopata, Región de Madre de Dios"**, ejecutado en el periodo abril 2010, hasta el mes de diciembre del 2012; la Comisión de Liquidación Técnico Financiero, conformado mediante Resolución Ejecutiva Regional N° 234-2023-GOREMAD/GR, del 22 de agosto del 2023, con la finalidad de efectuar la Conciliación Financiera del presupuesto ejecutado para lograr las metas programadas y aprobadas con Código SNIP N° 140082, y Expediente Técnico aprobado con R.G.G.R N° 144-2010-GOREMAD/GGR, la misma que se presenta de la siguiente manera:

2.1 ANTECEDENTES PRESUPUESTALES

PLIEGO	: GOBIERNO REGIONAL DE MADRE DE DIOS.
PROYECTO	: 2110569 "Construcción de Losa Multideportiva en el Asociación de Vivienda Barrio Magisterial en la Ciudad de Puerto Maldonado, Distrito y Provincia de Tambopata, Región de Madre de Dios" .
FINALIDAD	: 0006076 MEJORAMIENTO DE VÍAS URBANOS.
AÑOS	: 2010 al 2012.

AÑO	SEC. FUNC.	ASIGNADO	EJECUTADO	SALDO NO EJECUTADO
2010	259	11,969.00	11,968.33	0.67
2012	85	212,307.00	211,925.96	381.04
TOTAL		224,276.00	223,894.29	381.71

2.5 RESUMEN DE EJECUCIÓN PRESUPUESTAL GLOBAL

PLIEGO	: GOBIERNO REGIONAL DE MADRE DE DIOS.
PROYECTO	: 2110569 "Construcción de Losa Multideportiva en el Asociación de Vivienda Barrio Magisterial en la Ciudad de Puerto Maldonado, Distrito y Provincia de Tambopata, Región de Madre de Dios" .
SEC. FUNC.	: 0259(2010) + 085(2012)
FTE. FTO.	: 00 RECURSOS ORDINARIOS
AÑOS	: 2010 al 2012.

PARTIDA	DESCRIPCIÓN	EJECUCIÓN PRESUPUESTAL		
		2010	2012	TOTAL
		Meta - 259	Meta - 85	GRAL.
26.23.993	Costo de Construcción por administración Directa - Personal		93,634.00	39,634.00
26.23.994	Costo de Construcción por administración Directa - Bienes		85,950.71	85,950.71
26.23.995	Costo de Construcción por administración Directa - Servicios		6,500.00	6,500.00
26.81.31	Elaboración Expediente Técnico	11,968.33		11,968.33
26.81.41	Gasto por la Contratación de Personal		25,841.25	25,841.25
	TOTAL	11,968.33	211,925.96	223,894.29
Menos:	REG SIAF 491, CP N°1001-CAJA CHICA -NO RENDIDO - RESPONSABLE- ING. RICARDO LUNA PAREDES.		-3,000.00	-3,000.00
	TOTAL GRAL.	11,968.33	208,925.96	220,894.29

2.6 INFORME FINAL VALORIZADO TECNICO VS. FINANCIERO

PLIEGO : GOBIERNO REGIONAL DE MADRE DE DIOS.
 PROYECTO : 2110569 "Construcción de Losa Multideportiva en el Asociación de Vivienda Barrio Magisterial en la Ciudad de Puerto Maldonado, Distrito y Provincia de Tambopata, Región de Madre de Dios".
 Finalidad : 0000458 CONSTRUCCIÓN DE LOSAS DEPORTIVAS.
 SEC. FUNC. : 0259(2010) + 085(2012)
 FTE. FTO. : 00 RECURSOS ORDINARIOS
 AÑOS : 2010 + 2012.

