

Entidad	:	Municipalidad Distrital de Napo
Tipo de Acción de Supervisión	:	Obligatoriedad de la implementación y uso del Cuaderno de Obra Digital
Expediente ASO COD	:	N° 314-2024
Procedimiento Selección y/o Contrato	:	- CONTRATO N° 5-2024-GM-MDN(AS-SM-4-2024-CS-MDN-1) - CONTRATO N° 7-2024-GM-MDN (LP-SM-1-2024-CS-MDN-1) - CONTRATO N° 7-2023-GM-MDN (AS-SM-5-2023-CS-MDN-1) - CONTRATO N° 1-2024-GM-MDN (AS-SM-7-2023-CS-MDN-1) - CONTRATO N° 2-2024-GM-MDN (AS-SM-2-2024-CS-MDN-1)
Referencia	:	a) Plan Anual de Supervisión 2024 b) OFICIO D001892-2024-OSCE-SPRI c) OFICIO N° 143-2024-A-MDN

I. MOTIVACIÓN DE LA SUPERVISIÓN DE OFICIO: SUPERVISIÓN PROGRAMADA

La presente acción de supervisión de oficio se realiza en el marco de las atribuciones otorgadas a este Organismo Técnico Especializado en los literales a) y b) del artículo 52 de la Ley N° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, en adelante **la Ley**.

Por su parte, el **Plan Anual de Supervisión 2024**, aprobado por la Dirección de Gestión de Riesgos mediante **Memorando Múltiple N° D000004-2024-OSCE-DGR**, prevé la supervisión a la **"Obligatoriedad de la implementación y uso del cuaderno de obra digital en los contratos de obras"** derivados de procedimientos de selección (Ley 30225) convocados a partir del 14.AGO.2020.

II. BASE LEGAL

➤ Ley N.º 30225:

- Artículo 8 de la Ley: "funcionarios, dependencias y órganos encargados de las contrataciones".
- Artículo 10 de la Ley: "Supervisión de la Entidad".
- El literal c) del artículo 2 de la Ley: "Principio de Transparencia".
- El literal d) del artículo 2 de la Ley: "Principio de Publicidad".
- El literal f) del artículo 2 de la Ley: "Eficacia y Eficiencia".

➤ Reglamento de la Ley N° 30225:

- El Artículo 176 del Reglamento: "Inicio del plazo de ejecución de obra".

➤ **Directivas:**

- Directiva N° 009-2020-OSCE/CD “Lineamientos para el uso del cuaderno de obra digital”.
- Directiva N° 003-2020-OSCE/CD “Disposiciones aplicables para el acceso y registro de información en el Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado - SEACE”.
- Directiva N° 010-2019-OSCE/CD “Acciones de supervisión a pedido de parte y de oficio”.

➤ **Normas complementarias:**

- Guía de Uso Público Buscador Público de Cuaderno de Obra Digital.

III. ANÁLISIS

Previamente, es relevante destacar que, la presente acción de supervisión de oficio busca verificar el adecuado y oportuno uso de la herramienta informática del Cuaderno De Obra Digital¹ por parte de las Entidades Públicas, con la finalidad de determinar el cumplimiento de la Directiva N° 009-2020-OSCE-CD, la cual establece lineamientos y pautas para el correcto uso de la mencionada herramienta informática.

Siendo así, es pertinente indicar lo siguiente:

3.1. De los contratos suscritos del 01.SET.2023 al 31.MAY.2024, se ha advertido en la herramienta informática del COD que su representada no habría solicitado al OSCE, la creación del “Usuario Administrador”, motivo por el cual no se habría habilitado el Cuaderno de Obra Digital para el contrato detallado en el Anexo N° 01, aun cuando, el “Módulo de Ejecución contractual”, señala que ya se habría **iniciado la vigencia del mismo**.

Asimismo, se advierte que, de manera previa a la convocatoria del procedimiento de selección detallado en el referido Anexo N° 01, la Entidad no solicitó al OSCE la autorización para usar un cuaderno de obra físico.

3.2. Al respecto, mediante el **OFICIO D001777-2024-OSCE-SPRI**, esta Subdirección de Procesamiento de Riesgos requirió a la Entidad, la siguiente información:

a. Las razones por las cuales, a la fecha del presente oficio, no se habría solicitado la creación del Administrador de Usuarios del Cuaderno de Obra Digital, motivo por el cual no se habilitó y abrió en la herramienta informática del COD, el Cuaderno de Obra Digital y/o Cuaderno de Obra Físico (de ser el caso) para los contratos de obras descritos en el anexo.

b. Si se ha cumplido con realizar la entrega de terreno, en relación a los proyectos de obra detallados en el Anexo del presente oficio; de no ser el caso, señalar los motivos por los cuales no se habría realizado dicha entrega y, por ende, no se habría iniciado con la ejecución de las obras.

