



INFORME N° 037 –2024-INACAL-OA/ABAS

PARA : SILVIA NELLY CHUMBE ABREU
Jefa de la Oficina de Administración

DE : RUSBERTH PALACIOS LIZANO
Responsable del Equipo Funcional de Abastecimiento

ASUNTO : Evaluación al Plan Anual de Contrataciones (PAC) que corresponde al primer trimestre ejercicio fiscal 2024.

REF. : Resolución de Gerencia General N° 003-2024-INACAL-GG

FECHA : San Isidro, 18 de abril de 2024

Es grato dirigirme a usted con la finalidad de informar a su despacho acerca de la evaluación al Plan Anual de Contrataciones (PAC) del primer trimestre del ejercicio fiscal 2024, como una herramienta de gestión para el cumplimiento de metas y objetivos de la Entidad.

1. ANTECEDENTES:

- 1.1. Mediante documento de la referencia de fecha 9 de enero de 2024 se aprueba el Plan Anual de Contrataciones del Instituto Nacional de Calidad correspondiente al año fiscal 2024 con veintiocho (28) procedimientos de selección, por un monto estimado ascendente a S/ 8,885,766.37 (Ocho millones ochocientos ochenta y cinco mil setecientos sesenta y seis con 37/100 soles).

2. BASE LEGAL:

- Ley N° 30224, Ley que crea el Sistema Nacional para la Calidad y el Instituto Nacional de Calidad – INACAL.
- Ley N.° 31953, Ley de Presupuesto del Sector Público para el Año Fiscal 2024.
- Texto Único Ordenado de la Ley N° 30225, Ley de Contrataciones del Estado, aprobado mediante D.S. N° 082-2019-EF, en adelante la "Ley".
- Decreto Supremo N° 344-2018-EF, que aprueba el Reglamento de la Ley de Contrataciones del Estado, en adelante "Reglamento".
- Resolución de Presidencia Ejecutiva N° 149-2023-INACAL/PE, que delega en el/la Gerente/a la facultad de aprobar y modificar el Plan Anual de Contrataciones (PAC) para el año 2024.
- Directiva N° 002-2019-OSCE/CD Plan Anual de Contrataciones, aprobada mediante Resolución N° 014-2019-OSCE/PRE y modificada mediante Resolución N° 213-2021-OSCE/PRE.

Las referidas normas incluyen sus respectivas modificaciones, de ser el caso.

3. ALCANCE:

El presente informe corresponde a la evaluación del Plan Anual de Contrataciones (PAC) del primer trimestre del ejercicio fiscal 2024, que abarca desde el 1 de enero al 31 de marzo del año 2024, incluye las variaciones del PAC relacionadas a inclusiones, exclusiones y ejecución.



4. ANÁLISIS:

4.1. PROGRAMACIÓN DEL PAC INICIAL

Es responsabilidad del Equipo Funcional de Abastecimiento del INACAL de formular, ejecutar y evaluar el Plan Anual de Contrataciones (PAC); así como también del titular de la Entidad, bajo el enfoque de gestión por resultados; por lo que, la evaluación del Plan Anual de Contrataciones (PAC) está enfocado en cumplimiento de los fines y objetivos del Plan Estratégico Institucional (PEI), vinculadas con el Plan Operativo Institucional (POI) y el Presupuesto Institucional de la Entidad.

En efecto, como se puede apreciar en la **Tabla 1** el Plan Anual de Contrataciones (PAC) del INACAL se aprobaron con 28 procedimientos de selección por un monto estimado de S/ 8,885,766.37 (ocho millones ochocientos ochenta y cinco mil setecientos sesenta y seis con 37/100 soles) que deben ser convocados en el ejercicio 2024, hasta el cierre del trimestre no sufrió ninguna modificación producto de inclusión o exclusiones.

