CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL
DEL GOBIERNO REGIONAL DE AREQUIPA

INFORME DE HITO DE CONTROL N° 032-2026-OCI/5334-SCC

CONTROL CONCURRENTE
GOBIERNO REGIONAL DE AREQUIPA
PAUCARPATA, AREQUIPA, AREQUIPA

EJECUCIÓN DE LA OBRA: "MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE LA TRANSITABILIDAD VEHICULAR Y PEATONAL EN LOS SECTORES DE INCLAN, LAS TRES CRUCES, MIRAMAR Y ALTO LAS CRUCES, DISTRITO DE MOLLENDO, PROVINCIA DE ISLAY - AREQUIPA"

HITO DE CONTROL N° 5 – EJECUCIÓN DE OBRA AL MES DE SETIEMBRE DE 2026

PERÍODO DE EVALUACIÓN DEL HITO DE CONTROL:
DEL 28 DE SETIEMBRE AL 2 DE OCTUBRE DE 2026

TOMO I DE I

AREQUIPA,12 DE OCTUBRE DE 2026

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

INFORME DE HITO DE CONTROL
N° 032-2026-OCI/5334-SCC

EJECUCIÓN DE LA OBRA: "MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE LA TRANSITABILIDAD VEHICULAR Y PEATONAL EN LOS SECTORES DE INCLAN, LAS TRES CRUCES, MIRAMAR Y ALTO LAS CRUCES, DISTRITO DE MOLLENDO, PROVINCIA DE ISLAY - AREQUIPA"

HITO DE CONTROL N° 5 - EJECUCIÓN DE OBRA AL MES DE SETIEMBRE DE 2026

ÍNDICE

	DENOMINACIÓN	N° Pág.
I	ORIGEN	2
II	OBJETIVOS	2
III	ALCANCE	2
IV	INFORMACIÓN RESPECTO DEL HITO DE CONTROL	3
V	SITUACIONES ADVERSAS	5
VI	DOCUMENTACIÓN VINCULADA AL HITO DE CONTROL	38
VII	INFORMACIÓN DEL REPORTE DE AVANCE ANTE SITUACIONES ADVERSAS	38
VIII	INFORMACIÓN DE LAS SITUACIONES ADVERSAS COMUNICADAS EN HITOS ANTERIORES	38
IX	CONCLUSIÓN	39
X	RECOMENDACIÓN	39
	APÉNDICES	40

CONTRALORÍA V°B°
Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

CONTRALORÍA V°B°
Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

CONTRALORÍA V°B°
Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

INFORME DE HITO DE CONTROL N° 032-2026-OCI/5334-SCC

EJECUCIÓN DE LA OBRA: "MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE LA TRANSITABILIDAD VEHICULAR Y PEATONAL EN LOS SECTORES DE INCLAN, LAS TRES CRUCES, MIRAMAR Y ALTO LAS CRUCES, DISTRITO DE MOLLENDO, PROVINCIA DE ISLAY - AREQUIPA"

HITO DE CONTROL N° 5 - EJECUCIÓN DE OBRA AL MES DE SETIEMBRE DE 2026

I. ORIGEN

El presente informe se emite en mérito a lo dispuesto por el Órgano de Control Institucional del Gobierno Regional de Arequipa mediante oficio n.° 000725-2024-CG/OC5334 de 28 de mayo de 2024, con el cual se comunicó el inicio del Servicio de Control Simultáneo, en la modalidad de Control Concurrente, y se acreditó a la Comisión de Control; así como a las sucesivas reconformaciones comunicadas mediante los oficios n.os 000618-2025-CG/OC5334 de 10 de abril de 2025, 001412-2025-CG/OC5334 de 20 de noviembre de 2025 y 000161-2026-CG/OC5334 de 30 de enero de 2026. El servicio se encuentra registrado en el Sistema de Control Gubernamental (SCG) con la orden de servicio n.° 5334-2026-027, en el marco de lo previsto en la Directiva n.° 013-2022-CG/NORM "Servicio de Control Simultáneo", aprobada mediante Resolución de Contraloría n.° 218-2022-CG, de 30 de mayo de 2022, y sus modificatorias.

II. OBJETIVOS

2.1 Objetivo general

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Determinar si la ejecución de la obra *"Mejoramiento del servicio de la transitabilidad vehicular y peatonal en los sectores de Inclán, Las Tres Cruces, Miramar y Alto Las Cruces, distrito de Mollendo, provincia de Islay - Arequipa"*, se realiza de acuerdo al expediente técnico, así como, a las disposiciones legales y normativa técnica aplicable.

2.2 Objetivo específico

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Determinar si, a setiembre de 2026, el proceso constructivo, el avance físico y financiero y las actuaciones orientadas a la culminación de la obra se efectúan de acuerdo con el expediente técnico vigente, sus modificaciones, las disposiciones legales y la normativa interna aplicable.

III. ALCANCE

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

El servicio de Control Concurrente se desarrolló al Hito de Control n.° 5, de la obra: *"Mejoramiento del servicio de la transitabilidad vehicular y peatonal en los sectores de Inclán, Las Tres Cruces, Miramar y Alto Las Cruces, distrito de Mollendo, provincia de Islay - Arequipa"*, en adelante la "Obra" con CUI n.° 2328893, el mismo que ha sido ejecutado del 28 de setiembre al 2 de octubre de 2026 en los sectores de Inclán, Las Tres Cruces, Miramar y Alto Las Cruces, provincia de Islay y departamento de Arequipa, con la finalidad de verificar que el proceso constructivo, el avance físico y financiero, y las actuaciones orientadas a la culminación de la obra, se hayan realizado conforme a la normativa aplicable.

IV. INFORMACIÓN RESPECTO DEL HITO DE CONTROL

Mediante Resolución Gerencial n.° 181-2019-MPI/A-GM-GIDU, de 26 de junio de 2019, se aprobó el expediente técnico denominado *"Mejoramiento del servicio de la transitabilidad vehicular y peatonal en los sectores de Inclán, Las Tres Cruces, Miramar y Alto Las Cruces, distrito de Mollendo, provincia de Islay - Arequipa"*, con CUI n.° 2328893, por S/ 25 498 284,20, con un plazo de ejecución de trescientos sesenta y cinco (365) días calendario, bajo la modalidad de ejecución indirecta.

Posteriormente, mediante Resolución Gerencial n.° 210-2019-MPI/A-GM-GIDU, de 16 de julio de 2019, se aprobó la actualización del referido expediente técnico por S/ 30 076 383,99, con un plazo de ejecución de trescientos sesenta y cinco (365) días calendario, bajo la modalidad de ejecución directa.

Asimismo, mediante el convenio n.° 178-2022-GRA/GGR, de 3 de octubre de 2022, suscrito entre el Gobierno Regional de Arequipa y la Municipalidad Provincial de Islay, se trasladó al primero la responsabilidad de ejecutar el proyecto.

Seguidamente, mediante Resolución Gerencial n.° 193-2023-MPI/A-GM-GIDU, de 28 de junio de 2023, se aprobó la actualización del expediente técnico del proyecto de inversión por S/ 33 826 889,42, con un plazo de ejecución de trescientos sesenta (360) días calendario, bajo la modalidad de ejecución directa.

Es así que, mediante Resolución de la Gerencia Regional de Infraestructura n.° 0399-2023-GRA/GRI, de 1 de agosto de 2023, la Entidad aprobó el expediente técnico para la ejecución del proyecto *"Mejoramiento del servicio de la transitabilidad vehicular y peatonal en los sectores de Inclán, Las Tres Cruces, Miramar y Alto Las Cruces, distrito de Mollendo, provincia de Islay - Arequipa"*, con CUI n.° 2328893, bajo la modalidad de ejecución presupuestaria directa, con un plazo de trescientos sesenta (360) días calendario y un presupuesto total de S/ 33 826 889,42, tal como se muestra en la imagen siguiente:

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

CUADRO N° 1
Costo total inicial de la ejecución de obra

Resumen De Presupuesto	
Concepto	**Monto**
Costo directo	S/ 30 756 586,49
Gastos Generales	S/ 1 655 930,10
SUB TOTAL	S/ 32 412 516,59
Gastos de supervisión	S/ 988 317,00
Gastos de liquidación técnica-financiera	S/ 72 820,00
Gastos de gestión de proyectos	S/ 353 235,83
PRESUPUESTO TOTAL	**S/ 33 826 889,42**

Fuente: Expediente Técnico aprobado Resolución de Gerencia Regional de Infraestructura n.° 0399-2023-GRA/GRI de 1 de agosto de 2023, publicado en el Sistema de Seguimiento de Inversiones (SSI).
Elaborado por: Comisión de Control.

Posteriormente, mediante Resolución de la Gerencia Regional de Infraestructura n.° 247-2024-GRA/GRI, de 18 de julio de 2024, se aprobó la modificación físico-financiera n.° 1. Asimismo, mediante Resolución de la Gerencia Regional de Infraestructura n.° 113-2026-GRA/GRI, de 13 de marzo de 2026, se aprobó la modificación físico-financiera n.° 2, para el proyecto *"Mejoramiento del servicio de la transitabilidad vehicular y peatonal en los sectores de Inclán, Las Tres Cruces, Miramar y Alto Las Cruces, distrito de Mollendo, provincia de Islay - Arequipa"*, resultando como nuevo presupuesto el monto de S/ 38 185 177,15; tal como se muestra en el siguiente cuadro:

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

CUADRO N° 2
COSTO TOTAL MODIFICADO DE LA EJECUCIÓN DE OBRA

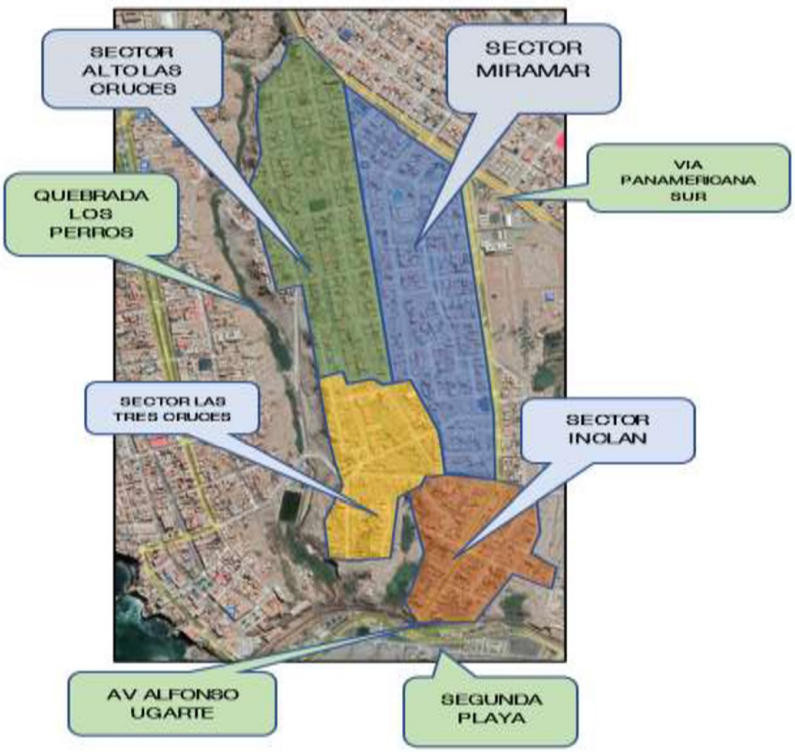
Resumen De Presupuesto	
Concepto	**Monto S/**
Expediente Técnico	33 826 889,42
Modificación físico financiera n.° 01	2 176 060,49
Modificación físico financiera n.° 02	2 182 227,24
PRESUPUESTO TOTAL	**38 185 177,15**

Fuente: Resolución de Gerencia Regional de Infraestructura n.° 113-2026-GRA/GRI de 13 de marzo de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

Conforme a la memoria descriptiva del expediente técnico; así como el artículo primero de la Resolución de Gerencia Regional de Infraestructura n.° 0399-2023-GRA/GRI de 1 de agosto de 2023, el plazo de ejecución inicial de la Obra fue establecido en trescientos sesenta (360) días calendario; el cual comprendía la ejecución integral de trabajos de construcción de veredas, pistas, bermas, sardineles y sardineles peraltados; así como la ejecución de martillos, muros de contención y rampas peatonales y vehiculares; incluyendo además la implementación de áreas verdes y plantones de árboles en los sectores de Tres Cruces, Alto Inclán, Miramar y Alto de las Cruces del centro poblado de Inclán.

Para la ejecución de dichas intervenciones se aprobó un presupuesto total ascendente a S/ 33 826 889,42; estableciéndose como población beneficiaria directa a 7 104 habitantes y señalando que la Obra contribuiría al desarrollo urbano y a la mejora de la transitabilidad del distrito de Mollendo; considerando que durante la temporada de verano se incrementa la afluencia turística hacia sus playas, lo cual demanda una infraestructura vial adecuada y segura.

IMAGEN N° 1
Área de afectación del proyecto



Fuente: Memoria descriptiva del expediente técnico.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

Respecto al plazo de la obra, conforme al Acta de Inicio de Obra, se estableció que los trabajos comenzaron el 21 de setiembre de 2023, contemplándose como fecha de término el 14 de setiembre de 2024; no obstante, durante la ejecución se aprobaron modificaciones al plazo; las cuales alteraron la fecha inicialmente prevista para la culminación de la Obra; conforme al siguiente detalle:

CUADRO N° 3
MODIFICACIONES DEL PLAZO DE OBRA Y DE LA FECHA DE ENTREGA

N.°	Descripción	N.° de Resolución aprobatoria	Fecha	Días aprobados	Fecha de término
	Plazo inicial	0399-2023-GRA/GRI	01/08/2023	360 d.c.	14/09/2024
1	Ampliación de plazo n.° 1	0356-2024-GRA/GRI	20/09/2024	178 d.c.	11/03/2025
2	Ampliación de plazo n.° 2	0130-2025-GRA/GRI	02/04/2025	87 d.c.	06/06/2025
3	Ampliación de plazo n.° 3	0291-2025-GRA/GRI	01/07/2025	108 d.c.	22/09/2025
4	Ampliación de plazo n.° 4	0753-2025-GRA/GRI	24/01/2026	133 d.c.	02/02/2026
5	Ampliación de plazo n.° 5	0107-2026-GRA/GRI	12/03/2026	75 d.c.	18/04/2026
6	Ampliación de plazo n.° 6	0217-2026-GRA/GRI	13/05/2026	52 d.c.	09/06/2026
7	Ampliación de plazo n.° 7	0309-2026-GRA/GRI	19/06/2026	25 d.c.	04/07/2026
8	Ampliación de plazo n.° 8	0413-2026-GRA/GRI	09/09/2026	52 d.c.	25/08/2026
9	Ampliación de plazo n.° 9	(*) En trámite		(**)	
Plazo modificado				1070 d.c.	

