



PERÚ

Ministerio
de Transportes
y ComunicacionesViceministerio
de TransportesProvías
Descentralizado

"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para mujeres y hombres"
"Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional"

FORMATO DE TÉRMINOS DE REFERENCIA

1. OFICINA O ÁREA QUE REQUIERE EL SERVICIO

Área Funcional de Contabilidad y Finanzas

2. DENOMINACIÓN DE LA CONTRATACIÓN

Servicio especializado de ESPECIALISTA Contable.

3. FINALIDAD PÚBLICA

Contar con los Servicios de Tercero, para la elaboración de las Justificaciones y Elaboración de los Informes semestrales, que incluye información financiera del seguimiento de los contratos, cronograma y ejecución de desembolsos, así como la atención de los requerimientos de la Auditoría en el marco del Programa PROREGION y demás programas y encargos de Provías Descentralizado

4. ANTECEDENTES

PROVÍAS DESCENTRALIZADO es un órgano del Ministerio de Transportes y Comunicaciones con autonomía técnica, administrativa y financiera, encargada de implementar, gestionar, administrar y ejecutar los proyectos de infraestructura de transportes, de mantenimiento, conservación y rehabilitación de carreteras y puentes.

Tiene el objetivo general de promover, apoyar y orientar el incremento de la dotación y la mejora de la transitabilidad de la infraestructura de transporte departamental y rural y el desarrollo institucional, en forma descentralizada, planificada, articulada y regulada, con la finalidad de contribuir a la superación de la pobreza y al desarrollo del país.

Para lo cual el Gobierno del País del Contratante Perú, ha solicitado al Banco Interamericano de Desarrollo (BID) y el Banco de Desarrollo de América Latina (CAF) un préstamo para financiar parcialmente el programa de Infraestructura Vial Para La Competitividad Regional (PROREGION). Como entidades ejecutoras del Perú, se han designado como unidad ejecutora a Provías Descentralizado.

El objetivo del programa de Infraestructura Vial Para La Competitividad Regional (PROREGION) está dirigido a mejorar la provisión de infraestructura y servicios de transporte y logística en el eslabón zona de producción - centro de acopio, mejorando las condiciones de transitabilidad de personas y mercancías que se movilizan por las vías subnacionales que conectan los centros de producción en regiones con potencial exportador y zonas de frontera con los centros de acopio y los corredores logísticos nacionales.

PROVIAS DESCENTRALIZADO en el 2018 iniciaron las obras en el Marco del Programa de Infraestructura Vial para la competitividad Regional – (PROREGION).

PROVIAS DESCENTRALIZADO es la Unidad Ejecutora responsable de la ejecución del Programa Infraestructura Vial Para La Competitividad Regional (PROREGION) que es financiado con recursos del Banco Interamericano de Desarrollo (BID), Banco de Desarrollo de América Latina (CAF) y recursos de contrapartida nacional del Gobierno Peruano.





PERÚ

Ministerio
de Transportes
y Comunicaciones

Viceministerio
de Transportes

Provias
Descentralizado

"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para mujeres y hombres"
"Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional"

Para cumplir con el objetivo, el Programa consta de cinco componentes: (1) inversiones de mejoramiento; (2) conservación por niveles de servicio; (3) seguimiento y monitoreo de impactos; (4) fortalecimiento de las capacidades para la gestión integrada del transporte y la competitividad; y (5) Gestión del Programa

También, el programa PROREGIÓN contempla intervenir cerca de 15.000 km en 42 corredores viales alimentadores de la red vial regional, a partir de la ejecución de contratos de mejoramiento a nivel de soluciones básicas y conservación por niveles de servicio. Dado el alcance del Programa, su ejecución se ha planificado en tres fases, siendo la primera fase PROREGION I por 4,951 km con 18 corredores viales alimentadores (CVA1, CVA2, CVA3, CVA4, CVA5, CVA6, CVA7, CVA8, CVA9, CVA10, CVA11, CVA12, CVA15, CVA19, CVA39, CVA40, CVA41 y CVA42); la segunda fase PROREGION II por 4,926 km con 14 corredores viales alimentadores (CVA17, CVA24, CVA25, CVA26, CVA35, CVA36, CVA20, CVA28, CVA31, CVA30, CVA16, CVA21, CVA38, CVA34) y la tercera fase PROREGION III por 5,122 km con 10 corredores viales alimentadores (CVA13, CVA14, CVA18, CVA22, CVA23, CVA27, CVA29, CVA32, CVA33, CVA37), los mismos que en su estado situacional se visualiza: En ejecución en la etapa de mejoramiento, en actos preparatorios, en reformulación de perfil, en perfiles viables, en perfiles terminados pendientes de reclasificación, entre otros.

