

Documento de Cooperación Técnica

I. Información Básica de la CT

▪ País/Región:	Perú
▪ Nombre de la CT:	Fortalecimiento Institucional de la Contraloría General de la República
▪ Número de CT:	PE-T1398
▪ Jefe de Equipo/Miembros:	Mariano Lafuente (ICS/CPE), Jefe de Equipo; María Jose Jarquin, Jefe de Equipo Alterna; Alejandro Pareja; Nathalie Hoffman (IFD/ICS); Gilberto Moncada (ICS/CPE); Deborah Sprietzter; Andrés Suarez; Allizon Milicich (VPC/FMP); Jorge Saldaña (CAN/CPE); y Viviana Maya (LEG/SGO)
▪ Taxonomía:	Apoyo Operativo
▪ Número y nombre de la operación que apoyará la CT:	Mejoramiento de los Servicios de Control Gubernamental para un Control Efectivo, Preventivo y Facilitador de la Gestión Pública (PE-L1240)
▪ Fecha de Autorización del Abstracto de CT:	22 de marzo de 2018
▪ Beneficiario:	Contraloría General de la República (CGR)
▪ Agencia Ejecutora y nombre de contacto	Banco Interamericano de Desarrollo (BID)
▪ Donantes que proveerán financiamiento:	Programa Estratégico para el Desarrollo de Instituciones Financiado con Capital Ordinario (INS) (US\$200.000) y Fondo de Transparencia (AAF) (US\$100.000)
▪ Financiamiento solicitado del BID:	US\$300.000
▪ Contrapartida Local, si hay:	N/A
▪ Periodo de Desembolso:	24 meses
▪ Fecha de Inicio requerido:	Abril 2018
▪ Tipos de consultores:	Firmas y consultores individuales
▪ Unidad de Preparación:	IFD/ICS
▪ Unidad Responsable de Desembolso:	CAN/CPE
▪ CT incluida en la Estrategia de País (s/n):	Sí
▪ CT incluida en CPD (s/n):	No
▪ Alineación a la Actualización de la Estrategia Institucional 2010-2020:	Inclusión social e igualdad e Instituciones y estado de derecho

II. Descripción del Préstamo Asociado

- 2.1 El proyecto de "Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública" (PE-L1240), por un monto aproximado de US\$50 millones (en preparación), tiene como objetivo "contribuir a la mejora de los servicios de control gubernamental" a través del (i) uso más efectivo y oportuno de los servicios de control gubernamental; y (ii) mayor cobertura de los servicios de control gubernamental. El proyecto se organizaría en cuatro componentes, los primeros tres se enfocarían a atender el primer objetivo específico y el cuarto se enfocaría en el segundo objetivo específico. Estos componentes son: (i) Adecuados procesos para un control eficiente; (ii) Adecuado acceso a Tecnologías de Información y Comunicaciones (TIC) en los procesos de control; (iii) Adecuadas capacidades de los recursos humanos en temas de control; y

(iv) Adecuada y ampliada oferta de servicios de control desconcentrados y descentralizados. Además, se financiaría la unidad ejecutora del proyecto. El apéndice I incluye el borrador de perfil de proyecto con mayor información.

III. Objetivos y Justificación de la CT

- 3.1 **Objetivo:** Fortalecimiento institucional de la CGR del Perú para: (i) fortalecer la gestión de sus recursos humanos; (ii) la modernización del sistema nacional de control a través de una mayor interoperabilidad y un uso más efectivo de las TIC; y (iii) la mejora de sus funciones de control gubernamental.
- 3.2 **Justificación.** La corrupción afecta el desarrollo de los países. En Perú, la corrupción se ubica en segundo lugar como principal problema para la ciudadanía después de la delincuencia (IPSOS, 2017), y como el principal obstáculo para hacer negocios de acuerdo con el Informe de Competitividad Global del Foro Económico Mundial 2018, seguido por el factor de “burocracia gubernamental ineficiente”. De acuerdo con el FMI, el caso de corrupción “Lava Jato”, relacionado a la obra pública y con impacto en gran parte de la región, fue considerado junto con la catástrofe natural de El Niño costero como los principales factores que han desacelerado el crecimiento económico del Perú en 2017, a través de su impacto negativo en la inversión pública y la confianza de los inversionistas.
- 3.3 Las Entidades Fiscalizadoras Superiores (EFS) llevan a cabo la auditoría externa del gobierno tal como se define en la Constitución y Legislación de cada país. En general, el objetivo de la auditoría es evaluar la legalidad, la eficiencia, la eficacia y la economía de la gestión financiera y de la contabilidad en la administración pública. Las EFS de América Latina y el Caribe (ALC) se han comprometido voluntariamente con estos estándares y lo están adaptando gradualmente. Hasta hace poco, las EFS en ALC tradicionalmente han centrado su trabajo de control externo en la legalidad y regularidad de la gestión pública (auditoría financiera y de cumplimiento). Más recientemente, también se reconoce que las EFS pueden contribuir a mejorar la toma de decisiones políticas y políticas con evidencia fortalecida y evaluaciones complementarias de la relación calidad-precio. La mayoría de las EFS en ALC se están moviendo gradualmente hacia esta dirección. Ante dichos desafíos, deben adoptar nuevas prácticas y modernas técnicas de auditoría, como el uso de técnicas de auditoría asistidas por computadora (CAAT) para identificar posibles anomalías de datos de una manera más eficiente y efectiva, a través del análisis de bases de datos (extracción de datos).
- 3.4 La CGR, como EFS del Perú, hace eco de lo antes anotado. La CGR de Perú, como máxima autoridad del Sistema Nacional de Control (SNC)¹, es responsable del control gubernamental que es interno y externo². Como tal, supervisa, vigila y verifica los “actos y resultados” de la gestión pública, atendiendo la “eficiencia, eficacia, transparencia y economía” en el uso y destino de los recursos y bienes del Estado, y

¹ El SNC está conformado por la CGR, los Órganos de Control Institucional (OCI) y las Sociedades de Auditoría Externa independiente (SOA).

² El Control Interno “comprende las acciones de cautela previa, simultánea y de verificación posterior que realiza la entidad sujeta a control, con la finalidad que la gestión de sus recursos, bienes y operaciones se efectúe correcta y eficientemente. El Control externo es “el conjunto de políticas, normas, métodos y procedimientos técnicos, que compete aplicar a la Contraloría General u otro órgano del Sistema por encargo o designación de ésta, con el objeto de supervisar, vigilar y verificar la gestión, la captación y el uso de los recursos y bienes del Estado. Arto. 7 y 8 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República.

del cumplimiento de normas legales y lineamientos de política y planes de acción³, todo esto a partir de la evaluación de los “sistemas de administración, gerencia y control”. Su mandato misional es la lucha contra la inconducta funcional y la corrupción y la mejora de la calidad de las intervenciones públicas. La CGR es el órgano del SNC responsable de normar el control interno y de la aplicación del control externo, el cual puede ser selectivo y posterior (a través de auditoría financiera, auditoría de cumplimiento y auditoría de desempeño), preventivo o simultáneo (a través de control concurrente y otras acciones).

- 3.5 De acuerdo a una evaluación externa sobre el desempeño de la CGR para la realización de auditorías públicas externas, utilizando el Marco para la Medición del Desempeño de las Entidades Fiscalizadoras Superiores (MMD-EFS) de la INTOSAI, realizada en 2016, el desempeño de la CGR muestra niveles que se acercan o son consistentes con las ISSAI y otras buenas prácticas. Pese a esto, en julio de 2017 sólo el 12% de la ciudadanía calificaba positivamente su trabajo en la lucha contra la corrupción (IPSOS, 2017).
- 3.6 Esta percepción negativa podría corresponderse con las debilidades identificadas por un diagnóstico institucional realizado por la CGR a fines de 2017. Entre ellos: (i) una organización reactiva que no responde a la gestión por resultados; (ii) una inadecuada gestión de los recursos humanos, con perfiles que no corresponden a las necesidades que requiere el mandato de la organización; (iii) un deficiente uso de las tecnologías de la información; (iv) la falta de una estrategia de comunicación; y (v) a nivel técnico, un inadecuado control de los mega proyectos (de donde han surgido los casos de corrupción más importantes) y de los procesos de reconstrucción luego de desastres naturales, una inoportuna atención de denuncias, una ineficiente cobertura de control en los gobiernos locales y una ineficiente e ineficaz uso de las sanciones, entre otros.
- 3.7 Por otra parte, recientemente, por Ley, la CGR tiene que efectuar el control gubernamental de un conjunto de proyectos de inversión relativos al proceso de reconstrucción y de obras afectados por el caso “Lava Jato” mediante control concurrente o simultáneo. Esto implica un cambio fundamental en el modelo de trabajo de la CGR.
- 3.8 Consciente de estos desafíos, el Estado Peruano aprobó en septiembre de 2017 la Política Nacional de Integridad y Lucha contra la Corrupción (Decreto Supremo 092-2017-PCM), que establece como uno de sus objetivos específicos reforzar el Sistema Nacional de Control y, en marzo de 2018, el Congreso de la República aprobó por unanimidad la Ley de Fortalecimiento de la Contraloría General de la República y el Sistema Nacional de Control (Ley 30.742)⁴, “con la finalidad de modernizar, mejorar y asegurar el ejercicio oportuno, efectivo y eficiente del control gubernamental, así como de optimizar sus capacidades orientadas a la prevención y la lucha contra la corrupción”. En consistencia con lo anterior, la misma Ley también autoriza la reorganización institucional de la CGR y establece la incorporación del total de las OCI de las entidades de los Gobiernos Nacional, Regional y Locales, tanto presupuestaria como orgánicamente y de manera progresiva a la CGR⁵.
- 3.9 Asimismo, para concretar el propósito de dicha Ley, la CGR ha definido un Plan Estratégico Institucional (PEI) 2018-2024 para pasar de un modelo de gestión reactivo

³ Art. 6. Concepto de la Ley No. 27785.