ITEM	DESCRIPCION	TOTAL
A	VALORIZACION TECNICA DEL PROYECTO	173,269.57
	Valorización de Elaboración Expediente Técnico	11,968.33
	Valorización de Ejecución del Proyecto	135,459.99
	Valorización de Supervisión del Proyecto	25,841.25
B	COSTO FINANCIERO DEL PROYECTO	223,894.29
	Costo de Elaboración de Expediente Técnico	11,968.33
	Costo de Ejecución de la Obra	186,084.71
	Costo de Supervisión del Proyecto	25,841.25
	DIFERENCIA	-50,624.72
	RATIO	0.77389008

OBSERVACIONES, CONCLUSIONES Y RECOMENDACIONES:

OBSERVACIONES DEDUCIBLES:

- Se cuenta con el REG SIAF N°491 y comprobante de pago N°1001, por el importe de s/3,000.00 (Tres Mil con 00/100 soles), correspondiente al fondo para caja chica otorgado al Ing. Ricardo Luna Paredes, según Resolución Directoral N°038-2012-GOREMAD/ORA, del 22 de febrero del 2012, y que al 14 de julio del 2023, no registra en el sistema integrado de administración financiera la fase de rendido, en consecuencia, el monto de s/3,000.00, será deducido del monto total de la ejecución del proyecto.

OBSERVACIONES NO DEDUCIBLES:

- Luego de la revisión de toda la documentación relacionada con la ejecución del proyecto, "Construcción Losa Multideportiva en la Asociación de Vivienda Barrio Magisterial en la Ciudad de Puerto Maldonado, Distrito y Provincia de Tambopata, Región de Madre de Dios", Con Código Único N°2110569, se concluye que no se ubicó las actas de internamientos de saldos de materiales nuevos no utilizados a la conclusión de la obra.

CONCLUSIONES:

- La presente Liquidación Técnica y Financiera se realiza en cumplimiento de la Directiva N° 001-2017-GOREMAD/GRI-SGSYLO "Directiva para la Liquidación Técnico Financiera y Transferencia de Proyectos de Inversión Pública por Administración Directa e Indirecta y de Oficio, Ejecutados por el Gobierno Regional de Madre de Dios". El cual fue aprobado con Resolución Ejecutiva Regional N° 136-2017-GOREMAD/GR de fecha 26 de junio del 2017.
- Para realizar la Liquidación de proyecto se tomó en consideración los documentos encontrados a la fecha de la Liquidación en las Oficinas de Contabilidad, Tesorería, y documentación proporcionada por la Sub Gerencia de Obras.
- Se sugiere al Gobernador del Gobierno Regional de Madre de Dios, aprobar mediante acto resolutivo, el Expediente de la Liquidación Técnica Financiera del proyecto de Inversión Pública "CONSTRUCCION LOSA MULTIDEPORTIVA EN LA ASOCIACION DE VIVIENDA BARRIO MAGISTERIAL EN LA CIUDAD DE PUERTO MALDONADO, DISTRITO Y PROVINCIA DE TAMBOPATA, REGION DE MADRE DE DIOS", con Código SNIP N°140082 y Código Único N°2110569 por el importe de S/220,894.29 (Doscientos Veinte Mil Ochocientos Noventa y Cuatro con 29/100 Soles). Que corresponde a la Ejecución Financiera Real del Proyecto. Según el siguiente detalle:

COMPONENTE	TOTAL, EJECUCIÓN FINANCIERA DEL PROYECTO.	DEDUCCIÓN RENDICIÓN CAJA CHICA PENDIENTE	TOTAL, COSTO REAL DEL PROYECTO.
Expediente Técnico	11,968.33		11,968.33
Ejecución de Obra	186,084.71	-3,000.00	183,084.71

Supervisión de Obra	25,841.25		25,841.25
Liquidación de Obra	0.00		0.00
TOTAL	223,894.29	-3,000.00	220,894.29

Así mismo se debe aprobar para efectos del **REGISTRO DE CIERRE DE INVERSIONES FORMATO N° 09** el importe de la Ejecución Financiera del proyecto por **S/. 223,894.29 (Doscientos veintitrés Mil Ochocientos Noventa y cuatro con 29/100 Soles)**. El cual esta concordado con el Sistema de Seguimiento de Inversiones SSI, y comprende todos los componentes del proyecto (Elaboración de Expediente Técnico, Ejecución de Obra y Supervisión de Obra).

