

ANEXO N° 02

TÉRMINOS DE REFERENCIA PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO ESPECIALIZADO DE COORDINACIÓN FINANCIERA

I. FINALIDAD PÚBLICA

Para coadyuvar al adecuado desarrollo de la Actividad de Fiscalización a la gestión administrativa, financiera y logística del Punto Estratégico del Servicio de Atención Médica de Urgencia (SAMU) del distrito de Campoverde, mediante la prestación de un servicio especializado de coordinación financiera orientado a la revisión, análisis, seguimiento y consolidación de información presupuestal, contable, financiera y logística vinculada a la implementación, funcionamiento y operatividad del referido servicio; permitiendo contar con insumos técnicos que contribuyan a sustentar las conclusiones y recomendaciones de la actividad de fiscalización, en resguardo del uso eficiente de los recursos públicos y la mejora de la prestación del servicio de atención médica de urgencia en beneficio de la población.

II. OBJETIVO DE LA CONTRATACIÓN

La contratación del presente Servicio Especializado de Coordinación Financiera tiene como objetivo general brindar asistencia especializada en la revisión, análisis, seguimiento y consolidación de información financiera, presupuestal, contable y logística, en el marco de la Actividad de Fiscalización a la gestión administrativa, financiera y logística del Punto Estratégico del Servicio de Atención Médica de Urgencia (SAMU) del distrito de Campoverde, provincia de Coronel Portillo, departamento de Ucayali, a fin de contribuir con la elaboración del análisis, conclusiones y recomendaciones que correspondan.

III. DESCRIPCIÓN DEL SERVICIO

ÍTEM	CANTIDAD	U.M	DESCRIPCIÓN DEL SERVICIO
1	1	SERV	SERVICIO ESPECIALIZADO DE COORDINACIÓN FINANCIERA PARA LA ACTIVIDAD DE FISCALIZACIÓN A LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA, FINANCIERA Y LOGÍSTICA DEL PUNTO ESTRATÉGICO DEL SERVICIO DE ATENCIÓN MÉDICA DE URGENCIA (SAMU) DEL DISTRITO DE CAMPOVERDE, PROVINCIA DE CORONEL PORTILLO, DEPARTAMENTO DE UCAYALI.

3.1 ACTIVIDADES A DESARROLLAR:

El servicio comprende el desarrollo de las siguientes actividades:

3.1.1. Brindar asistencia especializada en coordinación financiera

Brindar asistencia especializada al Consejero Regional responsable de la Actividad de Fiscalización, respecto a la revisión, análisis y seguimiento de la información financiera, presupuestal, contable y logística vinculada al Punto Estratégico del Servicio de Atención Médica de Urgencia (SAMU) del distrito de Campoverde.

3.1.2. Revisar y analizar la documentación financiera, presupuestal y contable

Revisar y analizar la documentación relacionada con la asignación presupuestal, ejecución del gasto, certificaciones, compromisos, órdenes de compra, órdenes de servicio, comprobantes de pago, conformidades, contratos, pecosas, reportes, registros y demás documentación vinculada a la implementación, funcionamiento y operatividad del Punto Estratégico SAMU Campoverde.

3.1.3. Participar en la visita de fiscalización in situ

Participar en la visita de fiscalización in situ al Punto Estratégico SAMU Campoverde, a fin de verificar aspectos vinculados a los recursos asignados, bienes disponibles, condiciones logísticas, equipamiento, documentación disponible y prestación del servicio, apoyando en la elaboración de actas sobre la verificación financiera, presupuestal, contable y logística.

3.1.4. Evaluar la correspondencia y consistencia de la información financiera y logística

Evaluar la correspondencia y consistencia de la información financiera, presupuestal, contable y logística proporcionada por las áreas, dependencias o entidades correspondientes, verificando su vinculación con la implementación, funcionamiento y operatividad del Punto Estratégico SAMU Campoverde, así como su relación con los recursos asignados, gastos efectuados, bienes adquiridos, servicios contratados, condiciones logísticas y demás documentación que resulte pertinente.