Asimismo, de haberse realizado la entrega de terreno, corresponderá señalar **la fecha en la cual se realizó la mencionada entrega de terreno** e indicar, de ser el caso, **la fecha de inicio de la ejecución de obra**.

c. Si antes de la convocatoria de los procedimientos de selección descritos en el Anexo del presente oficio, **se requirió al SEACE la autorización para el uso del Cuaderno de Obra Físico**.

d. En caso identifique alguna irregularidad respecto a los procesos de contratación en cuestión, informe de las acciones adoptadas y/o iniciadas por su representada.

¹ <https://apps.osce.gob.pe/cuaderno-obra/home/login>

3.3. En atención a ello, con fecha **03 de julio de 2024**, la Entidad remitió a Mesa de Partes Virtual del OSCE o correo electrónico (supervisiondeoficio@osce.gob.pe), el **OFICIO N° 143-2024-A-MDN** en el cual se detalla, entre otros aspectos, lo siguiente:

“(…)
Remite los datos de la presunta encargada para ser la Administradora de Usuario del Cuaderno de Obra Digital de la Municipalidad Distrital de Napo (…)”

- 3.4. Por su parte es importante mencionar que, el cuaderno de obra digital es una herramienta informática desarrollada y administrada por el OSCE, que sustituye al cuaderno de obra físico con las características y formalidades establecidas en el artículo 191 del Reglamento, por lo que, la aceptación de los términos y condiciones de uso del cuaderno de obra digital es obligatoria para el acceso e interacción con este y supone su estricto cumplimiento.
- 3.5. En ese sentido, la **Directiva N° 009-2020-OSCE/CD “Lineamientos para el uso del cuaderno de obra digital”** establece la obligación de usar el cuaderno de obra digital para los contratos que deriven de procedimientos de selección para la ejecución de obras, convocados a partir de la entrada en vigor de la citada Directiva, esto es a partir del 14.AGO.2020.
- 3.6. De la misma forma, el mencionado marco normativo establece que, el acceso y registro en el cuaderno de obra digital se realiza a través de internet, motivo por el cual, la Entidad y los contratistas tienen la responsabilidad de contar con las condiciones que aseguren de manera oportuna y adecuada dicha conectividad, sin perjuicio de ello, las Entidades puede solicitar la autorización para usar el cuaderno de obra físico teniendo en cuenta lo establecido en el numeral 9.3 de la citada Directiva.
- 3.7. Asimismo, las Entidades gestionan los certificados SEACE del Administrador de Usuarios del Cuaderno de Obra Digital según el procedimiento establecido en la Directiva N° 003-2020-OSCE/CD “Disposiciones aplicables para el acceso y registro de información en el Sistema Electrónico de Contrataciones del Estado – SEACE”, lo cual permite a las Entidades, mediante el Usuario Administrador, realizar **i) Habilitaciones y deshabilitaciones del cuaderno de obra digital** así como demás acciones relacionadas a la gestión de esta herramienta, **ii) Crear a los usuarios del cuaderno de obra digital: residente de obra, inspector de obra, supervisor de obra y usuario de monitoreo de obra y iii) Desvincular a los usuarios registrados en un cuaderno de obra digital.**
- 3.8. En esa línea, cabe tener en consideración que, posterior a la creación de los usuarios como: i) residente de obra, ii) inspector de obra, iii) supervisor de obra y/o iv) usuario de monitoreo de obra; y la habilitación del Cuaderno de Obra Digital, el residente de obra deberá realizar el registro del asiento de apertura del cuaderno de obra digital en la fecha de entrega de terreno, y el asiento de cierre lo llevará a cabo el inspector de obra o supervisor de obra, según corresponda, concluida la ejecución y recibida la obra.
- 3.9. Ahora bien, teniendo en cuenta la información remitida por la Dirección del SEACE² la misma que se encuentra descrita en el numeral 3.1 del presente informe, se advierte que, según el procedimiento establecido en la Directiva N° 003-2020-OSCE/CD, la Municipalidad Distrital de Napo **no habría gestionado los certificados SEACE del Administrador de Usuarios del Cuaderno de Obra Digital**, motivo por el cual, no se habría habilitado el Cuaderno de Obra Digital, en el contrato de ejecución de obra registrado y publicado por la Entidad en el SEACE.
- 3.10. Por otro lado, de la revisión de la herramienta informática del “Cuaderno de Obra Digital”³ se observa que, a la fecha de la emisión del presente informe, **la mencionada Entidad no habilitó e inició con el uso del Cuaderno de obra digital para el contrato de obra mencionado en el Anexo N° 01.**