Tabla 1. Plan Anual de Contrataciones: aprobación y modificaciones 2024

PLAN ANUAL DE CONTRATACIONES (PAC) DEL EJERCICIO FISCAL 2024								
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE MARZO DE 2024								
VERSIÓN	PAC Inicial	MODIFICACIÓN: INCLUSION AL PAC						
		1°	2°	3°	4°	5°	6°	7°
DOCUMENTO QUE APRUEBA	RGG N° 003-2024-INACAL/GG							
FECHA DE APROBACIÓN	9/01/2024							
En cantidades	28	-	-	-	-	-	-	-
Valores	280,000.00							
	164,210.87							
	97,000.00							
	80,000.00							
	6,480,000.00							
	160,000.00							
	960,000.00							
	16,753.50							
	33,507.00							
	22,338.00							
	7,446.00							
	7,446.00							
	13,030.50							
	13,030.50							
	18,615.00							
	18,615.00							
	13,030.50							
	18,615.00							
	8,190.60							
	56,961.90							
	134,028.00							
	93,075.00							
	55,845.00							
	33,507.00							
	29,784.00							
	29,784.00							
	29,784.00							
	11,169.00							
Total inclusión	8,885,766.37	-	-	-	-	-	-	-
MODIFICACIÓN: EXCLUSIONES AL PAC								
En cantidades	-	-	-	-	-	-	-	-
Valores								
Total exclusión	-	-	-	-	-	-	-	-

Fuente: Resoluciones de Gerencia General (RGG)/ <https://prodapp4.seace.gob.pe/pac3/pages/pac/planAnualContratacion.xhtml>

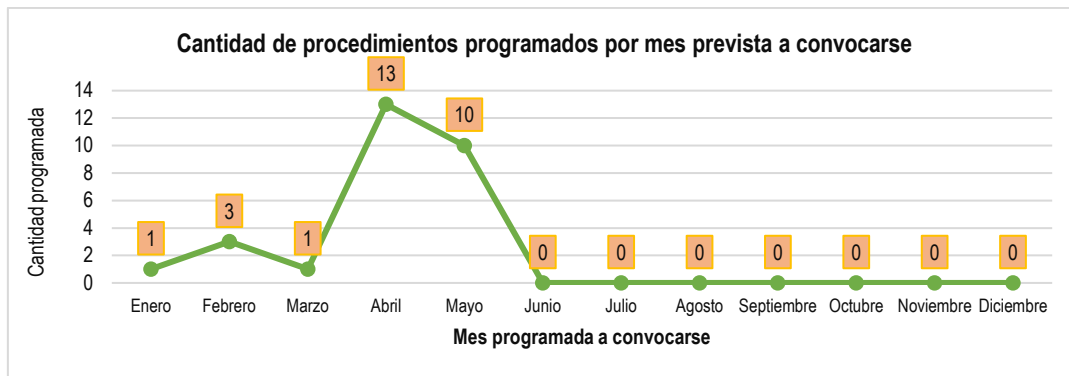
“Decenio de la Igualdad de Oportunidades para mujeres y hombres”
Año del Bicentenario, de la consolidación de nuestra Independencia, y de la conmemoración de las heroicas batallas de Junín y Ayacucho

4.2. PROGRAMACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS POR TIPO DE PROCEDIMIENTO

La programación se puede apreciar en la **Figura 1 y 2** donde la fecha prevista de convocatoria hasta fines del primer trimestre del año 2024, el mismo ha sido programada para los meses de enero a mayo, no se han programado ningún tipo de procedimiento de selección a convocarse en los meses de junio a diciembre.

