



Departamento de Gestión de Sociedades de Auditoría





















“Decenio de las Personas con Discapacidad”






















**"Año de la Promoción de la Industria Responsable y del Compromiso Climático
CONVOCATORIA A CONCURSO PÚBLICO DE MÉRITOS N° 04-2014-CG PARA LA
DESIGNACION DE SOCIEDADES DE AUDITORÍA**

Publicada el 11 y 12 de Julio de 2014



| N° | ENTIDAD | PERÍODO Y TIPO DE EXAMEN | RETRIBUCIÓN ECONÓMICA CON I.G.V. (S/.) | VIÁTICOS Y PASAJES | OTROS | BASES |
|----------------------------|--|------------------------------|--|--------------------|-------|-------|
| 1 | PETROLEOS DEL PERÚ – PETROPERU S.A. | FINANCIERO 2014 y 2015 | 2,200,000.00 | (*) | 1 | |
| GRUPO N° 1 S/. 2,258,177.8 | | | | | | |
| 2 | EMPRESA REGIONAL DE SERVICIO PUBLICO DE ELECTRICIDAD DEL ORIENTE S.A. - ELECTRO ORIENTE S.A. | FINANCIERO 2014, 2015 y 2016 | 1,237,820.00 | -- | 1 | |
| | EMPRESA CONCESIONARIA DE ELECTRICIDAD DE UCAYALI S.A.- ELECTRO UCAYALI | FINANCIERO 2014, 2015 y 2016 | 1,020,357.80 | -- | 1 | |
| 3 | SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE REGISTROS PUBLICOS (SUNARP) - GRUPO CENTRO | FINANCIERO 2014 y 2015 | 1,781,713.19 | -- | - | |
| 4 | MINISTERIO DE TRANSPORTES Y COMUNICACIONES | FINANCIERO 2014 y 2015 | 1,562,623.26 | -- | 1 | |
| 5 | MINISTERIO DE DESARROLLO E INCLUSIÓN SOCIAL. MIDIS | FINANCIERO 2014 y 2015 | 1,338,276.00 | -- | 1 | |
| 6 | ACTIVOS MINEROS S.A.C. | FINANCIERO 2014, 2015 y 2016 | 868,549.00 | (*) | 1 | |
| 7 | SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE REGISTROS PUBLICOS (SUNARP) - GRUPO NORTE | FINANCIERO 2014 y 2015 | 722,583.75 | -- | - | |
| 8 | GOBIERNO REGIONAL TACNA | FINANCIERO 2013, 2014 y 2015 | 668,589.00 | -- | - | |
| 9 | UNIDAD DE COORDINACION DE PRESTAMOS SECTORIALES (UCPS) DEL MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS | FINANCIERO 2014 y 2015 | 650,000.00 | -- | 2, 3 | |
| 10 | EMPRESA DE SERVICIOS POSTALES DEL PERÚ S.A. - SERPOST | FINANCIERO 2014, 2015 y 2016 | 591,180.00 | 13,800.00 | 1 | |

