



Resolución de Unidad

N° L-01034-2026-MIDIS/WM-PAE-UA

Santiago de Surco, 03 de junio del 2026

VISTOS:

La Validación de Liquidación Contractual de fecha 1 de Junio de 2026, del Unidad de Gestión de Contrataciones, Transferencias y Rendición de Cuentas (Expediente N° 000427-2026-MIDIS/WM-PAE-LIQ-RU); el Informe Legal de Validación de Liquidación de fecha 3 de Junio de 2026, del Jefe de la Unidad de Asesoría Jurídica. y,

CONSIDERANDO:

Que, mediante Resolución de Dirección Ejecutiva N° D000576-2024-MIDIS/PNAEQW-DE se aprobó la "Norma Técnica del Proceso de Compras del Modelo de Cogestión para la Prestación del Servicio Alimentario del Programa Nacional de Alimentación Escolar Qali Warma" - Versión 01;

Que, mediante Resolución de Dirección Ejecutiva N° D000603-2025-MIDIS/PNAEQW-DE, se aprobó el "Procedimiento para la evaluación de la ejecución contractual de los contratos suscritos por los Comités de Compra para la prestación del servicio alimentario en el marco del modelo de cogestión del Programa Nacional de Alimentación Escolar Comunitaria Wasi Mikuna", con código de documento normativo Procedimiento N° 028-2025-MIDIS/PNAECWM, Versión N° 01;

Que, el Decreto Supremo N° 006-2025-MIDIS, que dispone la extinción del Programa Nacional de Alimentación Escolar Comunitaria Wasi Mikuna y modificado con Decreto Supremo N° 011-2025-MIDIS;

Que, mediante el Decreto Supremo N° 008-2025-MIDIS, se crea el Programa de Alimentación Escolar (PAE), modificado por el Decreto Supremo N° 009-2025-MIDIS ;

Que, mediante Resolución Ministerial N° D000209-2025-MIDIS que aprobó el Manual de Operaciones del Programa de Alimentación Escolar, modificada por Resolución Ministerial N° D000240-2025-MIDIS ;

Que, mediante Resolución Ministerial N° D000305-2025-MIDIS, con la que se determina el inicio de funciones del Programa de Alimentación Escolar (PAE);

Que, mediante Resolución Dirección Ejecutiva N° D00127-2026-MIDIS/PAE-DE que aprobó el Procedimiento que regula la Liquidación de los Contratos de Prestación del Servicio Alimentario del extinto Programa Nacional de Alimentación Escolar Comunitaria Wasi Mikuna, transferidos al Programa de Alimentación Escolar (PAE);

Que, en virtud de las disposiciones establecidas en el Procedimiento que regula la Liquidación de los Contratos de Prestación del Servicio Alimentario del Extinto Programa Nacional de Alimentación Escolar Comunitaria Wasi Mikuna, Transferidos al Programa de Alimentación Escolar (PAE), en la modalidad de PRODUCTOS, la Unidad Territorial de ANCASH 1, remitió el Expediente de Liquidación del Contrato N° 0003 - 2024 -CC-ANCASH 4/ PRODUCTOS, suscrito entre el proveedor CONSORCIO MOVA y el Comité de Compra ANCASH 4, en el cual se indica que:

- La Unidad Territorial de ANCASH 1, solicitó el importe total de S/. 3,328,378.00 (TRES MILLONES TRESCIENTOS VEINTIOCHO MIL TRESCIENTOS SETENTA Y OCHO CON 00/100 SOLES), para cubrir la transferencia de recursos financieros por la totalidad de entregas pactadas en el contrato y/o adendas.
- Del monto solicitado por la Unidad Territorial, fueron transferidos a la cuenta corriente del Comité de Compra ANCASH 4, para el pago al proveedor el importe de S/. 3,055,962.47 (TRES MILLONES CINCUENTA Y CINCO MIL NOVECIENTOS SESENTA Y DOS CON 47/100 SOLES).
- La Garantía de Fiel Cumplimiento está conformada por los importes que devienen de la retención realizada al monto solicitado y la Garantía de Seriedad de Oferta de acuerdo a lo establecido en el numeral 5.2.5.4 literal f) de la "Norma Técnica del Proceso de Compras del Modelo de Cogestión para la Prestación del Servicio Alimentario del Programa Nacional de Alimentación Escolar Qali Warma" - Versión 01.