² Memorando N° D000729-2023-OSCE-DSEACE (14.SET.2023)

³ <https://apps.osce.gob.pe/cuaderno-obra/home/login>

- 3.11. En ese contexto, considerando la información proporcionada por la Entidad en donde ha señalado que **“Remite los datos de la presunta encargada para ser la Administradora de Usuario del Cuaderno de Obra Digital de la Municipalidad Distrital de Napo”**, y que, la misma no habría gestionado ante el OSCE, la creación del **“Administrador de Usuarios del Cuaderno de Obra Digital”**, motivo por el cual no se habría habilitado el Cuaderno de Obra digital en los contratos suscritos por su despacho (Anexo N° 01), aun cuando, el **“Módulo de Ejecución contractual”** señala que ya se habría iniciado la vigencia de los mismos; se advierte vulneración a la **Directiva N° 009-2020-OSCE/CD**, así como a los Principios de Eficiencia y Eficacia y Transparencia previsto en la Ley de Contrataciones del Estado, toda vez que correspondía a la Entidad aplicar las disposiciones correspondientes para la implementación y uso del Cuaderno de Obra Digital.
- 3.12. Sin perjuicio de ello a efectos de salvaguardar la finalidad pública, conviene indicar los siguientes riesgos que se podrían generar por la no implementación del Cuaderno de Obra digital:
- La no implementación del uso de una herramienta pública que permita el registro de la información relevante de la ejecución de las obras podría generar trabas al acceso a la información una vez culminada la obra, así como dificultaría la cautela de la inalterabilidad de su registro.
 - Riesgo de perjuicios en el monitoreo, seguimiento y fiscalización de la obra por parte de los otros usuarios que puedan acceder y visualizar en el cuaderno de obra digital la información de su ejecución en tiempo real, toda vez que esta herramienta informática sustituye al cuaderno de obra físico.
- 3.13. Finalmente, es preciso señalar que, con el objetivo de coadyuvar a las Entidades con el uso de la herramienta informática del **“Cuadernos de Obra Digital”**, este Organismo Supervisor de las Contrataciones del Estado (OSCE) ha publicado en su página web, Preguntas Frecuentes (<https://www.gob.pe/institucion/osce/informes-publicaciones/1772149-preguntas-frecuentes-sobre-el-cuaderno-de-obra-digital>), así como tutoriales y manuales (<https://www.gob.pe/institucion/osce/informes-publicaciones/1073836-manuales-del-cuaderno-de-obra-digital>) que faciliten el uso de la mencionada herramienta informática.

IV. CONCLUSIONES⁴

- 4.1. Conforme a lo expuesto en el numeral 3.11 del presente informe, corresponderá al Titular de la Entidad, en su calidad de la más alta autoridad ejecutiva de su representada y responsable de la supervisión de sus procedimientos de contratación, **impartir** las directrices correspondientes a fin que los funcionarios y servidores que intervienen en los procesos de selección se gestionen de manera oportuna el certificado SEACE del Administrador de Usuarios del Cuaderno de Obra Digital según el procedimiento establecido en la Directiva N° 003-2020-OSCE/CD, y posteriormente habilite el Cuaderno de Obra Digital en los contratos de ejecución de obra registrados y publicados en el SEACE, según lo establecido en la Directiva N° 009-2020-OSCE/CD **“Lineamientos para el uso del cuaderno de obra digital”**, sin perjuicio de **adoptar** las acciones que considere pertinentes.
- 4.2. Asimismo, corresponderá al Titular de la Entidad evaluar la ocurrencia de los riesgos descritos en el numeral 3.12 del presente Informe; a efectos que, **de corroborarse alguna irregularidad sobre el particular**, deberá **impartirse** las directrices pertinentes a fin de

⁴ NOTAS IMPORTANTES

- La presente comunicación no convalida otras irregularidades que pudiera contener el citado procedimiento de selección, en atención a nuevos elementos que pudieran advertirse con motivo de una ulterior revisión que a pedido de parte o de oficio efectúe este Organismo Técnico Especializado, en atención a su facultad de supervisión selectiva y/o aleatoria de las contrataciones que realizan las Entidades del Estado.
- El informe emitido no constituye el inicio de un procedimiento administrativo sancionador, el cual corresponde ser evaluado por el Titular de la Entidad en su calidad de responsable del Control Interno, conforme a lo dispuesto por el artículo 7º de la Ley N° 27785.

que hechos similares no ocurran en futuros procedimientos, así como **adoptarse** las acciones que considere pertinentes.