RECOMENDACIONES:

1. Se recomienda a la oficina de abastecimientos y servicios generales la implementación de mejores controles para los internamientos de saldos de materiales nuevos no utilizados al término de la ejecución de la obra, no se visualiza ninguna acta de internamiento al almacén del GOREMAD.
2. Se recomienda a la oficina de abastecimientos y servicios generales la implementación de mejores controles para los préstamos de materiales internados en el almacén del GOREMAD, por las obras que concluyeron su ejecución y que son entregados a obras en ejecución en calidad de préstamo.
3. Se recomienda a la oficina de abastecimientos y servicios generales la implementación de mejores controles para la devolución de los préstamos de materiales internados en el almacén del GOREMAD, por las obras que concluyeron su ejecución y que son entregados a obras en ejecución en calidad de préstamo.
4. Se recomienda a la oficina de control patrimonial la implementación de mejores controles para los préstamos de bienes patrimoniales internados en el almacén de la oficina de control patrimonial del GOREMAD, por las obras que concluyeron su ejecución y que son entregados a obras en ejecución en calidad de préstamo.
5. Se recomienda a la oficina de control patrimonial la implementación de mejores controles para la devolución de los bienes patrimoniales internados en el almacén de la oficina de control patrimonial del GOREMAD, por las obras que concluyeron su ejecución y que son entregados a obras en ejecución en calidad de préstamo.

Que, tomando en cuenta lo referido en los párrafos precedentes, es la Gerencia Regional de Infraestructura del Gobierno Regional de Madre de Dios, a través de la Sub Gerencia de Supervisión y Liquidación de Obras y de la Comisión de Recepción y Liquidación Técnica Financiera, solicitan se formule el acto resolutivo de Aprobación del Expediente de Liquidación Técnico Financiero del Proyecto; **"Construcción de Losa Multideportiva en el Asociación de Vivienda Barrio Magisterial en la Ciudad de Puerto Maldonado, Distrito y Provincia de Tambopata, Región de Madre de Dios"**, con Código Único de Inversiones N° 2110569, en observancia a lo prescrito en el artículo 119° y 130° del Reglamento de Organización Funciones – ROF del Gobierno Regional de Madre de Dios, aprobado mediante Ordenanza Regional N° 026-2012-GRMDD/CR, que establece: *"Que la Gerencia Regional de Infraestructura del Gobierno Regional de Madre de Dios, es la responsable de dirigir, ejecutar, supervisar y liquidar las obras de los proyectos de infraestructura considerados en el Plan de Inversiones del Gobierno Regional de Madre de Dios y que la Sub Gerencia de Supervisión y Liquidación de Obras del Gobierno Regional de Madre de Dios, es responsable de dirigir, ejecutar, coordinar, controlar y evaluar las acciones de supervisión y liquidación de las obras de infraestructura civil, proyectos y estudios ejecutados a cargo de las diferentes Unidades Ejecutoras del Gobierno Regional de Madre de Dios"*.

Que, de acuerdo a los argumentos expresados en los párrafos precedentes y estando conforme al Principio de Legalidad, previsto en el numeral 1.1 del inciso 1 del artículo IV del Título Preliminar del T.U.O. de la Ley N° 27444 Ley General de Procedimiento Administrativo, que establece: *que las autoridades administrativas deben actuar con respeto a la Constitución, la Ley y el Derecho*, resulta pertinente la emisión del acto resolutivo por el cual se apruebe la Liquidación Técnica Financiera del Proyecto; **"Construcción de Losa Multideportiva en el Asociación de Vivienda Barrio Magisterial en la Ciudad de Puerto Maldonado, Distrito y Provincia de Tambopata, Región de Madre de Dios"**, con Código Único de Inversiones N° 2110569, practicada por la Gerencia Regional de Infraestructura del Gobierno Regional de Madre de Dios, a través de la Sub Gerencia de Supervisión y Liquidación de Obras y la Comisión de Liquidación Técnico Financiera, del Proyecto en mención, por el Costo Real de ejecución del Proyecto por la suma de **S/. 220,894.29 (Doscientos Veinte Mil Ochocientos Noventa y Cuatro con 29/100 soles)**, y para efectos del **Registro de Cierre de Inversiones del FORMATO N° 09**, se debe considerar el importe de la Ejecución Financiera del Proyecto la suma de **S/. 223,894.29 (Doscientos Veintitrés Mil Ochocientos Noventa y Cuatro con 29/100 soles)**. La documentación que sustenta el Informe de Liquidación Técnico – Financiera del Proyecto, materia del presente, consta de 02 Anillados: 01 ejemplar Información Técnica: numerado del 001 al 183, incluye información digital CD; 01 ejemplar Información Financiera y Conciliación Financiera: numerados del 001 al 092.