| | | | | | | |
|---------------------------|---|--|------------|------------|---|---|
| 11 | SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE REGISTROS PUBLICOS (SUNARP) - GRUPO SUR | FINANCIERO 2014 y 2015 | 494,920.27 | -- | - |  |
| 12 | GOBIERNO REGIONAL SAN MARTÍN | FINANCIERO 2014 y 2015 | 467,298.00 | 185,426.00 | - |  |
| 13 | CAJA MUNICIPAL DE AHORRO Y CREDITO DE PIURA S.A.C. - CMAC PIURA SAC | FINANCIERO 2014 y 2015 | 460,000.00 | -- | - |  |
| 14 | MINISTERIO DE ENERGIA Y MINAS | FINANCIERO 2014 y 2015 | 392,984.84 | -- | 1 |  |
| 15 | CAJA MUNICIPAL DE AHORRO Y CREDITO DE TRUJILLO SOCIEDAD ANONIMA | FINANCIERO 2014 y 2015 | 380,000.00 | -- | - |  |
| 16 | CAJA MUNICIPAL DE AHORRO Y CREDITO CUSCO S.A. | FINANCIERO 2014 y 2015 | 360,000.00 | -- | - |  |
| 17 | MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE QUELLOUNO | FINANCIERO 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 y 2015 | 320,000.00 | -- | - |  |
| 18 | CAJA MUNICIPAL DE AHORRO Y CREDITO DE SULLANA S.A. | FINANCIERO 2014 y 2015 | 320,000.00 | -- | - |  |
| 19 | CAJA MUNICIPAL DE AHORRO Y CREDITO HUANCAYO S.A. CMAC HUANCAYO | FINANCIERO 2014 y 2015 | 320,000.00 | -- | - |  |
| 20 | MINISTERIO DEL AMBIENTE | FINANCIERO 2014 y 2015 | 320,000.00 | -- | 1 |  |
| 21 | MINISTERIO DE CULTURA | FINANCIERO 2014 y 2015 | 298,408.00 | -- | 1 |  |
| 22 | CAJA MUNICIPAL DE AHORRO Y CREDITO DE TACNA S.A. | FINANCIERO 2014 y 2015 | 270,000.00 | -- | - |  |
| 23 | CAJA MUNICIPAL DE AHORRO Y CREDITO DE MAYNAS S.A. | FINANCIERO 2014 y 2015 | 260,000.00 | 30,000.00 | - |  |
| 24 | CAJA DE PENSIONES MILITAR - POLICIAL | FINANCIERO 2014 y 2015 | 248,000.00 | -- | - |  |
| 25 | COMISIÓN NACIONAL PARA EL DESARROLLO Y VIDA SIN DROGAS - DEVIDA | FINANCIERO 2014 y 2015 | 240,000.00 | (*) | - |  |
| 26 | SERVICIOS DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE LA LIBERTAD S.A. | FINANCIERO 2013, 2014 y 2015 | 212,400.00 | -- | - |  |
| 27 | MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CALCA | FINANCIERO 2013, 2014 y 2015 | 200,000.00 | -- | - |  |
| 28 | GOBIERNO REGIONAL UCAYALI | FINANCIERO 2014 y 2015 | 199,004.64 | 40,000.00 | - |  |
| GRUPO N° 2 S/. 187,384.00 | | | | | | |
| 29 | COMISIÓN AD HOC - LEY 29625 / FONAVI - EX MEF - FONAVI EN LIQUIDACIÓN | FINANCIERO 2014 y 2015 | 118,000.00 | -- | - |  |
| | MINISTERIO DE ECONOMÍA Y FINANZAS - UNIDAD EJECUTORA N° 009 - SECRETARIA TECNICA DE APOYO A LA COMISIÓN AD HOC CREADA POR LA LEY N° 29625 | FINANCIERO 2014 y 2015 | 69,384.00 | -- | - | |
| 30 | MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE BREÑA | FINANCIERO 2011, 2012, 2013, 2014 y 2015 | 185,000.00 | -- | - |  |

