



## **RESOLUCIÓN GERENCIAL GENERAL REGIONAL N° 135 -2011-Gobierno Regional del Callao-GGR**

Callao, 12 SET. 2011

### **VISTOS:**

El "Acta Notarial de Constatación Física, Inventario, Entrega y Recepción de Obra Urbanización El Álamo" de fecha 24 de noviembre de 2010; la Resolución Gerencial General Regional N° 743-2011-Gobierno Regional del Callao-GGR, de fecha 24 de junio de 2011; el Informe N° 413-2011-GRC/GA-CONTA de fecha 15 de julio de 2011, emitido por la Oficina de Contabilidad de la Gerencia de Administración; la Carta CA/SG 719-2011 de fecha 20 de julio de 2011, emitida por MAPFRE/PERÚ; el Informe N° 282-2011-GRC/GRI-OC/JACF de fecha 07 de setiembre de 2011, emitido por el Coordinador de Liquidaciones de la Gerencia Regional de Infraestructura; el proveído de fecha 08 de setiembre de 2011, emitido por la Oficina de Construcción de la Gerencia Regional de Infraestructura; el Informe N° 84-2011-GRC/GRI-BMAC de fecha 08 de setiembre de 2011, emitido por la Abogada de la Gerencia Regional de Infraestructura; el Memorándum N° 302-2011-GRC-GRI de fecha 08 de setiembre de 2011, emitido por la Gerencia Regional de Infraestructura, y;

### **CONSIDERANDO:**

Que, mediante Resolución de la Gerencia Regional de Operaciones N° 090-2001-CTAR-CALLAO-GRO de fecha 24 de agosto de 2001, se aprobó el expediente técnico para la ejecución de la **Obra: "Construcción de Veredas y Pavimentación de las Calles Internas de la Urb. El Álamo"**, ubicado en el Cercado del Callao, con un valor referencial de S/.3'249,563.84, con precios al mes de abril de 2001, con un plazo de ejecución de 90 días naturales;

Que, por Resolución de la Gerencia Regional de Operaciones N° 122-2001-CTAR CALLAO-GRO de fecha 21 de noviembre de 2001, se aprueba la modificación de la Resolución de la Gerencia Regional de Operaciones N° 090-2001-CTAR CALLAO/GRO de fecha 24 de agosto de 2001, en lo que respecta al Valor Referencial, el mismo que asciende a la suma de S/. 3'285,155.36 (Tres Millones Doscientos Ochenta y Cinco Mil Ciento Cincuenta y Cinco con 36/100 Nuevos Soles) incluido los impuestos de Ley;

Que con fecha 16 de noviembre de 2001 la Entidad y la empresa Juan Gamarra y Cía. S. A. suscribieron el Contrato N° 065-2001-CTAR Callao, para la ejecución de la **Obra: "Construcción de Veredas y Pavimentación de las Calles internas de la Urb. El Álamo"**, por el monto de S/.2'299,608.76 (Dos Millones Doscientos Noventa y Nueve Mil Seiscientos Ocho con 76/100 Nuevos Soles), con un plazo de 72 días calendario, por el período comprendido del 20 de diciembre de 2001 al 01 de marzo de 2002;

Que, conforme consta en el **Acta de Entrega de Terreno** de fecha 24 de noviembre de 2001, el Coordinador y el Supervisor de Obra en representación del CTAR CALLAO, entregaron al Contratista y al Ingeniero Residente de Obra, el terreno donde se ejecutara la obra. Asimismo, la Entidad canceló al Contratista el Adelanto Directo mediante el Comprobante de Pago N° 007396 de fecha 19 de diciembre de 2001, dando cumplimiento con la ultima condición estipulado en el Artículo 145° del Reglamento de la Ley de Contrataciones y Adquisiciones del Estado, aprobado mediante Decreto Supremo N° 013-2001-PCM; por lo que el inicio de la obra se computa al día siguiente de la cancelación del Adelanto Directo, es decir, a partir del **20 de diciembre de 2001**; y el término del plazo de la obra, de setenta y dos (72) días naturales, se computa hasta el **01 de marzo de 2002**;

Que, durante la ejecución del Contrato, éste fue resuelto el 16 de abril de 2002, por la Entidad a través de la Resolución de Secretaria Técnica N° 091-2002-CTAR CALLAO - ST, por causal de incumplimiento de las obligaciones contractuales; motivo por lo que el Contratista inició un proceso arbitral, el que terminó con el Laudo Arbitral de Derecho de fecha 11 de abril de 2003, que declaró fundada la demanda y sin efecto legal la resolución del



Contrato por no haberse seguido el procedimiento de resolución de Contrato establecido en el entonces vigente artículo 144° del Reglamento de Contrataciones y Adquisiciones del Estado, aprobado por Decreto Supremo N° 013-2001-PCM;

Que, con fecha 24 de septiembre del 2002, la Empresa Juan Gamarra y Cía. S.A., presenta su demanda arbitral ante el Tribunal Arbitral del Consejo Superior de Contrataciones y Adquisiciones del Estado, pretendiendo lo siguiente: **a).**- La nulidad e ineficacia de la Resolución de Secretaría Técnica N° 091-2002-CTAR CALLAO de fecha 17 de abril de 2002, que resuelve el Contrato N° 065-2001-CTAR Callao de fecha 16 de noviembre de 2001, **b).**- La nulidad del Acta de Constatación Física e Inventario de Obra de fecha 21 de marzo de 2002, **c).**- El reconocimiento y pago de las partidas contractuales ejecutadas al 07 de febrero de 2000 y 07 de marzo de 2000, **d).**- La declaración de Ampliación de Plazo N° 01, 02, 03, 04 y 05 por 8, 30, 15, 30 y 35 días, respectivamente, **e).**- La declaración de pago de los Adicionales N° 01 y 02 mas gastos generales; **f).**- La declaración de intervención económica de la Obra, **g).**- La nulidad e ineficacia de la Carta N° 087-02/GG con el cual renunciaban al pago de gastos generales por las Ampliaciones de Plazo y consecuentemente que se disponga el pago, **h).**- La nulidad e ineficacia de la Liquidación Final de la Obra, **i).**- El pago de los costos y costas del procedimiento arbitral, así como de los gastos de renovación de las Garantías del Contrato;

Que, el Laudo Arbitral de Derecho de fecha 11 de abril de 2003, declaró FUNDADA la demanda en los siguientes extremos: 1) Declaró la nulidad e ineficacia de la Resolución de Secretaria N° 091-2002-CTAR Callao-ST que resolvió el Contrato de Obra. 2) Declaró la nulidad e ineficacia del Acta de Constatación Física e Inventario de Obra de fecha 21 de marzo de 2002. 3) Declaró procedente la ampliación del plazo N° 02 por 30 días calendario, computados a partir de que el Contratista nuevamente ingrese a la obra y el reconocimiento de los correspondientes gastos generales. 4) Declaró procedente el reconocimiento de los gastos por la renovación de las garantías, monto diferencial de propuesta, adelanto en efectivo y adelanto de materiales, desde el 21 de marzo de 2002, fecha que la obra quedó en poder de la Entidad, hasta que el Contratista tome posesión nuevamente de la obra. 5) Declaró sin efecto legal la liquidación final de obra practicada por la Entidad. 6) Dispuso que los gastos de arbitraje deberán ser pagados en forma proporcional por las partes. 7) Finalmente el Tribunal recomendó que la Entidad dicte los actos administrativos correspondientes, en relación a la suspensión de la obra por el período desde la Constatación Física de la Obra e Inventario hasta la toma de posesión de la misma por parte del Contratista, sin reconocimiento de gastos generales ni multas.

Que, asimismo, el Laudo Arbitral de Derecho de fecha 11 de abril de 2003, declaró INFUNDADO el reconocimiento de la Ampliación de Plazo N° 04 por 30 días calendarios y la Ampliación de Plazo N° 05 por treinta y cinco (35) días calendarios; INFUNDADO los gastos generales de las ampliaciones de plazo N° 01, 03, 04 y 05; e INFUNDADO el pago del Adicional N° 01 y N° 02, mas los gastos generales, utilidad e IGV;

Que, pese a que el Laudo Arbitral fue declarado fundado en los extremos antes mencionados, el Contratista no realizó acciones destinadas a ejecutar dicho Laudo; por su parte nuestra Entidad interpuso Recurso de Anulación de Laudo, que se inicio el 23 de junio de 2003, ante la Sexta Sala Civil de Lima; pero este recurso fue declarado INFUNDADO por el mencionado órgano judicial mediante la sentencia de fecha 13 de setiembre de 2004, notificada a la Entidad el 17 de mayo de 2005, según consta en el cargo de la notificación debidamente recepcionada por la Procuraduría Pública Regional;

Que, la Procuraduría Pública Regional, mediante el Informe N° 027-2005-REGION CALLAO/PPR-MNT de fecha 18 de mayo del 2005, señala que contra la Resolución de fecha 13 de septiembre del 2004, que declara Infundado el Recurso de Anulación de Laudo Arbitral presentado por el Gobierno Regional del Callao, no procede Recurso de Casación, ni otro recurso impugnatorio, consecuentemente, lo resuelto en el Laudo de Derecho Arbitral de fecha 11 de abril de 2003, han quedado firme;

Que, en ejecución del mencionado Laudo Arbitral nuestra Entidad requirió al Contratista para que se apersona al local institucional a efectos de coordinar la entrega del



terreno y el reinicio de la obra, conforme consta de la Carta Notarial N° 048-2005-Región Callao/GR de fecha 13 de junio de 2005 y de las notificaciones efectuadas en el Diario Oficial "El Peruano"; y al no existir respuesta del Contratista, la Entidad resolvió el Contrato comunicándole de esta decisión con la Carta Notarial N° 113-2005-Región Callao/GRC de fecha 16 de diciembre de 2005, decisión que fue formalizada mediante Resolución General Regional N° 072-2006-GRC/GGR de fecha 27 de marzo de 2006; además, inicio un procedimiento administrativo sancionador ante el Tribunal del CONSUCODE;

Que, el referido procedimiento administrativo fue resuelto por la Tercera Sala del Tribunal de Contrataciones y Adquisiciones del Estado mediante la Resolución N° 756-2008-TC-S3 de fecha 14 de marzo de 2008, que dispuso no ha lugar a la aplicación de sanción a la empresa Juan Gamarra y Cía. S. A. por supuesta responsabilidad en el incumplimiento injustificado de las obligaciones derivadas del Contrato N° 065-2001-CTAR Callao, debido a que si bien la Entidad cumplió con requerir notarialmente al Contratista el cumplimiento de sus obligaciones, sólo le otorgó cuarenta y ocho (48) horas cuando debió otorgarle quince (15) días, conforme lo señala el artículo 144° del Reglamento de la Ley de Contrataciones y Adquisiciones del Estado del año 2001, vigente para el referido Contrato;

Que, en tal situación, la Entidad emite la Resolución Ejecutiva Regional N° 477 – Gobierno Regional del Callao, de fecha 04 de diciembre de 2009, que declara la revocatoria de la Resolución Gerencial General Regional N° 072-2006-GRC/GGR de fecha 27 de marzo de 2006; y encarga a la Gerencia Regional de Infraestructura para que de acuerdo a sus facultades y competencia proceda a dar cumplimiento a lo dispuesto por el Laudo Arbitral y reiniciar el procedimiento para el reinicio de la Obra; además, dispuso se remita copias certificadas de todo lo actuado a la Comisión de Procedimientos Administrativos Disciplinarios, a fin de que establezca las responsabilidades que el caso amerite;

Que, mediante Resolución Gerencial Regional N° 050-2010-Gobierno Regional del Callao – GRI de fecha 05 de abril de 2010, la Gerencia Regional de Infraestructura aprueba la Ampliación de Plazo N° 02 por treinta (30) día calendario, del Contrato N° 065-2001-CTAR Callao, plazo computable a partir que el Contratista ingrese nuevamente a la Obra, con reconocimiento de gastos generales. Asimismo, la mencionada Resolución autorizó la suscripción de la Addenda que amplía la vigencia del indicado Contrato; además, dispuso se lleve a cabo la Constatación Física, Inventario y Entrega de la Obra al Contratista, en presencia de un Notario Público, notificándose al Contratista;