- 4.3. En esa línea, toda vez que las consideraciones expuestas en el presente documento suponen riesgos y/o trasgresión a la normativa de contrataciones del Estado, el presente Informe será puesto en conocimiento del Sistema Nacional de Control.
- 4.4. Finalmente, con la emisión del presente Informe se da por concluida la acción de supervisión de oficio realizada en atención al expediente de la referencia, procediendo al archivo de mismo.

Firmado por
ALBERTO AUGUSTO EGOAVIL CORNEJO
Subdirector de Procesamiento de Riesgos
SUBDIRECCIÓN DE PROCESAMIENTO DE RIESGOS

Expediente ASO (COD) N° 314-2024

YGE/KES

Documento electrónico firmado digitalmente en el marco de la Ley N° 27269, Ley de Firmas y Certificados Digitales, su Reglamento y modificatorias. La integridad del documento y la autoría de la(s) firma(s) pueden ser verificadas en: <https://apps.firmaperu.gob.pe/web/validador.xhtml>

ANEXO N° 01

“Listado de contratos de ejecución obra que deriven de procedimientos de selección que no habrían habilitado el Cuaderno de Obra Digital”

MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE NAPO				
PROCEDIMIENTO	DESCRIPCIÓN DEL PROCESO	N° de ITEMS	N° DE CONTRATO	FECHA DE INICIO DE VIGENCIA DE CONTRATO
AS-SM-4-2024-CS-MDN-1	Ejecución de Obra: CREACION DE VEREDA EN LA COMUNIDAD DE MORON ISLA - DISTRITO DE NAPO - PROVINCIA DE MAYNAS - DEPARTAMENTO DE LORETO, con CUI N° 2533660	1	CONTRATO 5-2024-GM-MDN	19/04/2024
LP-SM-1-2024-CS-MDN-1	CREACION DEL SERVICIO DE AGUA Y SANEAMIENTO RURAL DE LA COMUNIDAD DE LAGARTO COCHA DEL DISTRITO DE NAPO - PROVINCIA DE MAYNAS - DEPARTAMENTO DE LORETO, con CUI N° 2424575	1	7-2024-GM-MDN	09/05/2024
AS-SM-5-2023-CS-MDN-1	EJECUCIÓN DE LA OBRA: CREACIÓN DE VEREDA PEATONAL DE LA COMUNIDAD DE VISTA HERMOSA A LA COMUNIDAD DE NUEVO LIBERTADOR DEL DISTRITO DE NAPO ¿ PROVINCIA DE MAYNAS ¿ DEPARTAMENTO DE LORETO CUI N° 2532777	1	CONTRATO N 7-2023-GM-MDN	12/10/2023
AS-SM-7-2023-CS-MDN-1	EJECUCIÓN DE LA OBRA: ¿AMPLIACIÓN DE VEREDA PEATONAL EN LA COMUNIDAD DE PORVENIR DEL DISTRITO DE NAPO ¿ PROVINCIA DE MAYNAS ¿ DEPARTAMENTO DE LORETO¿, CUI N° 2451383	1	CONTRATO N 1-2024-GM-MDN	09/02/2024
AS-SM-2-2024-CS-MDN-1	CREACION DEL SERVICIO DE MOVILIDAD URBANA EN LA PROLONGACION DE LA CALLE SAN FRANCISCO DE ASIS Y ACCESO A LA PLANTA DE AGUA DE LA LOCALIDAD DE SANTA CLOTILDE DEL DISTRITO DE NAPO DE LA PROVINCIA DE MAYNAS DEL DEPARTAMENTO DE LORETO, con CUI N° 2592811.	1	2-2024-GM-MDN	10/04/2024

Documento electrónico firmado digitalmente en el marco de la Ley N° 27269, Ley de Firmas y Certificados Digitales, su Reglamento y modificatorias. La integridad del documento y la autoría de la(s) firma(s) pueden ser verificadas en: <https://apps.firmaperu.gob.pe/web/validador.xhtml>