⁴ Publicada en el Diario el Peruano el día 28 de marzo de 2018.

⁵ A marzo de 2018, previo a la nueva ley, sólo el 40% de las OCI existentes dependían jerárquicamente de la CGR. La nueva ley establece que se deberán incorporar a la CGR.

apoyado principalmente en el control posterior, a uno más proactivo que incline la matriz hacia un mayor número de acciones de control simultáneo, particularmente mediante auditoría concurrente (es decir, en tiempo real). Esto, apalancado en principios de gestión por resultados, gestión de riesgos, control desconcentrado y uso intensivo de TIC, entre otros. En la medida que todos estos esfuerzos se desplieguen y se valore su aporte a los objetivos previstos, la CGR prevé la necesidad de revisar el mandato legal e institucional del actual SNC y de proponer modificar la Ley Orgánica del SNC y de la CGR, de conformidad con el resultado de dicho análisis.

- 3.10 La Cooperación Técnica (CT) propuesta contribuirá al diseño e inicio de la implementación de las actividades más urgentes contempladas bajo el proyecto PE-L1240. En particular, la CT proveerá insumos técnicos para la adecuación de recursos humanos a nuevas necesidades organizacionales, la ampliación de capacidades de interoperabilidad y uso de las tecnologías de información en el marco de la modernización de la CGR y la mejora de gestión de los servicios de control gubernamental de control externo y servicios relacionados como las denuncias y sanciones, y las Declaraciones Juradas de Patrimonio. Todo esto apuntala las prioridades estratégicas de la entidad y contribuirá en el diseño de la operación PE-L1240, que iniciaría su ejecución en el segundo trimestre de 2019.
- 3.11 **Alineación estratégica.** Esta CT es consistente con la Actualización de la Estrategia Institucional 2010-2020 (AB-3008) y se alinea con el desafío de Inclusión social e Igualdad, en cuanto las actividades de fortalecimiento institucional del Estado que se propone apoyar contribuirán a combatir la corrupción desde lo que compete al control gubernamental en materia de eficiencia, eficacia, transparencia y economía en el uso y destino de los recursos y bienes del Estado. La CT también se alinea con el área transversal de Instituciones y Estado de Derecho, en cuanto las actividades que se propone apoyar contribuirán al fortalecimiento institucional de la CGR de Perú. El proyecto está alineado también con la prioridad sectorial de instituciones para el crecimiento y el bienestar social del 9º Aumento General de Recursos del Banco, en lo referido al respaldo a los países en sus esfuerzos para luchar contra la corrupción e incrementar la transparencia. Además, desde una perspectiva sectorial, está alineado con el objetivo de contribuir a políticas públicas e instituciones para que sean más efectivas, eficientes, abiertas y centradas en el ciudadano del Programa Estratégico para el Desarrollo de Instituciones Financiado con Capital Ordinario (GN-2819-1) y con el objetivo del Fondo de Transparencia (TTF) de apoyar a las instituciones de supervisión, rendición de cuentas y control y los objetivos del Fondo Institucional (INS) de fortalecer la arquitectura institucional de las entidades del sector público de la región y de atender los retos de la revolución digital. El proyecto está alineado, además, con la Estrategia País del Grupo BID con Perú 2017-2021 (GN-2889), con el objetivo de “mejorar la gestión pública”.

IV. Descripción de las actividades/componentes y presupuesto

- 4.1 **Componente 1. Fortalecimiento de la gestión de los recursos humanos (US\$40.000).** Apoyo a la CGR en la implementación de las mejoras previstas en la gestión de sus recursos humanos en el marco del Plan de Implementación requerido por la nueva ley. Para lo cual, se espera proveer asistencia técnica para la definición del cuadro de puestos y perfiles de puestos de la entidad y el fortalecimiento de capacidades en los subsistemas de planificación de dotaciones, organización del trabajo y gestión del empleo (específicamente reclutamiento y selección). Este apoyo se iniciaría después del diseño de la nueva estructura orgánica y la actualización del

reglamento de organización y funciones. Mediante este Componente, se espera obtener los siguientes productos: (i) nuevo cuadro de puestos y perfiles de puestos; y (ii) diagnóstico con recomendaciones y plan de acción para el fortalecimiento de la gestión de los recursos humanos de la CGR.

4.2 Componente 2. Diagnóstico y planificación de mejoras en TICs (US\$80.000).

Apoyo a la CGR en el diagnóstico, identificación y planificación de inversiones tecnológicas requeridas por el mandato de la nueva ley del sistema de control y el PEI 2018-2014. Los productos de la CT deberán identificar inversiones necesarias para asegurar el uso de tecnología para: (i) los procesos y procedimientos del sistema nacional de control, incluyendo el procedimiento electrónico, notificación electrónica, mesa de partes virtual y mecanismos similares; (ii) ampliar la capacidad de interoperabilidad de la CGR con otras entidades del Estado; (iii) ampliar la capacidad para poder procesar, almacenar y analizar datos masivos de las entidades del Estado sujetas a control gubernamental, utilizando *data analytics* e inteligencia artificial para identificar riesgos y mejorar la selectividad de las intervenciones de la CGR; (iv) gestionar las declaraciones juradas de los trescientos mil funcionarios públicos obligados a presentarlas; y (v) mejorar la conectividad de la CGR a nivel nacional para poder hacer un uso efectivo de las mejoras en las tecnologías de información. Mediante este Componente, se espera obtener los siguientes productos: (i) diagnóstico y modelo de arquitectura de datos y borrador de las especificaciones técnicas para el pliego a ser utilizado en el proyecto; (ii) diagnóstico y diseño de la arquitectura de solución y borrador de especificaciones técnicas para el pliego a ser utilizado en el proyecto; y (iii) diagnóstico y propuesta de modelo de gestión de gobernanza de las TICs en la CGR.

4.3 Componente 3. Ampliación y mejora de los servicios de control gubernamental (US\$180.000).

El objetivo de este componente es apoyar a la CGR en el uso más estratégico de la infraestructura de la CGR a nivel regional y de los servicios de control gubernamental mediante la realización de la auditoría financiera directamente por la CGR y un mayor uso de la auditoría concurrente como instrumento de control simultáneo, la auditoría de desempeño y la colaboración efectiva de ciudadanía. Para lo cual, la CT financiará asistencia técnica y financiera para las siguientes actividades: (i) diagnóstico de la infraestructura y equipamiento de las Contralorías Regionales (COREs); (ii) diseño y propuesta legislativa del nuevo modelo del SNC; (iii) fortalecimiento del laboratorio de innovación en control para la sistematización de la evidencia de los beneficios atribuibles a los servicios de control que se estarán potenciando bajo nuevo enfoque, tales como la auditoría concurrente, la auditoría de desempeño y el monitoreo social, entre otros; (iv) diagnóstico y propuesta de uso más estratégico de los diferentes servicios de control gubernamental (preventivo, simultáneo y posterior) con respecto a demandas que plantean, por ejemplo, los proyectos de reconstrucción y mega obras; (v) adecuación del manual de auditoría financiera a las ISSAls; y (vi) acceso a mejores prácticas para la fiscalización de las Declaraciones Juradas de Patrimonio a través de seminarios o equivalente.

4.4 Resultados esperados – monitoreo y evaluación. El principal resultado esperado de esta CT es el fortalecimiento de la capacidad institucional de la CGR en aspectos de gestión de recursos humanos, gestión de las tecnologías de la información y comunicaciones y servicios de control gubernamental. La Matriz de Resultados incluye los productos esperados. El equipo de proyecto realizará reuniones de seguimiento a la cooperación técnica cada seis meses. Las minutas de dichas reuniones serán registradas en los sistemas del Banco (Convergencia). El equipo de

proyecto actualizará los avances en la Matriz de Resultados al menos anualmente en el marco del ejercicio de reporte institucional del Banco, y proveerá información adicional actualizada a las secretarías técnicas de los fondos que cofinancian este proyecto a solicitud de las mismas.

- 4.5 El costo total de la CT es de US\$300.000. El Programa Estratégico para el Desarrollo de Instituciones Financiado con Capital Ordinario (INS) financiará US\$200.000 y el Fondo de Transparencia (AAF) financiará US\$100.000.

Presupuesto Indicativo (US\$) *

Componente	BID/Financiamiento x Fondo (US\$)		Contrapartida	Total (US\$)
	INS	AAF		
<i>Componente 1. Fortalecimiento de la gestión de Recursos Humanos (RRHH)</i>	40.000	-	-	40.000
<i>Componente 2. Diagnóstico y planificación de mejoras en TICs</i>	80.000	-	-	80.000
<i>Componente 3. Ampliación y mejora de los servicios de control gubernamental</i>	80.000	100.000	-	180.000
Total	200.000	100.000	-	300.000

* Ver detalle en Anexo IV: [Plan de Adquisiciones](#).