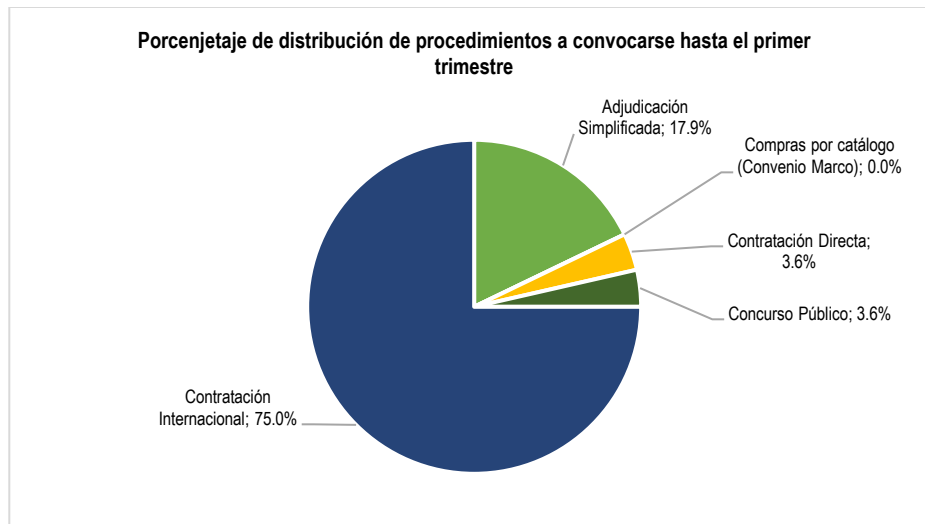
Con respecto a la cantidad de procedimientos de selección a convocarse por tipo: las Contrataciones Internacionales (CI) representan 75.0%, la Adjudicación Simplificada (AS), Concurso Público, Compras por catálogo (Acuerdo Marco), Contratación Directa representan el 17.9%, 3.6%, 0% y 3.6% respectivamente.

Figura 1. Cantidad de procedimientos de selección prevista a convocarse en el 2024



Fuente: Plan Anual de Contrataciones y Seace.

Figura 2. Procedimientos de selección a convocarse hasta el primer trimestre del 2024



4.3. PROGRAMACIÓN DE BIENES Y SERVICIOS POR VALOR ESTIMADO

Por tipo de procedimiento de selección y monto estimado para el primer trimestre se programaron: Adjudicación Simplificada por S/ 604,210.87; Compras por catálogo (Acuerdo Marco) por S/ 0.00; Concurso Público por S/ 960,000.00; Contratación Directa por S/ 6,480,000.00 y Contratación Internacional por S/ 0.00; para más detalle ver **Tabla 2**.

**Tabla 2. Programación de procedimientos por valor estimado del año 2024 (primer trimestre)**

Mes previsto de convocatoria	TIPO DE PROCEDIMIENTO DE SELECCIÓN POR MONTO ESTIMADO					
	Adjudicación Simplificada	Compras por catálogo (Convenio Marco)	Concurso Público	Contratación Directa	Contratación Internacional	Total general
Enero				6,480,000.00		6,480,000.00
Febrero	444,210.87		960,000.00			1,404,210.87
Marzo	160,000.00					160,000.00
Abril	97,000.00				355,546.50	452,546.50
Mayo	80,000.00				309,009.00	389,009.00
Junio						-
Julio						-
Agosto						-
Septiembre						-
Octubre						-
Noviembre						-
Diciembre						-
Total general	781,210.87	-	960,000.00	6,480,000.00	664,555.50	8,885,766.37
Enero a marzo	604,210.87	-	960,000.00	6,480,000.00	-	8,044,210.87

Fuente: Plan Anual de Contrataciones y Seace.

4.4. PROGRAMACIÓN EN EL PAC POR OBJETO DE CONTRATACIÓN

Asimismo, en la **Tabla 3** se puede apreciar la programación del mes de enero a marzo del 2024 por objeto de contratación, los bienes representan el 0.0% por un monto estimado de S/ 0.00 y los servicios representa el 100% por un monto estimado de S/ 8,885,766.37 de los cuales el 90.53% esta programada para que se convoque en el primer trimestre.

Tabla 3. Programación de procedimientos por objeto de contratación (primer trimestre)

Trimestre	BIENES		SERVICIOS	
	S/	%	S/	%
Trimestre I	-	0.00%	8,044,210.87	90.53%
Trimestre II	-	0.00%	841,555.50	9.47%
Trimestre III	-	0.00%	-	0.00%
Trimestre IV	-	0.00%	-	0.00%
Total	-	-	8,885,766.37	100%

Fuente: Plan Anual de Contrataciones y Seace.