3.1.5. Identificar observaciones preliminares y proponer acciones complementarias

Identificar, a partir de la visita de fiscalización in situ y la revisión inicial de la información disponible, las observaciones preliminares, aspectos pendientes de esclarecimiento, limitaciones o situaciones relevantes advertidas desde el enfoque financiero, presupuestal, contable y logístico; proponiendo, de corresponder, acciones orientadas a complementar, esclarecer o verificar dichos aspectos, tales como la solicitud de información adicional, realización de actuaciones complementarias, levantamiento de actas, verificación de documentación, revisión de bienes, contrastación de registros u otras acciones vinculadas al desarrollo de la Actividad de Fiscalización.

3.1.6. Desarrollar y analizar actuaciones complementarias

Desarrollar y analizar las actuaciones complementarias, de corresponder, que resulten pertinentes para el esclarecimiento de los aspectos advertidos durante la visita de fiscalización in situ o la revisión documental, incluyendo la revisión de información complementaria solicitada, verificación de documentación remitida posteriormente, participación en visitas adicionales, levantamiento de actas, elaboración de registros, matrices, cuadros u otros instrumentos de verificación financiera, presupuestal, contable y logística; dejando constancia, de corresponder, de la atención, atención parcial o falta de atención de los requerimientos formulados, así como de la incidencia de dicha información en el análisis de la Actividad de Fiscalización.

3.1.7. Identificar hechos relevantes y resultados desde el enfoque financiero

Identificar hechos relevantes, observaciones, limitaciones, aspectos esclarecidos o pendientes de esclarecimiento y resultados obtenidos durante el desarrollo de la Actividad de Fiscalización, desde el enfoque financiero, presupuestal, contable y logístico, considerando la revisión documental, la visita de fiscalización in situ, las actuaciones complementarias realizadas, de corresponder, y la información proporcionada por las áreas, dependencias o entidades correspondientes.

3.1.8. Formular conclusiones desde el enfoque financiero

Formular conclusiones vinculadas a los aspectos financieros, presupuestales, contables y logísticos advertidos durante la Actividad de Fiscalización, considerando las acciones realizadas, la documentación revisada, la información disponible, las limitaciones identificadas y los resultados obtenidos en el marco del servicio.

3.1.9. Formular recomendaciones financieras

Formular recomendaciones financieras orientadas a complementar, esclarecer, verificar o mejorar los aspectos identificados durante la Actividad de Fiscalización, así como proponer acciones que contribuyan al adecuado uso de los recursos públicos, sustento de los resultados y cumplimiento de la finalidad de la Actividad de Fiscalización.

3.1.10. Coordinar y articular con el equipo profesional asignado

Coordinar y articular con el equipo profesional asignado para el desarrollo de la Actividad de Fiscalización, a fin de facilitar el intercambio de información, el seguimiento de las actuaciones realizadas y la adecuada elaboración de los entregables correspondientes.

3.1.11. Elaborar y presentar el Entregable I

Elaborar y presentar el Entregable I, el cual deberá contener las actividades desarrolladas durante la visita de fiscalización in situ, las observaciones preliminares advertidas, la revisión inicial de la información disponible, el estado de atención de los requerimientos de información formulados y, de corresponder, las recomendaciones necesarias para complementar, esclarecer o verificar los aspectos identificados durante el desarrollo inicial de la Actividad de Fiscalización.

3.1.12. Elaborar y presentar el Entregable II

Elaborar y presentar el Entregable II, el cual deberá contener las actividades desarrolladas en el marco del servicio, comprendiendo el desarrollo y análisis de las actuaciones complementarias realizadas, la revisión de la información complementaria remitida, informar sobre la atención, atención parcial o falta de atención de los requerimientos formulados, de corresponder, además de los resultados, conclusiones y recomendaciones desde el enfoque financiero, presupuestal, contable y logístico, a fin de contribuir con el sustento de la Actividad de Fiscalización.