Que, de la página Web de la SUNAT se ha evidenciado que la empresa Juan Gamarra y Cía. S.A. se encuentra en proceso de liquidación por Resolución N° 2993-2002/CRP/ODI/PUC de fecha 12 de setiembre de 2003, y que la empresa Innova Consultores S.A.C., ha sido designada como Entidad Liquidadora;

Que, con el Oficio 121-2010-GRC-GRI de fecha 19 de abril de 2010, la Gerencia Regional de Infraestructura solicita al Representante de la Comisión de Procedimientos Concursales del Instituto Nacional de Defensa de la Competencia y de la Protección de la Propiedad Intelectual - INDECOPI, información del estado del Procedimiento Concursal de la Liquidación de la empresa Juan Gamarra y Cía. S.A.; la referida solicitud fue atendida con el Oficio N° 0424-2010/CC0-INDECOPI de fecha 31 de mayo de 2010, mediante el cual INDECOPI remite copias de los documentos sustentatorios que acreditan la aprobación de la disolución y liquidación de la mencionada empresa, así como la designación de la empresa Innova Consultores S.A.C., como nueva Entidad Liquidadora, y el domicilio de ésta;

Que, a través de las Cartas Notariales N° 04 y 05-2010-GRC/GRI de fecha 19 de abril de 2010, la Gerencia Regional de Infraestructura, notifica a Innova Consultores S.A.C., y a Juan Gamarra y Cía. S.A., respectivamente, con la Resolución Gerencial Regional N° 050-2010-Gobierno Regional del Callao – GRI de fecha 05 de abril de 2010, que aprueba la Ampliación de Plazo N° 02 por treinta (30) día calendario, del Contrato N° 065-2001-CTAR Callao, a fin de continuar con la ejecución de la Obra: "Construcción de Veredas y Pavimentación de Calles Internas en la Urbanización El Álamo", dispuesto por el Laudo Arbitral de fecha 11 de abril de 2003 y la Resolución Ejecutiva Regional N° 477 de fecha 04 de



diciembre de 2009. Sin embargo, la mencionada Entidad Liquidadora ni la empresa no han dado respuesta a dichas Cartas;

Que, con el Memorando N° 644-2010-GRC/GRI/OVTCyT de fecha 02 de julio de 2010, la entonces Oficina de Vialidad, Transportes, Comunicaciones y Telecomunicaciones solicitó a la Gerencia Regional de Infraestructura, admitir a trámite la solicitud para que la Gerencia de Asesoría Jurídica emita su opinión respecto de la imposibilidad jurídica y técnica para hacer efectivo el Laudo Arbitral de Derecho de fecha 11 de abril de 2003, en tanto la empresa Contratista se encuentra en proceso de liquidación, conforme a lo informado por INDECOPI;

Que, mediante el Proveído N° 631-2010-GRC/GAJ de fecha 13 de julio de 2010, la Gerencia de Asesoría Jurídica remite a la Gerencia Regional de Infraestructura el Informe N° 644-2010-GRC/GAJ de fecha 13 de julio de 2010, emitido por el Abogado de dicha Gerencia, quien opina que en atención al estado de liquidación del Contratista, y en mérito a lo previsto en el artículo 74, numeral 74.1 de la Ley N° 27809 – Ley del Sistema Concursal, se verifica que el Contratista no podrá ejecutar las prestaciones a las que se obligó al suscribir el Contrato N° 065-2001-CTAR Callao, lo que evidencia un incumplimiento contractual. Asimismo, informa que de acuerdo con lo previsto en el numeral 14.02 de la Cláusula Décimo Cuarta del Contrato, nuestra Entidad podrá resolverlo de conformidad con el inciso c) del artículo 41° de la Ley de Contrataciones y Adquisiciones, vigente en la fecha de celebración del Contrato, e indica las causales de resolución del Contrato, entre ellas, hace referencia al inciso b) de dicha norma, que señala lo siguiente: *“b) No cuente con la capacidad económica o técnica para continuar la ejecución de la prestación a su cargo, pese de haber sido requerido para corregir tal situación.*

Que, en mérito de la opinión emitido por la Gerencia de Asesoría Jurídica, la Entidad cursó la Carta Notarial N° 014-2010-Gobierno Regional del Callao/GGR de fecha 04 de noviembre de 2010, al Gerente General de Innova Consultores S.A.C., Entidad Liquidadora de la Empresa Juan Gamarra y Cía. S. A. requiriéndole para que el plazo de quince (15) días suscriba la Addenda al Contrato, y su posterior participación en el Acto de Constatación Física, Inventario, Entrega y Recepción de la Obra, en la fecha y lugar señalada en dicha carta, bajo el apercibimiento que en caso no concurra al referido acto, se entenderá que no desea realizar los actos administrativos para reiniciar la obra, y se resolverá el Contrato, con la consecuente ejecución de las garantías otorgadas, conforme lo prevé el artículo 124° del Reglamento de la Ley de Contrataciones y Adquisiciones del Estado, aprobado por Decreto Supremo N° 013-2001-PCM, aplicable al referido Contrato. La referida carta fue entregada el 08 de noviembre de 2010 en la Calle Pinta N° 159 del distrito de San Isidro, domicilio de la Entidad Liquidadora;

Que, mediante el documento denominado **“Acta Notarial de Constatación Física, Inventario, Entrega y Recepción de Obra Urbanización El Álamo”** de fecha 24 de noviembre de 2010, se llevó a cabo la constatación del estado de la Obra: **“Construcción de Veredas y Pavimentación de Calles Internas en la Urbanización El Álamo”**, en la que se dejó constancia que el Contratista no concurrió a dicho acto, por lo que sólo se llevó a cabo la constatación física e inventario de dicha obra, conforme se detalla en el mencionado documento, otorgado por el Dr. Orlando Malca Pérez, Notario Público del Callao;

Que, en tal situación la Entidad a través de la Carta Notarial N° 15-2010-Gobierno Regional Callao/GGR de fecha 14 de diciembre de 2010, efectivizó el apercibimiento formulado a través de la Carta Notarial N° 014-2010-GRC/GGR de fecha 04 de noviembre de 2010, y resolvió el Contrato N° 065-2001-CTAR Callao en razón que el Contratista no cumplió, en el plazo otorgado, con el requerimiento formulado mediante la referida Carta, la misma que fue recepcionada por el representante del Contratista el 14 de diciembre de 2010, consecuentemente la resolución del Contrato se computa a partir de esta fecha;

Que, mediante **Resolución Gerencial General Regional N° 743-2011-Gobierno Regional del Callao-GGR**, de fecha 24 de junio de 2011, la Entidad formalizó la resolución del Contrato N° 065-2001-CTAR Callao, de fecha 16 de noviembre de 2001, suscrito por la Entidad y la empresa Juan Gamarra y Cía. S.A., disponiendo que queda resuelto desde el 14 de diciembre de 2010, cuando el Representante del Contratista fue notificado con la Carta Notarial N° 15-2010-Gobierno Regional del Callao-GGR de la misma fecha, por causal de



incumplimiento de las obligaciones contractuales imputable a dicho Contratista, pese de haber sido requerido con la Carta Notarial N° 14-2010-Gobierno Regional del Callao-GGR de fecha 04 de noviembre de 2010;

Que, la referida Resolución autorizó a la Gerencia de Administración para que ejecute las garantías otorgadas por el Contratista en el marco del Contrato N° 065-2001-CTAR Callao; y autorizó a la Gerencia Regional de Infraestructura para que disponga la liquidación del Contrato acotado, y de las acciones pertinentes destinadas a ejecutar el "Saldo de Obra Construcción de Veredas y Pavimentación de Calles Internas de la Urb. El Álamo", con la finalidad de atender las necesidades de la población beneficiaria;

Que, mediante proveído de fecha 30 de junio de 2011, la Oficina de Construcción deriva al Área de Liquidaciones, el Proveído N° 282-2011-GRC/GRI sin fecha, con el que la Gerencia Regional de Infraestructura remite la Resolución Gerencial General Regional N° 743-2011-Gobierno Regional del Callao-GGR de fecha 24 de junio de 2011, para los fines de lo dispuesto en dicha Resolución;

Que, mediante el Informe N° 247-2011-GRC/GRI-OC/JACF de fecha 08 de julio de 2011, el Coordinador de Liquidaciones de la Gerencia Regional de Infraestructura, solicita a la Oficina de Construcción admitir a trámite la actualización del Cuadro de la Liquidación Financiera del Contrato N° 065-2001-CTA para efectos de su liquidación; dicha solicitud fue derivada a la Gerencia Regional de Infraestructura, y con el proveído de fecha 11 de julio de 2011 esta Gerencia solicitó a la Gerencia de Administración la atención de dicho pedido;

Que, mediante el Informe N° 413-2011-GRC/GA-CONTA de fecha 15 de julio de 2011 la Oficina de Contabilidad de la Gerencia de Administración remitió el Cuadro de la Liquidación Financiera del Contrato N° 065-2001-CTAR Callao, la misma que muestra una inversión autorizada y pagada de S/.1'732,221.74 (Un Millón Setecientos Treinta y Dos Mil Doscientos Veintiuno con 74/100 Nuevos Soles), incluido IGV, correspondiente al Programa de Inversiones del año 2002; que comprende los siguientes conceptos: 1) Contrato Principal la suma de S/.891,058.64 incluido IGV, que comprende el pago de las Valorizaciones Netas N° 01, 02 y 03, por la suma total de S/. 693,605.55, incluido IGV, y los impuestos del Adelanto Directo y Adelanto de Materiales que asciende a S/.197,453.09; 2) Saldo pendiente de amortizar por el Contratista por los adelantos que se le ha otorgado que asciende a S/. 841,163.10 sin IGV, que comprende el Saldo del Adelanto Directo de S/.265,147.60 sin IGV, y el Saldo de Adelanto de Materiales por la suma de S/.576,015.50 sin IGV;

Que, a través del Informe N° 244-2011-Región Callao/GRI-OC/JACF de fecha 08 de julio de 2011, el Coordinador de Liquidaciones de la Gerencia Regional de Infraestructura, informa que para concluir con la liquidación del referido Contrato se requiere que la Oficina de Tesorería informe sobre los importes cobrados por la Entidad Aseguradora a nuestra Entidad, por la comisión de las garantías presentadas por el Contratista, desde el 21 de marzo de 2002 al 24 de noviembre de 2010; dicha solicitud fue admitida a trámite por la Oficina de Construcción y por la Gerencia Regional de Infraestructura, mediante los proveídos de fecha 28 de junio de 2011;

Que, mediante el Informe N° 487-2011-GRC/GA-TESO de fecha 01 de agosto de 2011, la Oficina de Tesorería de la Gerencia de Administración remite el Informe N° 0372-2011-GRC/GA-TESO-JRCT de fecha 01 de agosto de 2011, con el cual el Técnico Tesorería I de la mencionada Oficina, le solicita derivar a la Gerencia Regional de Infraestructura la **Carta CA/SG 719-2011** de fecha 20 de julio de 2011, emitida por MAPFRE/PERÚ. Mediante esta carta la Unidad de Caucciones y Fianzas de la indicada empresa informa a la Entidad que el monto total adeudado por concepto de primas, asciende a S/.862,240.83 de acuerdo al siguiente detalle: Póliza de Caucción de Fiel Cumplimiento 6803333-34, Póliza de Caucción Monto Diferencial de Propuesta 6803334-34, Póliza de Caucción Adelanto Directo 6803335-33, y Póliza de Caucción de Adelanto de Materiales 6893336-36, por las sumas de S/.85,000.12, S/.460,200.15, S/.139,049.36, y S/.177,991.20, respectivamente, correspondientes a los periodos: del 24/09/2002 al 13/08/2011; del 28/03/2002 al 13/08/2011; del 19/06/2002 al 18/12/2010; y del 23/06/2002 al 16/11/2011, respectivamente;