Nota: ***(*)*** *De acuerdo a formato 12-B de la página web del SSI, el 22 de setiembre de 2026 hay un registro que indica que se solicitó ampliación de plazo por desabastecimiento de materiales.* ***(**)*** *Según informe n.° 439-2026-GRA-SGELP-RO-FCMC se ha solicitado una nueva ampliación de plazo.*
Fuente: Informe n.° 439-2026-GRA-SGELP-RO-FCMC de 21 de setiembre de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

Además, mediante el informe n.° 439-2026-GRA-SGELP-RO-FCMC de 21 de setiembre de 2026 el residente de la obra indicó que a dicha fecha se vienen ejecutando el servicio de fabricación e instalación de señalización vertical y el servicio de elaboración de planos arquitectónicos.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

V. SITUACIONES ADVERSAS

De la revisión efectuada a la documentación e información relacionada con el Hito de Control n.° 5: "Ejecución de obra al mes de setiembre de 2026" del proyecto de inversión*: "Mejoramiento del servicio de la transitabilidad vehicular y peatonal en los sectores de Inclán, Las Tres Cruces, Miramar y Alto Las Cruces, distrito de Mollendo, provincia de Islay, Arequipa"*, se ha identificado una situación adversa que afecta o podría afectar la continuidad del proceso, el resultado o el logro de sus objetivos, la cual se expone a continuación:

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

1. LA ENTIDAD PROYECTA CONCLUIR LA OBRA CON APROXIMADAMENTE 81 % DE AVANCE FÍSICO, MIENTRAS SE ADVIERTE LA REDUCCIÓN Y EL RETIRO DE LOS RECURSOS ASIGNADOS, PESE A QUE SUBSISTEN PARTIDAS, SUMINISTROS, PRESTACIONES Y TRABAJOS PENDIENTES DE EJECUCIÓN O CORRECCIÓN; SITUACIÓN QUE PODRÍA IMPEDIR EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS PREVISTAS EN EL EXPEDIENTE TÉCNICO Y DE LA FINALIDAD PÚBLICA DEL PROYECTO.

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

a) Condición:

<u>De la necesidad del proyecto de inversión</u>

Mediante Resolución de la Gerencia Regional de Infraestructura n.° 0399-2023-GRA/GRI, de 1 de agosto de 2023, se aprobó el expediente técnico de la obra "Mejoramiento del servicio de transitabilidad vehicular y peatonal en los sectores de Inclán, Las Tres Cruces, Miramar y Alto Las Cruces, distrito de Mollendo, provincia de Islay, Arequipa", con CUI n.° 2328893, para su ejecución bajo la modalidad de administración directa, con un presupuesto de S/ 33 826 889,42, que

comprendió los costos directos, gastos generales, supervisión, liquidación y gestión del proyecto, conforme se detalla en el cuadro n.° 1; asimismo, se estableció un plazo de ejecución de trescientos sesenta (360) días calendario.

En ese sentido, de la consulta efectuada en el Sistema de Seguimiento de Inversiones (SSI) del Ministerio de Economía y Finanzas, específicamente al Formato n.° 08-A "Registros en la fase de ejecución", de fecha de modificación de 8 de agosto de 2023, se verificó que en 2023 la inversión comprendía la ejecución de rampas peatonales, muros de contención, pavimento, bermas, sardineles, veredas y áreas verdes, conforme se muestra a continuación:

CUADRO N° 4
Metas físicas registradas en el Formato n.° 08-A

Producto o acción de inversión	Tamaño de la meta registrada
Construcción de rampas peatonales	4 079,89 m2
Construcción de muros de contención	1 668,27 m3
Construcción de pavimento en vía	26 957,97 m2
Construcción de bermas	57 220,45 m2
Construcción de sardineles	39 091,60 m
Construcción de veredas	36 608,83 m2
Construcción de áreas verdes	15 281,72 m2

Fuente: Formato n.° 08-A "Registros en la fase de ejecución" del SSI del Ministerio de Economía y Finanzas, con fecha de modificación de 8 de agosto de 2023.
Elaborado por: Comisión de Control.

De manera complementaria, la memoria descriptiva del expediente técnico desagregó las metas generales según el tipo de intervención y los sectores beneficiarios[1]; conforme se observa en el siguiente cuadro:

CUADRO N° 5
Descripción de las metas físicas

Meta a ejecutar	Descripción de la meta
Construcción de veredas	Será de concreto con una resistencia a la compresión de 175 kg/cm², con un espesor de 10 cm, con acabado lucido y bruñado. El ancho de la vereda variará entre 1,20 y 1,80 m, con juntas cada 3 m, selladas con asfalto y arena.
Construcción de martillos	Será de piso de adoquines para tránsito peatonal de color, confinado con sardineles de concreto.
Construcción de sardineles	Será tipo burbuja de concreto simple, con una resistencia de 175 kg/cm², con acabado lucido y pintado con pintura de alto tránsito.
Construcción de sardineles peraltados	Construcción de sardineles peraltados con una altura variable entre 50 y 80 cm. El concreto tendrá una resistencia de 175 kg/cm².
Construcción de bermas	Será de adoquines de concreto para tránsito pesado, instalados sobre una base compactada y mejorada. Las bermas variarán en ancho entre 1,20 y 2,50 m.
Construcción de pistas	Construcción de pistas —en algunos sectores solo se considerará ensanche de pavimento— de adoquinado con una resistencia a la compresión de 560 kg/cm² y un espesor de 8 cm. Estarán instalados sobre la subrasante compactada; se colocará una base de 0,25 m, debidamente perfilada y compactada; luego, una cama de arena gruesa de 4,00 cm y, finalmente, el adoquín para tráfico mediano. El ancho de la pista variará entre 6,00 y 7,20 m.

[1] Las metas consignadas en el Formato n.° 08-A guardan correspondencia con el desagregado contenido en la memoria descriptiva. Así, la meta de construcción de veredas, ascendente a 36 608,83 m², comprende la suma de las partidas de veredas (31 743,34 m²) y martillos (4 865,49 m²). Respecto de los sardineles, el Formato n.° 08-A registra una meta total de 39 091,60 m, mientras que la memoria descriptiva diferencia los sardineles convencionales, con 23 351,60 m, y los sardineles peraltados, con 1 180,28 m³, cuya equivalencia en metros lineales se determina en función de las dimensiones previstas para estos últimos. Finalmente, la meta de sembrado de plantones de árboles no figura de manera independiente en el Formato n.° 08-A, debido a que se encuentra comprendida dentro de la acción de construcción de áreas verdes; no obstante, la memoria descriptiva la desagrega en 1 408 unidades.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

Meta a ejecutar	Descripción de la meta
Construcción de muros de contención	La construcción de muros de contención será de concreto ciclópeo, con una resistencia a la compresión de 140 kg/cm² más 50 % de piedra grande. Las medidas de la zapata y el espesor del muro variarán de acuerdo al desnivel existente. Se colocarán juntas de tecnopor de 1" cada 10 m.
Construcción de rampas peatonales y vehiculares	Será de concreto simple, con una resistencia de 175 kg/cm², con acabado lucido y bruñado.
Sembrado de áreas verdes	Sembrado de área verde con pasto natural resistente a la brisa marina y un plantón. El pasto se instalará sobre un terreno preparado y en las jardineras que se ubicarán en las bermas de cada calle.
Sembrado de plantones de árboles	Sembrado de plantones de árboles de la variedad *Ficus benjamina*.

Fuente: Memoria descriptiva del expediente técnico aprobado mediante Resolución de la Gerencia Regional de Infraestructura n.° 0399-2023-GRA/GRI.
Elaborado por: Comisión de Control.

CUADRO N° 6
Distribución de las metas físicas por sectores

Meta a ejecutar	Inclán	Tres Cruces	Miramar	Alto Las Cruces	Total	Unidad
Construcción de veredas	5 670,39	4 564,34	11 156,20	10 352,41	31 743,34	m²
Construcción de martillos	392,25	609,08	2 174,34	1 689,82	4 865,49	m²
Construcción de sardineles	4 539,92	3 351,00	7 252,82	8 207,86	23 351,60	m
Construcción de sardineles peraltados	158,41	82,65	798,11	141,11	1 180,28	m³
Construcción de bermas	36 975,80	2 909,67	10 169,91	7 165,07	57 220,45	m²
Construcción de pistas	15 993,76	3 245,96	6 386,98	1 331,27	26 957,97	m²
Construcción de muros de contención	250,04	767,35	257,65	393,23	1 668,27	m³
Construcción de rampas peatonales y vehiculares	576,44	766,52	1 725,76	1 011,17	4 079,89	m²
Sembrado de áreas verdes	1 184,40	1 728,04	7 744,15	4 625,13	15 281,72	m²
Sembrado de plantones de árboles	247	207	554	400	1 408	und.

Fuente: Memoria descriptiva del expediente técnico aprobado mediante Resolución de la Gerencia Regional de Infraestructura n.° 0399-2023-GRA/GRI.
Elaborado por: Comisión de Control.

La necesidad de ejecutar las referidas metas fue sustentada desde la formulación de la inversión; toda vez que conforme al Formato SNIP-03, de 20 de agosto de 2016, mediante el cual se registró el proyecto para su declaración de viabilidad, se estimó una población beneficiaria de 7 104 habitantes durante su horizonte de evaluación y se indicó que aproximadamente el 90 % de las calles no contaba con veredas ni bermas, mientras que las existentes se encontraban deterioradas. Asimismo, se señaló que la presencia de polvo, tierra y lodo perjudicaba a los pobladores y que la falta de condiciones adecuadas de transitabilidad limitaba el desarrollo de la zona. Por consiguiente, la ejecución integral de las metas previstas se encontraba directamente vinculada con la atención de una necesidad pública previamente identificada en los cuatro sectores comprendidos en el proyecto.

De lo mencionado, se verifica que las referidas metas determinaron el dimensionamiento y alcance original de la inversión, orientado a solucionar las inadecuadas condiciones de transitabilidad existentes en los cuatro sectores beneficiarios; en consecuencia, su ejecución integral resultaba necesaria para alcanzar el objetivo y la finalidad pública que sustentaron la aprobación de la inversión.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

De la ejecución de la obra

Posteriormente, la ejecución física de la obra se inició el 21 de setiembre de 2023, con un plazo inicial de trescientos sesenta (360) días calendario y fecha de término programada para el 14 de setiembre de 2024. No obstante, conforme se muestra en el cuadro n.° 3, dicho plazo registró ocho (8) modificaciones sucesivas, mediante las cuales se adicionaron setecientos diez (710) días calendario, alcanzando un plazo total reprogramado de mil setenta (1 070) días calendario y trasladándose la fecha de culminación al 25 de agosto de 2026, la cual, a la fecha de emisión del presente informe, se encontraba vencida; cabe resaltar que estas modificaciones se sustentaron principalmente en el desabastecimiento de materiales, modificaciones al expediente técnico, paralizaciones de la obra e identificación de vicios ocultos.

Adicionalmente, mediante informe n.° 439-2026-GRA-SGELP-RO-FCMC de 21 de setiembre de 2026, el residente informó que se encontraba en trámite una novena solicitud de ampliación de plazo, mediante la cual se pretendía extender la fecha de culminación hasta el 3 de octubre de 2026.

Asimismo, conforme se detalla en el cuadro n.° 2, el presupuesto de la obra fue objeto de dos modificaciones físico financieras: la primera[2], por S/ 2 176 060,49, y la segunda[3], por S/ 2 182 227,24; ambas sustentadas en la incorporación de partidas nuevas y mayores gastos generales. En consecuencia, dichas modificaciones totalizaron S/ 4 358 287,73, importe equivalente al 12,88 % del presupuesto inicial, incrementándolo de S/ 33 826 889,42 a S/ 38 185 177,15.

De otro lado, de la revisión del Formato n.° 02-R, correspondiente a agosto de 2026, se advierte que, desde agosto de 2023, la obra registró diez (10) designaciones de residentes, lo que representó nueve (9) cambios en su conducción técnica; incluso, uno de los profesionales permaneció en el cargo únicamente durante tres (3) días calendario. Asimismo, se registraron cinco (5) designaciones o reasignaciones para la inspección de la obra, una de las cuales tuvo una duración de solo catorce (14) días calendario.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

De lo expuesto, se advierte que, a la fecha de la emisión del presente informe, la obra registra un plazo aprobado vencido, un incremento acumulado de setecientos diez (710) días calendario, un aumento presupuestal de 12,88 % y recurrentes cambios en los profesionales responsables de su conducción e inspección técnica; contexto en el cual corresponde evaluar el saldo físico pendiente y la proyección de cierre comunicada por la residencia.

Del avance físico y financiero y la proyección de cierre de la obra

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

En relación con el estado actual de la obra, mediante informe n.° 439-2026-GRA-SGELP-RO-FCMC de 21 de setiembre de 2026, el residente comunica[4] al subgerente de Ejecución y Liquidación de Proyectos que la obra registraba un avance físico acumulado de 80,54 % y un avance financiero de 96,33 %, y proyecta que la ejecución física alcanzaría como máximo aproximadamente 81,00 % al cierre de la obra, conforme se resume en el cuadro siguiente:

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

CUADRO N° 7
Avance informado y proyección de cierre de la obra

Componente	Indicador	Referencia	Porcentaje	Base de cálculo	Equivalencia referencial
Físico	Meta física prevista en el expediente técnico	A	100,00 %	Costo directo	S/ 34 769 641,22
	Avance físico acumulado	B	80,54 %		S/ 28 003 469,04

[2] Aprobada mediante Resolución de la Gerencia Regional de Infraestructura n.° 247-2024-GRA/GRI, de 18 de julio de 2024.
[3] Aprobada mediante Resolución de la Gerencia Regional de Infraestructura n.° 113-2026-GRA/GRI, de 13 de marzo de 2026.
[4] En merito al oficio n,° 000959-2026-CG/OC5334, de requerimiento de información de la obra.

Componente	Indicador	Referencia	Porcentaje	Base de cálculo	Equivalencia referencial
	Saldo físico pendiente de ejecución	**A – B**	**19,46 %**		**S/ 6 766 172,18**
	Avance físico máximo proyectado al cierre	C	81,00 %		S/ 28 163 409,39
	Incremento físico previsto hasta el cierre	C – B	0,46 %		S/ 159 940,35
	Brecha física estimada al cierre	A – C	19,00 %		S/ 6 606 231,83
Financiero	Meta financiera prevista	D	100,00 %	Costo total de la obra	S/ 38 185 177,15
	Avance financiero informado	E	96,33 %		S/ 36 783 781,15
	Porcentaje pendiente para la meta financiera	**D – E**	**3,67 %**		**S/ 1 401 396,00**[5]
Comparativo	Diferencia entre el avance financiero y físico	E – B	15,79 puntos porcentuales		

Nota: Las equivalencias económicas correspondientes al avance físico resultan de aplicar los porcentajes informados al costo directo de S/ 34 769 641,22; por tanto, tienen carácter referencial y no sustituyen la valorización detallada de las partidas pendientes.
Fuente: Informe n.° 439-2026-GRA-SGELP-RO-FCMC, de 21 de setiembre de 2026 e informe mensual correspondiente a agosto de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

De la información precedente se advierte que, para alcanzar la totalidad de las metas previstas en el expediente técnico, se encuentra pendiente una ejecución física equivalente a 19,46 %, cuya incidencia referencial sobre el costo directo asciende a más de S/ 6 millones. Sin embargo, la Entidad proyecta ejecutar únicamente 0,46 % adicional, equivalente referencialmente a S/ 160 mil, y realizar el cierre de la Obra con aproximadamente 81,00 % de avance físico. En consecuencia, dicha proyección implica mantener al cierre una brecha física de 19,00 %, con una equivalencia referencial de S/ 6,6 millones respecto del costo directo, advirtiéndose que la Entidad no tendría proyectado alcanzar las metas previstas en el expediente técnico, manteniendo una parte significativa de su alcance sin ejecutar.