Asimismo, se ha planificado recibir desembolsos tanto del préstamo 5247-BID como del Préstamo 011487-CAF y de acuerdo al Manual de Operaciones deben presentar Informes Financieros y de Adquisiciones Auditados. Asimismo deben presentarse Informes Semestrales de Progreso, que deberán incluir información financiera sobre las rendiciones y el manejo de los recursos del préstamo y recursos del gobierno, seguimiento de la ejecución de contratos, Calendario de Desembolsos y ejecución de los mismos a través del proceso de Pago de Valorizaciones y Liquidaciones de Obras, Supervisiones, Fortalecimiento de Capacidades, etc, utilizando el sistema institucional SIGAT, sistema del Gobierno SIAF y Sistemas del Banco.. Por lo que, se requiere la contratación de Servicios de Terceros para que apoye en estas actividades y otras actividades relacionadas.

5. OBJETIVOS DE LA CONTRATACIÓN

El servicio de tercero deberá de realizar la elaboración de las justificaciones y los Informes Semestrales, que incluye información financiera de los recursos del préstamo y su contraparte del gobierno, para el seguimiento y control de los contratos en ejecución, calendario y ejecución de desembolsos, utilizando para ello los sistemas del Extranet, SIGAT, SIAF en el marco del Programa de Infraestructura Vial para la Competitividad Regional PROREGION, entre otros pedidos de información financiera de los Programas de Provias Descentralizado. Así como atención de los requerimientos de auditoría.

6. DESCRIPCIÓN DEL SERVICIO

6.1 DESCRIPCIÓN, CARACTERÍSTICAS Y CANTIDADES

El Servicio de Tercero desarrollará las actividades necesarias para cumplir el objeto del contrato, siguiendo los procedimientos y estándares definidos para el proyecto del Programa de Infraestructura Vial para la Competitividad Regional PROREGION y la normatividad del gobierno vigente, y como mínimo deberá cumplir las siguientes actividades:

- Apoyo en la coordinación con los administradores de contratos, para que completen la documentación a fin de proseguir con la liquidación de pagos que se ingresa en el SIGAT.





"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para mujeres y hombres"
"Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional"

- Realizar el proceso de las liquidaciones de pago de PROREGION, Programas y Encargos de PVD correspondientes a obras, estudios, supervisiones y consultorías, en los sistemas SIGAT y SIAF, tomando en cuenta el POA de cada préstamo.
- Seguimiento a los procesos de rendiciones de gastos del nivel central y de los encargos otorgados.
- Realizar la conciliación de las liquidaciones de pago y comprobantes de pago, frente a las rendiciones de gastos del nivel central y encargos otorgados por emergencia.
- Elaboración del Plan Financiero, cronograma y ejecución de desembolsos, con fines de realizar las solicitudes de desembolso del Programa PROREGION.
- Elaboración del informe semestral de Progreso, mediante el proceso de las rendiciones de los pagos efectuados en el marco del Programa PROREGION.
- Inicio en las actividades previas con fines de convocar un proceso por concurso, para la contratación de las Firmas que Auditaran el Programa PROREGION, en el marco del Contrato de Préstamos 5247-BID , bajo la normativa BID.
- Gestionar con Adquisiciones y la CGR el Proceso de Convocatoria bajo normativa nacional para contratar a la Firma Auditora Financiera y de Adquisiciones para el Préstamo 011489-CAF – PROREGION.
- Gestionar ante el BID y CGR, sobre el Proceso de Convocatoria de la Firma Auditora que realizará el servicio de Auditoria Financiera bajo la normativa BID.
- Elaborar los informes correspondientes a fin de solicitar al área de Abastecimiento el inicio del proceso de convocatoria de las Firmas Auditoras para los Estados Financieros Auditados, tomando en cuenta las políticas del préstamo 5247-BID y los Estados Financieros y de Adquisiciones tomando en cuenta la Normativa Nacional para el Préstamo 011489-CAF.
- Atender los requerimientos solicitados por la Sociedades de Auditoria para los préstamos 5247-BID Y 011489-CAF y efectuar el seguimiento a la implementación de las recomendaciones emitidas por las Firmas Auditoras de ambos préstamos.
- Otras actividades que le encargue el jefe inmediato.