| | | | | | | |
|----|---|--|------------|-----|---|---|
| 31 | MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SULLANA | FINANCIERO 2013, 2014 y 2015 | 180,000.00 | -- | - |  |
| 32 | INSTITUTO NACIONAL DE ENFERMEDADES NEOPLASICAS - INEN | FINANCIERO 2014 y 2015 | 173,153.20 | -- | - |  |
| 33 | INSTITUTO NACIONAL DE DEFENSA DE LA COMPETENCIA Y PROTECCION DE LA PROPIEDAD INTELECTUAL - INDECOPI | FINANCIERO 2014 y 2015 | 170,000.00 | -- | 1 |  |
| 34 | CAJA MUNICIPAL DE AHORRO Y CREDITO DE ICA S.A. | FINANCIERO 2014 y 2015 | 170,000.00 | -- | - |  |
| 35 | CAJA MUNICIPAL DE AHORRO Y CREDITO DE PAITA S.A.- CMAC PAITA | FINANCIERO 2014 y 2015 | 168,020.62 | -- | - |  |
| 36 | CAJA MUNICIPAL DE AHORRO Y CREDITO DEL SANTA S.A. | FINANCIERO 2014 y 2015 | 164,712.35 | -- | - |  |
| 37 | MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SAN JERONIMO - CUSCO | FINANCIERO 2014 y 2015 | 160,000.00 | -- | - |  |
| 38 | PROGRAMA DE DESARROLLO AGROAMBIENTAL EN LA CEJA DE SELVA - PROCEJA | FINANCIERO 2013 y 2014 | 156,069.00 | -- | 1 |  |
| 39 | UNIVERSIDAD NACIONAL DE INGENIERIA | FINANCIERO 2014 y 2015 | 153,400.00 | -- | - |  |
| 40 | EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIOS ELÉCTRICOS DE UTCUBAMBA - EMSEU S.A.C. | FINANCIERO 2011, 2012, 2013, 2014 y 2015 | 151,000.00 | (*) | - |  |
| 41 | MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SANTIAGO-CUSCO | FINANCIERO 2014 y 2015 | 150,000.00 | -- | - |  |
| 42 | EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTABLE Y ALCANTAR.DE CHACHAPOYAS AMAZONAS - EMUSAP AMAZONAS | FINANCIERO 2013, 2014 y 2015 | 150,000.00 | -- | - |  |
| 43 | MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE SAN ANTONIO DE PUTINA | FINANCIERO 2013, 2014 y 2015 | 150,000.00 | -- | - |  |
| 44 | MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE MARISCAL CACERES | FINANCIERO 2012, 2013, 2014 y 2015 | 150,000.00 | -- | - |  |
| 45 | EMPRESA MUNICIPAL DE AGUA POTAB.Y ALCANTAR. DE CORONEL PORTILLO S.A. | FINANCIERO 2013, 2014 y 2015 | 150,000.00 | -- | - |  |
| 46 | ORGANISMO SUPERVISOR DE LA INVERSIÓN EN INFRAESTRUCTURA DE TRANSPORTE DE USO PÚBLICO - OSITRAN | FINANCIERO 2014 y 2015 | 150,000.00 | -- | - |  |
| 47 | MINISTERIO DE COMERCIO EXTERIOR Y TURISMO Y PLAN COPESCO | FINANCIERO 2014 y 2015 | 150,000.00 | -- | 1 |  |
| 48 | DEFENSORÍA DEL PUEBLO | FINANCIERO 2014 y 2015 | 140,000.00 | -- | 1 |  |
| 49 | MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ANGARAES | FINANCIERO 2013, 2014 y 2015 | 135,000.00 | -- | - |  |
| 50 | EMPRESA MUNICIPAL DE SERVICIO DE AGUA POTABLE Y ALCANTARILLADO DE HUANUCO S.A. - SEDA HUANUCO | FINANCIERO 2013, 2014 y 2015 | 135,000.00 | -- | - |  |
| 51 | AUTORIDAD AUTONOMA DEL SISTEMA ELECTRICO DE TRANSPORTE | FINANCIERO 2015 | 128,761.60 | -- | 1 |  |

| | | | | | | |
|----|---|------------------------------|------------|-----|---|--|
| | MASIVO DE LIMA Y CALLAO - AATE | | | | | |
| 52 | INSTITUTO GEOLOGICO MINERO Y METALURGICO - INGEMMET | FINANCIERO 2014 y 2015 | 127,050.00 | -- | - | |
| 53 | MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE TALARA | FINANCIERO 2014 y 2015 | 120,000.00 | -- | - | |
| 54 | BANCO DE MATERIALES S.A.C. EN LIQUIDACIÓN | FINANCIERO 2014 | 120,000.00 | -- | - | |
| 55 | MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ILO | FINANCIERO 2014 y 2015 | 118,000.00 | -- | - | |
| 56 | MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SAN JUAN DE LURIGANCHO | FINANCIERO 2014 y 2015 | 117,552.00 | -- | - | |
| 57 | MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE ACOBAMBA | FINANCIERO 2013, 2014 y 2015 | 110,000.00 | -- | - | |
| 58 | SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE ASEGURAMIENTO EN SALUD - SUNASA | FINANCIERO 2014 y 2015 | 106,000.00 | -- | - | |
| 59 | UNIDAD COORDINADORA DEL PROGRAMA DE CIENCIA Y TECNOLOGIA - PCM | FINANCIERO 2014 y 2015 | 100,606.80 | (*) | 1 | |
| 60 | SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SERVICIOS DE SANEAMIENTO - SUNASS | FINANCIERO 2014 y 2015 | 100,000.00 | -- | - | |
| 61 | FONDO DE SEGURO DE RETIRO Y CESACIÓN - FOSERECE - MARINA DE GUERRA DEL PERÚ - MINISTERIO DE DEFENSA | FINANCIERO 2013 y 2014 | 93,200.00 | -- | - | |
| 62 | ORGANISMO SUPERVISOR DE LAS CONTRATACIONES DEL ESTADO - OSCE | FINANCIERO 2014 y 2015 | 91,000.00 | -- | - | |
| 63 | MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE BARRANCO | FINANCIERO 2013, 2014 y 2015 | 90,000.00 | -- | - | |
| 64 | MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE PASCO | FINANCIERO 2014 y 2015 | 90,000.00 | -- | - | |
| 65 | MUNICIPALIDAD PROVINCIAL DE CHURCAMP | FINANCIERO 2014 y 2015 | 80,000.00 | -- | - | |
| 66 | MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE VILLA EL SALVADOR | FINANCIERO 2014 y 2015 | 80,000.00 | -- | - | |
| 67 | MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE SAYAN | FINANCIERO 2014 y 2015 | 76,700.00 | -- | - | |
| 68 | PROGRAMA DE COMPENSACIONES PARA LA COMPETITIVIDAD | FINANCIERO 2014 y 2015 | 70,800.00 | -- | - | |
| 69 | FEDERACIÓN PERUANA DE CAJAS MUNICIPALES DE AHORRO Y CREDITO - FEPCMAC | FINANCIERO 2014 y 2015 | 70,000.00 | -- | - | |
| 70 | MUNICIPALIDAD DISTRITAL DE CIENEGUILLA | FINANCIERO 2014 y 2015 | 60,000.00 | -- | - | |
| 71 | FONDO DE CAJAS MUNICIPALES DE AHORRO Y CREDITO - FOCMAC | FINANCIERO 2014 y 2015 | 54,500.00 | -- | - | |
| 72 | FONDO DE SEGURO DE CESACIÓN PARA LOS EMPLEADOS CIVILES DEL MINISTERIO DEL INTERIOR - FOSCEMI | FINANCIERO 2013 y 2014 | 52,000.00 | -- | - | |
| 73 | BANCO HIPOTECARIO EN LIQUIDACIÓN | FINANCIERO 2013 y 2014 | 40,000.00 | (*) | - | |
| 74 | OFICINA NACIONAL DE PROCESOS ELECTORALES - ONPE - NUEVAS | FINANCIERO AGO. - DIC. | 35,400.00 | -- | - | |