Que, mediante **Informe N° 282-GRC-2011.GRC/GRI-OC/JACF** de fecha 07 de setiembre de 2011, el Coordinador de Liquidaciones de la Gerencia Regional de Infraestructura, informa que ha revisado y analizado la documentación del expediente de liquidación, y que ha practicado la liquidación del referido Contrato, teniendo en cuenta lo siguiente: **a)** El avance físico de la obra consignado en las tres (03) valorizaciones mensuales autorizadas y pagadas, y la valorización de cierre realizada en base al informe situacional al 08 de marzo de 2002, que forma parte integrante del Acta de Presencia Notarial de fecha 21 de marzo de 2002, y al Informe N° 180-OVM-2002 de fecha 17 de julio de 2002, emitido por el entonces Coordinador de Obra, que recomendó deducir el metrado pagado de 3,200 m<sup>2</sup> de la partida de Base Granular de e=0.15 m.; **b)** los conceptos y montos consignados en la conformidad de pagos emitida por la Oficina de Contabilidad; **c)** los adelantos Directo y de Materiales no amortizados, según consta en el Cuadro de Liquidación Financiera remitida por la Oficina de Contabilidad con el Informe N° 413-2011-GRC/GA-CONTA de fecha 15 de julio de 2011; **d)** la aplicación de las Penalidad por Atraso de la Obra; **e)** Gastos notariales, e intereses legales por saldo de adelantos otorgados no invertidos por el Contratista; **f)** Gastos por renovación de las garantías, de acuerdo a lo dispuesto por el Laudo Arbitral, es decir, desde el 21 de marzo de 2002 hasta el 24 de noviembre de 2010, fecha en que se levantó el "Acta Notarial de Constatación Física, Inventario, Entrega y Recepción de la Obra Urbanización el Álamo"; **g)** Gasto por elaboración de liquidación;

Que, además, el Coordinador de Liquidaciones informa que ha elaborado la Liquidación del Contrato, recomendando lo siguiente: Aprobar el **Presupuesto Deductivo N° 01** al Contrato N° 065-2001-CTAR Callao por la suma de la suma de **S/. 1'577,394.37** (Un Millón Quinientos Setenta y Siete Mil Trescientos Noventa y Cuatro con 37/100 Nuevos Soles), incluido IGV, por los trabajos no ejecutados por el Contratista lo que motivó la resolución del Contrato, cuyo monto fue determinado de acuerdo a la valorización consignada en el avance físico del "Acta de Constatación Física, Inventario Entrega y Recepción de la Obra Urbanización el Álamo", de fecha 24 de noviembre de 2010, cuyo detalle figura en el **Anexo N° 01** que forma parte de la presente Resolución;

Que, asimismo, el mencionado profesional recomienda: aprobar, la liquidación del Contrato N° 065-2001-CTAR Callao, señalando que la misma muestra una **Inversión Autorizada de S/.742,284.90** (Setecientos Cuarenta y Dos Mil Doscientos Ochenta y Cuatro con 90/100 Nuevos Soles), incluido IGV, que comprende los siguientes conceptos: 1) Contrato Principal la suma de **S/.612,046.13** sin IGV que resulta de aplicar al Contrato de S/.1'948,820.98 sin IGV, el Deductivo N° 01 de - S/.1'336,774.85 sin IGV; 2) Reintegro al Contrato Principal de **S/.17,008.87** sin IGV, que resulta de aplicar al reintegro del Contrato Principal de S/.17,051.73 sin IGV, el Deductivo por Adelanto Directo de - S/.33.66 sin IGV y el Deductivo por Adelanto de Materiales de - S/.9.20 sin IGV; 3) Impuesto General a las Ventas - IGV de **S/.113,229.90**; y un **Monto Pagado de S/. 1'732,221.74** (Un Millón Setecientos Treinta y Dos Mil Doscientos Veintiuno con 74/100 Nuevos Soles), incluido IGV, que comprende los siguientes conceptos: 1) Contrato Principal la suma de **S/.623,082.92** sin IGV; 2) Reintegro al Contrato Principal la suma de **S/.3,738.50**; 3) Adelanto Directo por amortizar la suma de **S/.265,147.60**; 4) Adelanto de Materiales por Amortizar la suma de **S/.576,015.50**; 5) Impuesto General a las Ventas - IGV la suma de **S/.264,237.22**. Resultando un **Saldo de S/. 989,936.84** (Novecientos Ochenta y Nueve Mil Novecientos Treinta y Seis con 84/100 Nuevos Soles), incluido IGV, **a cargo del Contratista**;

Que, además, señala que en el Rubro. OTROS CONCEPTOS de la liquidación ha determinado la suma de **S/.1'346,455.43** (Un Millón Trescientos Cuarenta y Seis Mil Cuatrocientos Cincuenta y Cinco con 43/100 Nuevos Soles) incluido IGV, **a cargo del Contratista**, que comprende los siguientes conceptos: 1) Penalidad máxima que asciende la suma de **S/.114,980.44** incluido IGV, en aplicación del Art.142° del D.S.N° 013-2001-PCM; 2) Garantía de Fiel Cumplimiento del Contrato por la suma de **S/. 229,960.88**, a ser ejecutada en aplicación del Art.124° del D. S. N° 013-2001-PCM; 3) Garantía por el Monto Diferencial de Propuesta por la suma de **S/.985,546.60**, a ser ejecutada en aplicación del Art.124° del D.S. N° 013-2001-PCM; 4) Gastos Notariales, que asciende a **S/.450.00**; 5) Gastos por la elaboración de la liquidación del Contrato, en razón que el contratista no presentó la liquidación del Contrato, por este concepto corresponde la suma de **S/.4,599.22**, que equivale al 0.20% del



monto del Contrato, de acuerdo a la Directiva N° 01-2006-Gobierno Regional del Callao-GRI "Determinación de Gastos de Liquidación de Bienes, Estudio, Supervisión y Ejecución de Obras por Contrata, aprobada por Resolución Ejecutiva Regional N° 065-2006-Gobierno Regional del Callao-PR de fecha 07 de abril de 2006; 6) Intereses por adelantos no invertidos por el Contratista, la suma de **S/.10,918.29**;

Que, asimismo, informa que en el Rubro. OTROS CONCEPTOS de la liquidación ha determinado un **Saldo de S/.829,998.49** (Ochocientos Veintinueve Mil Novecientos Noventa y Ocho con 49/100 Nuevos Soles) incluido IGV, a favor del Contratista, que comprende los siguientes conceptos: 1) Intereses por demora en el pago de valorizaciones N° 02 y N° 03, la suma de **S/.256.87** incluido IGV; 2) Gastos por renovación de Garantías la suma de **S/.829,741.62** incluido IGV, que comprende del 21 de marzo de 2002 al 24 de noviembre de 2010; este concepto ha sido liquidado de acuerdo a lo dispuesto por el Laudo Arbitral de Derecho de fecha 11 de abril de 2003, y con la información proporcionada por MAPFRE/PERÚ mediante Carta CA/SG 719-2011 de fecha 20 de julio de 2011, documento que fue derivado a la Oficina de Tesorería de la Gerencia de Administración, mediante la Hoja de Ruta N° 021042 de fecha 26 de julio de 2011, y remitido a la Gerencia Regional de Infraestructura con el Informe N° 487-2011-GRC/GA-TESO de fecha 01 de agosto de 2011;

Que, el **Saldo del Rubro Otros conceptos** arroja la suma de **S/.516,456.94**, (1'346,455.43 – 829,998.49) incluido IGV, a cargo del Contratista, el que agregado al **Saldo de la Inversión Autorizada** y el **Monto Pagado de S/.989,936.84**, incluido IGV, a cargo del Contratista resulta un **SALDO TOTAL a cargo del Contratista de S/.1'506,393.78** (Un Millón Quinientos Seis Mil Trescientos Noventa y Tres con 78/100 Nuevos Soles) incluido IGV;

Que, finalmente el referido profesional recomienda, que para hacer efectivo el pago del Saldo de **S/.1'506,393.78** a favor de la Entidad, se ejecute el total de la Garantía de Fiel de Cumplimiento del Contrato N° 6803333-34 por la suma de S/.229,960.88, el total de la Garantía del Adicional por el Monto Diferencial de Propuesta N° 6803334-34 por la suma de S/.985,546.60, y de la Garantía por Adelanto de Materiales N° 6803336-36 por la suma de S/.576,015.50, se ejecute sólo hasta por la suma de S/.290,886.30, que en total asciende a **S/.1'506.393.78**, monto que cubre el total de la obligación del Contratista;

Que, respecto a la Garantía por Adelanto Directo por la suma de S/.294,312.47, el Coordinador de Liquidaciones informa que se encuentra vencida, conforme a lo informado por el Técnico Tesorería I, de la Oficina de Tesorería en el Informe N° 0400-2011-GRC/GA-TESO-JRCT de fecha 01 de setiembre de 2011, remitido por la Gerencia de Administración a través del Memorándum N° 374-2011-GRC/GA de fecha 02 de setiembre de 2011; pero que esta situación no impide a la Entidad efectuar el cobro del total de la obligación porque se encuentran vigentes la Garantía de Fiel Cumplimiento del Contrato, la Garantía del Adicional por el Monto Diferencial de Propuesta, y la Garantía por Adelanto de Materiales, con las que se garantizan el pago total de la deuda;

Que, considerando que la liquidación elaborada por el Coordinador de Liquidaciones, se encuentra sustentada en los documentos del expediente de liquidación, esta de acuerdo a lo dispuesto por el Laudo Arbitral de Derecho de fecha 11 de abril de 2003, y cuenta con la conformidad de la Gerencia Regional de Infraestructura, emitida en el Memorándum N° 302-2011-GRC-GRI de fecha 08 de setiembre de 2011, corresponde previamente aprobar el **Presupuesto Deductivo N° 01** al Contrato N° 065-2001-CTAR Callao por la suma de la suma de **S/. 1'577,394.37** (Un Millón Quinientos Setenta y Siete Mil Trescientos Noventa y Cuatro con 37/100 Nuevos Soles), incluido IGV, por los trabajos no ejecutados por el Contratista, conforme se detalla en el Anexo N° 01 y cuadros sustentarios que forman parte de la presente Resolución;

Que, asimismo, corresponde aprobar la liquidación del Contrato N° 065-2001-CTAR Callao, la misma que muestra un **Saldo a cargo del Contratista de S/.1'506,393.78** (Un Millón Quinientos Seis Mil Trescientos Noventa y Tres con 78/100 Nuevos Soles) incluido IGV, conforme se detalla en el **Anexo N° 02** que forma parte de la presente Resolución;





Que, en aplicación de lo dispuesto en el artículo 124° del Reglamento de la Ley de Contrataciones y Adquisiciones del Estado, aprobado por Decreto Supremo N° 013-2001-PCM, vigente a la fecha de suscripción del Contrato N° 065-2001-CTAR Callao, corresponde disponer la ejecución del total de la Garantía de Fiel de Cumplimiento N° 6803333-34 por la suma de S/.229,960.88, el total de la Garantía del Adicional por el Monto Diferencial de Propuesta N° 6803334-34 por la suma de S/.985,546.60, y de la Garantía por Adelanto de Materiales N° 6803336-36 por la suma de S/.576,015.50, sólo deberá ejecutarse hasta por la suma de S/.290,886.30, con los cuales se cubrirá el total del Saldo de **S/.1'506.393.78**, a favor de la Entidad;

De conformidad a las atribuciones delegadas en la Resolución Ejecutiva Regional N° 200 de fecha 29 de abril de 2009, modificada mediante Resoluciones Ejecutiva Regional N° 000055, 000155, 000244 y 000407 de fechas 13 de enero de 2011, 23 de febrero de 2011, 06 de mayo de 2011 y 19 de agosto de 2011, respectivamente, y de acuerdo a lo dispuesto en el Nuevo Reglamento de Organización y Funciones del Gobierno Regional del Callao, aprobado por Ordenanza Regional N° 006-2008-Región Callao-CR de fecha 11 de marzo de 2008; contando con la visación de la Gerencia Regional de Infraestructura, y de la Gerencia de Asesoría Jurídica;

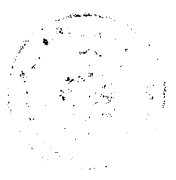
**SE RESUELVE:**

**ARTÍCULO PRIMERO.- Aprobar, el Presupuesto Deductivo N° 01** al Contrato N° 065-2001-CTAR Callao por la suma de **S/. 1'577,394.37** (Un Millón Quinientos Setenta y Siete Mil Trescientos Noventa y Cuatro con 37/100 Nuevos Soles), incluido IGV, por los fundamentos expuestos en la parte considerativa, y conforme se detalla en el Anexo N° 01 que forma parte integrante de la presente Resolución.