4.5. EJECUCIÓN DEL PLAN ANUAL DE CONTRATACIONES (PAC) DEL PRIMER TRIMESTRE

4.6. Procedimientos de selección convocados y modificaciones al PAC inicial

En la **Figura: 3** y en la

Tabla 4 se muestran los procedimientos que se programaron en el PAC en cantidades y montos estimados, hasta el cierre del primer trimestre se programaron 5 procedimientos de selección, de los cuales 4 se han convocado, no se logró convocar en el periodo que corresponde (febrero) el "Servicio de limpieza de oficinas



“Decenio de la Igualdad de Oportunidades para mujeres y hombres”

Año del Bicentenario, de la consolidación de nuestra Independencia, y de la conmemoración de las heroicas batallas de Junín y Ayacucho

de todas las sedes del Instituto Nacional de Calidad” programada en la referencia 7 del PAC inicial debido a las gestiones internas en la asignación presupuestal y otras variables; no obstante, se convocó el 2/04/2024.

Por otra parte, todo lo convocado en el primer trimestre está programada en PAC inicial, no hay procedimientos incluidos ni exclusiones.

Figura 3. Programación procedimientos de selección por mes y convocados (incluye modificación)

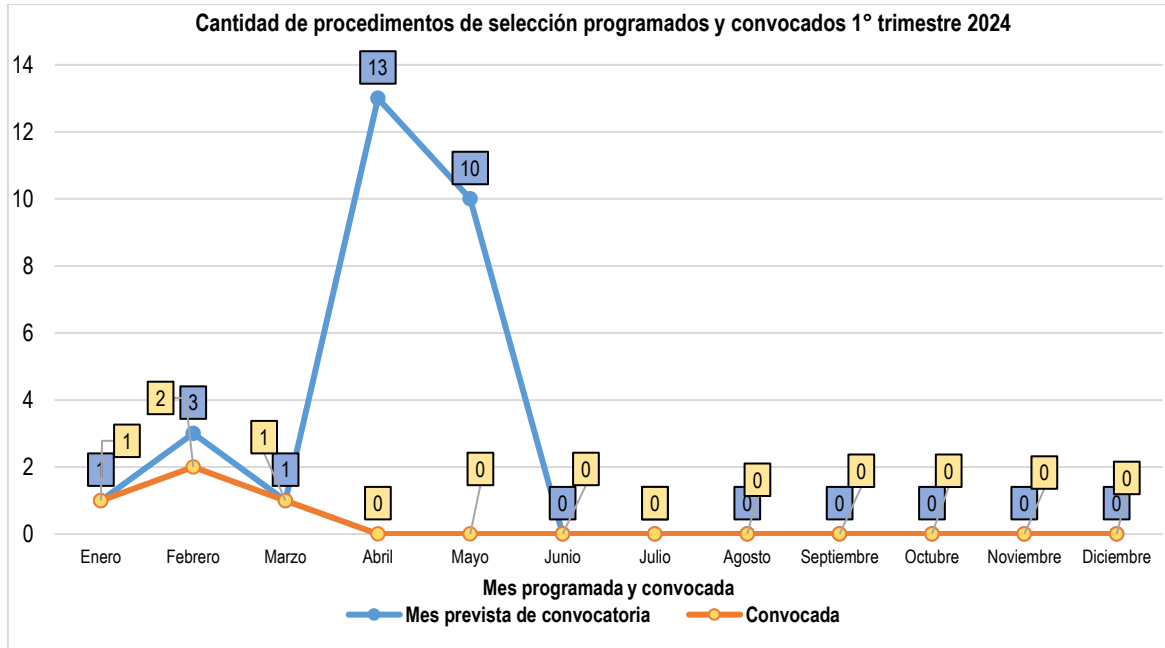


Tabla 4. Procedimientos de selección convocados al cierre del cuarto trimestre

VERSION PAC - REFERENCIA	TIPO DE PROCESO R	DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES, SERVICIOS Y OBRAS A CONTRATAR	VALOR ESTIMADO DE LA CONTRATACIÓN	MES PROGRAMADA (Prevista)	MES DE CONVOCATORIA	NOMENCLATURA DL PROCEDIMIENTO	ESTADO
0-1	Adjudicación Simplificada	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de los servidores, sistema de almacenamiento, software de virtualización y software de respaldo de la plataforma de virtualización	280,000.00	Febrero	Febrero	AS-SM-1-2024-INACAL-1	DESIERTO (para reformulación del requerimiento)
0-2	Adjudicación Simplificada	Servicio de licenciamiento y soporte del fabricante para el producto IMPERVA SECURESPHERE X2510	164,210.87	Febrero	Febrero	AS-SM-2-2024-INACAL-2	ADJUDICADO BUENA PRO

*“Decenio de la Igualdad de Oportunidades para mujeres y hombres”**Año del Bicentenario, de la consolidación de nuestra Independencia, y de la conmemoración de las heroicas batallas de Junín y Ayacucho*