IV. REQUISITOS DEL PROVEEDOR

a) Experiencia del proveedor

• Experiencia general

- Experiencia Laboral no menor a dos (02) años en el sector Público y/o Privado.

• Experiencia específica

- Experiencia específica no menor a tres (03) meses, en el sector público, ocupando cargos de servicio en fiscalización en el ámbito financiero.

Acreditación:

La experiencia del proveedor se acreditara, mediante copia simple de: (i) contratos u órdenes de servicios, y su respectiva conformidad o constancia de prestación; o (ii) comprobantes de pago cuya cancelación se acredite documental y fehacientemente, con constancia de depósito, nota de abono, reporte de estado de cuenta, cualquier otro documento emitido por entidad del sistema financiero que acredite el abono o mediante cancelación en el mismo comprobante de pago¹, o comprobantes de retención electrónico emitido por SUNAT por la retención del IGV. En caso el proveedor sustente su experiencia en la especialidad mediante

¹ El solo sello de cancelado en el comprobante de pago, cuando ha sido colocado por el propio postor, no puede ser considerado como una acreditación fehaciente de la cancelación. Es válido el sello colocado por el cliente del postor (sea utilizando el término "cancelado" o "pagado").

contrataciones realizadas con privados², para acreditarla debe presentar de forma obligatoria lo indicado en el numeral (ii) del presente párrafo; no es posible que acredite su experiencia únicamente con la presentación de contratos u órdenes de servicio con conformidad o constancia de prestación.

Estos documentos deben señalar los nombres y apellidos del proveedor; el cargo desempeñado indicando el día, mes y año de inicio y culminación; el nombre de la entidad u organización que emite el documento; la fecha de emisión y nombres y apellidos de quien suscribe el documento.

En caso los documentos que acreditan la experiencia establezcan esta en meses sin especificar los días se debe considerar el mes completo. Se considera aquella experiencia que no tenga una antigüedad mayor a veinticinco años anteriores a la fecha de la presentación de ofertas. De presentarse experiencia ejecutada paralelamente (traslape), para el cómputo de la misma solo se considera una vez el periodo traslapado.

b) Formación académica

- Título profesional en Administrador, Contador Público y/o Economista.
- Colegiado y Habilitado.

Acreditación:

El Título será verificado por los evaluadores en el Registro Nacional de Grados Académicos y Títulos Profesionales en el portal web de la Superintendencia Nacional de Educación Superior Universitaria - SUNEDU a través del siguiente link: <https://enlinea.sunedu.gob.pe/> o en el Registro Nacional de Certificados, Grados y Títulos a cargo del Ministerio de Educación a través del siguiente link: <https://titulosinstitutos.minedu.gob.pe/> según corresponda. El postor debe señalar los nombres y apellidos, DNI y profesión del personal clave, así como el nombre de la Universidad o institución educativa que expidió el grado o título profesional.

c) Capacitación

- Curso y/o diplomado en Sistema Integrado de Administración Financiera con 20 horas lectivas mínimo.
- Curso y/o diplomado en gestión pública con 20 horas lectivas mínimo.
- Curso y/o diplomado auditoría y control gubernamental con 200 horas lectivas mínimo.

Acreditación:

Se acreditará con copia simple de constancias, certificados, documentos, según corresponda.

d) Otros

- RUC activo y habido.
- Estar inscrito en el registro nacional de proveedores (RNP).
- No estar inhabilitado para contratar con el estado.
- Contar con Código de Cuenta Interbancaria (CCI) – cuenta relacionada al número de RUC.

V. LUGAR Y PLAZO DE PRESTACION DEL SERVICIO

a) LUGAR: El servicio se realizará en el distrito de Callería y Campoverde – Coronel Portillo - Ucayali.

b) PLAZO: El plazo de ejecución del servicio será de **sesenta (60) días calendario**, contabilizado a partir del día siguiente de la notificación de la orden de servicio.

VI. ENTREGABLES

Cada Entregable deberá ser presentado a través del área usuaria – Consejo Regional del Gobierno Regional de Ucayali.