**ARTÍCULO SEGUNDO.- Aprobar, la liquidación del Contrato N° 065-2001-CTAR Callao, suscrito con la empresa Juan Gamarra y Cía. S.A. para la ejecución de la Obra "Construcción de Veredas y Pavimentación de las Calles Internas de la Urb El Álamo", la misma que muestra una Inversión Autorizada de S/.742,284.90 incluido IGV, y un Monto Pagado de S/. 1'732,221.74 incluido IGV; de lo que resulta un Saldo de S/. 989,936.84, incluido IGV, a cargo del Contratista, conforme se detalla en el Anexo N° 02 y cuadros sustentatorios que forman parte integrante de la presente Resolución.**

**ARTÍCULO TERCERO.- Aplíquese, al Contratista la Penalidad máxima por la mora en la ejecución de la Obra, que asciende a S/.114,980.44 incluido IGV; los Gastos Notariales por la suma de S/.450.00 incluido IGV; los Gastos por la elaboración de la liquidación del Contrato determinados en la suma de S/.4,599.22 incluido IGV; los Intereses por adelantos no invertidos por la suma de S/.10,918.29; la ejecución de la Garantía de Fiel de Cumplimiento N° 6803333-34 por la suma de S/.229,960.88; la ejecución de la Garantía del Adicional por el Monto Diferencial de Propuesta N° 6803334-34 por la suma de S/.985,546.60. En total el Saldo a cargo del Contratista asciende a S/.1'346,455.43 incluido IGV, conforme se detalla en el Anexo N° 02 y cuadros sustentatorios que forman parte integrante de la presente Resolución. Reconócese, un Saldo a favor del Contratista la suma de S/. 829,998.49 (Ochocientos Veintinueve Mil Novecientos Noventa y Ocho con 49/100 Nuevos Soles) incluido IGV, por los conceptos de intereses por la mora en el pago de las Valorizaciones N° 02 y N° 03, y los Gastos Financieros, conforme se detalla en el Anexo N° 02 y cuadros sustentatorios que forman parte integrante de la presente Resolución. Consecuentemente Determinése un Saldo Total a cargo del Contratista la suma de S/.1'506,393.78 (989,936.84 + 1'346,455.43 - 829,998.49) incluido IGV, conforme se detalla en el Anexo N° 02 y cuadros sustentatorios que forman parte integrante de la presente Resolución.**

**ARTÍCULO CUARTO.- Ejecútese, el total de la Garantía de Fiel de Cumplimiento N° 6803333-34 por la suma de S/.229,960.88, el total de la Garantía del Adicional por el Monto Diferencial de Propuesta N° 6803334-34 por la suma de S/.985,546.60, y de la Garantía por Adelanto de Materiales N° 6803336-36 por la suma de S/.576,015.50, Ejecútese sólo hasta por la suma de S/.290,886.30, a fin de cubrir el total del Saldo a cargo del Contratista de S/.1'506,393.78, y garantizar el pago de dicha obligación a favor de la Entidad.**








Debiendo la Gerencia de Administración, a través de la Oficina de Tesorería ejecutar las mencionadas Garantías.

**ARTÍCULO QUINTO.- Encárguese**, a la Oficina de Trámite Documentario y Archivo Central, la notificación de la presente Resolución y los Anexos N° 01 y 02 con sus respectivos cuadros sustentatorios, debiendo notificar a la empresa Innova Consultores S.A.C., en su condición de Entidad Liquidadora de la empresa Juan Gamarra y Cía. S.A., en concordancia con el Capítulo III de la Ley N° 27444 – Ley del Procedimiento Administrativo General, sobre la eficacia de los actos administrativos.

**REGÍSTRESE Y COMUNÍQUESE**



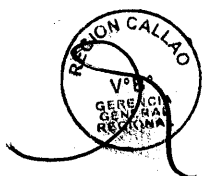
  
GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO  
Dr. JOSE GARCÍA SANTILLAN  
GERENTE GENERAL REGIONAL

## ANEXO N° 01

**PRESUPUESTO DEDUCTIVO N° 01**

OBRA : CONST. VEREDAS Y PAVIMENTACION DE CALLES INTERNAS DE LA URB. EL ALAMO  
 UBICACIÓN : PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO  
 ENTIDAD : GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO  
 CONTRATISTA : JUAN GAMARRA Y CIA S.A.  
 FORMULA : PISTAS Y VEREDAS

ITEM	PARTIDA	METRADOS		PRESUPUESTO	
		UND	CANTIDAD	C.UNITARIO	PARCIAL
01.00.00	OBRAS PROVISIONALES		-		-
01.01.00	CARTEL DE OBRA (CTAR CALLAO) 3.60X7.20 M.	UND	1.00	1,893.11	1,893.11
01.03.00	SS.HH. PORTATILES	GLB	0.80	400.00	320.00
			-		-
02.00.00	TRABAJOS PRELIMINARES		-		-
02.01.00	MOVILIZAC. Y DESMOVILIZACION	GLB	0.40	4,602.20	1,840.88
02.02.00	TRAZO NIVELACION Y REPLANTEO	M2	13,349.13	0.50	6,674.57
02.03.00	DEMOLICION DE VEREDAS EXISTENTES	M3	156.21	43.05	6,724.84
			-		-
03.00.00	MOVIMIENTO DE TIERRAS		-		-
03.01.00	CARTE EN MATERIAL SUELTO	M3	1,989.96	4.36	8,676.23
03.02.00	PERFILADO Y COMPACTADO DE SUBRASANTE	M2	5,610.32	0.87	4,880.98
03.04.00	ELIMINACION DE EXCEDENTES	M3	1,970.93	14.75	29,071.22
			-		-
04.00.00	PAVIMENTOS		-		-
04.01.00	SUB-BASE E=0.20 M.	M2	10,430.72	5.01	52,257.91
04.02.00	BASE GRANULAR E=0.15 M.	M2	26,075.72	4.11	107,171.21
04.03.00	IMPRIMACION ASFALTICA (INC.COLOCACION)	M2	26,075.72	2.50	65,189.30
04.04.00	CARPETA ASFALTICA ENCALIENTE DE 2" (INC. COLOCACION)	M2	26,075.72	13.14	342,634.96
			-		-
05.00.00	VEREDAS, RAMPAS Y SARDINELES		-		-
05.01.00	SARDINEL ELEVADO	ML	379.10	33.82	12,821.16
05.02.00	SARDINEL SUMERGIDO	ML	6,809.23	18.29	124,540.82
			-		-
05.03.00	VEREDAS, RAMPAS		-		-
05.03.01	VEREDAS E=0.10 M (INC. ACABADO Y BRUÑADO)	M2	12,869.59	35.42	455,840.88
05.03.02	SARDINEL DE VEREDA Fc=140 KG/CM2	ML	10,442.74	20.51	214,180.60
05.03.03	RAMPA PARA MINUSVALIDOS	M2	249.10	35.42	8,823.12
			-		-
06.00.00	VARIOS		-		-
06.01.00	JUNTAS DE DILATACION	ML	2,691.76	2.52	6,783.24
06.01.00	NIVELACION CAJAS REGISTRO DOMICILIARIA DE AGUA POTABLE	UND	944.00	65.21	61,558.24
06.01.00	NIVELACION CAJAS REGISTRO DOMICILIARIA DE DESAGUE	UND	944.00	59.26	55,941.44
06.01.00	NIVELACION DE TAPAS DE BUZONES	UND	1.00	168.55	168.55
06.01.00	CURADO DE VEREDAS	M2	15,143.61	1.49	22,563.98
06.01.00	SEÑALIZACION DE SEGURIDAD	ML	13,058.81	0.15	1,958.82
06.01.00	PANEL DE SEÑALIZACION DE OBRA	UND	2.00	225.00	450.00
			-		-
	COSTO DIRECTO				1,592,966.06
	UTILIDAD Y GASTOS GENERALES		19.88%		316,712.35
	SUBTOTAL				1,909,678.41
	AFECTADO POR F.R.		0.70000		1,336,774.89
	I.G.V. 18 %		18%		240,619.48
	TOTAL				1,577,394.37



## ANEXO N° 02

### LIQUIDACION DE CONTRATO DE OBRA

**OBRA :** CONST. VEREDAS Y PAVIMENTACION DE CALLES INTERNAS DE LA URB. EL ALAMO  
**MODALIDAD :** L.P. No. 019-2001-CTAR CALLAO/CE  
**CONTRATO :** N° 065-2001-CTAR  
**CONTRATISTA :** JUAN GAMARRA Y CIA S.A.  
**SUPERVISION :** ING. RUBEN VARILLAS VILLADEZA

<b>I. AUTORIZADO Y PAGADO</b>	<b>SUB - TOTAL</b>	<b>TOTAL</b>
<b>1.1.0 AUTORIZADO</b>	<b>S/.</b>	<b>S/.</b>
1.1.1 Contrato Principal vigente		612,046.13
Contrato Principal: Ejecución de Obra	1,948,820.98	
Deductivo N° 01: Por resolución de Contrato	-1,336,774.85	
1.1.2 Reintegros		17,008.87
Contrato Principal: Ejecución de Obra	17,051.73	
Deducción por Adelanto Efectivo	-33.66	
Deducción por Adelanto Materiales N° 01 Adicional N° 01	-9.20	
1.1.3 Reconocimiento Mayores Gastos Generales		0.00
Ampliacion de Plazo N° 01	0.00	
1.1.4 Impuestos I.G.V.		113,229.90
IGV del Contrato Principal Vigente	110,168.30	
IGV Reintegro Contrato Principal	3,061.60	
IGV Reconocimiento Mayores Gastos Generales	0.00	
<b>AUTORIZADO TOTAL OBRA</b>	<b>S/.</b>	<b>742,284.90</b>
<b>1.2.0 PAGADO:</b>		
1.2.1 Contrato Principal		623,082.92
Contrato Principal: Ejecución de Obra	623,082.92	
1.2.2 Reintegros		3,738.50
Contrato Principal	3,738.50	
1.2.3 IGV		264,237.22
Contrato Principal + reintegros	66,784.13	
Adelanto Directo	70,157.56	
Adelanto de Materiales N° 01	127,295.53	
1.2.4 ADELANTOS (s/IGV)		841,163.10
1.2.4.1 Adelanto Directo	s/IGV	Saldo x Amort.
Concedido	389,764.19	265,147.60
Amortizado	124,616.59	
1.2.4.2 Adelanto de Materiales		
Concedido	707,197.37	576,015.50
Amortizado	131,181.87	
<b>PAGADO EN VALORIZACIONES</b>	<b>S/.</b>	<b>1,732,221.74</b>
<b>SALDO A CARGO DEL CONTRATISTA</b>	<b>S/.</b>	<b>989,936.84</b>

#### II.- OTROS

<b>2.1.0 A CARGO DEL CONTRATISTA</b>		<b>1,346,455.43</b>
2.1.1 Penalidad: Art. 142° del Reglamento - DS 013-2001-PCM		114,980.44
Autorizado	114,980.44	
Descontado	0.00	
2.1.2 Ejecucion de Garantias: Art 124° del Reglamento - DS 013-2001-PCM		
Garantia de Fiel Cumplimiento - Carta Fianza N° 6803333-33		229,960.88
Garantia por el Monto Diferencial - Carta Fianza N° 6803334-33		985,546.60
2.1.3 Gastos Notariales		450.00
2.1.4 Gastos por elaboración de Liquidación		4,599.22
Directiva DGG-23-2000: 0.2%*MC		
2.1.5 Intereses por adelantos no invertidos		10,918.29



**ANEXO N° 02**

**LIQUIDACION DE CONTRATO DE OBRA**

OBRA : CONST. VEREDAS Y PAVIMENTACION DE CALLES INTERNAS DE LA URB. EL ALAMO  
 MODALIDAD : L.P. No. 019-2001-CTAR CALLAO/CE  
 CONTRATO : N° 065-2001-CTAR  
 CONTRATISTA : JUAN GAMARRA Y CIA S.A.  
 SUPERVISION : ING. RUBEN VARILLAS VILLADEZA

<b>2.2.0</b>	<b>A FAVOR DEL CONTRATISTA</b>		<b>829,998.49</b>
2.2.1	Intereses por demora en pago de Valorizac		
	Autorizado	256.87	256.87
	Descontado	0.00	
2.2.2	Gastos por renovación de las garantías, desde el 21 de marzo del 2002	829741.62	829,741.62