| | | | | | |
|---|------|--|--|--|--|
| ELECCIONES MUNICIPALES PARA LA MUNICIPALIDAD METROPOLITANA DE LIMA 2013 | 2013 | | | | |
|---|------|--|--|--|--|

(*) Los gastos por concepto de Viáticos / Pasajes se encuentran detallados en las Bases.

- (1) Las Sociedades de Auditoría postoras deberán contar con vinculación internacional.
- (2) Las Sociedades de Auditoría postoras deberán ser elegibles por el Banco Mundial- BM.
- (3) Las Sociedades de Auditoría postoras deberán ser elegibles por el Banco Interamericano de Desarrollo - BID.

NOTAS:

A. Las Bases del Concurso, las podrán encontrar en nuestra página Web: www.contraloria.gob.pe

B. El pago del derecho de participación se efectúa en Tesorería de la sede central de la Contraloría General de la República (en adelante, la CGR), **sito en Jr. Mariscal Miller N° 829 - Jesús María, del 17 al 18 de julio de 2014 en el horario de 09:00 a 12:30 y de 13:30 a 17:30 horas**, conforme a la escala siguiente:

Conforme a la escala siguiente:

| | | |
|-----------|------------------|----------------|
| Entidades | N°s del 01 al 30 | S/. 400.00 c/u |
| Entidades | N°s del 31 al 48 | S/. 300.00 c/u |
| Entidades | N°s del 49 al 61 | S/. 200.00 c/u |
| Entidades | N°s del 62 al 72 | S/. 150.00 c/u |
| Entidades | N°s del 73 al 74 | S/. 100.00 c/u |

Las Sociedades de Auditoría (en adelante, la SOA) con sede en provincias podrán efectuar el pago en la cuenta corriente N° 0-000-2827-58 del Banco de la Nación y remitir copia del comprobante de depósito a Tesorería de la CGR el mismo día de efectuado el depósito, vía fax al 330 3000 Anexo 4118, consignando datos referente a la Entidad a que postula.

C. Las bases y formatos se obtendrán utilizando el Módulo Web, cualquier información adicional podrán solicitarla al correo electrónico concursos@contraloria.gob.pe, atención Concurso Público de Méritos.

D. Las consultas de las bases deben efectuarse al correo electrónico concursos@contraloria.gob.pe, los días 14, 15 y 16 de julio de 2014.

La absolución de consultas de las bases se efectuará por correo electrónico el día 18 de julio de 2014.

E. **La recepción de Propuestas** se efectuará el día **23 de julio de 2014**, de **8:30 a 12:30** horas, en mesa de partes de la sede central de la Contraloría General **sito en Jr. Camilo Carrillo n. ° 114** - Jesús María.