Por su parte, el avance financiero informado asciende a 96,33 % respecto del costo total de la obra, mientras que el avance físico alcanzaba únicamente 80,54 % respecto al costo directo; en tal sentido, ambos indicadores presentan una diferencia de 15,79 % y resta solo 3,67 % para alcanzar la meta financiera, equivalente a S/ 1 401 396,00, frente a un saldo físico de 19,46 % de S/ 6 766 172,18; en tal sentido, la diferencia advertida evidencia que el nivel de ejecución financiera se encuentra considerablemente más próximo al tope presupuestal.

Ahora bien, a fin de determinar la composición del saldo financiero y establecer si este corresponde a recursos aplicables a la ejecución de las metas físicas pendientes, se revisó el apartado "Seguimiento al reporte financiero" del formato n.° 02-R, correspondiente a la valorización de agosto de 2026, en el cual se advierte la siguiente distribución:

CUADRO N° 8
Desagregado porcentual del avance financiero al mes de agosto 2026

Componente	Porcentaje aprobado	Devengado acumulado	Saldo porcentual	Situación
Costo directo	91,06 %	91,10 %	**–0,04 %**	Sin saldo positivo
Gastos generales	4,90 %	2,11 %	2,79 %	Saldo de componente indirecto
Supervisión	2,93 %	0,72 %	2,21 %	Saldo de componente indirecto

[5] Como referencia complementaria, de la Consulta Amigable del Ministerio de Economía y Finanzas, efectuada el 30 de setiembre de 2026 y actualizada al 28 del mismo mes, se verifica que el proyecto con CUI n.° 2328893 registra, para el año fiscal 2026, un PIA de S/ 2 433 601,00, un PIM de S/ 4 981 510,00, una certificación de S/ 4 903 251,00, un compromiso anual de S/ 4 896 006,00, un devengado de S/ 3 600 792,00 y un girado de S/ 3 586 265,00, alcanzando un avance presupuestal anual de 72,3 %. Estos registros resultan concordantes con la existencia de ejecución financiera durante el año 2026; no obstante, al corresponder únicamente al citado ejercicio fiscal, constituyen información complementaria y no son directamente comparables con el avance financiero acumulado de la obra consignado en el formato n.° 02-R y en el informe n.° 439-2026-GRA-SGELP-RO-FCMC.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

Componente	Porcentaje aprobado	Devengado acumulado	Saldo porcentual	Situación
Liquidación del proyecto	0,19 %	0,00 %	0,19 %	Pendiente de ejecución
Gestión de proyectos y difusión	0,93 %	2,37 %	**−1,45 %**	Saldo negativo
Total referencial	**100,00 %**	**96,30 %**	**3,70 %**	**Saldo neto calculado**

Nota: Las diferencias menores en la sumatoria de los porcentajes responden al redondeo de las cifras consignadas en el formato n.° 02-R. Asimismo, el informe n.° 439-2026-GRA-SGELP-RO-FCMC reportó un avance financiero de 96,33 %, cifra que difiere en 0,03 puntos porcentuales del 96,30 % registrado en el referido formato.
Fuente: Formato n.° 02-R correspondiente a agosto de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

Del cuadro precedente se advierte que el costo directo presenta un saldo negativo de 0,04 %, por lo que no cuenta con disponibilidad financiera positiva para atender nuevas partidas físicas. Por su parte, los saldos favorables de gastos generales, supervisión y liquidación suman 5,19 %; sin embargo, al considerar los saldos negativos del costo directo y de gestión de proyectos, el saldo financiero neto de la obra se reduce a 3,70 %. En consecuencia, este saldo global no constituye íntegramente una disponibilidad aplicable a la ejecución de las metas físicas pendientes, debido a que corresponde principalmente a componentes indirectos. Por el contrario, pese a que existe un saldo físico por ejecutar de 19,46 %, con una equivalencia referencial de S/ 6 766 172,18 respecto del costo directo, dicho componente ya ha alcanzado y superado el monto aprobado.

Adicionalmente, a fin de identificar la situación financiera expuesta, debe contrastarse con el estado de ejecución física de los componentes aprobados, en ese sentido, el informe mensual correspondiente al mes de agosto de 2026, presenta entre otros aspectos la ejecución desagregada de la modificación físico financieras n.ºs 1 y 2, verificándose componentes que mantienen partidas y metrados pendientes de ejecución, conforme se detalla en el cuadro siguiente:

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

CUADRO N° 9
Resumen de la valorización física de la modificación físico financiera n.° 1 al mes de agosto 2026

Concepto	Incidencia	Presupuesto (S/)	Valorización anterior (S/)	%	Valorización de agosto (S/)	%	Valorización acumulada (S/)	%	Saldo (S/)	%
Costo directo	—	5 928 067,35	3 722 985,68	62,8	81 167,83	1,37	3 804 153,49	64,17	2 123 913,86	35,83
Gastos generales	5,38%	319 166,28	200 445,00	—	4 370,06	—	204 815,06	—	114 351,22	—
Supervisión	3,21%	190 489,60	119 632,59	—	2 608,21	—	122 240,80	—	68 248,80	—
Liquidación	0,00%	0	0	—	0	—	0	—	0	—
Gestión de proyectos	0,00%	0	0	—	0	—	0	—	0	—
Presupuesto total	**—**	**6 437 723,23**	**4 043 063,27**	**62,8**	**88 146,10**	**1,37**	**4 131 209,35**[6]	**64,17**	**2 306 513,88**	**35,83**

Fuente: Informe mensual de obra correspondiente a agosto de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

[6] Se advierte una diferencia aritmética de S/ 0,02 entre la suma de la valorización anterior y la correspondiente a agosto de 2026, que asciende a S/ 4 131 209,37, y la valorización acumulada consignada en la fuente, ascendente a S/ 4 131 209,35. Para efectos del presente informe, se mantienen los importes registrados en el informe mensual de obra.

CUADRO N° 10
Resumen de la valorización física de la modificación físico financiera n.° 2 al mes de agosto 2026

Concepto	Incidencia	Presupuesto (S/)	Valorización anterior (S/)	%	Valorización de agosto (S/)	%	Valorización acumulada (S/)	%	Saldo (S/)	%
Costo directo	—	8 598 311,66	3 595 335,65	41,81	35 403,23	0,41	3 630 738,88	42,23	4 967 572,78	57,77
Gastos generales	5,3840 %	462 931,84	193 572,35	—	1 906,10	—	195 478,45	—	267 453,39	—
Supervisión	3,2134 %	276 293,91	115 530,74	—	1 137,63	—	116 668,37	—	159 625,54	—
Liquidación	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Gestión de proyectos	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
Presupuesto total	—	**9 337 537,41**	**3 904 438,74**	**41,81**	**38 446,96**	**0,41**	**3 942 885,70**	**42,23**	**5 394 651,71**	**57,77**

Fuente: Informe mensual de obra correspondiente a agosto de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

Como se aprecia, las modificaciones físico financieras n.os 1 y 2 presentan presupuestos valorizables de S/ 6 437 723,23 y S/ 9 337 537,41, respectivamente, integrados por el costo directo, los gastos generales y la supervisión. Al cierre de agosto de 2026, la modificación n.° 1 registra una valorización física acumulada de S/ 4 131 209,35, equivalente a 64,17 %, y un saldo pendiente de S/ 2 306 513,88, equivalente a 35,83 %; mientras que la modificación n.° 2 alcanza una valorización acumulada de S/ 3 942 885,70, equivalente a 42,23 %, y mantiene un saldo pendiente de S/ 5 394 651,71, equivalente a 57,77 %. Asimismo, durante agosto únicamente se valoriza el 1,37 % y el 0,41 % de cada modificación, respectivamente. En conjunto, ambas modificaciones mantienen un saldo pendiente de ejecución ascendente a S/ 7 701 165,59.

Los saldos pendientes de las modificaciones físico financieras n.os 1 y 2 corresponden a componentes cuya necesidad técnica y financiera es identificada durante la ejecución de la obra y sustenta su incorporación al alcance aprobado. En particular, la modificación físico financiera n.° 2, aprobada mediante Resolución de la Gerencia Regional de Infraestructura n.° 113-2026-GRA/GRI, de 13 de marzo de 2026, incrementa el presupuesto total de la obra en un importe neto de S/ 2 182 227,24, luego de considerar las partidas incorporadas y el presupuesto deductivo correspondiente. Su aprobación durante el presente ejercicio evidencia que la Entidad reconoce recientemente la necesidad de ejecutar dichos componentes para completar el alcance modificado de la obra.

Sin embargo, al cierre de agosto de 2026 permanecen pendientes de ejecución física el 35,83 % de la modificación físico financiera n.° 1 y el 57,77 % de la modificación físico financiera n.° 2, y paralelamente, el costo directo total consolidado de la obra registra un saldo financiero negativo de 0,04 %, lo que evidencia que el incremento presupuestal otorgado no se ha traducido en la culminación de las metas físicas que sustentan dicha modificación.

En conjunto, la proyección de cierre al 81,00 %, el agotamiento del presupuesto destinado al costo directo, la permanencia de partidas recientemente incorporadas sin ejecutar, la ausencia de una modificación aprobada que sustente la reducción del alcance y las condiciones verificadas en las calles identificadas generan el riesgo de que la obra concluya sin alcanzar las metas físicas previstas y sin atender integralmente la necesidad de transitabilidad vehicular y peatonal de la población beneficiaria.

En concordancia con dicha proyección, mediante el informe n.° 439-2026-GRA-SGELP-RO-FCMC, el residente identifica expresamente las calles que la Entidad prevé no ejecutar, reconoce que la

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

obra no alcanzaría la totalidad de las metas físicas e informa que se elaborará un informe de corte, sustentado en el levantamiento topográfico de los trabajos efectivamente ejecutados, conforme señala a continuación:

> *"(…) No se ejecutarán las siguientes calles: Sector Tres Cruces (Calle Libertad), Sector Inclán (Calle Libertad, Jr Amazonas, Jr Apurimac, Enrique Gibson, Jr 6 de enero), lo cual generará que la obra no se cierre al 100%, se programa que al fin del presente la obra cierre con el 81% de ejecución acumulada (…)*
> *Se programa presentar un informe de corte de acuerdo al levantamiento topográfico de lo realmente ejecutado en los años anteriores para hacer una valorización de lo realmente ejecutado."*

De lo señalado se advierte que la proyección de cierre al 81,00 % se vincula con la previsión de no ejecutar determinadas calles y de valorizar, mediante un informe de corte, únicamente los trabajos efectivamente realizados; por lo que la Entidad contempla concluir la obra manteniendo parte del alcance físico aprobado sin ejecutar.

Al respecto la directiva n.° 012-2010-GRA/OPDI, bajo cuyo alcance se ejecuta la obra, establece en el apartado "Modificaciones al expediente técnico" de sus disposiciones específicas que el presupuesto deductivo está conformado por aquellas partidas determinadas como no necesarias para el cumplimiento de la meta prevista en el expediente técnico aprobado. Asimismo, dispone que los menores metrados y partidas requieren la aprobación del deductivo correspondiente, sustentado mediante un expediente técnico que contenga, entre otros documentos, la justificación de la modificación, planos, especificaciones técnicas, memoria descriptiva, metrados, análisis de costos unitarios, presupuesto y cronogramas actualizados.

En ese sentido, la exclusión de las calles identificadas por la residencia supone una reducción del alcance físico aprobado, por lo que el informe de corte y el levantamiento topográfico anunciados únicamente permiten determinar y valorizar los trabajos efectivamente ejecutados, pero no constituyen, por sí mismos, la aprobación de un deductivo o de una reducción de metas. A la fecha, no se acredita la existencia de una modificación aprobada que demuestre que las partidas y calles excluidas resultan innecesarias para alcanzar la finalidad del proyecto; por tanto, las metas previstas en el expediente técnico vigente deben continuar constituyendo el parámetro para evaluar la culminación de la obra.

Con la finalidad de verificar el estado de las calles identificadas, durante la visita de control de los días 28 y 29 de setiembre de 2026, la Comisión de Control verificó el estado físico de las calles identificadas por la residencia y de otros sectores señalados durante el recorrido, conforme consta en el acta de visita n.° 001-2026 OS 5334-2026-027:

> *"(…) 4. En compañía del inspector, se ejecuto un recorrido pro las calles que conforme indicaron el residente y supervisor, no serian intervenidos, entre ellas las calles 6 de enero, Libertad, Gipson, Amazonas, Apurímac, prolg. Ricardo Palma verificando el estado conforme a las fotografías y advirtiéndose que: (…)*
> *4.2. No hay trabajos ejecutados ni de veredas ni de bermas en dichas zonas.*
> *4.3. No hay trabajos de áreas verdes en dichos sectores y conforme a lo indicaron no se realizarán en ningún sector del proyecto. (…)*
> *7. Sobre el punto 4 se aclara que tampoco se intervendrán el pasaje continuo al Jr. Buenos Aires, y la calle continua a Tres Cruces.(…)"*

De lo consignado en el acta de visita se advierte que las calles recorridas no cuentan con trabajos ejecutados de veredas ni bermas; asimismo, se deja constancia de la falta de ejecución de áreas

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

verdes y de la existencia de otros tramos que tampoco son considerados para su intervención. Estos hechos corroboran que el saldo físico pendiente comprende calles y componentes completos del expediente técnico y que el ámbito que permanece sin ejecutar resulta mayor al inicialmente identificado en el informe del residente, conforme se muestra en las fotografías siguientes:

MAGEN N° 2
Vista general de sectores y vías que no serán intervenidas



Fuente: Imagen satelital de Google Earth (© 2026 Airbus), consultada el 6 de octubre de 2026; e información consignada en el informe n.° 439-2026-GRA-SGELP-RO-FCMC y en el acta de visita n.° 001-2026 OS 5334-2026-027, de 28 y 29 de setiembre de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

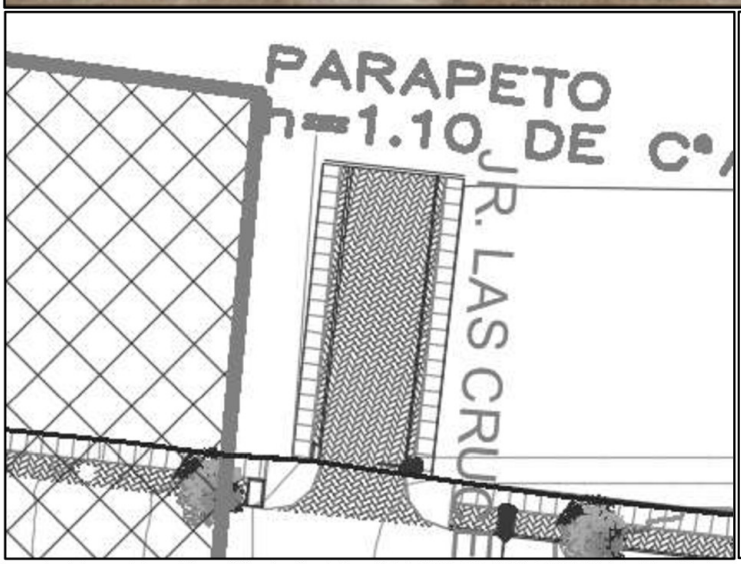
Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

IMAGEN N° 3
Jr. Las Cruces: estado actual y componentes previstos en el expediente técnico





De acuerdo al plano se contempla la ejecución de veredas, adoquinado y un muro de concreto ciclópeo.