V. Agencia Ejecutora y estructura de ejecución

- 5.1 A solicitud del Beneficiario, el Banco, a través de la División de Innovación para Servir al Ciudadano (IFD/ICS) será el ejecutor de la CT. Para ese fin, el Banco coordinará con la CGR los aspectos técnicos de la CT. El instrumento central para la coordinación de las partes será el Documento de CT con su detalle de actividades esperadas y los borradores de Términos de Referencia para cada una, y el Plan de Adquisiciones, definidos conjuntamente entre el Banco y la CGR.
- 5.2 La ejecución a cargo del Banco permitirá que ésta sea más dinámica y oportuna en correspondencia con el calendario del proyecto mismo y del plan acción de la CGR para iniciar el proceso de modernización definido por ley antes anotado. Así, se espera que la ejecución por parte del Banco agilice la mecánica administrativa y operativa, lo que permitirá dar celeridad a la implementación de la CT, contribuya a la sostenibilidad y continuidad de los esfuerzos y apalanque el conocimiento en beneficio de la región y del mismo Banco.
- 5.3 Si bien la mayoría de los productos a financiar serán para la gestión interna de la propia CGR, el equipo de proyecto diseminará cualquier producto que sea de carácter público y cuente con la autorización de la CGR para hacerlo. En dichos esfuerzos de diseminación se reconocerá al Fondo Institucional y el Fondo de Transparencia.
- 5.4 El proyecto no prevé la participación de actores del sector privado, sociedad civil u organizaciones profesionales en las actividades. Sin embargo, el sector privado y la sociedad civil serán beneficiarios de los mejores servicios de control gubernamental que podría proveer una CGR fortalecida institucionalmente.
- 5.5 Se espera que algunas de las intervenciones a ser financiadas sean institucionalizadas directamente y otras lleven a actividades de mayor escala que las potencien y aumenten su sostenibilidad en el tiempo, en especial a través del proyecto

al cual apoya esta CT que financiará inversiones de magnitud especialmente en TICs e infraestructura.

- 5.6 Para la selección de consultores individuales regirán los procedimientos de Recursos Humanos (AM-650). En el caso de contratos por servicios distintos a consultoría, se aplicarán los procedimientos y la Política de Adquisiciones Institucionales (GN-2303-20). Para el proceso de selección para los servicios de consultoría de firmas consultoras se aplicará la Política para la Selección y Contratación de Empresa Consultoras para Trabajo Operativo Ejecutado por el Banco (GN-2765-1).

VI. Riesgos importantes

- 6.1 Considerando que la CGR es un ente autónomo, cuya máxima autoridad es nombrada por el Congreso por un mandato de siete años y cuya actual autoridad ha sido nombrada en julio de 2017 con mandato hasta 2024 –por lo que el riesgo de inestabilidad relativa es mucho menor que en otras entidades del sector público peruano– se han identificado dos riesgos para la ejecución de esta CT: (i) la falta de capacidad de la CGR para gestionar la CT en el contexto de la adecuación organizacional que establece la nueva ley; y (ii) la necesidad de coordinar las intervenciones tecnológicas para asegurar compatibilidad con otros sistemas del Estado. Para esto, se ha asignado la ejecución de la CT al Banco y se coordinarán las actividades del Componente 2 con la Secretaria de Gobierno Digital de la Presidencia del Consejo de Ministros, ente rector de gobierno digital en el Estado Peruano, respectivamente.

VII. Excepciones a las políticas del Banco

- 7.1 Ninguna.

VIII. Salvaguardias Ambientales

- 8.1 Dadas las características del proyecto no se esperan riesgos ambientales ni sociales negativos, por lo que la clasificación de esta operación, de acuerdo a la Política de Medio Ambiente y Cumplimiento de Salvaguardas (OP-703), es "C" (ver [Filtros de Salvaguardias](#)).

Anexos Requeridos:

Anexo I: Solicitud del cliente

Anexo II: Términos de Referencia

Anexo III: Matriz de Resultados

Anexo IV: Plan de Adquisiciones

Anexo V: Borrador de Perfil de Proyecto y Anexos operación PE-L1240



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Despacho
Viceministerial de
Hacienda

Dirección General de
Endeudamiento y
Tesoro Público

"DECENIO DE LA IGUALDAD DE OPORTUNIDADES PARA HOMBRES Y MUJERES"
"AÑO DEL DIALOGO Y LA RECONCILIACIÓN NACIONAL"

Lima,

19 MAR 2018

OFICIO N° 146 -2018-EF/52.04

Señor

NELSON SHACK YALTA

Contralor General de la República

CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

Dirección: Jr. Camilo Carrillo N° 114 – Jesús María – Lima 11

Presente.-

Asunto : Solicitud de Cooperación Técnica No Reembolsable - Proyecto
"Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública".

Referencia : Oficio N° 02056-2017-CG/DC

Es grato dirigirme a usted, con relación al documento de la referencia, mediante el cual, la Contraloría General de la República (CGR) solicita iniciar **las gestiones de formulación, y ejecución de una operación de endeudamiento ante el Banco Interamericano de Desarrollo (BID)**, para lo cual, necesita contar con **una cooperación técnica no reembolsable hasta por la suma de US\$ 350 000,00**, para la preparación del Proyecto "Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública", y que la citada entidad financiera, ejecute la indicada cooperación.

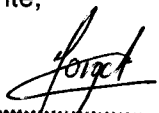
Al respecto, informo a usted que de acuerdo con la Décimo Quinta Disposición Complementaria y Transitoria de la Ley N° 28563, Ley General del Sistema Nacional de Endeudamiento, el Ministerio de Economía y Finanzas gestiona la resolución suprema que apruebe las cooperaciones internacionales no reembolsables de carácter técnico y financiero, ligadas a operaciones de endeudamiento público, y cuya ejecución corresponda al gobierno nacional, gobiernos regionales y gobiernos locales, entre otros.

Dado que la citada cooperación técnica no reembolsable sería ejecutada por el BID, la misma no se encontraría dentro de los alcances de la referida disposición complementaria y final y no correspondería ser gestionada por el MEF. Por consiguiente, de estimarse pertinente, vuestra representada podría gestionar la citada cooperación técnica.

De otro lado, en cuanto a la solicitud de iniciar las gestiones de formulación y ejecución de la operación de endeudamiento externo, no sería posible atender este requerimiento por cuanto no se cuenta con la autorización del Consejo de Ministros¹, para lo cual, previamente se requiere contar con el estudio de pre inversión del proyecto.

Hago propicia la oportunidad para expresarle los sentimientos de mi especial consideración y estima.

Atentamente,


.....
JORGE ENRIQUE SIU RIVAS

Dirección General

De conformidad con el artículo 109 de la Ley N° 28563, Ley General del Sistema Nacional de Endeudamiento y modificatorias, las gestiones para las concertaciones de endeudamiento externo, solo pueden iniciarse con la aprobación previa del Consejo de Ministros.



CARGO

LA CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

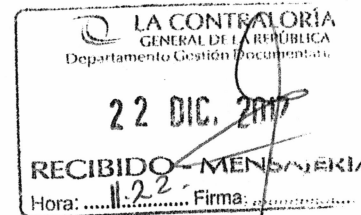
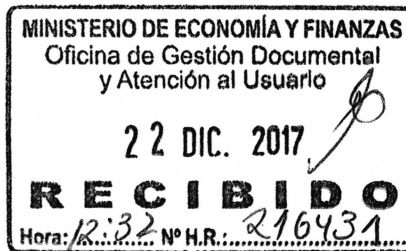
"ES COPIA FIEL DEL DOCUMENTO
FUENTE EN SOPORTE PAPEL"

22 DIC. 2017
EDITH MARIBEL SAAVEDRA VIDARTE
C.P. 16545 - R.C. N° 430-2016-CG
FEDATARIO DE LA CONTRALORIA GENERAL DE LA REPUBLICA

OFICIO N° 02056-2017-CG/DC

Jesús María, 21 de diciembre de 2017

Señora Economista
Claudia Cooper Fort
Ministra de Estado
Ministerio de Economía y Finanzas
Jr. Junín N° 319
Lima/Lima/Lima



ASUNTO : Realizar gestiones de endeudamiento y asistencia técnica para continuar con el proceso de mejora del Sistema Nacional de Control.

Por medio de la presente me dirijo a usted para solicitarle disponga lo conveniente a fin de que se inicien las gestiones para la formulación y ejecución de una operación de endeudamiento relacionada con el Proyecto de "Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública" (Registrada en la cartera de inversiones del Programa Multianual de Inversiones de Invierte.pe con Código único: 2364965 por S/. 319,500,000.00 Soles), que podría efectuarse con el apoyo del Banco Interamericano de Desarrollo - BID, que viene ejecutando el Proyecto de "Mejoramiento del Sistema Nacional de Control para una gestión pública eficaz e íntegra" (Contrato Préstamo N° 2969/OC-PE, PE-1132, PIP 176223), mediante la Unidad Ejecutora de la Contraloría General de la República, como parte de los esfuerzos que se vienen desplegando para consolidar un Programa de Modernización del Sistema Nacional de Control.

Sobre el particular, es conveniente resaltar nuestra vocación de reforma y modernización, así como nuestra voluntad de apoyar los esfuerzos que en el marco de la Política Nacional de Integridad y Lucha Contra la Corrupción, el Gobierno viene desarrollando, con el propósito de minimizar el impacto negativo del fenómeno de la corrupción y procurar una gestión pública eficaz e íntegra para contribuir con el crecimiento económico y de esa manera, continuar reduciendo la pobreza y la desigualdad en nuestro país.

Asimismo, manifestamos a usted que nos encontramos en la necesidad urgente de contar con una asistencia técnica a través de una cooperación no reembolsable que apoye el proceso de formulación de esta nueva operación, para que se inicie su ejecución en el más breve plazo. En tal sentido, mucho agradeceré solicitar al BID dicha cooperación no reembolsable por un monto estimado de US\$350 mil, cuya ejecución estaría a cargo del mismo Banco.

