**INFORME TECNICO N° 001 – 2022 - GR.APURIMAC/GRI/SGO – 13.01/CO – KJOL**

1. **DATOS GENERALES DEL PROYECTO DE INVERSIÓN HABILITADOR:**

**Cuadro N°1: Datos generales del proyecto habilitador**

|  |  |
| --- | --- |
| **PROYECTO DE INVERSION** | **“MEJORAMIENTO DEL SERVICIO EDUCATIVO EN LA INSTITUCIÓN EDUCATIVA INTEGRADA VILLA GLORIA DE NIVEL PRIMARIO 54009 Y NIVEL SECUNDARIO VILLA GLORIA DEL DISTRITO DE ABANCAY, PROVINCIA DE ABANCAY, REGIÓN APURÍMAC”.** |
| **Código Único de Inversiones** | 2234407 |
| **Unidad Ejecutora de Inversiones** | Gerencia Regional de Infraestructura – Sub Gerencia de Obras |
| **Modalidad de Ejecución** | Administración Directa |
| **Costo Actualizado de la Inversión** | S/. 5,953,371.26 |

1. **BASE LEGAL**

* Mediante Decreto Legislativo N° 1252 publicado el 01 de diciembre del 2016, se crea el Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones y deroga la Ley N° 27293, Ley del Sistema Nacional de Inversión Pública.
* Mediante Decreto Supremo N° 242-2018-EF publicado el 30 de octubre de 2018, se aprueba el Texto Único Ordenado del Decreto Legislativo que crea el Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones.
* Mediante Decreto Supremo N° 284-2018-EF publicado el 9 de diciembre de 2018, se aprueba el Reglamento del Decreto Legislativo que crea el Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones.
* Mediante Resolución Directoral Nº 001-2019-EF/63.01, publicada el 23 de enero de 2019 se aprueba la Directiva N° 001-2019-EF/63.01, Directiva General del Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones, y sus modifcatorias.
* Mediante Decreto Legislativo Nº 1440, publicada el 16 de setiembre del 2018 se aprueba el Sistema Nacional de Presupuesto Público, Subcapítulo III, Modificaciones Presupuestarias, Artículo 45. Modificación presupuestaria y Artículo 47. Modificaciones Presupuestarias en el Nivel Funcional y Programático.
* Mediante Ley N° LEY Nº 31365, publicada el 30 de noviembre del 2021, se aprueba la Ley de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2022, Artículo 13. Medidas en gastos de inversión, numeral 13.1.

1. **ANTECEDENTES** 
   1. **MODIFICACIONES EN LA FASE DE EJECUCIÓN**

Se tiene las siguientes modificaciones en fase de ejecución:

**CUADRO N° 02: MODIFICACIONES EN LA FASE DE EJECUCIÓN**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **N°** | **DESCRIPCION** | **MONTO** | **DIAS CALENDARIO** | **FECHA DE INICIO** | **FECHA DE TERMINO** | **N° DE RESOLUCION** | **FECHA DE APROBACION** |
| 1 | Aprobación de Expediente Técnico (original) | S/ 12,788,984.66 | 450 | 22/07/2019 | 13/10/2020 | RESOLUCION GERENCIAL REGIONAL N°043-2019-GR-APURIMAC/GRI | 24/05/2019 |
| 2 | Última modificación de Expediente Técnico | S/ 14,845,151.11 | - | - | - | RESOLUCION GERENCIAL REGIONAL N° 079 – 2021 –GR .APURIMAC/GG | 09/04/2021 |
| 3 | Última modificación de ampliación de plazo | - | 135 | 16/10/2021 | 28/02/2022 | EN TRAMITE | - |

**Fuente: Aplicativo informático del Banco de Inversiones**

1. **ANALISIS** 
   1. **ANÁLISIS DE LAS INVERSIONES MATERIA DE ANULACIÓN EN CUMPLIMIENTO DEL ARTICULO 13 DE LA LEY 31367 Y ANEXO 2: LINEAMIENTOS SOBRE MODIFICACIONES PRESUPUESTARIAS PARA LA EJECUCIÓN DEL GASTO EN INVERSIONES Y EN PROYECTOS DE LAS ENTIDADES PÚBLICAS, CON CARGO AL PRESUPUESTO DEL SECTOR PÚBLICO PARA EL AÑO FISCAL 2022**
      1. Cumplimiento el numeral 4, inciso 4.1 del anexo 2.

**Cuadro N° 3: Análisis financiero del monto a liberar**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **FUENTE DE FINANCIAMIENTO** | **PIM - 2022** | **CERTIFICADO** | **SALDO POR CERTIFICAR** | **DEVENGADO ACU. /PIM** | **MONTO A LIBERAR** |
| RECURSOS ORDINARIOS | S/ 4,308,382.00 | S/ 546,553.00 | S/ 3,761,829.00 | S/ 0.00 | S/ 1,489,155.01 |
|  |  | **SUB TOTAL=** | **S/ 3,761,829.00** | **TOTAL =** | **S/ 1,489,155.01** |

**Fuente: Consulta amigable-Transparencia Económica (20.01.2022)**

Como se puede apreciar en el cuadro N° 3, a la fecha se cuenta con un saldo por certificar de S/ 3,761,829.00, según fuente de financiamiento detallado; así mismo, de la consulta realizada al SISTEMA DE SEGUIMIENTO DE INVERSIONES (SSI) se pudo observar que el proyecto cuenta con un saldo por ejecutar de S/ 1,239,202.64, por lo que según el PIM 2022, se tendría una SOBRE ASIGNACION por un monto de S/ 3,069,179.36 la misma que no se ejecutará en este año 2022.