PLANO PG-01: Planimetría propuesta arquitectónica sector pueblo Joven Alto Las Cruces

Fuente: Tomas fotográficas del acta de visita n.° 01-2026 OS-5334-2026-027 de 28 y 29 de setiembre de 2026; y plano PG-01 del expediente técnico aprobado.
Elaborado por: Comisión de Control.

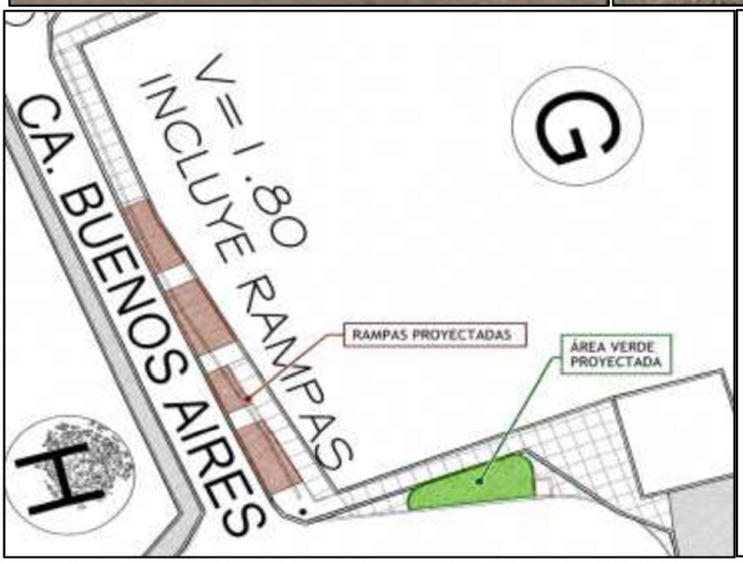
Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

IMAGEN N° 4
Prolongación del Calle Bueno Aires: estado actual y componentes previstos en el expediente técnico





El plano contempla, en el tramo correspondiente a la prolongación del Jr. Buenos Aires, la ejecución de una vereda de 1,80 m de ancho que incluye rampas, así como un área verde proyectada en la esquina del sector.

PLANO PG-01:
Planimetria propuesta arquitectónica sector pueblo CP Las Cruces.

Fuente: Tomas fotográficas del acta de visita n.° 01-2026 OS-5334-2026-027 de 28 y 29 de setiembre de 2026; y plano PG-01 del expediente técnico aprobado.
Elaborado por: Comisión de Control.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

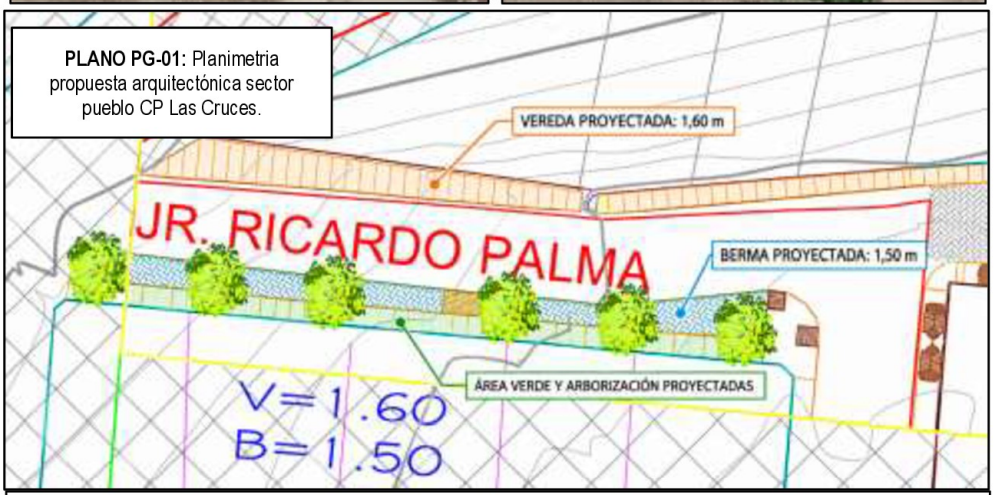
IMAGEN N° 5
Calle Ricardo Palma : estado actual y componentes previstos en el expediente técnico



Se observa la calzada sin pavimentar, así como veredas y accesos domiciliarios discontinuos y con niveles variables. Asimismo, no se advierte la ejecución integral de la berma ni de las áreas verdes y arborización.







PLANO PG-01: Planimetria propuesta arquitectónica sector pueblo CP Las Cruces.

El plano contempla, a lo largo del Jr. Ricardo Palma, la ejecución de una vereda de 1,60 m de ancho, una berma de 1,50 m y una franja de área verde con arborización.

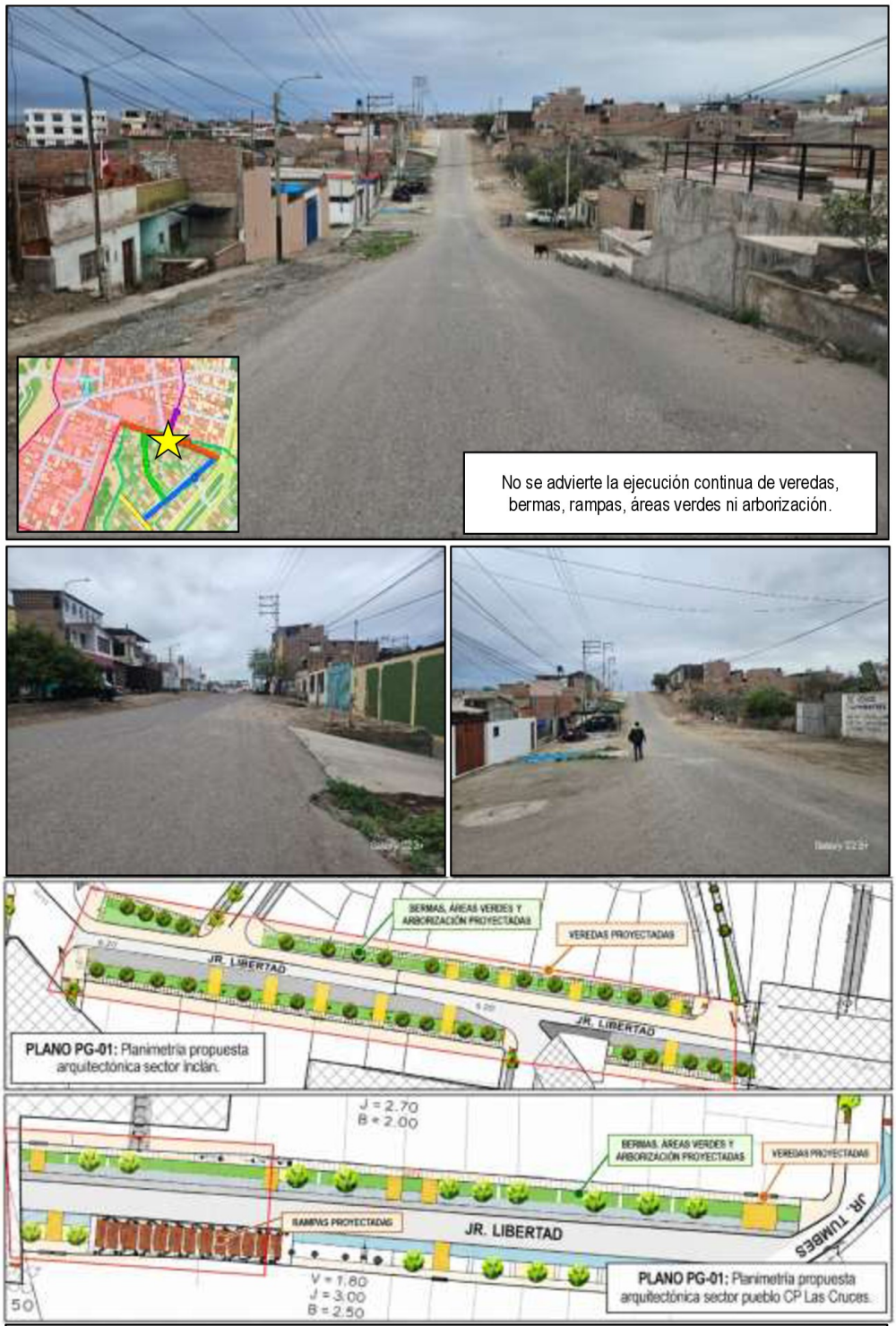
Fuente: Tomas fotográficas del acta de visita n.° 01-2026 OS-5334-2026-027 de 28 y 29 de setiembre de 2026; y plano PG-01 del expediente técnico aprobado.
Elaborado por: Comisión de Control.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

IMAGEN N° 6
Calle Libertad : estado actual y componentes previstos en el expediente técnico



El plano contempla intervenciones en la calle Libertad correspondientes a los sectores Inclan y pueblo CP Las Cruces, que comprenden la ampliación de la vía y la ejecución de veredas, bermas, rampa, áreas verdes y arborización en ambos márgenes.

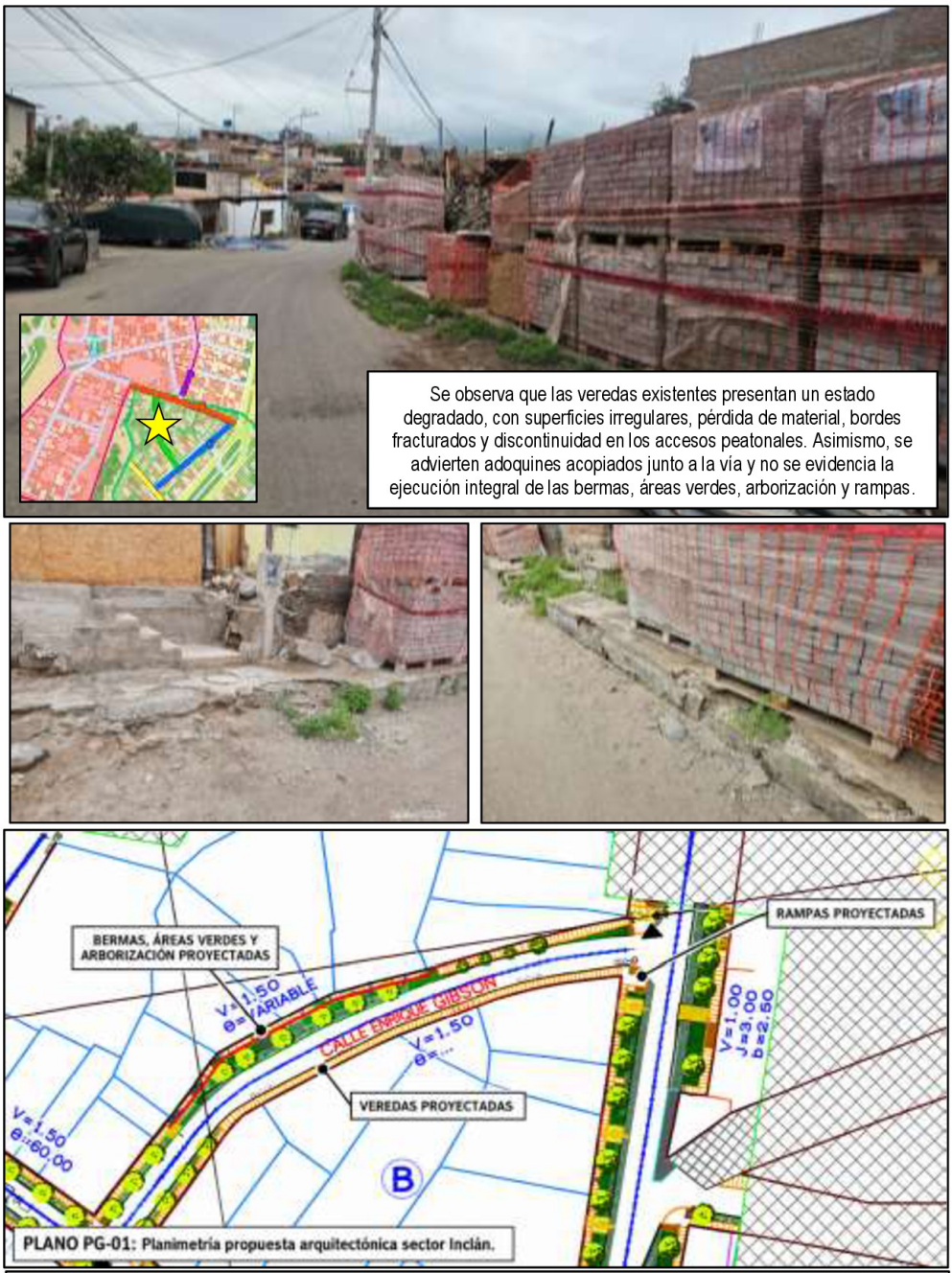
Fuente: Tomas fotográficas del acta de visita n.° 01-2026 OS-5334-2026-027 de 28 y 29 de setiembre de 2026; y planos del expediente técnico aprobado.
Elaborado por: Comisión de Control.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

IMAGEN N° 7
Calle Gibson: estado actual y componentes previstos en el expediente técnico



El plano contempla, a lo largo de la calle Enrique Gibson, la ejecución de veredas, bermas, áreas verdes y arborización, así como rampas en las intersecciones.

Fuente: Tomas fotográficas del acta de visita n.° 01-2026 OS-5334-2026-027 de 28 y 29 de setiembre de 2026; y plano PG-01 del expediente técnico aprobado.
Elaborado por: Comisión de Control.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

IMAGEN N° 8
Calle 6 de enero: estado actual y componentes previstos en el expediente técnico





El plano contempla, a lo largo del Jr. 6 de Enero, la ejecución de veredas, bermas, áreas verdes y arborización, así como rampas en las intersecciones.

Fuente: Tomas fotográficas del acta de visita n.° 01-2026 OS-5334-2026-027 de 28 y 29 de setiembre de 2026; y plano PG-01 del expediente técnico aprobado.
Elaborado por: Comisión de Control.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

IMAGEN N° 9
Jr. Amazonas: estado actual y componentes previstos en el expediente técnico







El plano contempla, a lo largo del Jr. Amazonas, la ejecución de veredas, bermas, áreas verdes, arborización y rampas. Asimismo, para la última cuadra de la vía se prevé específicamente la ejecución de adoquinado en la calzada.

Fuente: Tomas fotográficas del acta de visita n.° 01-2026 OS-5334-2026-027 de 28 y 29 de setiembre de 2026; y plano PG-01 del expediente técnico aprobado.
Elaborado por: Comisión de Control.

