

TERMINOS DE REFERENCIA PARA LA CONTRATACION DEL SERVICIO DE UN ESPECIALISTA EN CONTABILIDAD PARA LA UGP-PTAR PARA EL PROGRAMA SECTORIAL DE ALCANTARILLADO Y TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES EN CIUDADES DE PROVINCIAS DEL PERÚ

UNIDAD ORGÁNICA:	UMPS
NOMBRE DEL PROYECTO DE INVERSIÓN PÚBLICA	PROGRAMA SECTORIAL DE ALCANTARILLADO Y TRATAMIENTO DE AGUAS RESIDUALES EN CIUDADES DE PROVINCIAS DEL PERÚ
CONSULTOR A CONTRATAR	ESPECIALISTA EN CONTABILIDAD
CANTIDAD	1
MONTO MENSUAL	S/ 10 000,00 (DIEZ MIL Y 00/100 SOLES)

I. Antecedentes

La República del Perú y el KfW – Kreditanstalt für Wiederaufbau, suscribieron el 17 de diciembre de 2018 el Contrato de Préstamo N° 28965, con la finalidad de que dicho organismo financie parcialmente el programa "Programa Sectorial de Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales en Ciudades de Provincias del Perú", todas las fases (fase I, fase II y otros), en adelante el Programa. El costo total del Programa actualmente es de EUR 232.04 millones, de los cuales el KfW otorgará un financiamiento parcial de EUR 60 millones para los proyectos de PTAR Tacna (CUI N° 2428087) y PTAR Huánuco (CUI N° 2428088), EUR 80 millones para el proyecto de PTAR Chimbote (CUI N° 2532566), así como EUR 2.5 millones para las Medidas Complementarias.

El objetivo del Programa consiste en aumentar el acceso de la población a los servicios adecuados de recolección de aguas residuales y la cobertura en el tratamiento adecuado y sostenible de aguas residuales. De esta manera, se pretende contribuir a asegurar de forma sostenible y ecológica el suministro a la creciente población urbana del Perú con servicios y bienes (en agua, movilidad, energía, saneamiento y residuos sólidos) en el marco del cambio climático y de la protección del medio ambiente.

De acuerdo con el Estudio de Preinversión, la solución al problema central constituye el objetivo del programa: "Disminución de las incidencias de enfermedades y de la contaminación ambiental causadas por el agua residual", para lo cual se ha establecido tres componentes:

El Programa está conformado por tres componentes:

- Componente 1: Proyectos de Inversión.
- Componente 2: Organización y Gestión del Proyecto.
- Componente 3: Fortalecimiento Institucional

Mediante Resolución Directoral N° 096-2022/VIVIENDA/VMCSA/PNSU/1.0 del 23 de junio de 2022, se crea la Unidad de Gestión del Programa Sectorial del Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales en ciudades de Provincias (UGP PTAR), la cual tiene dependencia funcional directa de la Unidad para la Mejora de la Prestación de los Servicios, quien al mismo tiempo responde a la Dirección Ejecutiva del PNSU y será responsable del planeamiento, ejecución y monitoreo técnico, económico-financiero y administrativo del Programa Sectorial de Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales en Ciudades de Provincias, en cumplimiento de los Contratos de Préstamo y los Acuerdos Separados.

Asimismo, el Artículo 3 de la R D N° 096-2022/VIVIENDA/VMCSA/PNSU/1.0, precisa que la UGP PTAR, que se constituye en el artículo 1 de la referida Resolución, estará a cargo de un Coordinador del Programa, quien depende jerárquicamente de la Unidad para la Mejora de la Prestación de los Servicios del PNSU, y coordina con las EPS y el KfW y es responsable de la gestión de las acciones del Programa Sectorial de Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales en Ciudades de Provincias, conforme al Contratos de Préstamo, los consecuentes Acuerdos Separados y el Manual de Operaciones del Programa que será elaborado y aprobado.

En ese sentido, se determina que la UMPS debe contar con un (01) profesional, que cuente con las capacidades para brindar sus servicios, por lo que se ha considerado contratar un (01) consultor que desempeñe las funciones de **ESPECIALISTA EN CONTABILIDAD**.

II. Objetivo General

Contratar el servicio de un (01) consultor que desempeñe las funciones de **ESPECIALISTA CONTABILIDAD DE LA UGP PTAR** del Programa Sectorial de Alcantarillado y Tratamiento de Aguas Residuales en Ciudades de Provincias del Perú.

III. Actividades del consultor

El consultor ESPECIALISTA EN CONTABILIDAD, depende jerárquicamente del Coordinador Administrativo, es responsable de planear, organizar, dirigir, coordinar y controlar la realización de los procesos contables del Contrato de Préstamo. Coordina y compatibiliza con el Área de Contabilidad de la Unidad de Administración del PNSU.