**SALDO A CARGO DEL CONTRATISTA S/. 516,456.94**

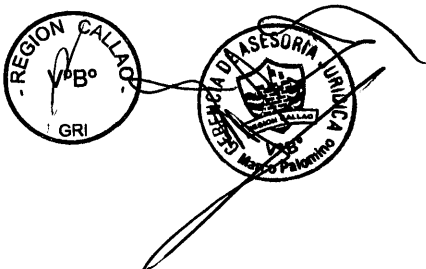
**RESUMEN DE SALDOS**

	<b>A CARGO DEL CONTRATISTA</b>	<b>A FAVOR DEL CONTRATISTA</b>
	<b>S/.</b>	<b>S/.</b>
I. AUTORIZADO Y PAGADO	989,936.84	0.00
III. OTROS	516,456.94	0.00
	<b>1,506,393.78</b>	<b>0.00</b>

**SALDO A CARGO DEL CONTRATISTA: AUTORIZADO Y PAGADO S/. 989,936.84**

**SALDO A CARGO DEL CONTRATISTA: OTROS S/. 516,456.94**

**SALDO TOTAL A CARGO DEL CONTRATISTA S/. 1,506,393.78**



## CUADRO N° 01

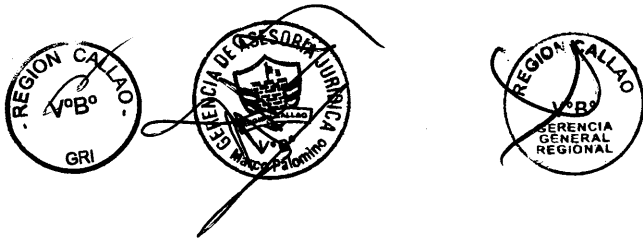
OBRA	CONST. VEREDAS Y PAVIMENTACION DE CALLES INTERNAS DE LA URB. EL ALAMO				
UBICACIÓN	PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO				
MODALIDAD	L.P. No. 019-2001-CTAR CALLAO/CE				
CONTRATO	N° 065-2001-CTAR				16-nov-01
ENTIDAD EJECUTORA	GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO				
CONTRATISTA	JUAN GAMARRA Y CIA S.A.				
SUPERVISOR o INSPECTOR	ING. RUBEN VARILLAS VILLADEZA				
<b>COMPONENTES:</b>					
	01 PISTAS VEREDAS				
		Monto Total	Sub Total	IGV	FECHA BASE
VALOR REFERENCIAL		3,285,155.36	2,784,029.97	501,125.39	abr-01
PRESUP. CONTRATO		2,299,608.76	1,948,820.98	350,787.78	
FACTOR DE RELACION		0.70000			
	concepto	total	monto	igv	fecha
CD_BASE_01	2,322,310.00	3,312,995.69	2,784,029.99	528,965.70	
CD_BASE	2,322,310.00	3,312,995.69	2,784,029.99	528,965.70	
CDO_01	1,625,617.00	2,319,096.98	1,948,820.99	370,275.99	0.70000
CD_OFERTA	1,625,617.00	2,319,096.98	1,948,820.99	370,275.99	
	ADEL_DIRECTO	459,921.75	389,764.19	70,157.56	20-dic-01
	ADEL_MAT_01	834,492.90	707,197.37	127,295.53	27-dic-01
Total de adelantos		1,294,414.65	1,096,961.56	197,453.09	56.29%
Plazo de ejecución		72	fecha de inicio contractual		21-dic-01
Entrega de Terreno		19-dic-01	Termino contractual		02-mar-02
PLAZO CONTRACTUAL VIGENTE		72	TERMINO_VIGENTE		02-mar-02
			Acta Constatación Fisica: Resolver		21-mar-02
			Acta Recepción de Obra		
			Fecha de Termino Real		
Valorización	fecha	bruta	reajuste	amortización	Retención IGV
Contrato Principal	% avance	total	monto neto	igv	fecha pago
<b>EJECUCION DE OBRA</b>					
01	31-dic-01	308,973.23	1,853.84	61,794.65	
	15.85%	293,858.26	249,032.42	44,825.84	Ene-2002
02	31-ene-02	168,285.36	1,009.71	106,752.21	
	8.64%	73,800.57	62,542.86	11,257.71	feb-2002
03	28-feb-02	145,824.33	874.95	87,251.60	
	7.48%	70,148.26	59,447.68	10,700.58	Mar-2002
TOTAL		<b>623,082.92</b>	3,738.50	255,798.46	0.00
	31.97%	437,807.09	371,022.96	66,784.13	<b>437,807.09</b>
SALDOS		<b>1,325,738.06</b>	68.03%	841,163.10	76.68%
<b>DATOS COMPLEMENTARIOS DE LA OBRA</b>					
			Costo Directo	2,322,310.00	
	CONCEPTO	Monto S/.	BASE	OFERTA	C.DIR.
GASTOS GENERALES		9.8819%			
G.GENERALES VARIABLE		9.8819%			
G.GENERALES FIJOS		0.0000%			
UTILIDAD		10.0000%			
GGU_BASE		19.8819%			
TIPO DE CONTRATO	Suma Alzada				

CUADRO N° 02

**CRONOGRAMA VALORIZADO DE AVANCE DE OBRA**

Obra CONST. VEREDAS Y PAVIMENTACION DE CALLES INTERNAS DE LA URB. EL ALAMO  
 Coordinador ING. RUBEN VARILLAS VILLADEZA  
 Contratista JUAN GAMARRA Y CIA S.A.  
 Inicio 21 de Diciembre de 2001  
 Plazo 72 dias calendarios

ITEM	DESCRIPCION	MONTO	01	02	03	04	
			21/12/01 31/12/01	01/01/02 31/01/02	01/02/02 28/02/02	01/03/02 02/03/02	
<b>RESUMEN</b>							
01	PISTAS_VEREDAS	2,322,310.00	24,209.90	1,129,447.12	1,020,435.25	148,217.73	
	COSTO TOTAL DE CONTRATO	2,322,310.00	24,209.90	1,129,447.12	1,020,435.25	148,217.73	
	GASTOS GENERALES y UTILIDAD	461,719.98	4,813.39	224,555.86	202,882.19	29,468.54	
	SUB TOTAL	2,784,029.98	29,023.29	1,354,002.98	1,223,317.44	177,686.27	
	SUB TOTAL x FACTOR DE RELACION	2,784,029.98	29,023.29	1,354,002.98	1,223,317.44	177,686.27	
05		0	0.00				
	COSTO TOTAL	2,784,029.98	29,023.29	1,354,002.98	1,223,317.44	177,686.27	
	% AVANCE		1.04%	48.63%	43.94%	6.38%	
	% AVANCE ACUMULADO		1.04%	49.68%	93.62%	100.00%	
		0.01	2,784,029.97	29,023.29	1,354,002.97	1,223,317.44	177,686.27
			2,784,029.97	29,023.29	1,354,002.97	1,223,317.44	177,686.27

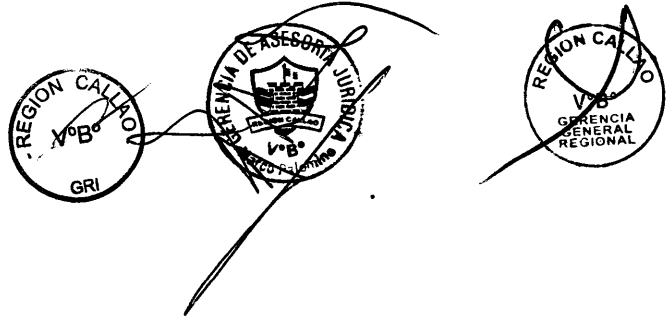


CUADRO N° 03

**RESUMEN DE VALORIZACIONES**

Obra CONST. VEREDAS Y PAVIMENTACION DE CALLES INTERNAS DE LA URB. EL ALAMO  
 Supervisión ING. RUBEN VARILLAS VILLADEZA  
 Contratista JUAN GAMARRA Y CIA S.A.  
 Fecha 31 de Marzo de 2002  
 Plazo 72 días calendarios

ITEM	DESCRIPCION	VALORIZACION N° MONTO	01	02	03	04	
			21/12/01 31/12/01	01/01/02 31/01/02	01/02/02 28/02/02	01/03/02 02/03/02	
RESUMEN							
01	PISTAS_VEREDAS	729,343.97	368,187.56	200,537.03	173,771.38	-13,152.00	
COSTO DIRECTO		729,343.97	368,187.56	200,537.03	173,771.38	-13,152.00	
GASTOS GENERALES y UTILIDAD		145,007.64	73,202.78	39,870.63	34,549.10	-2,614.87	
SUB TOTAL		874,351.61	441,390.34	240,407.66	208,320.48	-15,766.87	
SUB TOTAL x FACTOR DE RELACION		612,046.13	308,973.24	168,285.36	145,824.34	-11,036.81	
% AVANCE			50.48%	27.50%	23.83%	-1.80%	
% AVANCE ACUMULADO			50.48%	77.98%	101.80%	100.00%	
		612,046.13	Cont01_01 612,046.13	Cont01_02 308,973.24	Cont01_03 168,285.36	Cont01_04 145,824.34	-11,036.81





**CUADRO Nº 04**

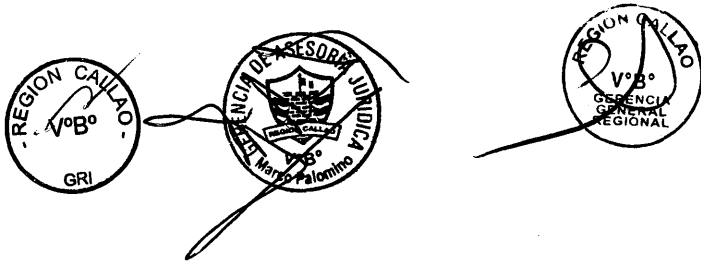
**CALCULO DEL COEFICIENTE DE REAJUSTE**

OBRA : **CONST. VEREDAS Y PAVIMENTACION DE CALLES INTERNAS DE LA URB. EL ALAMO**  
 UBICACIÓN : **PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO** AREA GEOGRAFICA **2**  
 VALOR REFERENCIAL : **S/. 3,285,155.36 (Con IGV)** **2,760,634.76**  
 PRESUPUESTO CONTRATADO : **S/. 2,299,608.76 (Con IGV)** **1,932,444.34**  
 CONTRATISTA : **JUAN GAMARRA Y CIA S.A.**  
 INSPECTOR : **ING. RUBEN VARILLAS VILLADEZA**

**FORM 01 PISTAS VEREDAS**

**$K = 0.137*(AMAr/AMAO) + 0.259*(DCAr/DCAO) + 0.247*(MOr/MOo) + 0.189*(MEQr/MEQo) + 0.168*(GGUr/GGUo)$**

COD	IND	ELEMENTO	COEF.	% INCID.	BASE		INDICE DE MES											
					abr-01	K	dic-01	K	dic-01	K	ene-02	K	feb-02	K	mar-02	K	abr-02	K
		<b>BASE_K_01</b>																
AMA	02	Acero de Construcción liso	0.1370	2.920%	238.76	0.137	229.00	0.139	229.00	0.139	230.60	0.139	231.74	0.139	230.34	0.138	229.20	0.139
	43	Madera nac. Para enc/car	0.1370	7.300%	349.70		347.45		347.45		344.99		343.74		342.10		341.94	
	05	Agregado grueso	0.1370	89.780%	156.07		158.83		158.83		158.83		160.10		159.03		159.55	
DCA	30	Dólar mas inflación	0.2590	8.110%	365.01	0.259	355.21	0.271	355.21	0.271	356.28	0.271	358.84	0.271	358.08	0.271	358.33	0.293
	21	Cemento Portland Tipo I	0.2590	43.240%	313.52		320.89		320.89		320.89		320.89		320.89		320.89	
	13	Asfalto	0.2590	48.650%	537.64		572.78		572.78		572.78		572.78		574.53		648.33	
MO	47	Mano de Obra, incluye leyes sociales	0.247	100.000%	258.94	0.247	281.95	0.269	281.95	0.269	281.72	0.269	281.72	0.269	281.72	0.269	281.72	0.269
MEQ	49	Maquinaria y Equipo Imp.	0.1890	38.620%	288.34	0.189	277.02	0.182	277.02	0.182	279.19	0.183	281.24	0.184	279.31	0.183	277.72	0.182
	48	Maquinaria y Equipo Nac.	0.1890	61.380%	318.36		307.06		307.06		308.88		310.17		308.49		306.48	
GGU	39	Indice General de precios al Consumidor	0.168	100.000%	284.81	0.168	282.97	0.167	282.97	0.167	281.50	0.166	281.39	0.166	282.90	0.167	284.96	0.168
<b>COEF. REAJUSTE MENSUAL</b>			<b>1.000</b>			<b>1.000</b>	K01_ae	<b>1.028</b>	K01_01	<b>1.028</b>	K01_02	<b>1.028</b>	K01_03	<b>1.029</b>	K01_04	<b>1.028</b>	K01_05	<b>1.051</b>