0-5	Contratación Directa	Servicio de arrendamiento de un bien inmueble para las oficinas administrativas, órganos de línea y apoyo de la Sede Central del Instituto Nacional de Calidad	6,480,000.00	Enero	Febrero	DIRECTA-PROC-1-2024-INACAL-1	CONTRATADO (EN EJECUCIÓN)
0-6	Adjudicación Simplificada	Servicio de seguros patrimoniales y otros para el Instituto Nacional de Calidad	160,000.00	Marzo	Marzo	AS-SM-3-2024-INACAL-1	EN CONVOCATORIA
0-7	Concurso Público	Servicio de limpieza de oficinas de todas las sedes del Instituto Nacional de Calidad	960,000.00	Febrero	Abril	CP-SM-1-2024-INACAL-1	EN CONVOCATORIA

Fuente: Plan Anual de Contrataciones y Seace.

3.2. Grado de cumplimiento de la ejecución del PAC al cierre del primer trimestre.

El grado de cumplimiento por monto estimado del PAC, en los meses de enero, febrero y marzo son los meses en donde se programaron y convocaron 4 procedimientos de selección por S/ 7,084,210.87 impactando positivamente en la ejecución del PAC y en el presupuesto institucional, hay que resaltar que el valor programado es un valor estimado que puede cambiar producto de la indagación de mercado y la adjudicación de la buena pro.

Ahora bien, respecto al grado de cumplimiento de la ejecución del PAC, en la **Figura 5** se aprecia que en los procedimientos de selección por Adjudicación Simplificada se logró cumplir con el 77.34%, en las Contrataciones Directas se ejecutó al 100%.

De este modo, en términos generales y nominales el avance de la ejecución del cumplimiento del PAC al primer trimestre fue de 17.86%, no se logró convocar en la fecha prevista el “Servicio de limpieza de oficinas de todas las sedes del Instituto Nacional de Calidad” programada en la referencia 7 del PAC inicial debido a las gestiones internas en la asignación presupuestal y otras variables no controlables; no obstante, se convocó el 2/04/2024.

“Decenio de la Igualdad de Oportunidades para mujeres y hombres”

Año del Bicentenario, de la consolidación de nuestra Independencia, y de la conmemoración de las heroicas batallas de Junín y Ayacucho