6.2 RECURSOS

El proveedor deberá contar con PC o Laptop, programas necesarios y acceso a internet para el desarrollo del servicio.

Provias Descentralizado, facilitara la documentación e información necesaria, para la ejecución óptima del servicio.

6.3 REQUISITOS LEGALES

No corresponde.

6.4 GARANTÍA COMERCIAL

El locador del servicio deberá contratar una póliza de **Seguro Complementario de Trabajo y Riesgo (SCTR)** por el plazo de ejecución del servicio. Puede ser otro seguro que acredite su atención en caso de enfermedad o accidente.

6.5 SERVICIOS POST VENTA

No corresponde.

7 LUGAR Y PLAZO DE PRESTACIÓN DEL SERVICIO

7.1 LUGAR

No corresponde.





PERÚ

Ministerio
de Transportes
y Comunicaciones

Viceministerio
de Transportes

Provincias
Descentralizado

"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para mujeres y hombres"
"Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional"

7.2 PLAZO

El plazo de duración del servicio será de hasta noventa (90) días calendario; contados a partir de notificada la Orden de Servicio. En dicho plazo deberán cumplir con presentar el siguiente entregable:

- Primer Entregable: hasta los 30 días calendario de iniciado el servicio.
- Segundo Entregable: hasta los 60 días calendario de iniciado el servicio.
- Tercer Entregable: hasta los 90 días calendario de iniciado el servicio.

8 RESULTADOS ESPERADOS (Entregable)

En dicho plazo deberán cumplir con presentar lo siguiente, conforme las actividades realizadas según el numeral 6.1:

- ✓ 1er Entregable: Informe de Actividades Realizadas
- ✓ 2do Entregable: Informe de Actividades Realizadas
- ✓ 3er Entregable: Informe de Actividades Realizadas

9 REQUERIMIENTOS MÍNIMOS DEL PROVEEDOR Y DE SU PERSONAL

9.1 CONDICIONES GENERALES

- Tener Registro Único de Contribuyente habilitado
- Tener Código de Cuenta Interbancario registrado
- Tener Registro Nacional de Proveedores en el Capítulo que corresponda. (se excluye en el caso que el valor de bien sea menor o igual a 1 UIT)

9.2 CONDICIONES PARTICULARES

Perfil del Proveedor

Se requiere que el Servicio de Tercero cumpla con el siguiente perfil mínimo:

- Formación Académica: **Contador o Economista Titulado.**
- Experiencia General: **En entidades del sector público o privado mínima de 04 años.**
- Experiencia Específica: **En entidades del Sector Público o Privado mínima de 01 año.**
- Capacitación y/o entrenamiento:
 - **Curso de Contabilidad o Economía**
 - **Conocimiento SIAF**
 - **Conocimiento de Informática, Windows office**
 - **Conocimiento de Manejo de Excel**



Contar con Seguro Complementario de Trabajo de Riesgo, u otro seguro, el cual deberá ser presentado dentro de los dos (2) días calendario siguientes de notificada la orden de servicio.

Para acreditar el perfil y experiencia solicitada, deberá presentar conjuntamente con su cotización, certificados o constancias que permitan acreditar lo mínimo solicitado.



"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para mujeres y hombres"
"Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional"

De ser necesario, para la ejecución de la prestación de servicio solicitado, el contratista podrá realizar comisiones de servicio al interior del país; para lo cual se deberá contar con la autorización respectiva. Por lo cual, de considerar pertinente se proporcionará credencial, indumentaria e instrumento para el desarrollo de las actividades, los mismos que deberán ser devueltos al finalizar el servicio; asimismo se otorgará pasajes y viáticos que demanden la ejecución del servicio para lo cual se deberá realizar la rendición de cuentas correspondiente, acorde a las Directivas internas vigentes.

10 OBLIGACIONES

10.1 OBLIGACIONES DEL CONTRATISTA

Se deberá precisar que el contratista es el responsable directo y absoluto de las actividades que realizará, sea directamente o a través de su personal, debiendo responder por la ejecución de la prestación.

10.2 OBLIGACIONES DE LA ENTIDAD

PROVIAS DESCENTRALIZADO facilitará información necesaria, para la ejecución óptima del servicio, además de viáticos y pasaje por comisión de servicio; de ser el caso.