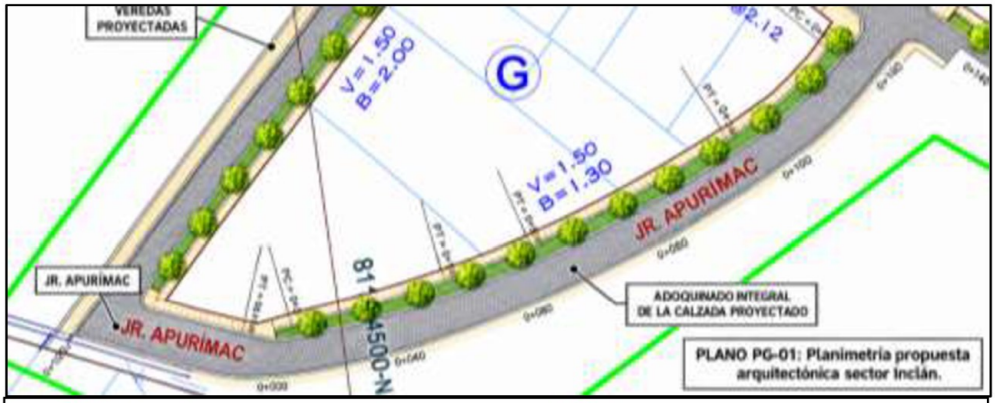
Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

IMAGEN N° 10
Jr. Apurimac: estado actual y componentes previstos en el expediente técnico





El plano contempla el adoquinado integral de la calzada del Jr. Apurímac en todo el tramo representado. Asimismo, prevé la ejecución de veredas, bermas, áreas verdes y arborización en sus márgenes.

Fuente: Tomas fotográficas del acta de visita n.° 01-2026 OS-5334-2026-027 de 28 y 29 de setiembre de 2026; y plano PG-01 del expediente técnico aprobado.
Elaborado por: Comisión de Control.

De las imágenes precedentes, se puede advertir la situación actual de las calles que la Entidad dejaría de intervenir, las cuales mantienen las condiciones deficientes que sustentaron su incorporación en el proyecto; toda vez que en el Jr. Las Cruces y la prolongación del Jr. Buenos Aires, se observan superficies de terreno sin intervención y la ausencia de veredas, bermas, rampas, áreas verdes y demás componentes previstos; asimismo, no se advierte la ejecución del muro de concreto ciclópeo[7] proyectado en el primer sector. En las calles Ricardo Palma y Libertad se observan calzadas sin pavimentar, accesos domiciliarios discontinuos y márgenes sin el tratamiento urbano previsto. En la calle Gibson, las veredas existentes presentan superficies irregulares, pérdida de material, bordes fracturados y discontinuidad, además de adoquines acopiados sin instalar. En el Jr. 6 de Enero se aprecia una calzada deteriorada, con márgenes de tierra, material suelto y acumulación de agua; mientras que, en el Jr. Amazonas, permanecen sectores sin pavimentar y no se advierte el adoquinado previsto para su última cuadra. Finalmente, en el Jr. Apurímac, la totalidad

[7] Material constituido por una matriz de concreto simple a la que, durante su colocación, se incorporan piedras de gran tamaño o piedras desplazadoras, las cuales ocupan una proporción del volumen total y quedan completamente embebidas en el concreto. Se utiliza principalmente en elementos masivos, como cimentaciones y muros de contención, cuya estabilidad se sustenta predominantemente en su peso propio.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

de la calzada permanece sin adoquinar, pese a que el plano contempla dicha intervención en todo el tramo y se observan adoquines acopiados en uno de sus márgenes.

Adicionalmente, conforme consta en el numeral 4.3 del acta de visita n.° 001-2026 OS 5334-2026-027, de 28 y 29 de setiembre de 2026, durante la inspección se deja constancia de que: *"No hay trabajos de áreas verdes en dichos sectores y, conforme a lo indicado, no se realizarán en ningún sector del proyecto"*. Asimismo, en el numeral 11 se señala, entre otros aspectos, que: *"(...) no hay presupuesto para poder concluir los tramos pendientes, áreas verdes y señaléticas verticales (señales de tránsito) (...)"*; aunado a ello, durante el recorrido por la Obra se verificó que, en los sectores inspeccionados, no se han ejecutado las áreas verdes ni se encuentran instaladas las señales preventivas de tránsito previstas, conforme se muestra en las imágenes siguientes:

IMAGEN N° 11
Zonas correspondientes a áreas verdes sin intervención



Fuente: Tomas fotográficas del acta de visita n.° 01-2026 OS-5334-2026-027 de 28 y 29 de setiembre de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

Asimismo, lo verificado guarda correspondencia con la valorización correspondiente a agosto de 2026 de la modificación físico financiera n.° 2, en la cual las partidas comprendidas en los ítems de "Áreas verdes" registran un avance acumulado de 0,00 % en los cuatro sectores: ítem 06.01.02.04, del sector Inclán; ítem 07.01.02.04, del sector Las Tres Cruces; ítem 08.01.02.04, del sector Miramar; e ítem 09.01.02.02, del sector Alto Las Cruces; y de igual manera, registran un avance acumulado de 0,00 % las partidas de "Señalización de prevención en poste": 06.01.08.07, por 28 unidades del sector Inclán; 07.01.08.03, por 15 unidades del sector Las Tres Cruces; 08.01.06.07, por 104 unidades del sector Miramar; y 09.01.04.03, por 92 unidades del sector Alto Las Cruces; es asi que en conjunto, permanecen sin valorizar las partidas que integran los componentes de áreas verdes y la instalación de doscientas treinta y nueve (239) señales de prevención.

En conjunto, lo descrito y las imágenes adjuntas muestran que estas vías se ubican en sectores consolidados y habitados, con presencia de viviendas, cerramientos, accesos domiciliarios y circulación vehicular y peatonal; por tanto, la necesidad pública que sustenta su intervención no ha desaparecido ni se encuentra satisfecha; además se verifico que las partidas de áreas verdes y señalización de prevención vertical no registran ninguna valorización acumulada permaneciendo sin ejecutar, en un contexto en el que los responsables de la obra señalan la falta de presupuesto para su culminación. En ese sentido, la proyección de cierre de la Obra con aproximadamente 81,00 % de avance físico, sin saldo financiero positivo en el costo directo y sin que se acredite una modificación aprobada que sustente la exclusión de dichas calles y componentes, genera el riesgo de que la obra concluya manteniendo las actuales condiciones inadecuadas de transitabilidad y que la población beneficiaria no reciba integralmente los servicios previstos en la inversión.

<u>De los requerimientos y contrataciones efectuados durante 2026, para la continuidad de la obra.</u>

Como antecedente inmediato[8], la obra registra una paralización temporal iniciada el 31 de enero de 2026, relacionada principalmente con el desabastecimiento de cemento y agregados, derivado de la resolución de los contratos que atendían dichos suministros. En ese contexto, a fin de determinar las acciones adoptadas por la Entidad para restablecer la continuidad de la obra y su incidencia en la culminación de las metas pendientes, la Comisión de Control revisó la información registrada en el Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado (SEACE), el informe n.° 439-2026-GRA-SGELP-RO-FCMC, la documentación contractual y el acta de visita n.° 001-2026 OS 5334-2026-027.

De dicha revisión se identifican cuatro (4) procedimientos de selección por montos superiores a ocho (8) UIT, convocados durante febrero y marzo de 2026, así como veintidós (22) órdenes de servicio y de compra por montos menores a dicho límite, destinadas a la adquisición de materiales y contratación de servicios para la continuidad de la obra.

A. Contrataciones mayores a ocho UIT[9]

CUADRO N° 11
Procedimientos de contratación convocados en el periodo 2026

N°	Objeto de contratación	Procedimiento	Fecha de publicación	Valor estimado o cuantía	Resultado y monto adjudicado
1	Adquisición de varillas de acero	SIE-SIE-7-2026-GRA-1-1	4 de marzo de 2026	S/ 285 366,65	Adjudicado a Promociones e Inversiones Arco S.A.C. por S/ 212 373,00. El contrato no fue suscrito por decisión de la Entidad.
2	Servicio de alquiler de autohormigonera	CP-ABR-3-2026-GRA-1	20 de febrero de 2026	S/ 98 208,00	Adjudicado a Dos Centurias, Ingeniería, Logística & Construcción E.I.R.L. por

[8] Conforme al informe de Hito de Control n.° 006-2026-OCI/5334-SCC de 20 de febrero de 2026 (Hito de Control n.° 4).
[9] Unidad Impositiva Tributaria.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

N°	Objeto de contratación	Procedimiento	Fecha de publicación	Valor estimado o cuantía	Resultado y monto adjudicado
					S/ 105 408,00 y formalizado mediante Orden de Servicio n.° 1631-2026.
3	Adquisición de 28 500 bolsas de cemento Portland tipo MS	SIE-SIE-1-2026-GRA.-1	11 de febrero de 2026	S/ 847 875,00	Adjudicado a Comercial Rifuma E.I.R.L. por S/ 777 195,00 y formalizado mediante Contrato n.° 063-2026-GRA.
4	Adquisición de 2 100 m³ de arena gruesa y 2 400 m³ de piedra chancada de ¾"	SIE-SIE-2-2026-GRA-1	11 de febrero de 2026	S/ 445 950,00	Adjudicado a Hugo Martín Murga Rocha por S/ 303 000,00 y formalizado mediante Contrato n.° 032-2026-GRA.

Fuente: Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado – SEACE y documentación contractual proporcionada por la Entidad.
Elaborado por: Comisión de Control.

Respecto de **la adquisición de varillas de acero**, si bien el procedimiento se adjudica por S/ 212 373,00, el contrato no se suscribe, toda vez que mediante la carta n.° 082-2026-GRA/ORA, la Entidad comunica la desaparición de la necesidad, señalando que el requerimiento se origina en una propuesta de modificación físico financiera que contempla muros de concreto armado; sin embargo, posteriormente se reformula dicha solución y manteniendo la ejecución de los muros de concreto ciclópeo previstos en el expediente técnico primigenio; e informando que las existencias disponibles en el almacén cubren la mayor parte de la necesidad de acero.

En cuanto al **servicio de alquiler de autohormigonera**, mediante la orden de servicio n.° 0001631, de 24 de marzo de 2026, la Entidad contrata a Dos Centurias, Ingeniería, Logística & Construction E.I.R.L. por S/ 105 408,00, para la prestación de cuatrocientas ochenta (480) horas máquina durante noventa (90) días calendario. Posteriormente, mediante la orden de servicio n.° 0004074, aprobada el 6 de julio de 2026, se contrata otro servicio de alquiler de autohormigonera por S/ 38 150,00, cuyo estado figura como "devengado con rebaja"; es asi que ambos servicios totalizan S/ 143 558,00[10]; evidenciando que durante dicho periodo subsiste la necesidad de disponer de maquinaria para la ejecución de trabajos de concreto.

Respecto **del suministro de cemento**, mediante el contrato n.° 063-2026-GRA, de 4 de mayo de 2026, la Entidad contrata la adquisición de 28 500 bolsas de cemento Portland tipo MS por S/ 777 195,00, cuya entrega se programa en cuatro (4) armadas dentro de un plazo de ciento veinte (120) días calendario. Sin embargo, conforme consta en el acta de visita n.° 001-2026 OS 5334-2026-027, al 28 y 29 de setiembre de 2026 se registra la entrega de únicamente 7 200 bolsas, equivalentes al 25,26 % de la cantidad contratada y a S/ 196 344,00. En consecuencia, permanecen pendientes de entrega 21 300 bolsas, equivalentes al 74,74 % y a un valor contractual de S/ 580 851,00.

En relación con **la adquisición de agregados**, mediante el contrato n.° 032-2026-GRA, de 10 de marzo de 2026, la Entidad contrata la adquisición de 2 100 m³ de arena gruesa y 2 400 m³ de piedra chancada de ¾", por un importe contractual total de S/ 303 000,00, cuya entrega se programa en cuatro (4) armadas dentro de ciento veinte (120) días calendario. Adicionalmente, cabe resaltar que durante abril, junio y julio de 2026 se registran adquisiciones menores de piedra grande de 8", agregados y arena de río, mediante las órdenes de compra n.os 0000622, 0001228 y 0001334, respectivamente, por un importe conjunto de S/ 76 075,50[11]; evidenciando que la obra continuaba requiriendo materiales granulares para la ejecución de sus componentes.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

[10] La documentación revisada no permite determinar si la segunda contratación atiende un saldo, una necesidad complementaria o una prestación independiente.
[11] La documentación revisada no permite establecer las cantidades, partidas y sectores atendidos con estas adquisiciones menores ni su diferenciación respecto de los materiales comprendidos en el contrato n.° 032-2026-GRA. Por tanto, no resulta posible determinar su correspondencia con necesidades independientes o complementarias.

B. Contrataciones menores a ocho UIT

Por su parte, el informe n.° 439-2026-GRA-SGELP-RO-FCMC, de 21 de setiembre de 2026, consigna veintidós (22) contrataciones por montos menores a ocho (8) UIT, correspondientes a servicios, alquileres y adquisiciones destinados a la ejecución de la obra, por un importe conjunto de S/ 520 894,25, conforme se detalla en el cuadro siguiente:

CUADRO N° 12
Requerimientos menores a ocho (8) UIT formulados durante 2026

N°	Denominación	Fecha de aprobación	Monto (S/)	Estado informado	Orden	Fecha de inicio
1	Confección e instalación de barandas de seguridad de fierro	19/8/2026	42 000,00	En ejecución	OS 0005191	26/8/2026
2	Fabricación e instalación de letreros de señalización	20/8/2026	42 800,00	En ejecución	OS 0005205	26/8/2026
3	Encofrado y vaciado de concreto	14/7/2026	29 000,00	Devengado con rebaja	OS 0004249	16/7/2026
4	Pintado de vereda adoquinada	2/7/2026	41 600,00	Devengado con rebaja	OS 0003992	17/7/2026
5	Alquiler de autohormigonera	6/7/2026	38 150,00	Devengado con rebaja	OS 0004074	7/7/2026
6	Alquiler de camión baranda	6/7/2026	9 500,00	Devengado	OS 0004076	7/7/2026
7	Limpieza y eliminación de desmonte y residuos sólidos	2/7/2026	11 400,00	Devengado con rebaja	OS 0003991	17/7/2026
8	Acondicionamiento de berma para estacionamiento	30/3/2026	42 000,00	Devengado	OS 0001729	7/4/2026
9	Construcción de piso	2/7/2026	31 000,00	Devengado	OS 0003990	6/7/2026
10	Acondicionamiento de rampas y escaleras de acceso	26/6/2026	17 200,00	Devengado	OS 0003901	1/7/2026
11	Adquisición de arena de río	30/6/2026	22 500,00	Devengado	OC 0001334	2/7/2026
12	Pruebas de calidad de suelo y concreto	30/3/2026	8 322,00	Devengado con rebaja	OS 0001727	1/4/2026
13	Construcción de estructura de concreto	16/4/2026	20 070,00	Devengado con rebaja	OS 0002127	21/4/2026
14	Alquiler de camión volquete	27/5/2026	16 000,00	Devengado	OS 0003208	1/6/2026
15	Alquiler de retroexcavadora	27/5/2026	15 500,00	Devengado	OS 0003209	2/6/2026
16	Exámenes médicos	9/4/2026	1 750,00	Devengado	OS 0001902	14/4/2026
17	Adquisición de piedra grande de 8"	8/4/2026	9 588,00	Devengado	OC 0000622	15/4/2026
18	Pintado de sardinel	13/5/2026	19 350,05	Devengado	OS 0002883	20/5/2026
19	Adquisición de baldosa podotáctil tipo botón	19/5/2026	14 790,00	Devengado	OC 0001099	19/5/2026
20	Adquisición de agregados	9/6/2026	43 987,50	Devengado	OC 0001228[12]	17/6/2026
21	Instalación de adoquines de concreto vehicular	8/4/2026	42 734,70	Devengado	OS 0001853	14/4/2026
22	Adquisición de papel bond de 75 g, tamaño A4	7/5/2026	1 652,00	Devengado	OC 0000961	7/5/2026
	Total		**520 894,25**			

Fuente: Informe n.° 439-2026-GRA-SGELP-RO-FCMC de 21 de setiembre de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

[12] El Informe n.° 439-2026-GRA-SGELP-RO-FCMC consigna la orden de compra n.° 0001099; no obstante, se verifica de la revisión de la documentación que esta es la n.° 0001228.