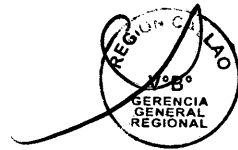


**CUADRO Nº 05**

**CALCULO DEL REINTEGRO AUTORIZADO**

OBRA : CONST. VEREDAS Y PAVIMENTACION DE CALLES INTERNAS DE LA URB. EL ALAMO  
 CONTRATISTA : JUAN GAMARRA Y CIA S.A. COSTO DIRECTO  
 VALOR REFERENCIAL : S/. 3,285,155.36 (C /IGV) S/. 2,760,634.76 (Sin IGV) S/. 2,302,794.78  
 CONTRATO : S/. 2,299,608.76 (C /IGV) S/. 1,932,444.34 (Sin IGV) S/. 1,611,956.35

VAL N°	FECHA	Mes de Pago	VALORIZACION	VAL.	VALORIZACION	VAL.	K	K - 1	REAJUSTE	REAJ.	REAJUSTE	REAJ.	REINTEGRO	REINT.ACUM	DEDUCCION		REINT.		
			PROGRAMADA	ACUM.	REAL	ACUM.		K de pago	PROGRAM.	PROG.	REAL	REAL	ACUM.	ACUM.	AUTORIZADO	AUTOR.	EFFECT.	MAT. 01	RECONOC.
A	B		Valor Ref.	PROG	C.Contrato	REAL			C x E	ACUM.	D x E	ACUM.	F	BRUTO	G		L		
FORMULA 01																		F-(G+H)	
<b>PISTAS VEREDAS</b>																			
01	dic-01	ene-02	29,023.29	29,023.29	308,973.24	308,973.24	1.028	0.028	812.65	812.65	8,651.25	8,651.25	8,651.25	8,651.25	0.00	(13.35)	8,664.60		
02	ene-02	feb-02	1,354,002.97	1,383,026.26	168,285.36	477,258.60	1.029	0.029	39,266.09	40,078.74	4,880.28	13,531.53	4,880.28	13,531.53	33.66	157.56	4,689.06		
03	feb-02	mar-02	1,223,317.44	2,606,343.70	145,824.34	623,082.94	1.028	0.028	34,252.89	74,331.63	4,083.08	17,614.61	4,083.08	17,614.61	0.00	64.92	4,018.16		
04	mar-02	abr-02	177,686.27	2,784,029.97	-11,036.81	612,046.13	1.051	0.051	9,062.00	83,393.63	-562.88	17,051.73	-562.88	17,051.73	0.00	(199.93)	-362.95		
05															0.00				
<b>SUBTOTAL</b>			2,784,029.97		612,046.13				83,393.63		17,051.73		17,051.73		33.66	9.20	17,008.87		
												REINT_AUT_BRUTO	DED_AE	REINT_NETO					
<b>TOTAL</b>			2,784,029.97		612,046.13				83,393.63		17,051.73		17,051.73		33.66	9.20	17,008.87		



**CUADRO Nº 06**

**CALCULO DE LA DEDUCCION DEL ADELANTO DIRECTO**

**OBRA** : CONST. VEREDAS Y PAVIMENTACION DE CALLES INTERNAS DE LA URB. EL ALAMO  
**CONTRATISTA** : JUAN GAMARRA Y CIA S.A.  
**PRESUPUESTO BASE** : S/. 3,285,155.36 (C /IGV) S/. 2,760,634.76 (Sin IGV)  
**MONTO CONTRATADO** : S/. 2,299,608.76 (C /IGV) S/. 1,932,444.34 (Sin IGV)  
**ADELANTO DIRECTO** : Fecha de Pago: 20-dic-01 S/. 386,488.87 (Sin IGV)  
**SALDO POR VALORIZAR A LA FECHA DEL ADELANTO** S/. 1,932,444.34 (Sin IGV)

**FORMULA 01 : PISTAS VEREDAS**

$$D = V * A / C * [(Kr / Ka) - 1]$$

VAL	MES	MES DE REGULARIZACION	VALORIZACION (V)	Ka dic-01	Kr Reajuste	Coeficiente (A/C)	AMORTIZACION		DEDUCCION
							ADEL.DIRECTO	Kr/Ka-1	
01	dic-01	ene-02	308,973.24	1.028	1.028	0.20000	61,794.65	-	-
02	ene-02	feb-02	168,285.36		1.029		33,657.07	0.0010	33.66
03	feb-02	mar-02	145,824.34		1.028		29,164.87	-	-
<b>SUBTOTAL</b>			<b>623,082.94</b>				<b>124,616.59</b>		<b>33.66</b>







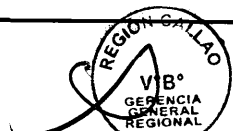
CUADRO N° 09

RESUMEN DE VALORIZACIONES REFORMULADAS - PISTAS Y VEREDAS

OBRA : CONST.VEREDAS Y PAVIMENTACION DE CALLES INTERNAS DE LA URB. EL ALAMO  
 UBICACIÓN : PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO  
 ENTIDAD : GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO  
 CONTRATISTA : JUAN GAMARRA Y CIA S.A.  
 FORMULA : PISTAS Y VEREDAS

VAL. N° Final

ITEM	PARTIDA	METRADOS		PRESUPUESTO		VAL 01 AL 31.12.01		VAL 02 AL 31.01.02		VAL 03 AL 28.02.02		VAL 04 AL 31.03.02		SALDO	
		UND	CANTIDAD	C.UNITARIO	PARCIAL	METRADO	COSTO	METRADO	COSTO	METRADO	COSTO	METRADO	COSTO	METRADO	COSTO
01.00.00	OBRAS PROVISIONALES				-		-		-		-		-		-
01.01.00	CARTEL DE OBRA (CTAR CALLAO) 3.60X7.20 M.	UND	1.00	1,893.11	1,893.11		-		-		-		-	1.00	1,893.11
01.02.00	OFICINAS PROVISIONALES	UND	32.00	90.35	2,891.20	16.00	1,445.60		-	16.00	1,445.60		-		-
01.03.00	SS.HH. PORTATILES	GLB	3.00	400.00	1,200.00		-	1.20	480.00	1.00	400.00		-	0.80	320.00
02.00.00	TRABAJOS PRELIMINARES				-		-		-		-		-		-
02.01.00	MOVILIZAC. Y DESMOVILIZACION	GLB	1.00	4,602.20	4,602.20	0.30	1,380.66	0.20	920.44	0.10	460.22		-	0.40	1,840.88
02.02.00	TRAZO NIVELACION Y REPLANTEO	M2	45,849.13	0.50	22,924.57	15,000.00	7,500.00	10,000.00	5,000.00	7,500.00	3,750.00		-	13,349.13	6,674.57
02.03.00	DEMOLICION DE VEREDAS EXISTENTES	M3	367.33	43.05	15,813.56	8.50	365.93	202.62	8,722.79		-		-	156.21	6,724.84
03.00.00	MOVIMIENTO DE TIERRAS				-		-		-		-		-		-
03.01.00	CARTE EN MATERIAL SUELTO	M3	13,266.40	4.36	57,841.50	11,276.44	49,165.28		-		-		-	1,989.96	8,676.22
03.02.00	PERFILADO Y COMPACTADO DE SUBRASANTE	M2	26,075.72	0.87	22,685.88		-	19,515.40	16,978.40	950.00	826.50		-	5,610.32	4,880.98
03.03.00	EXCAVACION MANULA DE VEREDAS HASTA NIVEL DE SUBRASANTE	M3	2,176.67	21.45	46,689.57	2,176.67	46,689.57		-		-		-		-
03.04.00	ELIMINACION DE EXCEDENTES	M3	19,709.27	14.75	290,711.73	17,738.34	261,640.52		-		-		-	1,970.93	29,071.21
04.00.00	PAVIMENTOS				-		-		-		-		-		-
04.01.00	SUB-BASE E=0.20 M.	M2	26,075.72	5.01	130,639.36		-	14,149.80	70,890.50	1,495.20	7,490.95		-	10,430.72	52,257.91
04.02.00	BASE GRANULAR E=0.15 M.	M2	26,075.72	4.11	107,171.21		-		-	3,200.00	13,152.00	-3,200.00	-13,152.00	26,075.72	107,171.21
04.03.00	IMPRIMACION ASFALTICA (INC.COLOCACION)	M2	26,075.72	2.50	65,189.30		-		-		-		-	26,075.72	65,189.30
04.04.00	CARPETA ASFALTICA ENCALIENTE DE 2" (INC. COLOCACION)	M2	26,075.72	13.14	342,634.96		-		-		-		-	26,075.72	342,634.96
05.00.00	VEREDAS, RAMPAS Y SARDINELES				-		-		-		-		-		-
05.01.00	SARDINEL ELEVADO	ML	379.10	33.82	12,821.16		-		-		-		-	379.10	12,821.16
05.02.00	SARDINEL SUMERGIDO	ML	6,809.23	18.29	124,540.82		-		-		-		-	6,809.23	124,540.82
05.03.00	VEREDAS, RAMPAS				-		-		-		-		-		-
05.03.01	VEREDAS E=0.10 M (INC. ACABADO Y BRUÑADO)	M2	17,754.59	35.42	628,867.58		-	1,972.78	69,875.87	2,912.22	103,150.83		-	12,869.59	455,840.88
05.03.02	SARDINEL DE VEREDA Fc=140 KG/CM2	ML	13,458.81	20.51	276,040.19		-	1,158.49	23,760.63	1,857.58	38,098.97		-	10,442.74	214,180.59
05.03.03	RAMPA PARA MINUSVALIDOS	M2	255.20	35.42	9,039.18		-	1.10	38.96	5.00	177.10		-	249.10	8,823.12
06.00.00	VARIOS				-		-		-		-		-		-
06.01.00	JUNTAS DE DILATACION	ML	2,691.76	2.52	6,783.24		-		-		-		-	2,691.76	6,783.24
06.01.00	NIVELACION CAJAS REGISTRO DOMICILIARIA DE AGUA POTABLE	UND	944.00	65.21	61,558.24		-		-		-		-	944.00	61,558.24
06.01.00	NIVELACION CAJAS REGISTRO DOMICILIARIA DE DESAGUE	UND	944.00	59.26	55,941.44		-		-		-		-	944.00	55,941.44
06.01.00	NIVELACION DE TAPAS DE BUZONES	UND	1.00	168.55	168.55		-		-		-		-	1.00	168.55
06.01.00	CURADO DE VEREDAS	M2	20,028.61	1.49	29,842.63		-	1,972.78	2,939.44	2,912.22	4,339.21		-	15,143.61	22,563.98
06.01.00	SEÑALIZACION DE SEGURIDAD	ML	13,458.81	0.15	2,018.82		-	200.00	30.00	200.00	30.00		-	13,058.81	1,958.82
06.01.00	PANEL DE SEÑALIZACION DE OBRA	UND	8.00	225.00	1,800.00		-	4.00	900.00	2.00	450.00		-	2.00	450.00
	COSTO DIRECTO				2,322,310.00	Val_cd_01_01	368,187.56	Val_cd_01_02	200,537.03	Val_cd_01_03	173,771.38	Val_cd_01_04	-13,152.00		1,592,966.03
	UTILIDAD Y GASTOS GENERALES		19.8819%		461,719.97		73,202.78		39,870.63		34,549.10		-2,614.87		316,712.33
	SUBTOTAL				2,784,029.97		441,390.34		240,407.66		208,320.48		-15,766.87		1,909,678.36
	AFECTADO POR F.R.		0.70000		1,948,820.98		308,973.24		168,285.36		145,824.34		-11,036.81	VO_01_SIGV	1,336,774.85
	I.G.V. 19 %		18%		350,787.78		55,615.18		30,291.37		26,248.38		-1,986.63		240,619.48
	TOTAL				2,299,608.76		364,588.42		198,578.73		172,072.72		-13,023.44		1,577,394.33