ENTREGABLE I	Un informe que contenga las actividades desarrolladas en el marco de los numerales 3.1.1, 3.1.2, 3.1.3, 3.1.4, 3.1.5 y 3.1.10 de los presentes Términos de Referencia, hasta treinta (30) días calendario, plazo que empieza a regir a partir del día siguiente de notificada la orden de servicio.
ENTREGABLE II	Un informe que contenga las actividades desarrolladas en el marco de los numerales 3.1.6, 3.1.7, 3.1.8, 3.1.9 y 3.1.10 de los presentes Términos de Referencia, hasta sesenta (60) días calendario, plazo que empieza a regir a partir del día siguiente de notificada la orden de servicio.

VII. LUGAR DE PRESENTACIÓN DE LOS ENTREGABLES

Los Entregables deben ser presentados, en Mesa de partes de la Secretaría del Consejo Regional del Gobierno Regional de Ucayali, ubicado en el Jr. Apurímac N°460 – Callería.

El horario para la recepción de documentos será de lunes a viernes en el horario de 08:00 horas hasta las 13:00 horas y de 14:00 horas hasta las 17: 00 horas.

VIII. CONFORMIDAD DEL SERVICIO

La conformidad del servicio estará a cargo de la Secretaría del Consejo Regional del Gobierno Regional de Ucayali.

La conformidad se emite en un plazo máximo de siete (07) días hábiles computados desde el día siguiente de recibido el Entregable, salvo que se requiera efectuar pruebas que permitan verificar el cumplimiento de la obligación, o si se trata de consultorías, en cuyo caso la conformidad se emite en un plazo máximo de veinte (20) días hábiles, bajo responsabilidad del funcionario que debe emitir la conformidad. La sola recepción de servicio por la Entidad, no constituye la conformidad del área usuaria.

² Se entiende "privados" como aquellos que no son entidades contratantes.

IX. FORMA DE PAGO

El pago por el presente servicio se realizará de conformidad con lo establecido en el artículo 67° de la Ley, y se efectuará en **Dos Armadas**, de acuerdo al siguiente detalle:

PAGO I AL 50%	Luego de la conformidad del servicio del área usuaria, presentación del Entregable I del proveedor y comprobante de pago
PAGO II AL 50%	Luego de la conformidad del servicio del área usuaria, presentación del Entregable II del proveedor y comprobante de pago

El pago del servicio se realizará con abono en la cuenta vinculada al Código de Cuenta Interbancaria (CCI) del contratista, como máximo hasta los diez (10) días calendarios posteriores a la emisión de la conformidad del servicio y presentación del comprobante de pago.

X. PENALIDADES APLICABLES (obligatorio)**a) Penalidad por mora (obligatorio)**

Se aplicará al contratista la penalidad automáticamente y se calcula de acuerdo a la normativa aplicable sobre la materia, conforme a la siguiente fórmula:

$$\text{Penalidad diaria} = \frac{0,10 \times \text{Monto}}{F \times \text{Plazo}}$$

Donde F tiene los siguientes valores:

Para bienes y servicios: $F = 0,40$

XI. CONFIDENCIALIDAD Y PROPIEDAD INTELECTUAL (obligatorio)

El proveedor guardará, bajo responsabilidad a que hubiere lugar, estricta confidencialidad respecto de la información a la que acceda para la realización de sus actividades, así como de la información que produzca, la cual es de propiedad del Gobierno Regional de Ucayali. Queda prohibida la utilización de la información proporcionada para un fin distinto al contratado, así como expresamente se prohíbe su divulgación por cualquier medio.

El contratista se compromete a guardar reserva de la información privilegiada que conociera en el ejercicio de sus funciones, tareas y demás actividades como parte de la ejecución de la prestación, no revelando en forma oral, escrita, ni por cualquier otro medio, hechos, datos, procedimientos, documentos e información de acceso restringido (confidencial) a la que tuviera acceso a partir del inicio de las prestaciones relacionadas con el referido servicio, manteniendo la confidencialidad de la misma de manera permanente.