De acuerdo al estado consignado en el citado informe, las veintidós (22) contrataciones presentan la siguiente distribución:

CUADRO N° 13
Resumen de los requerimientos menores a ocho UIT según su estado

Estado informado	Cantidad	Importe inicialmente consignado	Aspecto relevante
Devengadas	14	S/ 287 552,25	Prestaciones respecto de las cuales la Entidad registra una obligación reconocida.
Devengadas con rebaja	6	S/ 148 542,00	El importe reconocido resulta inferior al consignado en las respectivas órdenes.
En ejecución	2	S/ 84 800,00	Corresponden a servicios cuyos plazos contractuales se encuentran vencidos.
Total	**22**	**S/ 520 894,25**	—

Fuente: Informe n.° 439-2026-GRA-SGELP-RO-FCMC, de 21 de setiembre de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

Los dos únicos servicios registrados como "en ejecución" corresponden a la confección e instalación de barandas de seguridad de fierro y a la fabricación e instalación de letreros de señalización. En ambos casos, las órdenes se notificaron el 25 de agosto de 2026 y establecieron un plazo de quince (15) días calendario, computado desde el 26 de agosto hasta el 9 de setiembre de 2026.

Respecto del **servicio de confección e instalación de barandas**, contratado a Metal Más E.I.R.L. mediante la orden de servicio n.° 0005191 por S/ 42 000,00, al 21 de setiembre de 2026 continúa registrado como "en ejecución", pese a que su plazo contractual se encuentra vencido. Asimismo, la documentación revisada no acredita su culminación posterior ni la determinación de las consecuencias contractuales derivadas de un posible retraso.

En cuanto al **servicio de fabricación e instalación de letreros de señalización**, contratado a Conway Metal Mecánica S.A.C. mediante la orden de servicio n.° 0005205 por S/ 42 800,00, durante la visita de control efectuada los días 28 y 29 de setiembre de 2026 la Comisión de Control verificó que la prestación continúa inconclusa y que los letreros aún no se encuentran instalados, conforme se muestra en las imágenes siguientes:

IMAGEN N° 12
Elementos de señalización vertical pendientes de instalación



Fuente: Tomas fotográficas del acta de visita n.° 01-2026 OS-5334-2026-027 de 28 y 29 de setiembre de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

IMAGEN N° 13
Elementos de señalización vertical pendientes de instalación



Fuente: Tomas fotográficas del acta de visita n.° 01-2026 OS-5334-2026-027 de 28 y 29 de setiembre de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

En consecuencia, la condición de ambos servicios como "en ejecución" no implica que se encuentren dentro de sus respectivos plazos contractuales, toda vez que estos habrían vencido el 9 de setiembre de 2026, y a la fecha de la visita acumularía hasta veinte (20) días calendario de retraso[13], situación podría dar lugar a la aplicación de la penalidad por mora prevista en sus términos de referencia y en la directiva n.° 002-2023-GRA/OPDI[14].

De otro lado, se identificaron seis (6) prestaciones registradas como "devengadas con rebaja", cuyos importes inicialmente consignados totalizan S/ 148 542,00[15]; dicha denominación evidencia que los montos reconocidos por la Entidad resultan inferiores a los establecidos en las respectivas órdenes.

En conjunto, la información revisada evidencia que, pese a la proyección de cierre de la obra, subsisten suministros y prestaciones contratados para atender sus componentes: permanecerían pendientes de entrega 21 300 bolsas de cemento; los dos únicos servicios registrados como "en ejecución" tendrían sus plazos vencidos; y seis prestaciones registran rebajas cuya causa e incidencia sobre las metas físicas no se encuentran determinadas.

Del estado actual de la obra, desmovilización de recursos y trabajos pendientes de ejecución

En ese contexto, pese a la existencia de un saldo físico significativo, suministros pendientes de entrega y servicios aún inconclusos, durante la visita de control efectuada los días 28 y 29 de setiembre de 2026, la Comisión de Control advierte que la obra no presenta una ejecución activa de sus partidas y que se vienen realizando acciones vinculadas con el retiro o traslado de los recursos asignados; y como consta en el acta de visita n.° 001-2026 OS-5334-2026-027 y se detalla a continuación:

- En relación con el personal, el numeral 10 de la referida acta consigna que la obra cuenta con cuatro (4) guardianes, un (1) almacenero, un (1) asistente de almacén; y adicionalmente se verifico la presencia de un (1) asistente de obra, el residente y el inspector; es decir, únicamente

[13] Desde el 9 al 28 de setiembre de 2026.
[14] Referida a "Contrataciones de bienes y servicios por montos iguales o inferiores a ocho (8) unidades impositivas tributarias (UIT) en el Gobierno Regional de Arequipa".
[15] Que contempla los servicios de encofrado y vaciado de concreto, por S/ 29 000,00; pintado de vereda adoquinada, por S/ 41 600,00; alquiler de autohormigonera, por S/ 38 150,00; limpieza y eliminación de desmonte y residuos sólidos, por S/ 11 400,00; pruebas de calidad de suelo y concreto, por S/ 8 322,00; y construcción de estructura de concreto, por S/ 20 070,00

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

permanece personal técnico, administrativo, de almacén y vigilancia, sin cuadrillas ni trabajadores destinados a la ejecución física de las partidas pendientes.

- Asimismo, durante el primer día de la visita realizada el 28 de setiembre de 2026, el residente no se encontraba presente en la obra e indico vía telefónica que permanecía en la ciudad de Arequipa gestionando la contratación de una cama baja o tráiler para efectuar el traslado de los recursos del almacén; situación que fue verifica el 29 de setiembre de 2026, fecha en la que la Comisión de Control observó una cama baja y un camión grúa efectuando labores de desmontaje y carga en el almacén secundario, conforme consta en el numeral 16 del acta de visita y se muestra en las imágenes siguientes:

IMAGEN N° 14
Equipo de desmovilización de almacén secundario



Fuente: Tomas fotográficas del acta de visita n.° 01-2026 OS-5334-2026-027 de 28 y 29 de setiembre de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

- Respecto de los materiales resguardados en dicho almacén, el numeral 15 del acta deja constancia de: el camión grúa y la cama baja se encuentran cargando listones de madera y acero. Sobre su destino, el residente y el inspector señalan lo siguiente: *"(...) se advierten listones de madera y acero, los cuales serán trasladados a la obra de Sebastián Barranca (...)";* en ese sentido, durante la visita se verifica el retiro de materiales asignados a la obra con la finalidad declarada de trasladarlos a otro proyecto, conforme se muestra en las imágenes siguientes:

IMAGEN N° 15
Listones de madera y acero corrugado identificado en almacén secundario



Fuente: Tomas fotográficas del acta de visita n.° 01-2026 OS-5334-2026-027 de 28 y 29 de setiembre de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

- De igual manera, en distintos sectores de la obra se verifica la existencia de adoquines y baldosas podotáctiles acopiados y protegidos con mallas. Al respecto, en el numeral 4.1 del acta se consigna: *"La existencia de adoquines y baldosas podotáctiles acopiados y enmallados en diferentes sectores";* y respecto de su posible destino, el numeral 4.4 señala que *"Respecto a los adoquines y podotáctiles, ya se encuentran inventariados, los cuales posiblemente, conforme a lo indicado por el inspector y residente, serían donados a la Municipalidad Provincial de Islay y [a la Municipalidad] Distrital de Lluta, ya que han o desean solicitar su donación"*[16].

IMAGEN N° 16
Adoquines y baldosas podotáctiles acopiados en distintos sectores de la Obra



Fuente: Tomas fotográficas del acta de visita n.° 01-2026 OS-5334-2026-027 de 28 y 29 de setiembre de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

[16] Cabe precisar, que a la fecha de la emisión del presente informe no se proporciona documentación que acredite las solicitudes de donación ni la autorización para disponer de dichos materiales. Por tanto, su eventual transferencia permanece como una posibilidad comunicada por los responsables de la obra y no como una disposición formalmente aprobada.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

- Por otro lado, en el almacén secundario se observan equipos menores, entre ellos compactadores, apisonadores y amoladoras, que se encuentran en estado de desuso, así como mezcladoras. Asimismo, en el almacén principal se verifica la presencia de una camioneta azul de placa EGY-935 que no cuenta con motor, conforme consta en los numerales 15 y 17 del acta. Estos hechos se consignan como parte del estado actual de los bienes asignados a la obra, sin que su sola condición permita determinar su operatividad, posibilidad de reutilización o destino posterior.

IMAGEN N° 17
Listones de madera y acero corrugado identificado en almacén secundario



Fuente: Tomas fotográficas del acta de visita n.° 01-2026 OS-5334-2026-027 de 28 y 29 de setiembre de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

- Adicionalmente, el almacén principal se encuentra instalado sobre una losa deportiva ubicada en la calle Comandante Espinar, frente a la Institución Educativa Tres Cruces. Sobre el particular, en el numeral 14 del acta se indicó que *"Se tomó conocimiento sobre el estado de la losa deportiva donde se encuentra el almacén principal, el cual, conforme indica el residente, en inicio fue alquilado al club Sport Boys Mollendo; no obstante, se identificó que el dueño es la Municipalidad*[17] *y, asimismo, existió un compromiso de mantenimiento al finalizar el proyecto".*

  Al respecto, mediante el informe n.° 054-2026-GRA-SGELP-HCC, de 24 de agosto de 2026, el especialista legal de la Subgerencia de Ejecución y Liquidación de Proyectos evalúa la validez y eficacia del acta n.° 001-2025, denominada "Compromiso por la contraprestación de alquiler de complejo deportivo del club Sport Boys – Mollendo", de 18 de julio de 2025; la cual, en su apartado quinto, dicha acta establece que "*Queda acordado que se tendrá que realizar el mantenimiento del espacio arrendado para poder realizar la entrega tal como se encontró el predio cuando se realiza la entrega".*

  El citado informe concluye que el acta cuenta con validez suficiente para generar responsabilidades y derechos, y recomienda entregar el espacio en las condiciones en las que fue recibido, recabando las evidencias correspondientes; no obstante, también señala que no corresponde emitir autorización para iniciar el mantenimiento del complejo deportivo; en consecuencia, a la fecha de la visita, permanece pendiente definir y ejecutar las acciones necesarias para el mantenimiento y devolución del espacio ocupado por el almacén principal.

En ese sentido, la ausencia de personal destinado a ejecutar partidas físicas, el desmontaje del almacén secundario, el retiro y traslado de materiales, la posible disposición de adoquines y baldosas podotáctiles y la permanencia de equipos sin uso evidencian que la Entidad viene desmovilizando los recursos asignados a la obra, pese a que subsisten metas, suministros, servicios y trabajos pendientes. Asimismo, durante la visita no se acreditó que los materiales retirados o cuya transferencia o disposición hayan sido previamente determinados como saldos no requeridos para culminar las metas vigentes, ni que se hayan formalizado las acciones administrativas correspondientes.

Adicionalmente, la desmovilización de los recursos asignados se produce mientras persisten trabajos incompletos y condiciones técnicas pendientes de revisión y corrección. En efecto, durante la visita de control efectuada los días 28 y 29 de setiembre de 2026, la Comisión de Control advierte, en bermas, veredas, sardineles y pavimentos adoquinados, desprendimientos, descascaramiento y pérdida de adherencia de la pintura aplicada; tramos con cobertura incompleta o sin pintar; juntas con sellado asfáltico incompleto o inexistente; falta de limpieza y presencia de residuos; deterioro y desprendimiento del acabado superficial del concreto; discontinuidades en el confinamiento de los adoquines; y diferencias en los peraltes de las veredas, conforme consta en el acta de visita n.° 001-2026 OS-5334-2026-027 y se muestra en las imágenes siguientes:

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

[17] Refiriéndose a la Municipalidad Provincial de Islay.

IMAGEN N° 18
Desprendimiento de la pintura aplicada



Fuente: Tomas fotográficas del acta de visita n.° 01-2026 OS-5334-2026-027 de 28 y 29 de setiembre de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

IMAGEN N° 19
Condiciones técnicas advertidas en elementos ejecutados de la obra



Fuente: Tomas fotográficas del acta de visita n.° 01-2026 OS-5334-2026-027 de 28 y 29 de setiembre de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

IMAGEN N° 20
Condiciones técnicas advertidas en elementos ejecutados de la obra



Fuente: Tomas fotográficas del acta de visita n.° 01-2026 OS-5334-2026-027 de 28 y 29 de setiembre de 2026.
Elaborado por: Comisión de Control.

De las imágenes precedentes se advierte que la obra aún no presenta las condiciones técnicas, funcionales y de acabado necesarias para considerarla concluida, toda vez que se observan juntas asfálticas ausentes, discontinuas o que no alcanzan el nivel inferior de los elementos; superficies sin pintar; bordes de vereda sin solaqueo; y soluciones de accesibilidad y protección que requieren revisión. Asimismo, en los sectores inspeccionados se evidencia la falta de limpieza general de la obra, con presencia de escombros, residuos y materiales dispersos. En consecuencia, corresponde

V°B°
Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

V°B°
Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

V°B°
Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

que la Entidad evalúe, corrija y concluya los trabajos observados antes del cierre de la obra, a fin de garantizar su funcionalidad, seguridad y conformidad con el expediente técnico vigente.

En conjunto, las metas físicas previstas en el expediente técnico y en sus modificaciones responden a una necesidad pública que permanece vigente, debido a que las calles identificadas se ubican en sectores consolidados y habitados que aún presentan condiciones inadecuadas de transitabilidad vehicular y peatonal; y en tanto no se acredite una modificación aprobada que sustente la reducción del alcance sin afectar la finalidad del proyecto, dichas calles, partidas y componentes mantienen su condición de metas vigentes y constituyen el parámetro para evaluar la culminación de la obra.

No obstante, la Entidad proyecta concluir la ejecución con aproximadamente 81,00 % de avance físico, manteniendo una brecha estimada de 19,00 %, cuya equivalencia referencial respecto del costo directo asciende a S/ 6 606 231,83. El saldo pendiente comprende calles sin intervención, componentes de áreas verdes y señalización vertical sin ejecutar, suministros pendientes de entrega, servicios con plazos vencidos, prestaciones registradas con rebaja cuya incidencia física no se encuentra determinada y trabajos incompletos o con condiciones técnicas pendientes de revisión y corrección. Todo ello se presenta en un contexto en el que el Formato n.° 02-R no evidencia un saldo porcentual positivo en el componente de costo directo; es decir no contaría con saldo a favor.