**CUADRO N° 10**

**CALCULO DE INTERESES POR ATRASO EN EL PAGO DE VALORIZACIONES  
LIQUIDACION FINAL DE CONTRATO**

**OBRA** CONST. VEREDAS Y PAVIMENTACION DE CALLES INTERNAS DE LA URB. EL ALAMO  
**L.P.** L.P. No. 019-2001-CTAR CALLAO/CE  
**UBICACIÓN** PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO  
**VALOR REFERENCIAL (PRES. BASE :** S/. 3,285,155.36 (Con IGV) S/. 2,784,029.97 (Sin IGV)  
**PRESUPUESTO CONTRATADO :** S/. 2,299,608.76 (Con IGV) S/. 1,948,820.98 (Sin IGV)  
**CONTRATISTA** JUAN GAMARRA Y CIA S.A.  
**SUPERVISION** ING. RUBEN VARILLAS VILLADEZA

N°	VALORIZACION PAGO NETO (B)	MES	FECHA LEGAL DE PAGO (*)	FECHA REAL DE PAGO	DIAS DE	FACTOR	FACTOR	FACTOR DE INTERES	INTERESES	I.G.V.	TOTAL
					ATRASO	ACUMULADO (1)	ACUMULADO (2)	TOTAL [(2)/(1) - 1] (A)			
01	249,032.42	Dic_2001	31/01/2002	22/01/2002	-				-	-	-
02	62,542.86	Ene_2002	28/02/2002	02/04/2002	33.00	4.78880	4.80459	0.0033	206.39	37.15	243.54
03	59,447.68	Feb_2002	31/03/2002	02/04/2002	2.00	4.80367	4.80459	0.00019	11.30	2.03	13.33
	371,022.96							Int_Val_slGV	217.69	Int_Val_d	256.87

(\*) ULTIMO DIA UTIL DEL MES SIGUIENTE AL MES DE LA VALORIZACION

NOTA : CALCULOS EN BASE AL CUADRO DE CONFORMIDAD DE PAGOS



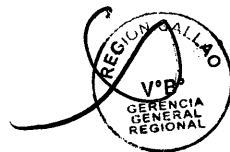


**CUADRO N° 11  
CALCULO DE INTERESES POR PERJUICIO A LA ENTIDAD  
LIQUIDACION FINAL DE CONTRATO**

<b>OBRA</b>	<b>CONST. VEREDAS Y PAVIMENTACION DE CALLES INTERNAS DE LA URB. EL ALAMO</b>
<b>L.P.</b>	<b>L.P. No. 019-2001-CTAR CALLAO/CE</b>
<b>UBICACIÓN</b>	<b>PROVINCIA CONSTITUCIONAL DEL CALLAO</b>
<b>VALOR REFERENCIAL (PRES. BASE)</b>	<b>: S/. 3,285,155.36 (Con IGV) S/. 2,784,029.97 (Sin IGV)</b>
<b>PRESUPUESTO CONTRATADO</b>	<b>: S/. 2,299,608.76 (Con IGV) S/. 1,948,820.98 (Sin IGV)</b>
<b>CONTRATISTA</b>	<b>JUAN GAMARRA Y CIA S.A.</b>
<b>SUPERVISION</b>	<b>ING. RUBEN VARILLAS VILLADEZA</b>
<b>ADELANTO EFECTIVO</b>	<b>: S/. 459,921.75 (Con IGV) 389,764.19 (Sin IGV)</b>
<b>ADELANTO PARA MATERIALES</b>	<b>: S/. 834,492.90 (Con IGV) 707,197.37 (Sin IGV)</b>

CONCEPTO	ADELANTOS		FECHA DE PAGO	FECHA LEGAL DE ADELANTO (*)	FECHA DE CALCULO DE INTERESES (**)	DIAS DE ATRASO	FACTOR ACUMULADO (1)	FACTOR ACUMULADO (2) (***)	FACTOR DE INTERES	INTERESES (A) (****)	I.G.V. (B)	TOTAL
	AMORTIZADO	SALDO POR AMORTIZAR							TOTAL [(2)/(1) - 1]			(A) + (B)
ADEL. EFECTIVO	124,616.59	265,147.60	20/12/2001	14/12/2010	24/06/2011	192.00	6.16	6.22819	0.011	2,916.62	524.99	3,441.61
ADEL. MATERIALES	131,181.87	576,015.50	27/12/2001	14/12/2010	24/06/2011	192.00	6.16	6.22819	0.011	6,336.17	1,140.51	7,476.68
<b>TOTAL</b>	<b>255,798.46</b>	<b>841,163.10</b>							<b>INT.x.ADEL.s/IGV</b>	<b>9,252.79</b>	<b>INT.x.ADEL.c/IGV</b>	<b>10,918.29</b>

- (\*) FECHA DE LA SEGUNDA NOTIFICACION, MEDIANTE CARTA NOTARIAL N° 15-2010-GOBIERNO REGIONAL DEL CALLAO-GGR-14-12-2010
- (\*\*) FECHA DE ELABORACION DE LA LIQUIDACION, DISPUESTA POR RGGR 743-2011-GRC-GGR-24.06.11
- (\*\*\*) FACTOR ACUMULADO TASA INTERES LEGAL, AL 24/06/11 SEGÚN ULTIMO REPORTE DE SBS. EL CUAL SERA REGULARIZADO A LA FECHA DE LA CANCELACION POR PARTE DEL CONTRATISTA.
- (\*\*\*\*) PERJUICIO ECONOMICO A LA ENTIDAD POR ADELANTO INDEBIDO, AL NO INVERTIRSE EL TOTAL DE LOS ADELANTOS EN LA OBRA.



**CUADRO 12**

**TASA DE INTERÉS LEGAL EFECTIVA**

fecha:	1	a)	<b>Consultar</b>	
<b>Tasa de Interés Legal Efectiva al 14/12/2010</b>				
Moneda Nacional	1.80%	Anual	Factor Diario	0.00005
			Factor Acumulado <sup>2</sup>	6.16
Moneda Extranjera	0.78%	Anual	Factor Diario	0.00002
			Factor Acumulado <sup>2</sup>	1.97739

Ingreso fecha:		(dd/mm/a aaa)		
<b>Tasa de Interés Legal Efectiva al 24/06/2011</b>				
Moneda Nacional	2.49%	Anual	Factor Diario	0.00007
			Factor Acumulado <sup>2</sup>	6.22819
Moneda Extranjera	0.65%	Anual	Factor Diario	0.00002
			Factor Acumulado <sup>2</sup>	1.98502



### CUADRO N° 13

OBRA CONST. VEREDAS Y PAVIMENTACION DE CALLES INTERNAS DE LA URB. EL ALAMO  
SUPERVISOR ING. RUBEN VARILLAS VILLADEZA  
CONTRATISTA JUAN GAMARRA Y CIA S.A.

### CALCULO DE PENALIDAD POR MORA

Fecha de Termino Contractual  
Fecha de Contatación Física (Resolver Contrato)

02/03/2002

21/03/2002

Según Art. 142° del Reglamento aprobado por DS N° 013-2001-PCM:

$$P = n \times pd$$

$$pd = (0.05 \times MC) / (Fx N)$$

Donde :

P = Penalidad por mora en la ejecución de la prestación

n = Número de días de atraso en la ejecución

pd = Penalidad Diaria

MC c/IGV=

MC s/IGV= Monto Total de la Obra (Sin IGV)

N = Número de días del Plazo Contractual

F = Para Obras

19 d.n.

2,299,608.76

S/. 1,948,820.98

72 d.n.

0.15

1. - Cálculo de la Penalidad diaria (pd)::

$$n = 19 \text{ d.n.}$$
$$pd = 9,022.32$$

2. Penalidad Total por Mora en la ejecución: Del 02-03-02 al 21-03-02

$$P = 171,424.08 \text{ sin IGV}$$

3. Penalidad Máxima por Mora : Art. 142° Reglam.

$$P_{\text{máx}} = 97,441.05 \text{ sin IGV}$$

4. Penalidad a cargo del Contratista:

$$P = 97,441.05 \text{ sin IGV}$$

$$P = 114,980.44 \text{ con IGV}$$



**CUADRO N° 14**

**GASTOS POR RENOVACION DE CARTAS FIANZAS**

OBRA : CONST. VEREDAS Y PAVIMENTACION DE CALLES INTERNAS DE LA URB. EL ALAMO  
 CONTRATISTA : JUAN GAMARRA Y CIA S.A.  
 PRESUPUESTO BASE : 3,285,155.36 (C /IGV)  
 MONTO CONTRATADO : 2,299,608.76 (C /IGV)  
 EMPRESA ASEGURADORA : MAPFRE PERU  
 PERIODO A RECONOCER : 21-03-2002 AL 24-11-2010

**1. FIEL CUMPLIMIENTO**

S/. 229,960.88

POLIZA	F.INICIO	F.VENCIMIENTO	PERIODO	PRIMA (S/.)	MONTO A RECONOCER (S/.)
	21/03/2002	23/09/2002	187	<b>Calculo</b>	<b>5,080.96</b>
6803333-03	24/09/2002	22/12/2002	90	2,445.38	2,445.38
6803333-04	23/12/2002	22/03/2003	90	2,445.38	2,445.38
6803333-05	23/03/2003	20/06/2003	90	2,445.38	2,445.38
6803333-06	21/06/2003	18/09/2003	90	2,445.38	2,445.38
6803333-07	19/09/2003	17/12/2003	90	2,445.38	2,445.38
6803333-08	18/12/2003	16/03/2004	90	2,445.38	2,445.38
6803333-09	17/03/2004	14/06/2004	90	2,445.38	2,445.38
6803333-10	15/06/2004	12/09/2004	90	2,445.38	2,445.38
6803333-11	13/09/2004	11/12/2004	90	2,445.38	2,445.38
6803333-12	12/12/2004	11/03/2005	90	2,445.38	2,445.38
6803333-13	12/03/2005	09/06/2005	90	2,445.38	2,445.38
6803333-14	10/06/2005	07/09/2005	90	2,445.38	2,445.38
6803333-15	08/09/2005	06/12/2005	90	2,445.38	2,445.38
6803333-16	07/12/2005	06/03/2006	90	2,445.38	2,445.38
6803333-17	07/03/2006	04/06/2006	90	2,445.38	2,445.38
6803333-18	05/06/2006	02/09/2006	90	2,445.38	2,445.38
6803333-19	03/09/2006	01/12/2006	90	2,445.38	2,445.38
6803333-20	02/12/2006	01/03/2007	90	2,445.38	2,445.38
6803333-21	02/03/2007	30/05/2007	90	2,445.38	2,445.38
6803333-22	31/05/2007	29/08/2007	91	2,445.38	2,445.38
6803333-23	30/08/2007	27/11/2007	90	2,445.38	2,445.38
6803333-24	28/11/2007	25/02/2008	90	2,445.38	2,445.38
6803333-25	26/02/2008	25/05/2008	90	2,445.38	2,445.38
6803333-26	26/05/2008	23/08/2008	90	2,445.38	2,445.38
6803333-27	24/08/2008	21/11/2008	90	2,445.38	2,445.38
6803333-28	22/11/2008	19/02/2009	90	2,492.87	2,492.87
6803333-29	20/02/2009	18/08/2009	180	4,274.55	4,274.55
6803333-30	19/08/2009	15/02/2010	181	4,274.55	4,274.55
6803333-31	16/02/2010	16/08/2010	182	4,274.55	4,274.55
6803333-32	17/08/2010	13/02/2011	181	4,274.55	
	17/08/2010	24/11/2010	100	Calculo	2,361.63
6803333-33	14/02/2011	13/08/2011	181	4,274.55	

**TOTAL GASTOS C.F. 6803333**

**83,893.61**



**CUADRO Nº 14**

**GASTOS POR RENOVACION DE CARTAS FIANZAS**

OBRA : **CONST.VEREDAS Y PAVIMENTACION DE CALLES INTERNAS DE LA URB. EL ALAMO**  
 CONTRATISTA : **JUAN GAMARRA Y CIA S.A.**  
 PRESUPUESTO BASE : **3,285,155.36 (C /IGV)**  
 MONTO CONTRATADO : **2,299,608.76 (C /IGV)**  
 EMPRESA ASEGURADORA : **MAPFRE PERU**  
 PERIODO A RECONOCER : **21-03-2002 AL 24-11-2010**