En caso de que incumpliera con cualquiera de las obligaciones estipuladas en el presente acuerdo, el Gobierno Regional de Ucayali está autorizado a iniciar todas las acciones judiciales o extrajudiciales necesarias para resarcir el perjuicio, y la obligación de confidencialidad perdurará mientras la información conserve las características para considerarse Confidencial.

XII. RESPONSABILIDAD POR VICIOS OCULTOS

El contratista es responsable por la calidad ofrecida y por los vicios ocultos del servicio ofertado por un plazo no menor de un (1) año, contado a partir de la conformidad otorgada por la Entidad.

XIII. CLÁUSULA DE CUMPLIMIENTO (LEY N° 31564, LEY DE PREVENCIÓN Y MITIGACIÓN DE CONFLICTO DE INTERESES EN EL ACCESO Y SALIDA DE PERSONAL DE SERVICIO PÚBLICO). (obligatorio)

Son causales de resolución del contrato la presentación con información inexacta o falsa de la Declaración Jurada de Prohibiciones e Incompatibilidades a que hace referencia la Ley N° 31564, Ley de prevención y mitigación de conflicto de intereses en el acceso y salida de personal de servicio público. Asimismo, en caso se incumpla con los impedimentos señalados en el artículo 5 de dicha Ley, se aplicará la inhabilitación por cinco años para contratar o prestar servicios al Estado, bajo cualquier modalidad.

XIV. COMPROMISO ANTICORRUPCIÓN Y ANTISOBORNO

El contratista declara no haber, directa o indirectamente, ofrecido, negociado o efectuado pago o, en general, entregado beneficio o incentivo legal en relación al servicio a prestarse, bien a proporcionarse en línea con ello, se compromete a actuar en todo momento con integridad, a abstenerse de ofrecer, dar o prometer regalo u objeto alguno a cambio de cualquier beneficio, percibido de manera directa o indirecta a cualquier miembro del Consejo Directivo, funcionario público, empleado de confianza, servidor público; así como, a terceros que tengan participación directa o indirecta en la determinación de las características técnicas y/o valor en dinero o referencial o valor estimado, elaboración de documentos del procedimiento de selección, calificación y evaluación de oferta, y la conformidad de los contratos derivados de dicho procedimiento.

El contratista se compromete a denunciar en base de una creencia razonable o de buena fe cualquier intento de soborno, supuesto o real, que tuviera conocimiento.

Asimismo, el contratista se obliga a conducirse en todo momento, durante la ejecución del contrato, con honestidad, probidad, veracidad e integridad y no cometer actos ilegales o de corrupción, directa o indirectamente, o a través de sus socios, accionistas, participacionistas, integrantes de los órganos de administración, apoderados, representantes legales, funcionarios, asesores y personas vinculadas, en virtud a lo establecido en la Ley N° 32069 Ley General de Contrataciones Públicas, y su Reglamento aprobado mediante Decreto Supremo N° 009-2025-EF.

XV. RESOLUCIÓN DEL CONTRATO

En el supuesto del literal b) del numeral 68.1 del artículo 68 de la Ley, El Gobierno Regional de Ucayali podrá resolver de forma total y/o parcial las órdenes de compra u órdenes de servicios o contratos en los siguientes casos:

- ✓ Caso fortuito o fuerza mayor, que imposibilite la continuación del contrato menor. En este caso, la parte que resuelve debe justificar y acreditar que la situación que alega hace imposible la continuidad de la ejecución de las prestaciones a su cargo, de manera definitiva.
- ✓ Hecho sobreviniente al perfeccionamiento del contrato, de supuesto distinto al caso fortuito o fuerza mayor, no imputable a ninguna de las partes, que imposibilite la continuación del contrato. En este caso, la parte que resuelve debe justificar y acreditar que la situación que alega hace imposible la continuidad de la ejecución o de las prestaciones a su cargo, de manera definitiva.
- ✓ Por incumplimiento de la cláusula anticorrupción y antisoborno. La resolución por incumplimiento de esta cláusula no impide el inicio de las acciones civiles, penales y administrativas a que hubiera lugar.
- ✓ Por acumulación del monto máximo de la penalidad por mora o el monto máximo para otras penalidades, en la ejecución de la prestación a su cargo. En estos casos, la Dirección de Abastecimiento o la que haga sus veces, solo comunicará al contratista la resolución de la orden de compra, orden de servicio o contrato por haberse alcanzado el monto máximo de penalidad aplicable.
- ✓ Asimismo, se puede resolver el contrato por la presentación de la información inexacta o falsa de la Declaración Jurada de Prohibiciones e Incompatibilidades a que se hace referencia en la Ley N° 31564, Ley de prevención y mitigación del conflicto de intereses en el acceso y salida de personal del servicio público.

La parte perjudicada requiere a la otra parte que ejecute la prestación materia de incumplimiento, bajo apercibimiento de resolver el contrato. El plazo para el cumplimiento de la prestación debe ser razonable y no debe ser menor del 10% del plazo de ejecución del contrato vigente o del entregable materia de incumplimiento, según corresponda, y en ningún caso puede superar el 15% del plazo de ejecución del contrato vigente o del entregable materia de incumplimiento. Cuando el plazo obtenido como resultado de la aplicación del porcentaje sea una cifra decimal, corresponde que sea considerado como un día completo. En los casos en que el plazo de ejecución del contrato vigente o del entregable materia de incumplimiento es menor a treinta días, se otorga tres días. En caso el retraso esté referido al componente de ejecución de obras bajo sistemas de entrega de solo construcción o diseño y construcción la entidad contratante otorga un plazo de quince días siempre que el plazo de la ejecución de la obra supere los 60 días.

Debe tenerse en cuenta que el apercibimiento previo no es aplicable en caso el contratista haya llegado a completar el monto máximo de penalidad o la Entidad sustente de manera objetiva que, la situación de incumplimiento ya no pueda ser revertida, de acuerdo con el pronunciamiento que emite el área usuaria. En estos casos, la Entidad notifica al contratista la resolución del contrato de forma parcial o total, según corresponda.

La resolución puede ser de forma total o parcial, sólo involucra a aquella parte del contrato afectada por el incumplimiento y siempre que dicha parte sea cuantificable, separable e independiente del resto de las obligaciones contractuales. La resolución que se efectúe precisa con claridad qué parte del contrato queda resuelta, de no hacerse tal precisión, se entiende que la resolución es total.

Procedimiento de resolución de orden de compra u orden de servicio o contrato. La resolución del contrato menor se notifica al proveedor a través de la Pladicop o presencial o correo electrónico a la dirección electrónica señalada en el Formato N° 07 - Declaración Jurada del Proveedor y se acompaña del respectivo sustento de las razones que justifican la resolución. La emisión de la resolución de contrato será responsabilidad del funcionario que cuente con las competencias o delegaciones respectivas.

La Entidad a través de su autoridad de gestión administrativa o a quien se le haya delegado la función podrá declarar la nulidad de la orden de compra u orden de servicio o contrato en los casos previstos en los literales a), b), d) y e) del artículo 71 de la Ley. El instrumento que dispone la declaración de nulidad del contrato determina, en caso corresponda, el inicio del deslinde de responsabilidades.

XVI. SOLUCIÓN DE CONTROVERSIA (obligatorio)

Toda controversia que surja entre las partes sobre la validez, nulidad, interpretación, ejecución, eficacia o terminación del contrato se resuelven mediante conciliación, conforme al artículo 81 de la Ley N° 32069 Ley General de Contrataciones Públicas, y el artículo 330 del Reglamento de la Ley General de Contrataciones Públicas, aprobado mediante Decreto Supremo N° 009-2025-EF.

GOBIERNO REGIONAL DE UCAYALI
CONSEJO REGIONAL

Abog. MARCO ANTONIO DIAZ PROANO
SECRETARIO CONSEJO REGIONAL