Con las visaciones de la Oficina Regional de Asesoría Jurídica, Gerencia Regional de Planeamiento, Presupuesto y Acondicionamiento Territorial, y de la Gerencia Regional de Infraestructura del Gobierno Regional de Madre de Dios, y en uso de las facultades conferidas por la Ley N° 27783 - Ley de Bases de la Descentralización y sus modificatorias, Ley N° 27867 - Ley Orgánica de Gobiernos Regionales y sus modificatorias, Resolución Ejecutiva Regional N° 069-2019-GOREMAD/GR, de fecha 20 de febrero del 2019.



SE RESUELVE:

ARTICULO PRIMERO.- APROBAR, la Liquidación Técnico Financiera del Proyecto de Inversión Pública denominado **"Construcción de Losa Multideportiva en el Asociación de Vivienda Barrio Magisterial en la Ciudad de Puerto Maldonado, Distrito y Provincia de Tambopata, Región de Madre de Dios"**, con Código Único de Inversiones N° 2110569, ubicada en la localidad de Puerto Maldonado; Distrito de Tambopata; Provincia de Tambopata; Región de Madre de Dios; proyecto ejecutado en el periodo abril 2010, hasta el mes de diciembre del 2012, por la Modalidad de Ejecución Presupuestaria Directa, con una inversión real total de **S/. 220,894.29 (Doscientos Veinte Mil Ochocientos Noventa y Cuatro con 29/100 soles)**, en merito a lo expuesto en el análisis del presente Informe.

Así mismo, según **Acta de Recepción de Obra, de 05 de Septiembre del 2023**, en los terrenos de las instalaciones de la Losa Multideportiva de la Asociación de Vivienda Barrio Magisterial, de la ciudad de Puerto Maldonado, Distrito de Tambopata, Provincia de Tambopata, Departamento de Madre de Dios, la Comisión de Liquidación Técnico Financiera, Reconformado mediante Resolución Ejecutiva Regional N° 234-2023-GOREMAD/GR, de fecha 22 de agosto del 2023, se reúne para hacer la Constatación y Verificación Física del Proyecto, **"Construcción de Losa Multideportiva en el Asociación de Vivienda Barrio Magisterial en la Ciudad de Puerto Maldonado, Distrito y Provincia de Tambopata, Región de Madre de Dios"**, en uso de sus facultades y atribuciones procedió inicialmente a la constatación y verificación de la obra ejecutada, visualmente se pudo constatar las siguientes partidas según el Informe Final del residente acorde al expediente técnico aprobado. (Exp. Liquidación Técnica y Financiera, folios N° 0117).

La Comisión, indica que la obra ha sido ejecutada de acuerdo con los documentos técnicos del proyecto, se han ejecutado adicionales en la tribuna con colocación de cobertura liviana con policarbonato y el suministro e instalación de cuatro reflectores para la iluminación de la losa deportiva, cabe resaltar que los Adicionales de Obra fueron ejecutados mas no están aprobados mediante acto resolutorio; se aprecia que se encuentra en uso por los vecinos de la Asociación de Vivienda. Finalizado la verificación, la Comisión concluye que la **Liquidación de la Obra es PROCEDENTE** debido a que todo lo ejecutado ha sido en base a las especificaciones contempladas en el expediente técnico, no obstante, han transcurrido ya 11 años desde la fecha de conclusión de la obra, por lo tanto, ha sufrido desgastes y/o deterioro en este periodo.