De lo expuesto, durante la visita de control la Comisión de Control verificó la ausencia de personal destinado a ejecutar partidas físicas, el desmontaje del almacén secundario, el retiro y traslado de materiales, la posible disposición de adoquines y baldosas podotáctiles y la permanencia de equipos sin uso. En consecuencia, la proyección de cierre y la desmovilización de los recursos antes de definir, ejecutar o modificar formalmente las metas pendientes generan el riesgo de que la obra concluya y sea liquidada sin alcanzar el alcance físico aprobado, sin que los bienes y servicios contratados se incorporen efectivamente a sus componentes y sin que se corrijan los trabajos observados; situación que podría afectar el cumplimiento de la finalidad pública del proyecto y ocasionar que la población beneficiaria no reciba integralmente el servicio de transitabilidad vehicular y peatonal previsto en la inversión.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

b) Criterio:

- **Decreto Legislativo n.° 1252, Decreto Legislativo que crea el Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones, publicado en el diario oficial *El Peruano* el 1 de diciembre de 2016, y modificatorias.**

  "Artículo 3. Principios rectores
  El Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones se rige por los principios rectores siguientes:
  (…)
  e. Los recursos destinados a la inversión deben procurar el mayor impacto en la sociedad.
  (…)"

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

- **Decreto Legislativo n.° 1440, Decreto Legislativo del Sistema Nacional de Presupuesto Público, publicado en el diario oficial *El Peruano* el 16 de setiembre de 2018.**
  "Artículo 2. Principios
  2.1 Adicionalmente a los principios de la Administración Financiera del Sector Público y los del Derecho Público en lo que resulte aplicable, el Sistema Nacional de Presupuesto Público se rige por los siguientes principios:
  (…)

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

3. Especialidad cuantitativa: Consiste en que toda disposición o acto que implique la realización de gastos debe cuantificar su efecto sobre el Presupuesto, de modo que se sujete en forma estricta al crédito presupuestario autorizado a la Entidad Pública.
4. Especialidad cualitativa: Consiste en que los créditos presupuestarios aprobados para las Entidades Públicas deben destinarse, exclusivamente, a la finalidad para la que hayan sido autorizados en los Presupuestos del Sector Público, así como en sus modificaciones realizadas conforme al presente Decreto Legislativo.
(…)
6. Calidad del Presupuesto: Consiste en la realización del proceso presupuestario bajo los criterios de eficiencia asignativa y técnica, equidad, efectividad, economía, calidad y oportunidad en la prestación de los servicios.
(…)"

- **Resolución de Contraloría n.° 195-88- CG, de 18 de julio de 1988, que aprobó las normas que regulan la ejecución de obras públicas por administración directa.**

"10. Los egresos que se efectúen en estas obras deben ser concordantes con el Presupuesto Analítico aprobado por la entidad de acuerdo a la normatividad vigente, anotándose los gastos de jornales, materiales, equipos y otros, en Registros Auxiliares por cada obra que comprenda el proyecto."

- **Texto Único Ordenado del Reglamento Nacional de Tránsito – Código de Tránsito, aprobado mediante Decreto Supremo n.° 016-2009-MTC, publicado en el diario oficial *El Peruano* el 22 de abril de 2009, y modificatorias.**

"Artículo 39.- Obligaciones del ejecutor de obras en la vía pública.
El que ejecute trabajos en la vía pública, está obligado a colocar y mantener por su cuenta, de día y de noche, la señalización de peligro y tomar medidas de seguridad adecuadas a la naturaleza de los trabajos. Debe además dejar reparadas dichas vías en las mismas condiciones en que se encuentre el área circundante, retirando la señalización, materiales y desechos oportunamente."

- **Directiva n.° 001-2019-EF/63.01, "Directiva General del Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones", aprobada mediante Resolución Directoral n.° 001-2019-EF/63.01, de 21 de enero de 2019, publicada en el diario oficial *El Peruano* el 23 de enero de 2019, y modificatorias.**

"Artículo 10. Criterios para la programación multianual de inversiones
(...)
4. Oportunidad en la entrega del servicio a la población beneficiaria: una vez que se inicie la ejecución de una inversión debe culminarse en el plazo previsto en la ficha técnica, estudio de pre inversión, expediente técnico o documento equivalente, según sea el caso, de tal forma de asegurar que la población beneficiaria reciba el servicio dentro de los plazos previstos, evitando la postergación de los beneficios sociales netos de la inversión.
(...)"
"Artículo 33. Ejecución física de las inversiones
(...)
33.3 Durante la ejecución física de las inversiones, la UEI debe vigilar permanentemente el avance de las mismas, inclusive cuando no las ejecute directamente, verificando que se mantengan las condiciones, parámetros y cronograma de ejecución previstos en los expedientes técnicos o documentos equivalentes.
(…)"

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

- **Directiva n.° 021-2016-GRA/OPDI, "Lineamientos para la supervisión, liquidación y transferencia de los proyectos y productos en la sede central del Gobierno Regional de Arequipa", aprobada mediante Resolución Ejecutiva Regional n.° 022-2017-GRA/GR, de 6 de enero de 2017.**

  "7.3.2.2. Son funciones del inspector o supervisor:
  (…)
  f) Cautelará dentro del ámbito de competencia que los recursos asignados al proyecto, se usen única y exclusivamente para la ejecución de la obra, conforme al expediente técnico o similar aprobado.
  (…)
  8.5.5 Bienes que hayan sido devueltos o reingresados al almacén, éstos serán formalizados como bienes a deducir dentro del costo del proyecto o producto, por lo que se deberá hacer trámites ante el Área de Almacén u otras que permitan contar con la(s) Nota(s) de Entrada(s) a Almacén (NEA). Se registrará y reportará también los bienes como herramientas y otros, que fueron usados y que aún mantienen grado de conservación (se hace deducciones por su depreciación).
  (…)
  8.5.6 (…) b) A los reportes contables corresponde adicionar y/o deducir lo concerniente a insumos recibidos de traspasos o donaciones a favor y a las devoluciones, a causa del no uso de insumos en el mismo (NEA o similares), aplicando deducciones por valor diferencial de activos fijos, entre otros."

- **Directiva n.° 012-2010-GRA/OPDI, "Lineamientos para la ejecución de obras por administración directa en el Gobierno Regional de Arequipa", aprobada mediante Resolución Ejecutiva Regional n.° 801-2010-GRA/PR, de 11 de agosto de 2010.**

  "2. Actividades durante la ejecución de Obra
  (…)
  a) El residente de obra deberá cumplir con las siguientes funciones:
  (…)
  Cautelar que los recursos asignados al proyecto a su cargo, se usen única y exclusivamente para la ejecución de la obra conforme al expediente técnico aprobado.
  (…)
  d) Actividades de carácter no ordinario.- (…)
  (…)
  ***-Modificaciones al expediente técnico.-** Las modificaciones al expediente técnico se darán por los siguientes motivos:*
  - *Modificaciones referidas a los metrados, partidas y diseños que implica predominantemente la modificación del presupuesto inicial.*
  - *Incremento por mayores metrados, partidas nuevas u obras complementarias debidamente aprobadas.*
  - *Deducciones por menores metrados y partidas.*

  Las ampliaciones presupuestales por mayores metrados, partidas nuevas y de los presupuestos deductivos deberán ser solicitadas de modo separado de los informes mensuales, adjuntando el expediente técnico respectivo, el mismo que contendrá:
  - *Justificación de la modificación del expediente técnico.*
  - *Planos.*
  - *Especificaciones técnicas.*
  - *Memoria descriptiva.*
  - *Planilla de sustentación de metrados.*
  - *Análisis de costos unitarios.*

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

- *Presupuesto de la obra.*
- *Relación de insumos.*
- *Cronogramas de ejecución valorizada tanto de la ampliación presupuestal como el final que incluye la ampliación.*
- *Copia del cuaderno de obra donde aparezcan transcritas las ocurrencias referidas a las modificaciones.*
- *Otros que solicite el supervisor.*

El presupuesto deductivo.- *es el conformado por aquellas partidas determinadas como no necesarias para el cumplimiento de la meta prevista en el expediente técnico aprobado.*
Los presupuestos deductivos deberán ser solicitados también de modo separado adjuntando el expediente técnico respectivo el mismo que contemplará los requisitos contemplados en el anterior Rubro MODIFICACIONES AL EXPEDIENTE TÉCNICO, requeridos para el expediente de ampliación presupuestal.
(…)
*-**Ampliaciones y reducciones de meta, sin modificación presupuestal**.- Son las mayores o menores unidades de metas físicas ejecutadas, que debido a hechos detectados durante la ejecución del convenio merecerán la suscripción de addenda que adecuen las ampliaciones y deducciones.(…)"*

c) Consecuencia

La situación expuesta, viene generando el riesgo de que la obra concluya y sea liquidada sin alcanzar las metas físicas previstas en el expediente técnico y sus modificaciones, sin que los bienes y servicios contratados se incorporen integralmente a sus componentes, ni hayan sido corregidas y/o mitigadas las situaciones advertidas en el presente y anteriores informes de control; aspecto que podría afectar, la funcionalidad, seguridad, durabilidad de la infraestructura, el cumplimiento del objetivo, la finalidad pública del proyecto y ocasionar que la población beneficiaria no reciba integralmente el servicio de transitabilidad vehicular y peatonal previsto.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

VI. DOCUMENTACIÓN VINCULADA AL HITO DE CONTROL

La información y documentación que la Comisión de Control ha revisado y analizado durante el desarrollo del servicio de control concurrente al hito de control n.° 5 se encuentra detallada en el Apéndice n.° 1.

La situación adversa identificada en el presente informe se sustenta en la revisión y análisis de la documentación e información obtenida por la Comisión de Control, la cual ha sido señalada en la condición y se encuentra en el acervo documentario del Gobierno Regional de Arequipa.

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

VII. INFORMACIÓN DEL REPORTE DE AVANCE ANTE SITUACIONES ADVERSAS

Durante la ejecución del presente servicio del Control Concurrente, la Comisión de Control no emitió Reporte de Avance ante Situaciones Adversas.

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

VIII. INFORMACIÓN DE LAS SITUACIONES ADVERSAS COMUNICADAS EN INFORMES DE HITO DE CONTROL ANTERIORES

Las situaciones adversas comunicadas en los Informes de Hito de Control n.° 1, Hito de Control n.° 2, Hito de Control n.° 3 e Hito de Control n.° 4, respecto de las cuales la Entidad se ha pronunciado, se detalla en el Apéndice n.° 2.

IX. CONCLUSIÓN

Durante la ejecución del servicio de Control Concurrente al Hito de Control n.° 5 de la obra *"Mejoramiento del servicio de la transitabilidad vehicular y peatonal en los sectores de Inclán, Las Tres Cruces, Miramar y Alto Las Cruces, distrito de Mollendo, provincia de Islay - Arequipa"*, se ha advertido una (1) situación adversa que afecta o podría afectar la continuidad del proceso, el resultado o el logro de los objetivos de la obra, la cual ha sido detallada en el presente informe.

X. RECOMENDACIONES

1. Hacer de conocimiento al Titular de la Entidad el presente Informe de Hito de Control, el cual contiene la situación adversa como resultado del servicio de Control Concurrente al Hito de Control n.° 5 de la obra "Mejoramiento del servicio de la transitabilidad vehicular y peatonal en los sectores de Inclán, Las Tres Cruces, Miramar y Alto Las Cruces, distrito de Mollendo, provincia de Islay - Arequipa", con la finalidad que se adopten las acciones preventivas y correctivas que correspondan, en el marco de sus competencias y obligaciones en la gestión institucional, con el objeto de asegurar la continuidad del proceso, el resultado o el logro de los objetivos de la obra.

2. Hacer de conocimiento al Titular de la Entidad que debe comunicar a la Comisión de Control, en el plazo máximo de cinco (5) días hábiles, las acciones preventivas o correctivas adoptadas o por adoptar respecto a las situaciones adversas contenidas en el presente Informe, adjuntando la documentación de sustento respectiva.

Arequipa, 12 de octubre de 2026

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ
Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 12-10-2026 11:41:52 -05:00

José Humberto Zuzunaga Cuadros
Supervisor
Comisión de Control

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ
Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 12-10-2026 11:25:23 -05:00

Cinthya Stephanie Peralta Apaza
Jefa de Comisión
Comisión de Control

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ
Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 12-10-2026 12:22:29 -05:00

Ismael Lavilla Torres
Jefe (e) del Órgano de Control Institucional
Gobierno Regional de Arequipa
Contraloría General de la República

APÉNDICE N° 1

DOCUMENTACIÓN VINCULADA AL HITO DE CONTROL

1. LA ENTIDAD PROYECTA CONCLUIR LA OBRA CON APROXIMADAMENTE 81 % DE AVANCE FÍSICO, MIENTRAS SE ADVIERTE LA REDUCCIÓN Y EL RETIRO DE LOS RECURSOS ASIGNADOS, PESE A QUE SUBSISTEN PARTIDAS, SUMINISTROS, PRESTACIONES Y TRABAJOS PENDIENTES DE EJECUCIÓN O CORRECCIÓN; SITUACIÓN QUE PODRÍA IMPEDIR EL CUMPLIMIENTO DE LAS METAS PREVISTAS EN EL EXPEDIENTE TÉCNICO Y DE LA FINALIDAD PÚBLICA DEL PROYECTO

N°	Documento
1	Acta de Visita n.° 001-2026-OS-5334-2026-027 del 28 y 29 de setiembre de 2026.
2	Informe n.° 439-2026-GRA-SGELP-RO-FCMC, de 21 de setiembre de 2026, y documentación adjunta.
3	Informe mensual de obra correspondiente a agosto de 2026, que comprende el Formato n.° 02-R "Seguimiento a la ejecución de inversiones" y las valorizaciones físicas de las modificaciones físico-financieras n.os 1 y 2.
4	Expediente técnico de la obra aprobado mediante Resolución de Gerencia Regional de Infraestructura n.° 0399-2023-GRA/GRI, de 1 de agosto de 2023, que comprende la memoria descriptiva, los planos, los metrados, el presupuesto y las especificaciones técnicas.
5	Resolución de Gerencia Regional de Infraestructura n.° 247-2024-GRA/GRI, de 18 de julio de 2024, que aprobó la modificación físico-financiera n.° 1.
6	Resolución de Gerencia Regional de Infraestructura n.° 113-2026-GRA/GRI, de 13 de marzo de 2026, que aprobó la modificación físico-financiera n.° 2.
7	Resoluciones de Gerencia Regional de Infraestructura n.os 0356-2024-GRA/GRI, de 20 de setiembre de 2024; 0130-2025-GRA/GRI, de 2 de abril de 2025; 0291-2025-GRA/GRI, de 1 de julio de 2025; 0753-2025-GRA/GRI, de 24 de enero de 2026; 0107-2026-GRA/GRI, de 12 de marzo de 2026; 0217-2026-GRA/GRI, de 13 de mayo de 2026; 0309-2026-GRA/GRI, de 19 de junio de 2026; y 0413-2026-GRA/GRI, de 9 de setiembre de 2026, mediante las cuales se aprobaron las ampliaciones de plazo n.os 1 a 8, respectivamente.
8	Formato n.° 08-A "Registros en la fase de ejecución", correspondiente al proyecto de inversión con CUI n.° 2328893, registrado en el Sistema de Seguimiento de Inversiones el 8 de agosto de 2023.
9	Formato n.° 12-B "Seguimiento a la ejecución de inversiones", en el cual consta el registro efectuado el 22 de setiembre de 2026 respecto de la solicitud de ampliación de plazo n.° 9.
10	Formato SNIP-03 "Ficha de Registro – Banco de Proyectos", correspondiente al proyecto de inversión con CUI n.° 2328893 de 20 de agosto de 2016.
11	Documentación registrada en el SEACE correspondiente a los procedimientos de selección n.os SIE-SIE-7-2026-GRA-1-1, CP-ABR-3-2026-GRA-1, SIE-SIE-1-2026-GRA-1 y SIE-SIE-2-2026-GRA-1.
12	Contrato n.° 063-2026-GRA, de 4 de mayo de 2026, correspondiente a la adquisición de 28 500 bolsas de cemento Portland tipo IP de 42,5 kg.
13	Contrato n.° 032-2026-GRA, de 10 de marzo de 2026, correspondiente a la adquisición de agregados para la obra.
14	Carta n.° 082-2026-GRA/ORA, relacionada con la adquisición de barras de acero corrugado.
15	Orden de servicio n.° 0001631, de 24 de marzo de 2026; orden de compra n.° 0000622, de 8 de abril de 2026; orden de compra n.° 0001228, de 9 de junio de 2026; orden de compra n.° 0001334, de 30 de junio de 2026; orden de servicio n.° 0004074, de 6 de julio de 2026; orden de servicio n.° 0005191, de 19 de agosto de 2026; y orden de servicio n.° 0005205, de 20 de agosto de 2026.
16	Informe n.° 054-2026-GRA-SGELP-HCC, de 24 de agosto de 2026.
17	Acta n.° 001-2025 "Compromiso por la contraprestación de alquiler de complejo deportivo del Club Sport Boys – Mollendo", de 18 de julio de 2025.
18	Imagen satelital de Google Earth correspondiente al ámbito de la obra, consultada el 6 de octubre de 2026.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

APÉNDICE N° 2

SITUACIONES ADVERSAS QUE SUBSISTEN DE INFORMES DE HITO DE CONTROL ANTERIORES

Informe de Hito de Control n.° 047-2024-OCI/5334-SCC de 12 de julio de 2024, correspondiente al Hito de Control n.° 1, comunicado mediante oficio n.° 000871-2024-CG/OC5334 de 12 de julio de 2024.