Finalmente, es importante destacar que esta propuesta contribuirá en la obtención de los objetivos planteados en la actual gestión y fortalecerá las capacidades institucionales de esta Entidad Fiscalizadora Superior.

Es propicia la oportunidad para expresarle las seguridades de mi especial consideración.

cc .Rosanna Polastri, Viceministra de Hacienda- MEF
José Andrés Olivares Canchari, Director General de Endeudamiento y Crédito Público - MEF
María Antonieta Alva Luperdi, Directora General de Presupuesto Público - MEF

Atentamente,



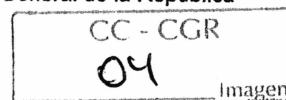
Nelson Shack-Yatta

Contralor General de la República

/kvo

Oficio N° 02056-2017-CG/DC

"Año del Buen Servicio al Ciudadano"



1 / 1



LA CONTRALORÍA
GENERAL DE LA REPÚBLICA

OFICIO N° 00373-2018-CG/DC

Jesús María, 23 de marzo de 2018

Señora
Viviana Caro Hinojosa
Representante en el Perú
Banco Interamericano de Desarrollo
Calle Dean Valdivia N° 148, Piso 10,
San Isidro/Lima/Lima

ASUNTO : Solicitud de Cooperación Técnica No Reembolsable – Proyecto “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública”.

REF. : a) Oficio N° 146-2018-EF/52.04 de 19 de marzo de 2018
b) Oficio N° 02056-2017-CG/DC de 21 de diciembre de 2017

Tengo el agrado de dirigirme a usted, con relación a los documentos de referencia, relacionados con el inicio de las gestiones para obtener una cooperación técnica no reembolsable por US\$ 300.000,00 en el marco de la preparación del Proyecto “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública”, que se espera financiar mediante una operación de endeudamiento con el Banco Interamericano de Desarrollo (BID).

Al respecto, agradeceré que la ejecución de la mencionada cooperación técnica esté a cargo de su representada, con la finalidad de asegurar que las actividades necesarias sean implementadas y concuerden con la línea de tiempo que requiere la preparación del proyecto.

Es propicia la oportunidad para expresarle las seguridades de mi especial consideración.

Atentamente,



Nelson Shack Yalta

Contralor General de la República

/pm





Número de Operación:
Ciclo TCM:
Ultima
Actualización:

PE-T1398
TCM Period 2017
4/3/2018

Inter-American Development Bank - IDB

Matriz de Resultados

Resultados

Resultado:	1 Fortalecimiento de la capacidad institucional de la Contraloría General del Perú					
Indicadores	Banderas*	Unidad de Medida	Base	Año Base	Modo de Verificación	EOP
1.1 El diseño del proyecto de inversión pública para financiar la reforma de la Contraloría General ordenado por ley, se declara viable para la implementación		Proyectos de inversión viables	0.00	2018	Informe en el sistema invierte.pe que muestra la viabilidad del proyecto de inversión	P 1.00
						P(a) 1.00
						A

Indicador CRF

Productos: Progreso Físico y Financiero Anual

1 Fortalecimiento de la gestión de los recursos humanos						Progreso Físico				Progreso Financiero				
Productos	Descripción del producto	Unidad de Medida	Base	Año Base	Modo de Verificación	2018	2019	EOP		2018	2019	EOP	Tema	
1.1 Plan de desarrollo institucional diseñado	Estrategia de diagnóstico y mejora en la gestión de recursos humanos	Planes (#)				P	1	0	1	P	40000	0	40000	Desarrollo Institucional
						P(a)	1	0	1	P(a)	40000	0	40000	
						A				A				
2 Diagnóstico y planificación de mejoras en la tecnología de la información y las comunicaciones						Progreso Físico				Progreso Financiero				
Productos	Descripcion del producto	Unidad de Medida	Base	Año Base	Modo de Verificación	2018	2019	EOP		2018	2019	EOP	Tema	
2.1 Diagnosticos y evaluaciones completados	Diagnóstico y propuesta sobre arquitectura de datos (bases de datos)	Diagnósticos (#)	0	2018	Diagnóstico y propuesta sobre el informe de arquitectura de datos	P	1	0	1	P	30000	0	30000	Desarrollo Institucional
						P(a)	1	0	1	P(a)	30000	0	30000	
						A				A				
2.2 Diagnosticos y evaluaciones completados	Diagnóstico y evaluación de soluciones de arquitectura	Diagnósticos (#)	0	2018	Informe sobre soluciones de arquitectura por parte del consultor	P	1	0	1	P	30000	0	30000	Desarrollo Institucional
						P(a)	1	0	1	P(a)	30000	0	30000	

						A				A				
2.3 Diagnosticos y evaluaciones completados	Diagnóstico y propuesta sobre gestión, estructura y procesos de TIC	Diagnósticos (#)	0	2018	Informe con diagnóstico y propuesta sobre gestión, estructura y procesos de TIC	P	1	0	1	P	20000	0	20000	Desarrollo Institucional
						P(a)	1	0	1	P(a)	20000	0	20000	
						A				A				
3 Expansión y mejora de los servicios de control del gobierno						Progreso Físico			Progreso Financiero					
Productos	Descripcion del producto	Unidad de Medida	Base	Año Base	Modo de Verificación	2018	2019	EOP	2018	2019	EOP	Tema		
3.1 Diagnosticos y evaluaciones completados	Diagnóstico y propuesta sobre infraestructura y equipamiento para las Oficinas Regionales de Control (COREs)	Diagnósticos (#)	0	2018	Informe con Diagnóstico y propuesta sobre infraestructura y equipamiento para las Oficinas de Control Regional (COREs)	P	1	0	1	P	28000	0	28000	Desarrollo Institucional
						P(a)	1	0	1	P(a)	28000	0	28000	
						A				A				
3.2 Políticas diseñadas	Diseño del nuevo modelo del Sistema Nacional de Control	Políticas (#)	0	2018	Proyecto de ley sobre el Sistema Nacional de Control	P	0	1	1	P	0	40000	40000	Desarrollo Institucional
						P(a)	0	1	1	P(a)	0	40000	40000	
						A				A				
3.3 Programas de fortalecimiento institucional entregados	Fortalecimiento institucional del Laboratorio de Innovación para servicios de control	Programas (#)	0	2018	Informe sobre los beneficios del nuevo sistema de control preparado por Lab	P	0	1	1	P	0	30000	30000	Desarrollo Institucional
						P(a)	0	1	1	P(a)	0	30000	30000	
						A				A				
3.4 Propuesta de proyecto desarrollada	Estudio de diagnóstico y propuesta para abordar las brechas para mejorar los servicios de control	Propuestas (#)	0	2018	Informe con estudio de diagnóstico y propuesta para abordar las brechas para mejorar los servicios de control	P	1	0	1	P	70000	0	70000	Desarrollo Institucional
						P(a)	1	0	1	P(a)	70000	0	70000	
						A				A				
3.5 Manuales operativos desarrollados	Material para mejorar la auditoría financiera - ISSAI	Manuales (#)				P	1	0	1	P	0	10000	10000	Desarrollo Institucional
						P(a)	1	0	1	P(a)	0	10000	10000	
						A				A				
3.6 Seminarios organizados	Seminario sobre buenas prácticas	Seminarios (#)	0	2018	Presentaciones en Powerpoint del	P	1	0	1	P	2000	0	2000	Desarrollo Institucional

	para el manejo de los ingresos y las declaraciones patrimoniales de los principales servidores públicos			seminario	P(a)	1	0	1	P(a)	2000	0	2000
					A				A			

Otro Costo

Costo Total

	2018	2019	Costo Total
P	\$220,000.00	\$80,000.00	\$300,000.00
P(a)	\$220,000.00	\$80,000.00	\$300,000.00
A			

Perú: Fortalecimiento Institucional de la Contraloría General de la República (PE-T1398)
Anexo III – Términos de referencia para las actividades planificadas

Actividad 1.1 Adecuación de los RRHH a la reorganización de la CGR

ANEXO A

PERÚ

Fortalecimiento de la Contraloría General de la República (PE-T1398)

Consultoría individual internacional – Gestión de Recursos Humanos

TERMINOS DE REFERENCIA

Antecedentes

Establecido en 1959, el Banco Interamericano de Desarrollo (" BID " o " Banco") es la principal fuente de financiamiento para el desarrollo económico, social e institucional en América Latina y el Caribe. Proporciona préstamos, subvenciones, garantías, asesoramiento sobre políticas y asistencia técnica a los sectores público y privado de sus países prestatarios.

La República del Perú ha solicitado al BID la operación de préstamo titulada: “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública” (PE-L1240).

La operación, por un monto total estimado de US\$ 50 millones, tiene como objetivo mejorar los servicios de control gubernamental a través de la modernización de la gestión de la Contraloría General de la República (CGR). Los objetivos específicos son: (i) mejora del modelo de gestión y la estructura organizacional y de recursos humanos; (ii) ampliación de las capacidades de interoperabilidad y de uso de herramientas tecnológicas; (iii) fortalecimiento de las capacidades de auditoría simultánea, de auditoría de desempeño y de gestión de riesgos de fraude y de corrupción en la auditoría y el control; y (iv) mejora de la infraestructura para los servicios de control.