**2. ADICIONAL POR MONTO DIFERENCIAL DE PROPUESTA**

S/. 985,546.60

POLIZA	F.INICIO	F.VENCIMIENTO	PERIODO	PRIMA (S/.)	MONTO A RECONOCER (S/.)
	21/03/2002	27/03/2002	7	Calculo	815.24
6803334-01	28/03/2002	25/06/2002	90	10,481.61	10,481.61
6803334-02	26/06/2002	23/09/2002	90	10,481.61	10,481.61
6803334-03	24/09/2002	22/12/2002	90	10,481.61	10,481.61
6803334-04	23/12/2002	22/03/2003	90	10,481.61	10,481.61
6803334-05	23/03/2003	20/06/2003	90	10,481.61	10,481.61
6803334-06	21/06/2003	18/09/2003	90	10,481.61	10,481.61
6803334-07	19/09/2003	17/12/2003	90	10,481.61	10,481.61
6803334-08	18/12/2003	16/03/2004	90	10,481.61	10,481.61
6803334-09	17/03/2004	14/06/2004	90	10,481.61	10,481.61
6803334-10	15/06/2004	12/09/2004	90	10,481.61	10,481.61
6803334-11	13/09/2004	11/12/2004	90	10,481.61	10,481.61
6803334-12	12/12/2004	11/03/2005	90	10,481.61	10,481.61
6803334-13	12/03/2005	09/06/2005	90	10,481.61	10,481.61
6803334-14	10/06/2005	07/09/2005	90	10,481.61	10,481.61
6803334-15	08/09/2005	06/12/2005	90	10,481.61	10,481.61
6803334-16	07/12/2005	06/03/2006	90	10,481.61	10,481.61
6803334-17	07/03/2006	04/06/2006	90	10,481.61	10,481.61
6803334-18	05/06/2006	02/09/2006	90	10,481.61	10,481.61
6803334-19	03/09/2006	01/12/2006	90	10,481.61	10,481.61
6803334-20	02/12/2006	01/03/2007	90	10,481.61	10,481.61
6803334-21	02/03/2007	30/05/2007	90	10,481.61	10,481.61
6803334-22	31/05/2007	29/08/2007	91	10,481.61	10,481.61
6803334-23	30/08/2007	27/11/2007	90	10,481.61	10,481.61
6803334-24	28/11/2007	25/02/2008	90	36,464.43	36,464.43
6803334-25	26/02/2008	25/05/2008	90	36,464.43	36,464.43
6803334-26	26/05/2008	23/08/2008	90	36,464.43	36,464.43
6803334-27	24/08/2008	21/11/2008	90	8,984.24	8,984.24
6803334-28	22/11/2008	19/02/2009	90	9,158.69	9,158.69
6803334-29	20/02/2009	18/08/2009	180	18,317.38	18,317.38
6803334-30	19/08/2009	15/02/2010	181	18,317.38	18,317.38
6803334-31	16/02/2010	16/08/2010	182	18,317.38	18,317.38
6803334-32	17/08/2010	13/02/2011	181	18,317.38	
	17/08/2010	24/11/2010	100	Calculo	10,120.10
6803334-33	14/02/2011	13/08/2011	181	18,317.38	

**TOTAL GASTO C.F. 6803334**

**433,685.49**



**CUADRO N° 14**

**GASTOS POR RENOVACION DE CARTAS FIANZAS**

**OBRA :** CONST. VEREDAS Y PAVIMENTACION DE CALLES INTERNAS DE LA URB. EL ALAMO  
**CONTRATISTA :** JUAN GAMARRA Y CIA S.A.  
**PRESUPUESTO BASE :** 3,285,155.36 (C / IGV)  
**MONTO CONTRATADO :** 2,299,608.76 (C / IGV)  
**EMPRESA ASEGURADORA :** MAPFRE PERU  
**PERIODO A RECONOCER :** 21-03-2002 AL 24-11-2010

**3. ADELANTO DIRECTO**

S/. 294,312.47

POLIZA	F.INICIO	F.VENCIMIENTO	PERIODO	PRIMA (S/.)	MONTO A RECONOCER (S./)
	21/03/2002	18/06/2002	90	Calculo	4,471.46
					-
6803335-03	19/06/2002	16/09/2002	90	4,471.46	4,471.46
6803335-04	17/09/2002	15/12/2002	90	4,471.46	4,471.46
6803335-05	16/12/2002	15/03/2003	90	4,471.46	4,471.46
6803335-06	16/03/2003	13/06/2003	90	4,471.46	4,471.46
6803335-07	14/06/2003	11/09/2003	90	4,471.46	4,471.46
6803335-08	12/09/2003	10/12/2003	90	4,471.46	4,471.46
6803335-09	11/12/2003	09/03/2004	90	4,471.46	4,471.46
6803335-10	10/03/2004	10/06/2004	93	4,471.46	4,471.46
6803335-11	11/06/2004	08/09/2004	90	4,471.46	4,471.46
6803335-12	09/09/2004	07/12/2004	90	4,471.46	4,471.46
6803335-13	08/12/2004	07/03/2005	90	4,471.46	4,471.46
6803335-14	08/03/2005	08/06/2005	93	4,471.46	4,471.46
6803335-15	09/06/2005	06/09/2005	90	4,471.46	4,471.46
6803335-16	07/09/2005	05/12/2005	90	4,471.46	4,471.46
6803335-17	06/12/2005	05/03/2006	90	4,471.46	4,471.46
6803335-18	06/03/2006	03/06/2006	90	4,471.46	4,471.46
6803335-19	04/06/2006	01/09/2006	90	4,471.46	4,471.46
6803335-20	02/09/2006	30/11/2006	90	4,471.46	4,471.46
6803335-21	01/12/2006	28/02/2007	90	4,471.46	4,471.46
6803335-22	01/03/2007	29/05/2007	90	4,471.46	4,471.46
6803335-23	30/05/2007	27/08/2007	90	4,471.46	4,471.46
6803335-24	28/08/2007	25/11/2007	90	4,471.46	4,471.46
6803335-25	26/11/2007	23/02/2008	90	4,471.46	4,471.46
6803335-26	24/02/2008	23/05/2008	90	4,471.46	4,471.46
6803335-27	24/05/2008	21/08/2008	90	4,471.46	4,471.46
6803335-28	22/08/2008	19/11/2008	90	4,471.46	4,471.46
6803335-29	20/11/2008	18/04/2009	150	4,558.28	4,558.28
6803335-30	19/04/2009	16/09/2009	151	4,558.28	4,558.28
6803335-31	17/09/2009	15/02/2010	152	4,558.28	4,558.28
6803335-32	16/02/2010	18/07/2010	153	4,558.28	4,558.28
6803335-33	19/07/2010	18/12/2010	153	4,558.28	4,558.28

**TOTAL GASTO C.F. 6803335 143,520.82**



**CUADRO N° 14**

**GASTOS POR RENOVACION DE CARTAS FIANZAS**

**OBRA :** CONST.VEREDAS Y PAVIMENTACION DE CALLES INTERNAS DE LA URB. EL ALAMO  
**CONTRATISTA :** JUAN GAMARRA Y CIA S.A.  
**PRESUPUESTO BASE :** 3,285,155.36 (C /IGV)  
**MONTO CONTRATADO :** 2,299,608.76 (C /IGV)  
**EMPRESA ASEGURADORA :** MAPFRE PERU  
**PERIODO A RECONOCER :** 21-03-2002 AL 24-11-2010

**4. ADELANTO DE MATERIALES**

S/. 576,015.50

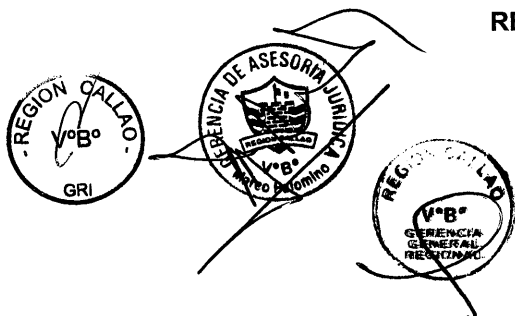
POLIZA	F.INICIO	F.VENCIMIENTO	PERIODO	PRIMA (S/.)	MONTO A RECONOCER (S/.)
	21/03/2002	22/06/2002	94	Calculo	4,569.90
<b>6803336-01</b>					-
<b>6803336-02</b>	23/06/2002	20/09/2002	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-03</b>	21/09/2002	19/12/2002	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-04</b>	20/12/2002	19/03/2003	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-05</b>	20/03/2003	17/06/2003	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-06</b>	18/06/2003	15/09/2003	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-07</b>	16/09/2003	14/12/2003	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-08</b>	15/12/2003	13/03/2004	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-09</b>	14/03/2004	11/06/2004	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-10</b>	12/06/2004	09/09/2004	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-11</b>	10/09/2004	08/12/2004	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-12</b>	09/12/2004	08/03/2005	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-13</b>	09/03/2005	09/06/2005	93	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-14</b>	10/06/2005	07/09/2005	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-15</b>	08/09/2005	06/12/2005	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-16</b>	07/12/2005	06/03/2006	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-17</b>	07/03/2006	04/06/2006	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-18</b>	05/06/2006	02/09/2006	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-19</b>	03/09/2006	01/12/2006	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-20</b>	02/12/2006	28/02/2007	89	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-21</b>	01/03/2007	29/05/2007	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-22</b>	30/05/2007	27/08/2007	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-23</b>	28/08/2007	25/11/2007	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-24</b>	26/11/2007	23/02/2008	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-25</b>	24/02/2008	23/05/2008	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-26</b>	24/05/2008	21/08/2008	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-27</b>	22/08/2008	19/11/2008	90	4,375.44	4,375.44
<b>6803336-28</b>	20/11/2008	19/03/2009	120	7,136.64	7,136.64
<b>6803336-29</b>	20/03/2009	17/07/2009	120	7,136.64	7,136.64
<b>6803336-30</b>	18/07/2009	15/11/2009	121	7,136.64	7,136.64
<b>6803336-31</b>	16/11/2009	17/03/2010	122	7,136.64	7,136.64
<b>6803336-32</b>	18/03/2010	18/07/2010	123	7,136.64	7,136.64
<b>6803336-33</b>	19/07/2010	18/11/2010	123	7,136.64	7,136.64
<b>6803336-34</b>	19/11/2010	19/03/2011	121	7,136.64	7,136.64
	19/11/2010	24/11/2010	6	Calculo	353.88
<b>6803336-35</b>	20/03/2011	18/07/2011	121	7,136.64	
<b>6803336-36</b>	19/07/2011	16/11/2011	121	7,136.64	

**TOTAL GASTO C.F. 6803336**

**168,641.70**

**RESUMEN GASTOS X RENOVACION DE C.F.**

TOTAL GASTO C.F. 6803333	83,893.61
TOTAL GASTO C.F. 6803334	433,685.49
TOTAL GASTO C.F. 6803335	143,520.82
TOTAL GASTO C.F. 6803336	168,641.70
<b>TOTAL X RENOVACION C.FIANZAS</b>	<b>829,741.62</b>





**CUADRO N° 15**

**EJECUCION DE CARTAS FIANZAS**

**OBRA** : **CONST. VEREDAS Y PAVIMENTACION DE CALLES INTERNAS DE LA URB. EL ALAMO**

**CONTRATISTA** : **JUAN GAMARRA Y CIA S.A.**

ENTIDAD	N°	MONTO QUE AVALA S/.	CONCEPTO	VIGENTE HASTA	MONTO A EJECUTAR S/.
MAPFRE PERU	6803336-36	576,015.50	ADELANTO PARA MATERIALES	16/11/2011	290,886.30
MAPFRE PERU	6803335-33 (*)	294,312.47	ADELANTO DIRECTO	18/12/2010	
MAPFRE PERU	6803333-34	229,960.88	FIEL CUMPLIMIENTO	10/02/2012	229,960.88
MAPFRE PERU	6803334-34	985,546.60	MONTO DIFERENCIAL	10/02/2012	985,546.60
TOTAL S/.		2,085,835.45			1,506,393.78

(\*) NO FUE RENOVADA, SEGÚN DETALLE DE RELACION DE CARTAS FIANZAS EN CUSTODIA.

SALDO TOTAL A CARGO DEL CONTRATISTA S/ 1,506,393.78

SALDO PENDIENTE A CARGO DEL CONTRATISTA S/ 0.00