1. Numero de situaciones adversas identificadas: 2
2. Número de situaciones adversas que subsisten: 1
3. Relación de situaciones adversas que subsisten:

   - Ejecución de Obra inició sin contar con la asignación presupuestal necesaria, demorando sus procesos de contratación para la adquisición de materiales lo cual afectó su ruta crítica con un retraso acumulado de 40% respecto a lo programado; situación que podría generar el riesgo de aprobación de ampliación de plazo con el pago de mayores gastos generales, así como la afectación directa a la población beneficiaria por la entrega de la obra en forma inoportuna.

     De la evaluación realizada se determinó que se tomaron acciones, no obstante, la situación adversa no ha sido corregida.

Informe de Hito de Control n.° 012-2025-OCI/5334-SCC de 24 de abril de 2025, correspondiente al Hito de Control n.° 2, comunicado mediante oficio n.° 000700-2025-CG/OC5334 de 24 de abril de 2025.

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

1. Numero de situaciones adversas identificadas: 3
2. Número de situaciones adversas que subsisten: 2
3. Relación de situaciones adversas que subsisten:

   - Construcción de rampas para personas discapacitadas no cumple con normas técnicas de edificaciones, situación que generaría limitaciones en las condiciones de acceso y movilidad de los mencionados ciudadanos, así como afectación de su integridad física.
   - Proceso constructivo de sardineles, incumple lo establecido en la norma técnica de concreto armado, situación que afectaría la calidad y la vida útil de la obra

     De la evaluación realizada se determinó que se tomaron acciones, no obstante, la situación adversa no ha sido corregida.

Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

Informe de Hito de Control n.° 056-2025-OCI/5334-SCC de 02 de diciembre de 2025, correspondiente al Hito de Control n.° 3, comunicado mediante oficio n.° 001463-2025-CG/OC5334 de 02 de diciembre de 2025.

1. Numero de situaciones adversas identificadas: 3
2. Número de situaciones adversas que subsisten: 1
3. Relación de situaciones adversas que subsisten:

   - Inadecuado control de calidad en los procesos constructivos podría afectar la calidad de la obra al no garantizarse la durabilidad, resistencia y funcionalidad.

     De la evaluación realizada se determinó que se tomaron acciones, no obstante, la situación adversa no ha sido corregida.

Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

Informe de Hito de Control n.° 006-2026-OCI/5334-SCC de 20 de febrero de 2026, correspondiente al Hito de Control n.° 4, comunicado mediante oficio n.° 000266-2026-CG/OC5334 de 20 de febrero de 2026.

1. Numero de situaciones adversas identificadas: 3
2. Número de situaciones adversas que subsisten: 2
3. Relación de situaciones adversas que subsisten:

   - Incremento del plazo de ejecución de 360 a 866 días calendario, paralización vigente y desabastecimiento de materiales en la Obra; podría generar mayores costos y nuevas ampliaciones de plazo, afectando la transitabilidad y seguridad de la población beneficiaria y manteniendo vías inconclusas.
   - Desbalance financiero generado por brecha del 22,33% entre el avance físico ejecutado y el avance financiero; y sobregastos superiores a S/ 4 millones en los rubros de personal, servicios y gestión; podría generar insuficiencia presupuestal para bienes y equipos y comprometer la culminación oportuna del proyecto.

   De la evaluación realizada se determinó que se tomaron acciones, no obstante, la situación adversa no ha sido corregida.

V°B°
Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:24:32 -05:00

V°B°
Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:38:17 -05:00

V°B°
Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:23:52 -05:00

Firmado digitalmente por Agente Automatizado CGR
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 12-10-2026 13:02:39 -05:00

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

CONSTANCIA DE NOTIFICACIÓN ELECTRÓNICA

Sistema de Notificaciones y Casillas Electrónicas - eCasilla CGR

DOCUMENTO	:	OFICIO N° 001090-2026-CG/OC5334
EMISOR	:	CINTHYA STEPHANIE PERALTA APAZA - JEFE DE COMISION - MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE TRANSITABILIDAD VEHICULAR Y PEATONAL EN LOS SECTORES DE INCLÁN, LAS TRES CRUCES, MIRAMAR Y ALTO LAS CRUCES, DISTRITO DE MOLLENDO, PROVINCIA DE ISLAY, DEPARTAMENTO DE AREQU - ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL
DESTINATARIO	:	ROHEL SANCHEZ SANCHEZ
ENTIDAD SUJETA A CONTROL	:	GOBIERNO REGIONAL DE AREQUIPA

Sumilla:

Me dirijo a usted en el marco de la normativa de la referencia, que regula el Servicio de Control Simultáneo, a fin de comunicar las situaciones adversas que afectan o podrían afectar la continuidad, el resultado o el logro de los objetivos del proceso en curso, para la adopción oportuna de las acciones preventivas y correctivas que correspondan.

Al respecto, de la revisión del Hito de Control n.° 5 - Ejecución de obra al mes de setiembre de 2026, correspondiente a la obra "Mejoramiento del servicio de transitabilidad vehicular y peatonal en los sectores de Inclán, Las Tres Cruces, Miramar y Alto Las Cruces", se identificaron las situaciones adversas contenidas en el Informe de Hito de Control n.° 032-2026-OCI/5334-SCC, que se adjunta.

Se ha realizado la notificación con el depósito de los siguientes documentos en la **CASILLA ELECTRÓNICA N° 20498390570**:

1. CÉDULA DE NOTIFICACIÓN N° 00000001-2026-CG/5334-02-001-027
2. OFICIO 1090-20226-CG-OC5334
3. INFORME N 032-2026-OCI-5334-SCC
4. ANEXO - INFORME N 032-2026-OCI-5334-SCC

NOTIFICADOR : CINTHYA STEPHANIE PERALTA APAZA - GOBIERNO REGIONAL AREQUIPA - CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

Esta es una copia auténtica imprimible de un documento electrónico archivado por la Contraloría General de la República, aplicando lo dispuesto por el Art. 25 de D.S. 070-2013-PCM y la Tercera Disposición Complementaria Final del D.S. 026- 2016-PCM. Su autenticidad e integridad pueden ser contrastadas a través de la siguiente dirección web: **https://verificadoc.contraloria.gob.pe/ecasilla** e ingresando el siguiente código de verificación: **AZXD5LG**

Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 12-10-2026 13:01:11 -05:00

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ

CÉDULA DE NOTIFICACIÓN ELECTRÓNICA N° 00000001-2026-CG/5334-02-001-027

DOCUMENTO	:	OFICIO N° 001090-2026-CG/OC5334
EMISOR	:	CINTHYA STEPHANIE PERALTA APAZA - JEFE DE COMISION - MEJORAMIENTO DEL SERVICIO DE TRANSITABILIDAD VEHICULAR Y PEATONAL EN LOS SECTORES DE INCLÁN, LAS TRES CRUCES, MIRAMAR Y ALTO LAS CRUCES, DISTRITO DE MOLLENDO, PROVINCIA DE ISLAY, DEPARTAMENTO DE AREQU - ÓRGANO DE CONTROL INSTITUCIONAL
DESTINATARIO	:	ROHEL SANCHEZ SANCHEZ
ENTIDAD SUJETA A CONTROL	:	GOBIERNO REGIONAL DE AREQUIPA
DIRECCIÓN	:	CASILLA ELECTRÓNICA N° 20498390570
TIPO DE SERVICIO CONTROL GUBERNAMENTAL O PROCESO ADMINISTRATIVO	:	SERVICIO DE CONTROL SIMULTÁNEO - INFORME DE HITO DE CONTROL
N° FOLIOS	:	53

Sumilla: Me dirijo a usted en el marco de la normativa de la referencia, que regula el Servicio de Control Simultáneo, a fin de comunicar las situaciones adversas que afectan o podrían afectar la continuidad, el resultado o el logro de los objetivos del proceso en curso, para la adopción oportuna de las acciones preventivas y correctivas que correspondan.

Al respecto, de la revisión del Hito de Control n.° 5 - Ejecución de obra al mes de setiembre de 2026, correspondiente a la obra "Mejoramiento del servicio de transitabilidad vehicular y peatonal en los sectores de Inclán, Las Tres Cruces, Miramar y Alto Las Cruces", se identificaron las situaciones adversas contenidas en el Informe de Hito de Control n.° 032-2026-OCI/5334-SCC, que se adjunta.

Se adjunta lo siguiente:

1. OFICIO 1090-20226-CG-OC5334
2. INFORME N 032-2026-OCI-5334-SCC
3. ANEXO - INFORME N 032-2026-OCI-5334-SCC

Esta es una copia auténtica imprimible de un documento electrónico archivado por la Contraloría General de la República, aplicando lo dispuesto por el Art. 25 de D.S. 070-2013-PCM y la Tercera Disposición Complementaria Final del D.S. 026- 2016-PCM. Su autenticidad e integridad pueden ser contrastadas a través de la siguiente dirección web: **https://verificadoc.contraloria.gob.pe/ecasilla** e ingresando el siguiente código de verificación: **ASZMMM9**

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ
Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 12-10-2026 13:01:11 -05:00

Esta es una copia auténtica imprimible de un documento electrónico archivado por la Contraloría General de la República, aplicando lo dispuesto por el Art. 25 de D.S. 070-2013-PCM y la Tercera Disposición Complementaria Final del D.S. 026- 2016-PCM. Su autenticidad e integridad pueden ser contrastadas a través de la siguiente dirección web: **https://verificadoc.contraloria.gob.pe/ecasilla** e ingresando el siguiente código de verificación: **ASZMMM9**

CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA DEL PERÚ
Firmado digitalmente por LAVILLA TORRES Ismael FAU 20131378972 soft
Motivo: Soy el autor del documento
Fecha: 12-10-2026 12:58:29 -05:00

"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para Mujeres y Hombres
Año de la Esperanza y el Fortalecimiento de la Democracia"

Paucarpata, 12 de Octubre de 2026

OFICIO N° 001090-2026-CG/OC5334

Señor:
Rohel Sanchez Sanchez
Gobernador Regional
Gobierno Regional Arequipa
Urb. César Vallejo Av. Unión n.° 200 - Paucarpata - Arequipa
Arequipa/Arequipa/Paucarpata

ASUNTO : Notificación de Informe de Hito de control n.° 032-2026-OCI/5334-SCC

REFERENCIA : a) Artículo 8° de la Ley n.° 27785, Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República, y sus modificatorias.
b) Directiva n.° 013-2022-CG/NORM, "Servicio de Control Simultáneo", aprobada mediante Resolución de Contraloría n.° 218-2022-CG, publicada el 31 de mayo de 2022, y modificada mediante las resoluciones de Contraloría n.os 270-2022-CG, 062-2023-CG, 429-2023-CG, 714-2024-CG y 219-2025-CG.

Me dirijo a usted en el marco de la normativa de la referencia, que regula el Servicio de Control Simultáneo y establece la comunicación al Titular de la entidad o responsable de la dependencia, y de ser el caso a las instancias competentes, respecto de la existencia de situaciones adversas que afectan o podrían afectar la continuidad del proceso, el resultado o el logro de los objetivos del proceso en curso, a fin que se adopten oportunamente las acciones preventivas y correctivas que correspondan.

Sobre el particular, de la revisión de la información y documentación vinculada al Hito de Control n.° 5 - Ejecución de obra al mes de setiembre de 2026 de la obra: "Mejoramiento del servicio de la transitabilidad vehicular y peatonal en los sectores de Inclán, Las Tres Cruces, Miramar y Alto Las Cruces, distrito de Mollendo, provincia de Islay - Arequipa"; comunicamos que se han identificado las situaciones adversas contenidas en el Informe de Hito de Control n.° 032-2026-OCI/5334-SCC, que se adjunta al presente documento.

En tal sentido, solicitamos que una vez adoptadas las acciones que correspondan, éstas sean informadas a la Comisión de Control en un plazo máximo de cinco (5) días hábiles contados desde la comunicación del presente Informe, adjuntando la documentación de sustento respectiva.

Es propicia la oportunidad para expresarle las seguridades de mi consideración.

Atentamente,

Documento firmado digitalmente
Ismael Lavilla Torres
Jefe (e) del Órgano de Control Institucional
Gobierno Regional de Arequipa
Contraloría General de la República

V°B°
Firmado digitalmente por ZUZUNAGA CUADROS Jose Humberto FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 12:15:01 -05:00

(ILT/cpa)

Nro. Emisión: 02568 (5334 - 2026) Elab:(U20845 - 5334)

V°B°
Firmado digitalmente por PERALTA APAZA Cinthya Stephanie FAU 20131378972 soft
Motivo: Doy Visto Bueno
Fecha: 12-10-2026 11:53:11 -05:00

96 AÑOS 1930 - 2026

Esta es una copia auténtica imprimible de un documento electrónico archivado por la Contraloría General de la República, aplicando lo dispuesto por el Art. 25 de D.S. 070-2013-PCM y la Tercera Disposición Complementaria Final del D.S. 026- 2016-PCM. Su autenticidad e integridad pueden ser contrastadas a través de la siguiente dirección web: **https://verificadoc.contraloria.gob.pe/verificadoc/inicio.do** e ingresando el siguiente código de verificación: **PTJSSGW**