La CGR, como Entidad Fiscalizadora Superior (EFS) del Perú, es la máxima autoridad del [Sistema Nacional de Control](#) (SNC)¹ y es responsable del control gubernamental (interno y externo).² Como tal, supervisa, vigila y verifica los “actos y resultados” de la gestión pública; atendiendo la “eficiencia, eficacia, transparencia y economía” en el uso y destino de los recursos

¹ Conformado por la misma CGR, los Órganos de Control Institucional (OCI) y las sociedades de auditoría externa independientes cuando son designadas y contratadas por la CG.

² Las entidades sujetas a control son: (i) el Gobierno Central, sus entidades y órganos que, bajo cualquier denominación, formen parte del Poder Ejecutivo, incluyendo las Fuerzas Armadas y la Policía Nacional, y sus respectivas instituciones; (ii) los Gobiernos Regionales y Locales e instituciones y empresas pertenecientes a los mismos, por los recursos y bienes materia de su participación accionaria; (iii) las unidades administrativas del Poder Legislativo, del Poder Judicial y del Ministerio Público; (iv) Los Organismos Autónomos creados por la Constitución Política del Estado y por ley, e instituciones y personas de derecho público; (v) Los organismos reguladores de los servicios públicos y las entidades a cargo de supervisar el cumplimiento de los compromisos de inversión provenientes de contratos de privatización; (vi) Las empresas del Estado, así como aquellas empresas en las que éste participe en el accionariado, cualquiera sea la forma societaria que adopten, por los recursos y bienes materia de dicha participación. Ver Arto. 4 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

y bienes del Estado; y del cumplimiento de normas legales y lineamientos de política y planes de acción. Todo esto a partir de la evaluación de los “sistemas de administración, gerencia y control”³. Su mandato misional es la lucha contra la inconducta funcional y la corrupción y la mejora de la calidad de las intervenciones públicas. Para realizar con eficiencia y eficacia sus funciones, por Ley, cuenta con autonomía administrativa, funcional, económica y financiera; sin embargo, según un estudio de 2016, la independencia financiera en la práctica no es total⁴. La CGR es el órgano del SNC responsable de la aplicación del control externo (selectivo y posterior, preventivo o simultáneo); y de normar el control interno y velar por el funcionamiento de las OCI.⁵

De acuerdo a una evaluación externa sobre el desempeño de la CGR para la realización de auditorías públicas externas, utilizando el Marco para la Medición del Desempeño de las Entidades Fiscalizadoras Superiores (MMD-EFS) de la INTOSAI, realizada en 2016, el desempeño de la CGR muestra niveles que se acercan o son consistentes con las ISSAI y otras buenas prácticas; si bien releva que hay márgenes de mejora en materia de aseguramiento de la calidad de los procesos de auditoría (el proceso de supervisión del sistema de control de calidad) para la realización de auditorías de alta calidad de un modo constante; y del proceso de la auditoría financiera, particularmente en lo que refiere a su planificación y desarrollo⁶. Pese a esto, en julio de 2017 sólo el 12% de la ciudadanía calificaba positivamente su trabajo en la lucha contra la corrupción (IPSOS, 2017).

Esta percepción negativa podría corresponderse con importantes debilidades identificadas por un diagnóstico institucional realizado por la CGR a fines de 2017. Entre ellos: (i) una organización reactiva que no responde a la gestión por resultados; (ii) una inadecuada gestión de los recursos humanos, con perfiles que no corresponden a las necesidades que requiere el mandato de la organización; (iii) un deficiente uso de las tecnologías de la información; (iv) la falta de una estrategia de comunicación; y (v) a nivel técnico, un inadecuado control de los mega proyectos (de donde han surgido los casos de corrupción más importantes) y de los procesos de reconstrucción luego de desastres naturales, una inoportuna atención de denuncias, una ineficiente cobertura de control en los gobiernos locales y una ineficiente e ineficaz uso de las sanciones, entre otros.

Por otra parte, según el estudio de la OCDE sobre integridad en el Perú (2017), si bien las regulaciones, normas y directrices para el control y la auditoría interna se corresponden con estándares internacionales, hay dificultades en su aplicación: es considerado como rutina administrativa, adolece de clara asignación de funciones y responsabilidades, y se practica con escaso parámetro de gestión de riesgos, particularmente aquel referido al de fraude y corrupción.

Consciente de estos desafíos, el Estado peruano aprobó en septiembre de 2017 la Política Nacional de Integridad y Lucha contra la Corrupción (Decreto Supremo 092-2017-PCM), que establece como uno de sus objetivos específicos reforzar el Sistema Nacional de Control y, en marzo de 2018, el Congreso de la República aprobó por unanimidad la Ley de Fortalecimiento

³ Arto. 6 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR

⁴ “Su presupuesto es aprobado por el Congreso de la República, pero existe en la práctica, intervención previa del Poder Ejecutivo mediante el MEF para limitar los recursos que requiere, ya que este en interpretación del marco legal incluye a la CGR dentro de entidades que deben ajustarse a la disponibilidad de ingreso del Estado. De hecho, en los últimos tres años su presupuesto ha sido recortado en promedio en 21 % por el MEF antes de elevar la propuesta de presupuesto al Poder Legislativo”. Informe de Evaluación del Desempeño según Basado en la Metodología - Marco de Medición del Desempeño de Entidades Fiscalizadoras (febrero 2016).

⁵ Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

⁶ Cabe destacar que esta evaluación corresponde a la organización y gestión que existía a 2015; la cual experimentó cambios entre junio 2016 y julio 2017, al asumir nuevas autoridades, que podrían haber tenido implicaciones a nivel de desempeño de la CGR en su conjunto.

de la Contraloría General de la República y el Sistema Nacional de Control “con la finalidad de modernizar, mejorar y asegurar el ejercicio oportuno, efectivo y eficiente del control gubernamental, así como de optimizar sus capacidades orientadas a la prevención y la lucha contra la corrupción”. En consistencia con lo anterior, la misma Ley también autoriza la reorganización institucional del CGR y la incorporación de las OCI de las entidades de los Gobiernos Nacional, Regional y Locales, a la CGR, de manera progresiva. Asimismo, para concretar el propósito de dicha Ley, la CGR ha definido un Plan Estratégico Institucional (PEI) 2018-2024 para pasar de un modelo de gestión reactivo mediante el control posterior, a uno proactivo que sume al control posterior el control concurrente o simultáneo a fin de abonar a la lucha contra la corrupción (prevención y control), la mejora de la gestión pública y la gestión interna del SNC en su conjunto. Esto, apalancado en principios de gestión por resultados, control descentralizado y uso intensivo de TIC (incluyendo el almacenamiento y gestión de datos masivos para informar mejor el accionar de la institución), entre otros.

En este contexto, el proyecto de cooperación técnica “Perú: Fortalecimiento de la Contraloría General de la República” (PE-T1398), cofinanciado por el Fondo de Transparencia y el Fondo Institucional del BID, prestará apoyo a la Contraloría en la preparación del proyecto “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública” (PE-L1240), a ser financiado bajo un contrato de préstamo. El objetivo de la Cooperación técnica es el fortalecimiento institucional de la CGR del Perú para: (i) la implementación de la adecuación organizacional que establece la nueva “Ley de fortalecimiento de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control” (SNC), (ii) la modernización del sistema nacional de control a través de una mayor interoperabilidad y un uso más efectivo de las tecnologías de información y comunicaciones, y (iii) la mejora de sus funciones de control gubernamental.

La presente consultoría se enmarca en el proyecto de cooperación técnica, específicamente bajo el componente 1 de “Adecuación de los Recursos Humanos a la reorganización de la CGR”.

Objetivo(s) de la Consultoría

Apoyar a la CGR en la implementación de las mejoras previstas en la gestión de sus recursos humanos en el marco del Plan de Implementación requerido por la nueva ley. Específicamente en: (i) La definición del cuadro de puestos y perfiles de puestos de la entidad; y (ii) el fortalecimiento de capacidades en los subsistemas de planificación de dotaciones, organización del trabajo y gestión del empleo (específicamente reclutamiento y selección).

Actividades Principales

- Familiarizarse con material de antecedentes de la CGR del Perú, en especial la nueva ley y la nueva estructura orgánica con la actualización del reglamento de organización y funciones de la entidad;
- Participar en reuniones internas con el equipo del BID;
- Realizar un diagnóstico del estado actual de la gestión de los recursos humanos en la CGR, en especial en sus capacidades de planificación de dotaciones, preparación de perfiles de puestos, y procesos de reclutamiento y selección;
- Documentar los niveles de demanda actuales de los procesos de recursos humanos y estimar demanda futura;
- Evaluar las capacidades de la gerencia de talento humano para llevar adelante los procesos necesarios para una adecuada gestión del talento humano en una institución pública que aspira a la excelencia en la gestión;

- Identificar posibles innovaciones que pudieran implementarse en la CGR en base a prácticas internacionales en EFS o en la administración pública en general, que promuevan una mayor transparencia y eficiencia en la gestión de los recursos humanos;
- Proponer posibles intervenciones que mejoren la gestión del talento humano en la CGR, incluyendo buenas prácticas para la preparación de perfiles de puestos con competencias, herramientas informáticas para una mejor gestión de los procesos de gestión de los recursos humanos, e innovaciones que promuevan una mayor transparencia y eficiencia en la gestión.
- Proponer los términos de referencia a ser incluidos en las contrataciones necesarias para la implementación de las mejoras propuestas y validadas por la CGR.
- Otras actividades a ser identificadas por el coordinador de la consultoría y que estén dentro del nivel de esfuerzo estimado.