Figura: 4. Procedimientos programados y adjudicados con buena pro en valores

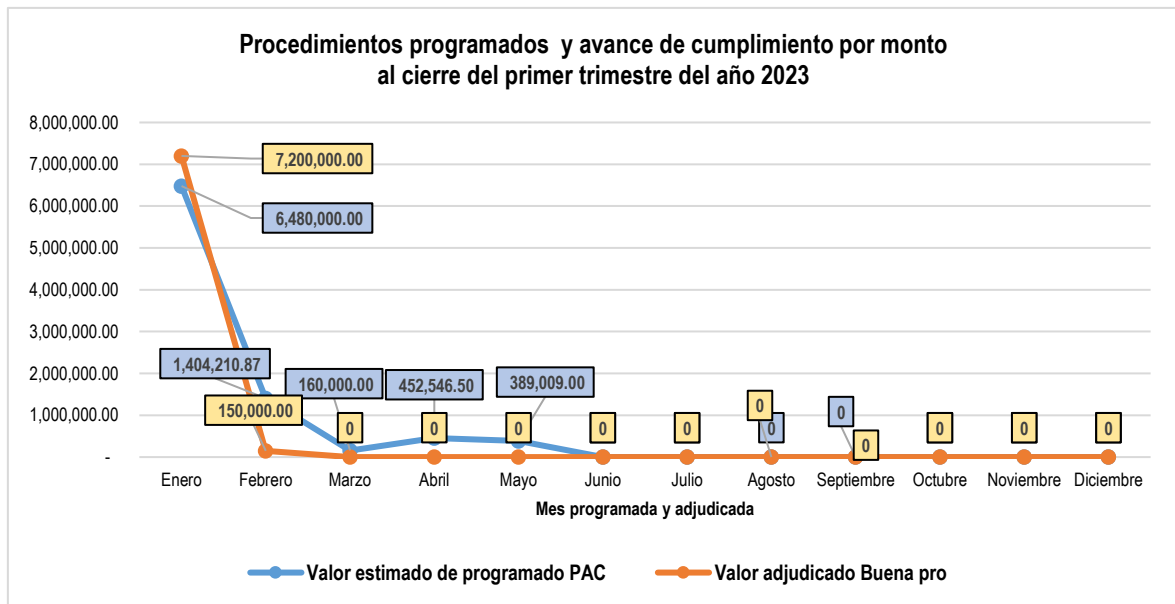
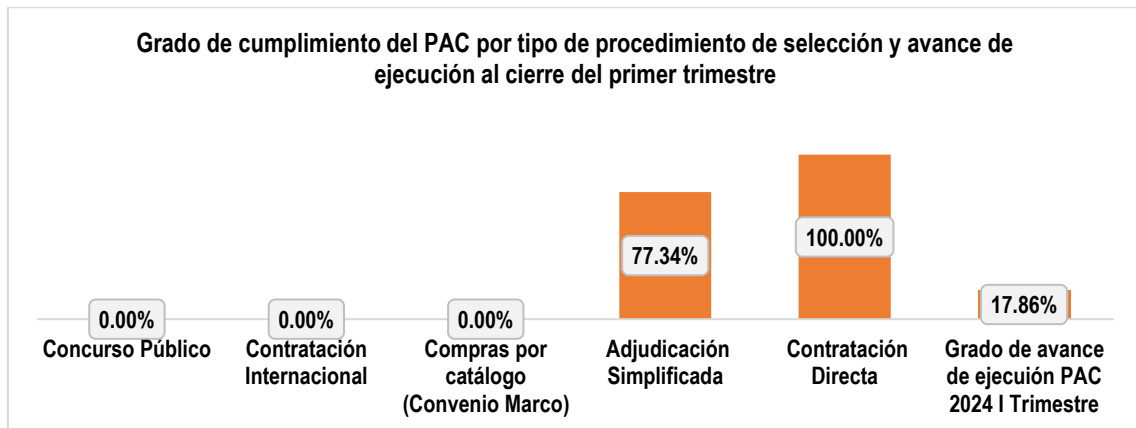


Figura: 5. Grado de cumplimiento del PAC por tipo de procedimiento de selección y avance de ejecución del PAC al cierre del cuarto trimestre



Fuente: Plan Anual de Contrataciones y Seace.