ARTICULO SEGUNDO.- Para efectos del **Registro de Cierre de Inversiones del FORMATO N° 09**, se debe considerar el importe de la Ejecución Financiera del Proyecto la suma de **S/. 223,894.29 (Doscientos Veintitrés Mil Ochocientos Noventa y Cuatro con 29/100 soles)**.

ARTICULO TERCERO.- ENCARGAR a la Oficina Regional de Administración implementar las recomendaciones consignadas en el Acta de Conciliación Financiera de fecha 13 de septiembre del 2023, respecto a las observaciones señaladas en la mencionada acta.

ARTICULO CUARTO.- AUTORIZAR, a la Oficina Regional de Administración del Gobierno Regional de Madre de Dios, que por intermedio de la Dirección de Contabilidad efectúe la Reclasificación Contable del importe consignado en el Artículo Primero de la presente resolución.

ARTICULO QUINTO.- AUTORIZAR al Comité de Proceso de Transferencia de Proyectos para el Ejercicio 2024, del Gobierno Regional de Madre de Dios, designado mediante Resolución Ejecutiva Regional N° 018-2024-GOREMAD/GR de fecha 01 de febrero del 2024, para dar inicio al Proceso de Transferencia físico contable del Proyecto de Inversión Pública denominado: **"Construcción de Losa Multideportiva en el Asociación de Vivienda Barrio Magisterial en la Ciudad de Puerto Maldonado, Distrito y Provincia de Tambopata, Región de Madre de Dios"**, con Código Único de Inversiones N° 2110569; a la Municipalidad Provincial de Tambopata, quien debe hacerse cargo de su administración, uso y mantenimiento en cumplimiento al artículo 1°, numeral 12 de la Resolución de Contraloría N° 195-88-CG "Norma que regula la ejecución de obras públicas por Administración Directa".

ARTICULO SEXTO.- REMITIR, copia de los actuados a la Secretaría Técnica de Procedimientos Administrativos Disciplinarios del Gobierno Regional de Madre de Dios, para el inicio de deslinde de responsabilidades si es que las hubiera, de acuerdo a las observaciones, recomendaciones y conclusiones existentes en el Expediente de Liquidación Técnica Financiera del Proyecto de Inversión Pública denominado: **"Construcción de Losa Multideportiva en el Asociación de Vivienda Barrio Magisterial en la Ciudad de Puerto Maldonado, Distrito y Provincia de Tambopata, Región de Madre de Dios"**, con Código Único de Inversiones N° 2110569.

040165

"Decenio de la Igualdad de Oportunidad para Varones y Mujeres"
"Año del Bicentenario, de la Consolidación de Nuestra Independencia, y de la Conmemoración de las Heroicas Batallas de Junín y Ayacucho"
"Madre de Dios, Capital de la Biodiversidad del Perú"

ARTICULO SEPTIMO. - PRECISAR, que el contenido de los documentos que sustentan la presente resolución, así como la oportunidad en que se emitieron son de exclusiva responsabilidad de los que suscriben los mismos, en el marco del principio de presunción de veracidad y de buena fe procedimental. En tal sentido, la presente resolución no convalida acciones que no se ciñan a la normatividad administrativa vigente, ni constituye autorización para realizar acciones que se encuentren restringidas o fuera del marco de la Ley.

ARTICULO OCTAVO. - PONER, en conocimiento el contenido de la presente Resolución, a la Oficina Regional de Administración, Gerencia Regional de Infraestructura, Sub Gerencia de Supervisión y Liquidación de Obras y demás instancias que correspondan para los fines legales pertinentes.

REGÍSTRESE, COMUNÍQUESE Y ARCHÍVESE.