11 ADELANTOS

No corresponde

12 SUBCONTRATACIÓN

No corresponde

13 FORMA DE PAGO

El pago se realizará en cuatro (03) armadas, dentro de los diez (10) días hábiles siguiente de efectuada la conformidad del servicio del entregable

- ✓ 1er Pago: 33% del monto total contratado, luego de emitirse la respectiva conformidad.
- ✓ 2do Pago: 33% del monto total contratado, luego de emitirse la respectiva conformidad.
- ✓ 3er Pago: 34 % del monto total contratado, luego de emitirse la respectiva conformidad.

14 CONFORMIDAD DEL SERVICIO

La conformidad será aprobada por el área del Contabilidad y Finanzas para lo cual deberá contar con el entregable remitido por el proveedor, SCTR, recibo por honorarios y suspensión de cuarta, de ser el caso. La conformidad será otorgada en un plazo no mayor de diez (10) días calendario de presentado el respectivo entregable.





"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para mujeres y hombres"
"Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional"

15 RESPONSABILIDAD POR VICIOS OCULTOS

El plazo de responsabilidad del proveedor por los vicios ocultos de los servicios realizados es de (1) año contado a partir de la conformidad final otorgada.

16 PENALIDAD POR MORA EN LA EJECUCIÓN DE LA PRESTACIÓN

En caso de retraso injustificado del contratista en la ejecución de las prestaciones objeto de la contratación, la Entidad le aplica automáticamente una penalidad por mora por cada día de atraso. La penalidad se aplica automáticamente y se calcula de acuerdo a la siguiente fórmula:

$$\text{Penalidad diaria} = \frac{0.10 \times \text{monto}}{\text{F} \times \text{plazo en días}}$$

Donde F tiene los siguientes valores:

- Para plazos menores o iguales a sesenta (60) días F= 0.40
- Para plazos mayores a sesenta (60) días: F= 0.25

Tanto el monto como el plazo se refieren, según corresponda, a la contratación o ítem que debió ejecutarse o, en caso que estos involucraran obligaciones de ejecución periódica o entregas parciales, a la prestación parcial que fuera materia de retraso.

Para efectos del cálculo de la penalidad diaria se considera el monto de la contratación.

Se considera justificado el retraso, cuando el contratista acredite, de modo objetivamente sustentado, que el mayor tiempo transcurrido no le resulta imputable. Esta calificación del retraso como justificado no da lugar al pago de gastos generales de ningún tipo.

De ser el caso, solo se podrá aplicar hasta por un monto máximo equivalente al diez por ciento (10%) del monto del contrato vigente, así como de ser el caso, del monto vigente del ítem que debió ejecutarse.

Cuando se llegue a cubrir el monto máximo de la penalidad, PROVÍAS DESCENTRALIZADO podrá resolver la Orden de Servicio parcial o totalmente por incumplimiento mediante la remisión de Carta Simple suscrita por el funcionario de igual o superior nivel de aquel que suscribió la Orden de Servicio.

17 OTRAS PENALIDADES (OPCIONAL)

De ser el caso, se podrá establecer penalidades distintas a las previstas en las penalidades por mora, las que se calculan de forma independiente a esta y hasta por un monto máximo equivalente al diez por ciento (10%) del monto del contrato vigente u Orden de Compra, así como de ser el caso, del monto vigente del ítem que debió ejecutarse. Esta potestad de las áreas usuarias debe ser ejercida observando, cuando menos, tres parámetros: la objetividad, la razonabilidad y

Para estos efectos, deben incluir los supuestos de aplicación de penalidad, distintas al retraso o mora, la forma de cálculo de la penalidad para cada supuesto y el procedimiento mediante el cual se verifica el supuesto a penalizar. Estas penalidades se calculan de forma independiente a la penalidad por mora.

18 NORMAS ANTICORRUPCIÓN

El proveedor / contratista acepta expresamente que no llevará a cabo, acciones que están





"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para mujeres y hombres"
"Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional"

prohibidas por las leyes locales u otras leyes anti-corrupción. Sin limitar lo anterior, el proveedor / contratista se obliga a no efectuar algún pago, ni ofrecerá o transferirá algo de valor, a un funcionarios o empleado gubernamental o a cualquier tercero relacionado con el servicio aquí establecido de manera que pudiese violar las leyes locales u otras leyes anti-corrupción, sin restricción alguna.