En ese sentido, del monto solicitado se retuvo el importe de S/. 270,613.47 (DOSCIENTOS SETENTA MIL SEISCIENTOS TRECE CON 47/100 SOLES), asimismo, el importe correspondiente a la Garantía de Seriedad de Oferta es S/. 68,261.98, (SESENTA Y OCHO MIL DOSCIENTOS SESENTA Y UNO CON 98/100 SOLES) conformando un importe total como garantía de fiel cumplimiento para el presente contrato de S/. 338,875.45 (TRESCIENTOS TREINTA Y OCHO MIL OCHOCIENTOS SETENTA Y CINCO CON 45/100 SOLES)

- Durante la ejecución, de acuerdo al sustento remitido por la Unidad Territorial, a la Coordinación de Gestión de Contrataciones y Seguimiento de Ejecución Contractual, se validó la aplicación de penalidades en las entregas por el importe total de S/. 1,802.06 (MIL OCHOCIENTOS DOS CON 06/100 SOLES), por causales de incumplimiento imputables al proveedor, establecidas en el Contrato N° 0003 - 2024 -CC-ANCASH 4/ PRODUCTOS.
- Se ha identificado importe no ejecutado proveniente del Contrato N° 0003 - 2024 -CC-ANCASH 4/ PRODUCTOS, que asciende a S/. 26,645.72 (VEINTISEIS MIL SEISCIENTOS CUARENTA Y CINCO CON 72/100 SOLES).
- De acuerdo a lo detallado en el numeral 2.9 del documento de la referencia, corresponde deducir de la garantía de fiel cumplimiento el importe total de S/. 60,131.52 (SESENTA MIL CIENTO TREINTA Y UNO CON 52/100 SOLES).
- De acuerdo a lo informado por la Unidad Territorial, se han identificado incumplimientos, y/u otros descuentos adicionales a los ya aplicados, por lo que corresponde la Devolución Parcial de la garantía de fiel cumplimiento por el importe de S/. 263,372.18 (DOSCIENTOS SESENTA Y TRES MIL TRESCIENTOS SETENTA Y DOS CON 18/100 SOLES). Asimismo, informa que el presente contrato no se encuentra en proceso de arbitraje, resuelto, ni con pronunciamiento pendiente de la autoridad competente, por lo que mediante la liquidación se dará por concluida la relación contractual iniciada con la suscripción del contrato;

Que, de la verificación y evaluación de los documentos que integran el expediente de liquidación del Contrato N° 0003 - 2024 -CC-ANCASH 4/ PRODUCTOS, remitido por la Unidad Territorial de ANCASH 1, se considera pertinente continuar con el trámite de Liquidación y Devolución de la Garantía de Fiel Cumplimiento al proveedor, por el importe de S/. 263,372.18 (DOSCIENTOS SESENTA Y TRES MIL TRESCIENTOS SETENTA Y DOS CON 18/100 SOLES);

Que, mediante Informe Legal de Liquidación Contractual de fecha 3 de Junio de 2026, el Jefe de la Unidad de Asesoría Jurídica, emite opinión favorable respecto a la viabilidad legal de la emisión de la Resolución de Unidad que autoriza la Liquidación de Contrato, conforme a la evaluación y validación efectuada por la Unidad de Gestión de Contrataciones, Transferencias y Rendición de Cuentas y la consecuente aprobación de la Unidad de Administración;

Con el visado de la Unidad de Gestión de Contrataciones, Transferencias y Rendición de Cuentas y de la Unidad de Asesoría Jurídica;

SE RESUELVE:

Artículo 1.- Disponer la Liquidación y Devolución parcial de la Garantía de Fiel Cumplimiento al proveedor CONSORCIO MOVA, cuyo importe asciende a S/. 263,372.18 (DOSCIENTOS SESENTA Y TRES MIL TRESCIENTOS SETENTA Y DOS CON 18/100 SOLES), conforme a lo señalado en el Consolidado de la Ejecución Contractual.

Artículo 2.- Disponer la transferencia de recursos financieros por concepto de penalidades por el importe de S/. 15,371.75 (QUINCE MIL TRESCIENTOS SETENTA Y UNO CON 75/100 SOLES), a la cuenta del Programa, conforme al detalle del Consolidado de la Ejecución Contractual que forma parte integrante de la presente resolución.

Artículo 3.- Disponer la transferencia de recursos financieros por concepto de otros descuentos por el importe de S/. 60,131.52 (SESENTA MIL CIENTO TREINTA Y UNO CON 52/100 SOLES) a la cuenta del Programa, conforme al detalle del Consolidado de la Ejecución Contractual que forma parte integrante de la presente resolución.

Artículo 4.- Disponer que la Coordinación de Tesorería realice las acciones administrativas necesarias para la devolución de la Garantía de Fiel Cumplimiento autorizados en el artículo 1 de la presente Resolución.

Artículo 5.- Disponer la publicación de la presente Resolución en el Portal Web Institucional del Programa de Alimentación Escolar (www.gob.pe/pae).

Regístrese y comuníquese.