3.3. Variaciones en la ejecución del PAC

De la **Tabla 5** y **Figura 6** se desprende, se programaron 5 procedimientos de selección y se convocaron 4 al cierre del primer trimestre; además, se aprecia que existe una variación considerable entre el monto estimado en el PAC inicial (programado), el valor estimado de la convocatoria y el valor adjudicado:

- En el caso del “**Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de los servidores, sistema de almacenamiento, software de virtualización y software de respaldo de la plataforma de virtualización**” existe una variación del 20% respecto del valor programado en el PAC, según resultado del estudio de mercado



“Decenio de la Igualdad de Oportunidades para mujeres y hombres”

Año del Bicentenario, de la consolidación de nuestra Independencia, y de la conmemoración de las heroicas batallas de Junín y Ayacucho

- En el “**Servicio de arrendamiento de un bien inmueble para las oficinas administrativas, órganos de línea y apoyo de la Sede Central del Instituto Nacional de Calidad**” la variación es de 11% en el valor estimado de la convocatoria, según resultado del estudio de mercado
- Finalmente, el “**Servicio de seguros patrimoniales y otros para el Instituto Nacional de Calidad**” y “**Servicio de limpieza de oficinas de todas las sedes del Instituto Nacional de Calidad**” existe una variación entre el valor estimado del PAC programado con respecto al valor estimado convocado del 90% y 55% respectivamente, según resultado del estudio de mercado.

De lo anterior se colige, que los valores estimados programados en el PAC no reflejan el valor real de los bienes y servicios, esto causa una rotura en la estructura presupuestal y financiera de la Entidad, desfinanciando otras actividades para cubrir otras esenciales y al final no se logra ejecutar conforme a lo planeado.

Cabe recordar que el PAC constituye un instrumento de gestión para planificar, ejecutar y evaluar las contrataciones programadas en el Cuadro Multianual de Necesidades, vinculadas con el Plan Operativo Institucional y el Presupuesto Institucional de la Entidad.

Tabla 5. Variación de montos estimados en el PAC vs convocatoria y adjudicados del 1T-2024

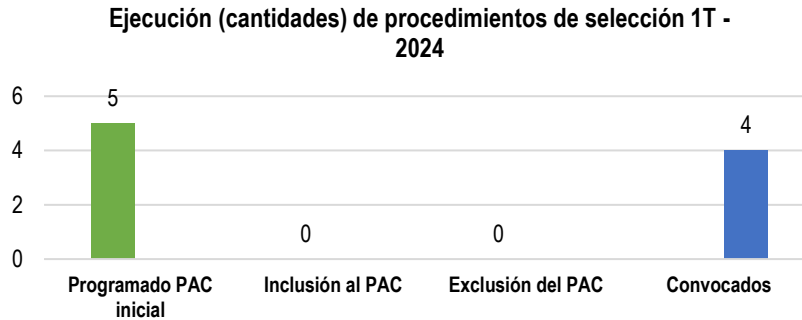
N RE FE RE NCI A	TIPO	DESCRIPCIÓN DE LOS BIENES, SERVICIOS Y OBRAS A CONTRATAR	MES PROGRAMADA (Prevista)	FECHA DE CONVOCATORIA	VARIACIÓN PAC-CONVOCATORIA-ADJUDICACIÓN BUENA PRO				
					VALOR ESTIMADO PAC	VALOR ESTIMADO CONVOCATORIA	VALOR ADJUDICADO	VARIACION VE PAC - CONVOCATORIA	VARIACION VE PAC-ADJUDICADO
1	AS	Servicio de mantenimiento preventivo y correctivo de los servidores, sistema de almacenamiento, software de virtualización y software de respaldo de la plataforma de virtualización	Febrero	13/02/2024	280,000.00	335,766.67	-	20%	-
2	AS	Servicio de licenciamiento y soporte del fabricante para el producto IMPERVA SECURESPHERE X2510	Febrero	14/02/2024	164,210.87	160,105.44	150,000.00	-3%	-9%
5	CD	Servicio de arrendamiento de un bien inmueble para las oficinas administrativas, órganos de línea y apoyo de la Sede Central del Instituto Nacional de Calidad	Enero	1/02/2024	6,480,000.0	7,200,000.00	7,200,000.00	11%	11%
6	AS	Servicio de seguros patrimoniales y otros para el Instituto Nacional de Calidad	Marzo	22/03/2024	160,000.00	303,574.18	-	90%	-
7	CP	Servicio de limpieza de oficinas de todas las sedes del Instituto Nacional de Calidad	Febrero	2/04/2024	960,000.00	1,483,650.00	-	55%	-