Informes / Entregables

El/La consultor(a) deberá presentar los siguientes productos:

1. **Plan de trabajo:** a ser entregado a los 2 días de la firma del contrato
2. **Informe de Diagnóstico:** A ser entregado a los 7 días de finalizada la visita técnica, incluyendo: (i) diagnóstico de la situación actual de la gestión de los recursos humanos, incluyendo los aspectos detallados en la sección anterior; (ii) análisis de la brecha entre la realidad actual y las necesidades analizadas. De haber comentarios el consultor deberá reenviar la versión corregida dentro de los 5 días de recibir comentarios del Banco.
3. **Cuadro de puestos y perfiles de puestos:** A ser entregado a los 15 días de la aceptación del entregable (2), incluyendo: (i) Propuesta de cuadro de puestos y (ii) formato de perfiles de puestos incluyendo competencias. De haber comentarios el consultor deberá reenviar la versión corregida dentro de los 5 días de recibir comentarios del Banco.
4. **Propuesta de mejoras en subsistemas de gestión del talento humano:** A ser entregado a los 15 días de la aceptación del entregable (3), incluyendo recomendaciones concretas, (con posibles inversiones) para mejorar el desempeño de la CGR en los diferentes subsistemas de gestión de recursos humanos.⁷ De haber comentarios el consultor deberá reenviar la versión corregida dentro de los 5 días de recibir comentarios del Banco.
5. **Términos de referencia para intervenciones priorizadas:** A ser entregado a los 15 días de aprobado el entregable (4) incluyendo: Términos de referencia para la adquisición de los servicios y herramientas que permitan la implementación del modelo de gestión y gobernanza del modelo de datos propuesto. De haber comentarios el consultor deberá reenviar la versión corregida dentro de los 5 días de recibir comentarios del Banco.

Cronograma de Pagos

⁷ La metodología detallada con estos subsistemas está disponible en: BID (2014), [Al Servicio del Ciudadano: Una Década de reformas del servicio civil en América Latina \(2004-2013\)](#), ver Anexo 1.

La forma de pago se realiza de la siguiente manera:

	Descripción	Monto
1	Firma del contrato y plan de trabajo	10%
2	Informe de Diagnóstico, aceptable para el BID	20%
3	Cuadro de puestos y perfiles de puestos, aceptables para el BID	20%
4	Propuesta de mejoras en subsistemas de gestión de talento humano, aceptables para el BID	20%
5	TDR para intervenciones priorizadas, aceptables para el BID	30%

Calificaciones

- *Título/Nivel Académico & Años de Experiencia Profesional:* Maestría en políticas públicas, gestión de recursos humanos, economía, derecho o campos relacionados. Al menos ocho años de experiencia en gestión de recursos humanos en instituciones públicas. Conocimiento en profundidad del sector público peruano. Experiencia de trabajo en temas de gestión de RRHH en EFS o entidades autónomas del sector público como agencias tributarias será sumamente valorado.
- *Idiomas:* Español obligatorio. Inglés deseable
- *Áreas de Especialización:* Gestión de recursos humanos en el sector público; Estructuras organizacionales; gerencia pública

Características de la Consultoría

- *Categoría y Modalidad de la Consultoría:* Contractual de Productos y Servicios Externos, Suma Alzada, Internacional
- *Duración del Contrato:* 50 días de trabajo, distribuidos entre el 15 de abril y el 31 de agosto de 2018.
- *Lugar(es) de trabajo:* Consultoría Externa. El consultor deberá viajar a Lima tres veces, por 5 días cada vez.
- *Coordinador:* Mariano Lafuente, Especialista Senior en Modernización del Estado, IFD/ICS, mlafuente@iadb.org, +51 1215-7805, que coordinará con la Contraloría General de la República a través de la Gerencia Central de Desarrollo Estratégico.

Pago y Condiciones: La compensación será determinada de acuerdo con las políticas y procedimientos del Banco. Adicionalmente, los candidatos deberán ser ciudadanos de uno de los países miembros del BID.

Consanguinidad: De conformidad con la política del Banco aplicable, los candidatos con parientes (incluyendo cuarto grado de consanguinidad y segundo grado de afinidad, incluyendo conyugue) que trabajan para el Banco como funcionario o contractual de la fuerza contractual complementaria, no serán elegibles para proveer servicios al Banco.

Diversidad: El Banco está comprometido con la diversidad e inclusión y la igualdad de oportunidades para todos los candidatos. Acogemos la diversidad sobre la base de género, edad, educación, origen nacional, origen étnico, raza, discapacidad, orientación sexual, religión, y estatus de VIH/SIDA. Alentamos a aplicar a mujeres, afrodescendientes y a personas de origen indígena.

Actividad 2.1. Definición de Arquitectura de datos

ANEXO A

PERÚ

Fortalecimiento de la Contraloría General de la República (PE-T1398)

Consultoría individual internacional – Modernización tecnológica. Definición de la Arquitectura de Datos

TERMINOS DE REFERENCIA

Antecedentes

Establecido en 1959, el Banco Interamericano de Desarrollo (" BID " o " Banco") es la principal fuente de financiamiento para el desarrollo económico, social e institucional en América Latina y el Caribe. Proporciona préstamos, subvenciones, garantías, asesoramiento sobre políticas y asistencia técnica a los sectores público y privado de sus países prestatarios.

La República del Perú ha solicitado al BID la operación de préstamo titulada: “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública” (PE-L1240).

La operación, por un monto total estimado de US\$ 50 millones, tiene como objetivo mejorar los servicios de control gubernamental a través de la modernización de la gestión de la Contraloría General de la República (CGR). Los objetivos específicos son: (i) mejora del modelo de gestión y la estructura organizacional y de recursos humanos; (ii) ampliación de las capacidades de interoperabilidad y de uso de herramientas tecnológicas; (iii) fortalecimiento de las capacidades de auditoría simultánea, de auditoría de desempeño y de gestión de riesgos de fraude y de corrupción en la auditoría y el control; y (iv) mejora de la infraestructura para los servicios de control.

La CGR, como Entidad Fiscalizadora Superior (EFS) del Perú, es la máxima autoridad del [Sistema Nacional de Control](#) (SNC)⁸ y es responsable del control gubernamental (interno y externo).⁹ Como tal, supervisa, vigila y verifica los “actos y resultados” de la gestión pública; atendiendo la “eficiencia, eficacia, transparencia y economía” en el uso y destino de los recursos y bienes del Estado; y del cumplimiento de normas legales y lineamientos de política y planes de acción. Todo esto a partir de la evaluación de los “sistemas de administración, gerencia y

⁸ Conformado por la misma CGR, los Órganos de Control Institucional (OCI) y las sociedades de auditoría externa independientes cuando son designadas y contratadas por la CG.

⁹ Las entidades sujetas a control son: (i) el Gobierno Central, sus entidades y órganos que, bajo cualquier denominación, formen parte del Poder Ejecutivo, incluyendo las Fuerzas Armadas y la Policía Nacional, y sus respectivas instituciones; (ii) los Gobiernos Regionales y Locales e instituciones y empresas pertenecientes a los mismos, por los recursos y bienes materia de su participación accionaria; (iii) las unidades administrativas del Poder Legislativo, del Poder Judicial y del Ministerio Público; (iv) Los Organismos Autónomos creados por la Constitución Política del Estado y por ley, e instituciones y personas de derecho público; (v) Los organismos reguladores de los servicios públicos y las entidades a cargo de supervisar el cumplimiento de los compromisos de inversión provenientes de contratos de privatización; (vi) Las empresas del Estado, así como aquellas empresas en las que éste participe en el accionariado, cualquiera sea la forma societaria que adopten, por los recursos y bienes materia de dicha participación. Ver Arto. 4 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

control”¹⁰. Su mandato misional es la lucha contra la inconducta funcional y la corrupción y la mejora de la calidad de las intervenciones públicas. Para realizar con eficiencia y eficacia sus funciones, por Ley, cuenta con autonomía administrativa, funcional, económica y financiera; sin embargo, según un estudio de 2016, la independencia financiera en la práctica no es total¹¹. La CGR es el órgano del SNC responsable de la aplicación del control externo (selectivo y posterior, preventivo o simultáneo); y de normar el control interno y velar por el funcionamiento de las OCI.¹²

De acuerdo a una evaluación externa sobre el desempeño de la CGR para la realización de auditorías públicas externas, utilizando el Marco para la Medición del Desempeño de las Entidades Fiscalizadoras Superiores (MMD-EFS) de la INTOSAI, realizada en 2016, el desempeño de la CGR muestra niveles que se acercan o son consistentes con las ISSAI y otras buenas prácticas; si bien releva que hay márgenes de mejora en materia de aseguramiento de la calidad de los procesos de auditoría (el proceso de supervisión del sistema de control de calidad) para la realización de auditorías de alta calidad de un modo constante; y del proceso de la auditoría financiera, particularmente en lo que refiere a su planificación y desarrollo¹³. Pese a esto, en julio de 2017 sólo el 12% de la ciudadanía calificaba positivamente su trabajo en la lucha contra la corrupción (IPSOS, 2017).

Esta percepción negativa podría corresponderse con importantes debilidades identificadas por un diagnóstico institucional realizado por la CGR a fines de 2017. Entre ellos: (i) una organización reactiva que no responde a la gestión por resultados; (ii) una inadecuada gestión de los recursos humanos, con perfiles que no corresponden a las necesidades que requiere el mandato de la organización; (iii) un deficiente uso de las tecnologías de la información; (iv) la falta de una estrategia de comunicación; y (v) a nivel técnico, un inadecuado control de los mega proyectos (de donde han surgido los casos de corrupción más importantes) y de los procesos de reconstrucción luego de desastres naturales, una inoportuna atención de denuncias, una ineficiente cobertura de control en los gobiernos locales y una ineficiente e ineficaz uso de las sanciones, entre otros.