F. Solo podrán participar en el Concurso, las SOA inscritas en el Registro, con la documentación procesada hasta la fecha de la última publicación de la convocatoria en la página web de la CGR, considerando los plazos previstos por el Registro. El cruce de personal se efectuará con la información o documentación (adenda y cronogramas de auditoría en ejecución y pendientes) entregada a la CGR hasta la fecha de la última publicación de la convocatoria en la página web de la CGR (12 de julio de 2014).

G. Para elaborar las propuestas debe cumplirse las indicaciones del documento "Contenido de las Propuestas" y el Manual del Usuario de Actualización del Sistema de Sociedades de Auditoría (Versión 5.7) disponible en la página web de la CGR. La Hoja de vida actualizada del personal eventual contratado para el servicio de auditoría al que postula solo se deberá registrar en el aplicativo informático.

Cuando las bases exijan requerimientos específicos para cualquier integrante del equipo (inscrito o eventual) o para la SOA, éstos deberán ser sustentados documentadamente en la propuesta. En caso de Asociación, todas las SOA asociadas deberán cumplir los requerimientos específicos.

H. La vinculación internacional (siempre que se requiera de los últimos cinco (05) años) y el monto facturado acumulado, se verificarán con información del Registro, la elegibilidad del órgano cooperante se verificará con la información enviada por

dicho órgano hasta la última fecha de publicación de la convocatoria.

I. En relación a la información, documentación y declaraciones juradas que forman parte de las propuestas, se recuerda a las SOA que, conforme al artículo 56° numeral 1) y 4) de la Ley n.º 27444, deben abstenerse de declarar hechos contrarios a la verdad o no confirmados como si fueran fehacientes y deben comprobar previamente a su presentación, la autenticidad de la documentación sucedánea y de cualquier otra información que se ampare en la presunción de veracidad.

J. La SOA deberá verificar que en las fechas programadas de ejecución de la auditoría, los integrantes del equipo propuesto no se encuentren comprometidos en auditorías en curso o propuestas, salvo el supervisor o especialista.

K. Las propuestas se presentarán en un (1) sobre cerrado, que deberá identificarse con el rotulo que contendrá los siguientes datos:

- **Número de Concurso Público de Méritos**
- **Número de publicación de la Entidad a la que postula**
- **Razón Social y RUC de la Sociedad**
- **Código de verificación(que deberá ser el mismo que se indica en los formatos y en el dispositivo de almacenamiento magnético digital)**

El sobre cerrado deberá contener lo siguiente:

- **el dispositivo magnético digital - Versión 5.7 con la información de las propuestas técnica y económica.**
- **copia de respaldo del dispositivo magnético digital.**
- **documentos que acrediten los requisitos o requerimientos específicos del equipo de auditoría y de la SOA.**
- **Los formatos establecidos en el documento "Contenido de las Propuestas" y el Manual del Usuario de Actualización del Sistema de Sociedades de Auditoría.**

En caso de presentarse en forma asociada, la propuesta debe ser elaborada por la SOA que adquirió las bases. El sobre y su contenido deben estar foliados, visados y sellados por el representante legal de la SOA postora, en caso de presentarse en Asociación deberá estar visado y sellado por los representantes legales de las SOA asociadas. **Al momento de entregar las propuestas además deberán presentar copia del rotulo que será devuelto sellado como cargo de presentación.**

L. El Departamento de Gestión de Sociedades de Auditoría o el Departamento de Auditoría Financiera y de la Cuenta General, luego de la designación, podrán adoptar las medidas necesarias que permitan la oportuna ejecución de las auditorías, las mismas que son de cumplimiento obligatorio para las Entidades y SOA.

M. Al inicio de la auditoría, la Sociedad podrá solicitar el adelanto de retribución económica y este será otorgado por la Entidad, luego que la Sociedad le entregue el cargo que evidencie la presentación del plan y programa de auditoría a la Contraloría General.

N. Cuando la Sociedad solicite la retención de su retribución económica como garantía de fiel cumplimiento, la retención se hará efectiva en el primer pago del adelanto de retribución económica (cuando sean varios adelantos se efectúa de manera prorrateada). La Entidad debe mantener la retención efectuada y entregarla a la Sociedad cuando se cumpla el plazo establecido en el Reglamento.

DEPARTAMENTO DE GESTIÓN DE SOCIEDADES DE AUDITORÍA