1. Elaborar y presenta a la KfW los estados financieros y notas del contrato de préstamo, dentro de los plazos establecidos y de conformidad con las normas de la KfW.
2. Realizar la contabilización de las operaciones de gastos a toda fuente u origen de los fondos de la UGP PTAR, según corresponda.
3. Elaborar los análisis de cuentas para los estados financieros de la UGP PTAR.
4. Elaborar y firmar las notas contables de manera mensual, trimestral y semestral y reportar al Área de Contabilidad del PNSU para la elaboración de los estados financieros del PNSU.
5. Efectuar el análisis y control de los movimientos y los saldos de las cuentas contables de ejecución de estudios, obras y supervisión de obras del estado de situación financiera, y conciliar con las áreas usuarias.

6. Elaborar el acta de transferencia contable y la documentación correspondiente para la transferencia de obras y estudios, y realizar seguimiento hasta su suscripción por parte de la entidad beneficiaria.
7. Realizar el registro del Gasto Devengado en el SIAF de los expedientes de pago.
8. Realizar la autorización del Gasto Devengado que se efectúa ante la DGTP a través Módulo del SIAF: "Acreditación Electrónica de Responsables de la Administración Financiera", conforme a la delegación realizada por parte del Responsable de la Unidad de Administración del PNSU.
9. Efectuar el control previo de los documentos o expedientes que se gestionan en la UGP PTAR para el trámite de pago, de acuerdo a las condiciones contractuales, dando conformidad a través de su visto bueno y detallando los importes a descontar o retener en cada expediente de acuerdo a los términos señalados en los contratos u órdenes y devolver los expedientes que la documentación no sustente lo solicitado o presente errores.
10. Revisar las solicitudes de planillas de viáticos, realizar el registro del gasto compromiso y gasto devengado, así como las rendiciones de cuentas de las mismas y registro en el SIAF, verificando que estas cumplan con lo establecido en la Directiva sobre la materia.
11. Realizar los arqueos sorpresivos de valores, de acuerdo a la normativa vigente, como mínimo un arqueo por mes, de corresponder.
12. Participar en la elaboración de directivas, lineamientos u otros instrumentos de gestión para la UGP PTAR.
13. Formular, coordinar y asistir en todo lo referente al proceso de contratación de los auditores externos ante la KFW y la Contraloría General de la República.
14. Atender y facilitar la información requerida por el OCI, los auditores externos, la CGR, revisores independientes del Contrato de Préstamo, entre otros.
15. Efectuar de levantamiento de observaciones e implementación de las recomendaciones que resulten en los Informes de auditoría, según le correspondan.
16. Revisar y suscribir mensualmente las conciliaciones bancarias.
17. Suscribir los documentos (Reportes, Actas, Informes u otros) que se deriven de las funciones y cuando así se requiera.
18. Coordinar las acciones conducentes para la transferencia de obras.
19. Otras funciones que dentro de sus competencias le encomiende el Coordinador Administrativo.

IV. Productos Esperados

Informe mensual: Se presentará un (01) informe al cumplimiento de metas, acciones de las actividades realizadas respecto a la ejecución del proyecto en base a las funciones antes mencionadas.

Informe final: Para el Informe final se presentará un consolidado de todas las actividades realizadas durante el periodo que incluya conclusiones y recomendaciones.

V. Duración del trabajo

El plazo de la consultoría se inicia desde el día siguiente de la firma de contrato hasta por un periodo de 06 meses, renovable hasta por un acumulado de 24 meses, previa

evaluación.

VI. Honorarios y forma de pago

El pago se realizará en armadas parciales de S/ 10 000,00 (Diez mil y 00/100 soles) mensuales, previa presentación del Informe mensual. El pago se realizará previa conformidad del Coordinador del Programa de la UGP PTAR.

VII. Perfil del consultor

Formación

1. Contador Público Colegiado.
2. Egresado de maestría en áreas relacionadas a la administración, finanzas, contabilidad, gestión pública, gerencia pública, auditoría o especialidades afines.
3. Con especialización y/o diplomados en las áreas mencionadas.

Experiencia General

Experiencia mínima de seis (06) años en entidades del sector público y/o privado.

Experiencia Específica

1. Experiencia mínima de tres (03) años como responsable y/o especialista de las actividades de Contabilidad en el sector público, de preferencia en programas y/o proyectos con financiamiento de crédito externo o con organismos de cooperación internacional.
2. Manejo del sistema informático SIAF Modulo administrativo y Contable, y otras aplicaciones informáticas financieras, contables.
3. Manejo de sistemas informáticos a nivel de usuario (Word, Excel, Power Point).

VIII. Coordinación y Supervisión

La supervisión y coordinación será directamente por el Coordinador Administrativo del Programa de la UGP PTAR.

IX. Lugar de servicios, pasajes y viáticos

El consultor prestará sus servicios en la ciudad de Lima y podrá efectuar viajes a las diferentes regiones del ámbito de influencia del Programa, para lo cual la UGP PTAR, asumirá el costo de pasajes y viáticos, según lo dispuesto en la Directiva "Normas y Procedimientos para el Requerimiento, Autorización, Otorgamiento y Rendición de Cuentas de Asignaciones Económicas para Viajes en Comisión de Servicios en el Territorio Nacional" del Programa Nacional de Saneamiento Urbano.