Por otra parte, según el estudio de la OCDE sobre integridad en el Perú (2017), si bien las regulaciones, normas y directrices para el control y la auditoría interna se corresponden con estándares internacionales, hay dificultades en su aplicación: es considerado como rutina administrativa, adolece de clara asignación de funciones y responsabilidades, y se practica con escaso parámetro de gestión de riesgos, particularmente aquel referido al de fraude y corrupción.

Consciente de estos desafíos, el Estado peruano aprobó en septiembre de 2017 la Política Nacional de Integridad y Lucha contra la Corrupción (Decreto Supremo 092-2017-PCM), que establece como uno de sus objetivos específicos reforzar el Sistema Nacional de Control y, en marzo de 2018, el Congreso de la República aprobó por unanimidad la Ley de Fortalecimiento de la Contraloría General de la República y el Sistema Nacional de Control “con la finalidad de

¹⁰ Arto. 6 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR

¹¹ “Su presupuesto es aprobado por el Congreso de la República, pero existe en la práctica, intervención previa del Poder Ejecutivo mediante el MEF para limitar los recursos que requiere, ya que este en interpretación del marco legal incluye a la CGR dentro de entidades que deben ajustarse a la disponibilidad de ingreso del Estado. De hecho, en los últimos tres años su presupuesto ha sido recortado en promedio en 21 % por el MEF antes de elevar la propuesta de presupuesto al Poder Legislativo”. Informe de Evaluación del Desempeño según Basado en la Metodología - Marco de Medición del Desempeño de Entidades Fiscalizadoras (febrero 2016).

¹² Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

¹³ Cabe destacar que esta evaluación corresponde a la organización y gestión que existía a 2015; la cual experimentó cambios entre junio 2016 y julio 2017, al asumir nuevas autoridades, que podrían haber tenido implicaciones a nivel de desempeño de la CGR en su conjunto.

modernizar, mejorar y asegurar el ejercicio oportuno, efectivo y eficiente del control gubernamental, así como de optimizar sus capacidades orientadas a la prevención y la lucha contra la corrupción”. En consistencia con lo anterior, la misma Ley también autoriza la reorganización institucional del CGR y la incorporación de las OCI de las entidades de los Gobiernos Nacional, Regional y Locales, a la CGR, de manera progresiva. Asimismo, para concretar el propósito de dicha Ley, la CGR ha definido un Plan Estratégico Institucional (PEI) 2018-2024 para pasar de un modelo de gestión reactivo mediante el control posterior, a uno proactivo que sume al control posterior el control concurrente o simultáneo a fin de abonar a la lucha contra la corrupción (prevención y control), la mejora de la gestión pública y la gestión interna del SNC en su conjunto. Esto, apalancado en principios de gestión por resultados, control descentralizado y uso intensivo de TIC (incluyendo el almacenamiento y gestión de datos masivos para informar mejor el accionar de la institución), entre otros.

En este contexto, el proyecto de cooperación técnica “Perú: Fortalecimiento de la Contraloría General de la República” (PE-T1398), cofinanciado por el Fondo de Transparencia y el Fondo Institucional del BID, prestará apoyo a la Contraloría en la preparación del proyecto “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública” (PE-L1240), a ser financiado bajo un contrato de préstamo. El objetivo de la Cooperación técnica es el fortalecimiento institucional de la CGR del Perú para: (i) la implementación de la adecuación organizacional que establece la nueva “Ley de fortalecimiento de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control” (SNC), (ii) la modernización del sistema nacional de control a través de una mayor interoperabilidad y un uso más efectivo de las tecnologías de información y comunicaciones, y (iii) la mejora de sus funciones de control gubernamental.

La presente consultoría se enmarca en el proyecto de cooperación técnica, específicamente bajo el componente 2 de “Diagnóstico y planificación para la mejora de las TICs”.

Objetivo(s) de la Consultoría

Contribuir al diseño de las intervenciones del proyecto de apoyo a la CGR en aspectos de Arquitectura de Datos a través de:

- (i) Realizar un diagnóstico de las actuales bases de datos, que proporcione un mapa actualizado de los datos y el estado de los mismos;
- (ii) Establecer la brecha de información y datos, contrastando las necesidades futuras con la realidad relevada durante el diagnóstico; y
- (iii) Diseñar y especificar un nuevo modelo de arquitectura de datos para la CGR, contemplando la definición de las nuevas estructuras y de las herramientas necesarias para su gestión.

Actividades Principales

- Familiarizarse con material de antecedentes de la CGR del Perú;
- Participar en reuniones internas con el equipo del BID;
- Realizar un relevamiento y diagnóstico del estado actual de los datos desde la perspectiva de la arquitectura, incluyendo reuniones con los equipos técnicos y funcionales de la CGR.
- Releva las nuevas necesidades de datos y especificar la brecha de datos, manteniendo reuniones de relevamiento con los equipos funcionales y técnicos de CGR así como con

otras entidades del gobierno peruano (Secretaría de Gobierno Digital de la Presidencia del Consejo de Ministros y Ministerio de Economía y Finanzas, entre otras).

- Proponer y diseñar un nuevo modelo de arquitectura de datos, que se adapte a las necesidades de la CGR y que esté basado en frameworks y tecnologías tales como: TOGAF y BigData, entre otros
- Proponer herramientas que colaboren con el diseño, implementación y gobernanza del modelo propuesto.
- Describir los términos de referencia para las contrataciones necesarias para la implementación del nuevo modelo y herramientas propuestas
- Otras actividades a ser identificadas por el coordinador de la consultoría y estén dentro del nivel de esfuerzo estimado.

Informes / Entregables

El consultor deberá presentar los siguientes productos:

- 6. Primer informe – Informe de Diagnóstico:** A ser entregado a los 7 días de finalizado el relevamiento, incluyendo: (i) diagnóstico de la situación actual de los datos (ii) Relevamiento de las necesidades de información y datos futuras (iii) análisis de la brecha entre la realidad actual y las necesidades relevadas.
- 7. Segundo Informe – Modelo de arquitectura de Datos:** A ser entregado a los 20 días de la aceptación del primer informe, incluyendo: (i) Diseño de un nuevo modelo de arquitectura de datos, tomando en cuenta las necesidades relevadas (ii) recomendaciones para la implantación del nuevo modelo (iii) Modelo de Gobernanza de Arquitectura de Datos (iv) Propuesta de Herramientas para la gestión y gobernanza de la arquitectura de datos.
- **Tercer informe – TDR:** A ser entregado a los 20 días de aprobado el segundo informe incluyendo: Términos de referencia para la adquisición de los servicios y herramientas que permitan la implementación del modelo de gestión y gobernanza del modelo de datos propuesto.

Cronograma de Pagos

La forma de pago se realiza de la siguiente manera:

	Descripción	Monto
1	Firma del contrato	10%
2	Primer informe, Informe de Diagnóstico, aceptable para el BID	30%
3	Segundo informe, Modelo de arquitectura de datos, aceptable para el BID	30%
4	Tercer informe, TDR, aceptable para el BID	30%

Calificaciones

- *Título/Nivel Académico & Años de Experiencia Profesional:* Ingeniero de Sistemas, de Informática, de Electrónica, de telecomunicaciones, con más de 10 años de experiencia

y conocimiento práctico y comprobado en un país líder en América Latina en gobierno digital, y conocimiento y experiencia comprobada en temas de gobierno digital.

- *Idiomas:* Español obligatorio. Inglés deseable
- *Áreas de Especialización:* *Arquitectura de Datos e información*, Análisis y diseño de soluciones, Tecnologías de BigData, Gobernanza de Datos, Base de datos no relacionales, Herramientas de Dataware house y Business Intelligence y Arquitectura Empresarial (TOGAF).

Características de la Consultoría

- *Categoría y Modalidad de la Consultoría:* Contractual de Productos y Servicios Externos, Suma Alzada, Internacional
- *Duración del Contrato:* 40 días de trabajo, distribuidos entre el 15 de abril y el 30 de junio de 2018.
- *Lugar(es) de trabajo:* Consultoría Externa. El consultor deberá viajar a Lima dos veces, por 5 días cada vez: (i) al inicio de la consultoría para la realización del relevamiento; (ii) luego de entregado el informe 3 para la verificación final de los entregables con CGR y BID.
- *Coordinador:* Mariano Lafuente, Especialista Senior en Modernización del Estado, IFD/ICS, mlafuente@iadb.org, +51 1215-7805, que coordinará con la Contraloría General de la República a través de la Gerencia Central de Desarrollo Estratégico.

Pago y Condiciones: La compensación será determinada de acuerdo a las políticas y procedimientos del Banco. Adicionalmente, los candidatos deberán ser ciudadanos de uno de los países miembros del BID.

Consanguinidad: De conformidad con la política del Banco aplicable, los candidatos con parientes (incluyendo cuarto grado de consanguinidad y segundo grado de afinidad, incluyendo conyugue) que trabajan para el Banco como funcionario o contractual de la fuerza contractual complementaria, no serán elegibles para proveer servicios al Banco.

Diversidad: El Banco está comprometido con la diversidad e inclusión y la igualdad de oportunidades para todos los candidatos. Acogemos la diversidad sobre la base de género, edad, educación, origen nacional, origen étnico, raza, discapacidad, orientación sexual, religión, y estatus de VIH/SIDA. Alentamos a aplicar a mujeres, afrodescendientes y a personas de origen indígena.

