

| REQUERIMIENTO DE BIENES Y SERVICIOS | | |
|---|--|---------------------------------|
| DATOS DEL FORMATO | Número del formato | 050-2023-PRODUCE/PROINNOVATE.UA |
| | Fecha de emisión del formato | 10/07/2023 |
| DEPENDENCIA QUE HACE EL REQUERIMIENTO | Unidad de Administración | |
| DENOMINACIÓN DE LA CONTRATACIÓN | Auditoría de informes Financieros del Programa de Innovación, Modernización Tecnológica y Emprendimiento Contrato Préstamo N° 5287/OC-PE para los ejercicios económicos materia del servicio de auditoría externa comprenden los ejercicios dentro del periodo del 07 de noviembre 2022 al 23 de julio del 2026 | |
| FINALIDAD DE LA CONTRATACIÓN | <p>La finalidad de la contratación de la auditoría externa es obtener del Auditor:</p> <p>i) una opinión (o una aseveración acerca de la imposibilidad de expresar la misma si ello fuera necesario sobre si los Estados Financieros del Proyecto han sido preparados, en todos sus aspectos importantes, de conformidad con los requerimientos del marco de información financiera aplicable); y,</p> <p>ii) suministrar información relacionada con la evaluación del sistema de control interno, que deberá efectuar con el alcance previsto en las Normas Internacionales de Auditoría</p> | |
| FORMACION PROFESIONAL | El Equipo de Auditoría deberá estar conformado por personal de nivel apropiado y con amplia experiencia en auditorías de Proyectos de Inversión financiados por Organismos Internacionales de Crédito. | |
| Características que deben reunir las firmas | <p>✓ Diez años de experiencia en el mercado local .</p> <p>✓ Ocho años de experiencia en trabajos de auditoría para proyectos co-financiados por organismos de Cooperación Internacional</p> <p>✓ Staff profesional con experiencia mínima de cinco años en trabajos de auditoría para proyectos, Instituciones u organismos no gubernamentales que realizan acciones en el área del desarrollo socioeconómico.</p> | |
| ACTIVIDADES | <p>Es requerido que el Auditor emita los siguientes informes:</p> <p>1. Informe de los auditores independientes sobre los estados financieros. Que contendrá una opinión sobre si los estados antes referidos, han sido preparados, en todos sus aspectos importantes, de conformidad con el marco de información financiera aplicable y de acuerdo con los requerimientos establecidos en la cláusula contractual 5.2 del Contrato de Préstamo N° 5287/OC-PE. El informe deberá ser elaborado por el Auditor en el marco de los requerimientos establecidos en la NIA 800 (Revisada). (Ver modelo en el Anexo A9)</p> <p>2. Informe de Control Interno. En este informe o también denominado Carta a la Gerencia o de Recomendaciones sobre el Control Interno, el Auditor deberá entregar a la máxima autoridad del Prestatario y/o del OE, información relacionada con la evaluación del sistema de control interno, que deberá efectuar con el alcance previsto en las Normas Internacionales de Auditoría, aplicable al examen de los estados financieros. En el mismo se describirán los hallazgos¹⁰ que surjan de dicha evaluación, diferenciando aquellos que en su juicio considera que representan deficiencias significativas y clasificándolos por los componentes del control interno que define la NIA 31511.</p> <p>En el caso de la auditoría de proyectos financiados por el Banco, éste requiere que dicho informe señale aspectos, así como plantear recomendaciones, sobre temas tales como:</p> <p>a) Comentarios y observaciones sobre los registros contables, y los procesos que se examinaron en el curso de la auditoría.</p> <p>b) Deficiencias específicas y áreas de debilidad en los sistemas y controles.</p> <p>c) Desviaciones respecto a las políticas y prácticas de contabilidad aplicadas</p> <p>d) Casos de incumplimiento con los términos del Contrato de Préstamo/de la Carta Convenio de financiamiento/cooperación pertinente.</p> <p>e) Gastos que se consideran no elegibles y que han sido pagados de la cuenta designada o reclamados por el Banco mediante devolución.</p> <p>f) Gastos que no cumplan con las leyes fiscales u otras aplicables en el país.</p> <p>g) Asuntos que han llamado la atención durante la auditoría que podrían tener un impacto significativo en la ejecución del Proyecto.</p> <p>h) Estado de situación del cumplimiento de las recomendaciones de auditoría de períodos anteriores, producto de los hallazgos identificados., incluyendo solamente aquellas recomendaciones que no se hayan implementado, que se encuentren parcialmente cumplidas o que hayan sido implementadas en el período al que se refiere el informe.</p> | |
| PLAZO | | |
| MONTO | US\$ 350,000.00 (TRESCIENTOS CINCUENTA MIL DÓLARES AMERICANOS) | |
| CONFORMIDAD | Unidad de Administración | |

| | |
|--|--------------|
| | |
| FIRMA DEL RESPONSABLE DEL AREA USUARIA | AUTORIZACIÓN |