En forma especial, el proveedor o contratista declara con carácter de declaración jurada que no se encuentra inmerso en algún proceso de carácter penal vinculado a presuntos ilícitos penales contra el Estado o que se encuentre sancionado con inhabilitación administrativa por el Estado Peruano, constituyendo su declaración, la firma del mismo en la Orden de Servicio de la que estos términos de referencia forman parte integrante.

19 NORMAS ANTISOBORNO

El proveedor, no debe ofrecer, negociar o efectuar, cualquier pago, objeto de valor o cualquier dádiva en general, o cualquier beneficio o incentivo ilegal en relación al contrato, que pueden constituir un incumplimiento a la ley, tales como robo, fraude, cohecho o tráfico de influencias, directa o indirectamente, o a través de socios, integrantes de los órganos de administración, apoderados, representantes legales, funcionarios, asesores o personas vinculadas, en concordancia o a lo establecido en el artículo 11 de la Ley de Contrataciones del Estado, Ley N° 30225, los artículos 248° y 248°-A de su Reglamento aprobado mediante Decreto Supremo N° 350-2015-EF.

Asimismo, el proveedor se obliga a conducirse en todo momento, durante la ejecución del contrato, con honestidad, probidad, veracidad e integridad y de no cometer actos ilegales o de corrupción, directa o indirectamente o a través de sus socios, accionistas, participantes, integrantes de los órganos de administración apoderados, representantes legales, funcionarios, asesores y personas vinculadas en virtud a lo establecido en los artículos antes citados de la Ley de Contrataciones del Estado y su Reglamento.

Asimismo, el Proveedor se compromete a comunicar a las autoridades competentes, de manera directa y oportuna, cualquier acto o conducta ilícita o corrupta de la que tuviere conocimiento; así también en adoptar medidas técnicas, prácticas, a través de los canales dispuestos por la entidad.

De la misma manera, el proveedor es consciente que, de no cumplir con lo anteriormente expuesto, se someterá a la resolución del contrato y a las acciones civiles y/o penales que la entidad pueda accionar.

20 OTRAS CONSIDERACIONES

Confidencialidad





PERÚ

Ministerio
de Transportes
y Comunicaciones

Viceministerio
de Transportes

Provias
Descentralizado

"Decenio de la Igualdad de Oportunidades para mujeres y hombres"
"Año del Fortalecimiento de la Soberanía Nacional"

El POSTOR deberá cumplir con la Confidencialidad y Reserva Absoluta en el manejo de información a la que se tenga acceso y que se encuentre relacionada con la prestación, quedando prohibido revelar dicha información a terceros.

EL POSTOR no podrá utilizar la información proporcionada por la entidad para realizar acciones legales que perjudiquen la imagen, sus finanzas o cualquier aspecto socio laboral y ambiental. Previamente deberá comunicar a la entidad en el plazo de un (1) día hábil de enterado de alguna situación ilícita a la entidad, para el trámite de atención en el marco de la política de anticorrupción.

En tal sentido, el POSTOR deberá dar cumplimiento a todas las políticas y estándares definidos por la Entidad en materia de seguridad de la información. Dicha obligación comprende la información que se entrega, así como la que se genera durante la ejecución de las prestaciones y la información producida una vez que se haya concluido las prestaciones. Dicha información puede consistir en mapas, dibujos, fotografías, mosaicos, planos, informes, recomendaciones, cálculos, documentos, información de personal, de salud, económica, sociolaboral, y demás documentos e información compilados o recibidos por el proveedor.

Propiedad Intelectual

La Entidad tendrá todos los derechos de propiedad intelectual, incluidos sin limitación, las patentes, derechos de autor, nombres comerciales y marcas registradas respecto a los productos o documentos y otros materiales que guarden una relación directa con la ejecución del servicio o que se hubieren creado o producido como consecuencia o en el curso de la ejecución del servicio.

A solicitud de la Entidad, el contratista tomará todas las medidas necesarias, y en general, asistirá a la Entidad para obtener esos derechos.

21 RESOLUCIÓN DE CONTRATO U ORDEN DE SERVICIO

El procedimiento de resolución de contrato se encuentra regulado en el Instructivo N° 6-2017-MTC/21, denominado "Lineamientos para el trámite de requerimientos de bienes, servicios y consultorías de servicios en general hasta 08UITs", aprobado mediante Resolución Directoral N° 308-2017-MTC/21, la cual puede ser descargada del siguiente link: <http://files.proviasdes.gob.pe/produccion/PublicacionesSIGAT/PVDES/RESOLUCIONES/RD-2017-00317-999.pdf>