* + 1. Cumplimiento del numeral 5, Inciso 5.1. del anexo 02

1. Si, el proyecto o inversión se encuentra en ejecución, se adjuntará la programación anual del costo actualizado, donde se asegure la culminación y cierre del proyecto, conforme al expediente técnico aprobado con acto resolutivo.

**Cuadro N°4 Cuando el proyecto está en continuidad y/o cierre**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **CUI** | **COSTO ACTUALIZADO (s/)** | **DEVENGADO ACUMULADO DIC 2021(S/.)** | **PIM AÑO 2022** | **MONTO PROGRAMADO AÑO 2023** |
| **2234407** | **S/ 14,845,151.11** | **S/ 13,605,948.47** | **S/ 4,308,382.00** | **S/ 0.00** |

***Fuente: Banco de Inversiones (Consulta de Cartera PMI) 20.01.2022***

1. Sustento técnico del impedimento comprobable que retrasa y/o haga inviable su ejecución en el presente año fiscal del proyecto de inversión.

**Cuadro N°5 Causales de Impedimento de ejecución de la inversión en el año fiscal**

| **POSIBLES CAUSAS QUE IMPOSIBILITAN SU EJECUCION** | **MARCAR**  **(x)** | **DESCRIBIR LA SITUACIÓN ACTUAL** |
| --- | --- | --- |
| Los procesos de selección para la adquisición de bienes y servicios no adjudicados afectan la ruta crítica del proyecto, el cual genera la modificación del cronograma de ejecución. |  |  |
| La unidad ejecutora identifico que la necesidad y/o demanda ya no existe |  |  |
| El proyecto de inversión se encuentra inmerso en proceso arbitral y/o conciliación, el cual impide su continuidad. |  |  |
| En caso de licitación de obras por contrata y consultoría de obras que no logran concretizar la firma de Contrato, impidiendo la ejecución programada. |  |  |
| De acuerdo al cuaderno de obra asiento N°….asentado por el Supervisor de Obra el proyecto se encuentra suspendida su ejecución física |  |  |
| Paralización o suspensión |  |  |
| Sobre Asignación presupuesta | X | Durante el periodo fiscal 2021, al proyecto se le asigno por encima de su PIA 2021, esto debido a la CAPACIDAD DE GASTO DEL PROYECTO, motivo por el cual para este año el presupuesto faltante por ejecutar es mucho menor al del PIA 2022. |
| **Fuente: elaboración propia** | | |

1. **DOCUMENTOS DE SUSTENTO**

* Formato N°12-B: Seguimiento a la Ejecución de Inversiones/ registrado en el aplicativo del Banco de Inversiones (Actualizado).
* Cronograma de Ejecución de la inversión o Proyecto de Inversión para el año 2022.

1. **CONCLUSIONES**

* Por las razones expuestas en el análisis del presente informe, y habiéndose demostrado la causa de impedimento de ejecución, se evidencia un saldo de **LIBRE DISPONIBILIDAD** por el monto **S/ 1,489,155.01 (UN MILLON CUATROCIENTOS OCHENTA Y NUEVE CIENTO CINCUENTA Y CINCO CON 01/100 SOLES),** los mismos que pueden ser asignados a otros proyectos e inversiones de acuerdo a las necesidades y conveniencia del responsable de la Unidad Ejecutora de Inversiones.
* Por otro lado Mediante **INFORME N° 472 – 2021 – G.R.APURIMAC/GG/DRSLTPI/C.S.P.A.D.PPA**, en el cual el COORDINADOR DE SUPERVISIÓN DE PROYECTOS POR ADMINISTRACION DIRECTA, Ing. Pavel Peralta Azcue, SOLICITA TRAMITAR EL EXPEDIENTE DE MODIFICACIÓN N° 05 CON INCREMENTO PRESUPUESTAL POR ADICIONALES DE OBRA (PARTIDAS NUEVAS Y MAYORES METRADOS) Y DEDUCTIVOS DE OBRA N° 02, por un monto de S/ 1, 095,918.03 SOLES.
* De lo descrito líneas arriba se ha podido observar que se tiene un saldo por ejecutar S/ 1,239,202.64, de la misma manera se tiene en TRAMITE DE APROBACIÓN RESOLUTIVA de una MODIFICACIÓN N° 05 CON INCREMENTO PRESUPUESTAL POR ADICIONALES DE OBRA (PARTIDAS NUEVAS Y MAYORES METRADOS) Y DEDUCTIVOS DE OBRA N° 02, por un monto de monto de S/ 1, 095,918.03 SOLES, por lo que se tiene un saldo total por ejecutar de S/ 2,335,120.67 soles, el mismo que será SERVIRA PARA LA CULMINACION AL 100% de las METAS PROPUESTAS EN EL EXPEDIENTE TECNICO, salvo ocurran situaciones imprevisibles y/o de fuerza mayor durante la ejecución y estas hagan que el presupuesto sea insuficiente.

1. **RECOMENDACIONES**

* Remitir el presente informe a la Gerencia Regional de Planeamiento, Presupuesto y Acondicionamiento Territorial para su evaluación a la Sub Gerencia de Programación Multianual de Inversiones conforme a la normativa vigente

Es cuanto señalo e informo a Ud. para los fines y acciones correspondientes.

Atentamente;