Nota: AS: Adjudicación Simplificada; CD: Contratación Directa; CP: Concurso Público

“Decenio de la Igualdad de Oportunidades para mujeres y hombres”

Año del Bicentenario, de la consolidación de nuestra Independencia, y de la conmemoración de las heroicas batallas de Junín y Ayacucho

Figura 6. Ejecución del PAC: programación inicial, inclusiones, exclusiones y convocados



4. CONCLUSIONES

- Al inicio del ejercicio fiscal el PAC inicial se aprobó con 28 procedimientos de selección por monto estimado de S/ 8,885,766.37 (ocho millones ochocientos ochenta y cinco mil setecientos sesenta y seis con 37/100 soles) que deben ser convocados en el ejercicio 2024, hasta el cierre del trimestre no sufrió ninguna modificación producto de inclusión o exclusiones.
- El PAC del primer trimestre por tipo procedimiento de selección y monto estimado, se programaron como sigue: Adjudicación Simplificada es de S/ 604,210.87; Compras por catálogo (Acuerdo Marco) por S/ 0.00; Concurso Público por S/ 960,000.00; Contratación Directa por S/ 6,480,000.00 y Contratación Internacional por S/ 0.00 de todas ellas el 100% son servicios.
- Al cierre del primer trimestre se programaron 5 procedimiento de selección, de los cuales 4 se han convocado, no se logró convocar en el periodo que corresponde (febrero) el “Servicio de limpieza de oficinas de todas las sedes del Instituto Nacional de Calidad” programada en la referencia 7 del PAC inicial debido a las gestiones internas en la asignación presupuestal y otras variables; no obstante, se convocó el 2/04/2024.
- El avance de la ejecución del cumplimiento del PAC al primer trimestre fue de 17.86%, los procedimientos de Adjudicación Simplificada se lograron cumplir con el 77.34% y en las Contrataciones Directas se ejecutó al 100%.
- Existe una variación considerable entre el monto estimado en el PAC inicial (programado), el valor estimado de la convocatoria y el valor adjudicado, de esta se desprende, los valores estimados programados en el PAC no reflejan el valor real de los bienes y servicios, esto causa una rotura en la estructura presupuestal y financiera de la Entidad, desfinanciando otras actividades para cubrir otras esenciales y al final no se logra ejecutar conforme a lo planeado

5. RECOMENDACIONES

- De acuerdo con la evaluación realizada, es necesario articular funciones, metas y responsabilidades entre áreas, oficinas y direcciones del INACAL, se evidencia la poca importancia que se da a la Programación Multianual de Necesidades y la Programación Multianual Presupuestaria, por ello, es necesario realizar un planeamiento integrado entre las áreas involucradas, pues, la ejecución del PAC es el resultado de una buena programación de necesidades.



PERÚ

Ministerio
de la Producción

Instituto Nacional de Calidad
INACAL

Oficina de Administración

"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para mujeres y hombres"

Año del Bicentenario, de la consolidación de nuestra Independencia, y de la conmemoración de las heroicas batallas de Junín y Ayacucho

- Los bienes y servicios que se requerirán por las áreas usuarias en el ejercicio fiscal siguiente y actual, los valores estimados deben ser reales, objetivos y congruentes con las necesidades, para ello, el área usuaria en coordinación con el Equipo Funcional de Abastecimiento deben estimar un valor estimado objetivo y razonable que se acerque más a la realidad, para así garantizar el suministro de bienes y servicios en la fecha prevista conforme con el Presupuesto Institucional y el Cuadro Multianual de Necesidades (CMN).

Atentamente,

RUSBERTH PALACIOS LIZANO

Responsable del Equipo Funcional de Abastecimiento
Oficina de Administración