Actividad 2.2. Definición de Arquitectura de solución

ANEXO A

PERÚ

Fortalecimiento de la Contraloría General de la República (PE-T1398)

Consultoría individual internacional – Modernización tecnológica. Definición de la Arquitectura de Solución TERMINOS DE REFERENCIA

Antecedentes

Establecido en 1959, el Banco Interamericano de Desarrollo (" BID " o " Banco") es la principal fuente de financiamiento para el desarrollo económico, social e institucional en América Latina y el Caribe. Proporciona préstamos, subvenciones, garantías, asesoramiento sobre políticas y asistencia técnica a los sectores público y privado de sus países prestatarios.

La República del Perú ha solicitado al BID la operación de préstamo titulada: “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública” (PE-L1240).

La operación, por un monto total estimado de US\$ 50 millones, tiene como objetivo mejorar los servicios de control gubernamental a través de la modernización de la gestión de la Contraloría General de la República (CGR). Los objetivos específicos son: (i) mejora del modelo de gestión y la estructura organizacional y de recursos humanos; (ii) ampliación de las capacidades de interoperabilidad y de uso de herramientas tecnológicas; (iii) fortalecimiento de las capacidades de auditoría simultánea, de auditoría de desempeño y de gestión de riesgos de fraude y de corrupción en la auditoría y el control; y (iv) mejora de la infraestructura para los servicios de control.

La CGR, como Entidad Fiscalizadora Superior (EFS) del Perú, es la máxima autoridad del [Sistema Nacional de Control](#) (SNC)¹⁴ y es responsable del control gubernamental (interno y externo).¹⁵ Como tal, supervisa, vigila y verifica los “actos y resultados” de la gestión pública; atendiendo la “eficiencia, eficacia, transparencia y economía” en el uso y destino de los recursos y bienes del Estado; y del cumplimiento de normas legales y lineamientos de política y planes de acción. Todo esto a partir de la evaluación de los “sistemas de administración, gerencia y control”¹⁶. Su mandato misional es la lucha contra la inconducta funcional y la corrupción y la

¹⁴ Conformado por la misma CGR, los Órganos de Control Institucional (OCI) y las sociedades de auditoría externa independientes cuando son designadas y contratadas por la CG.

¹⁵ Las entidades sujetas a control son: (i) el Gobierno Central, sus entidades y órganos que, bajo cualquier denominación, formen parte del Poder Ejecutivo, incluyendo las Fuerzas Armadas y la Policía Nacional, y sus respectivas instituciones; (ii) los Gobiernos Regionales y Locales e instituciones y empresas pertenecientes a los mismos, por los recursos y bienes materia de su participación accionaria; (iii) las unidades administrativas del Poder Legislativo, del Poder Judicial y del Ministerio Público; (iv) Los Organismos Autónomos creados por la Constitución Política del Estado y por ley, e instituciones y personas de derecho público; (v) Los organismos reguladores de los servicios públicos y las entidades a cargo de supervisar el cumplimiento de los compromisos de inversión provenientes de contratos de privatización; (vi) Las empresas del Estado, así como aquellas empresas en las que éste participe en el accionariado, cualquiera sea la forma societaria que adopten, por los recursos y bienes materia de dicha participación. Ver Arto. 4 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

¹⁶ Arto. 6 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR

mejora de la calidad de las intervenciones públicas. Para realizar con eficiencia y eficacia sus funciones, por Ley, cuenta con autonomía administrativa, funcional, económica y financiera; sin embargo, según un estudio de 2016, la independencia financiera en la práctica no es total¹⁷. La CGR es el órgano del SNC responsable de la aplicación del control externo (selectivo y posterior, preventivo o simultáneo); y de normar el control interno y velar por el funcionamiento de las OCI.¹⁸

De acuerdo a una evaluación externa sobre el desempeño de la CGR para la realización de auditorías públicas externas, utilizando el Marco para la Medición del Desempeño de las Entidades Fiscalizadoras Superiores (MMD-EFS) de la INTOSAI, realizada en 2016, el desempeño de la CGR muestra niveles que se acercan o son consistentes con las ISSAI y otras buenas prácticas; si bien releva que hay márgenes de mejora en materia de aseguramiento de la calidad de los procesos de auditoría (el proceso de supervisión del sistema de control de calidad) para la realización de auditorías de alta calidad de un modo constante; y del proceso de la auditoría financiera, particularmente en lo que refiere a su planificación y desarrollo¹⁹. Pese a esto, en julio de 2017 sólo el 12% de la ciudadanía calificaba positivamente su trabajo en la lucha contra la corrupción (IPSOS, 2017).

Esta percepción negativa podría corresponderse con importantes debilidades identificadas por un diagnóstico institucional realizado por la CGR a fines de 2017. Entre ellos: (i) una organización reactiva que no responde a la gestión por resultados; (ii) una inadecuada gestión de los recursos humanos, con perfiles que no corresponden a las necesidades que requiere el mandato de la organización; (iii) un deficiente uso de las tecnologías de la información; (iv) la falta de una estrategia de comunicación; y (v) a nivel técnico, un inadecuado control de los mega proyectos (de donde han surgido los casos de corrupción más importantes) y de los procesos de reconstrucción luego de desastres naturales, una inoportuna atención de denuncias, una ineficiente cobertura de control en los gobiernos locales y una ineficiente e ineficaz uso de las sanciones, entre otros.

Por otra parte, según el estudio de la OCDE sobre integridad en el Perú (2017), si bien las regulaciones, normas y directrices para el control y la auditoría interna se corresponden con estándares internacionales, hay dificultades en su aplicación: es considerado como rutina administrativa, adolece de clara asignación de funciones y responsabilidades, y se practica con escaso parámetro de gestión de riesgos, particularmente aquel referido al de fraude y corrupción.

Consciente de estos desafíos, el Estado peruano aprobó en septiembre de 2017 la Política Nacional de Integridad y Lucha contra la Corrupción (Decreto Supremo 092-2017-PCM), que establece como uno de sus objetivos específicos reforzar el Sistema Nacional de Control y, en enero de 2018, el Congreso de la República aprobó por unanimidad la Ley de Fortalecimiento de la Contraloría General de la República y el Sistema Nacional de Control “con la finalidad de modernizar, mejorar y asegurar el ejercicio oportuno, efectivo y eficiente del control gubernamental, así como de optimizar sus capacidades orientadas a la prevención y la lucha

¹⁷ “Su presupuesto es aprobado por el Congreso de la República, pero existe en la práctica, intervención previa del Poder Ejecutivo mediante el MEF para limitar los recursos que requiere, ya que este en interpretación del marco legal incluye a la CGR dentro de entidades que deben ajustarse a la disponibilidad de ingreso del Estado. De hecho, en los últimos tres años su presupuesto ha sido recortado en promedio en 21 % por el MEF antes de elevar la propuesta de presupuesto al Poder Legislativo”. Informe de Evaluación del Desempeño según Basado en la Metodología - Marco de Medición del Desempeño de Entidades Fiscalizadoras (febrero 2016).

¹⁸ Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

¹⁹ Cabe destacar que esta evaluación corresponde a la organización y gestión que existía a 2015; la cual experimentó cambios entre junio 2016 y julio 2017, al asumir nuevas autoridades, que podrían haber tenido implicaciones a nivel de desempeño de la CGR en su conjunto.

contra la corrupción”. En consistencia con lo anterior, la misma Ley también autoriza la reorganización institucional del CGR y la incorporación de las OCI de las entidades de los Gobiernos Nacional, Regional y Locales, a la CGR, de manera progresiva. Asimismo, para concretar el propósito de dicha Ley, la CGR ha definido un Plan Estratégico Institucional (PEI) 2018-2024 para pasar de un modelo de gestión reactivo mediante el control posterior, a uno proactivo que sume al control posterior el control concurrente o simultáneo a fin de abonar a la lucha contra la corrupción (prevención y control), la mejora de la gestión pública y la gestión interna del SNC en su conjunto. Esto, apalancado en principios de gestión por resultados, control descentralizado y uso intensivo de TIC (incluyendo el almacenamiento y gestión de datos masivos para informar mejor el accionar de la institución), entre otros.

En este contexto, el proyecto de cooperación técnica “Perú: Fortalecimiento de la Contraloría General de la República” (PE-T1398), cofinanciado por el Fondo de Transparencia y el Fondo Institucional del BID, prestará apoyo a la Contraloría en la preparación del proyecto “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública” (PE-L1240), a ser financiado bajo un contrato de préstamo. El objetivo de la Cooperación técnica es el fortalecimiento institucional de la CGR del Perú para: (i) la implementación de la adecuación organizacional que establece la nueva “Ley de fortalecimiento de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control” (SNC), (ii) la modernización del sistema nacional de control a través de una mayor interoperabilidad y un uso más efectivo de las tecnologías de información y comunicaciones, y (iii) la mejora de sus funciones de control gubernamental.

La presente consultoría se enmarca en el proyecto de cooperación técnica, específicamente bajo el componente 2 de “Diagnóstico y planificación para la mejora de las TICs”.

Objetivo(s) de la Consultoría

Contribuir al diseño de las intervenciones del proyecto de apoyo a la CGR en aspectos de Arquitectura de Solución a través de:

- (i) Realizar un diagnóstico de la arquitectura actual de software y hardware en la organización
- (ii) Relevar las necesidades futuras en términos de software y hardware basado en las necesidades de negocio
- (iii) Diseñar una nueva arquitectura de solución que permita a la CGR el cumplimiento de sus objetivos
- (iv) Proponer Metodología y herramientas para la gestión y Gobernanza de la arquitectura.

Actividades Principales

- Familiarizarse con material de antecedentes de la CGR del Perú;
- Participar en reuniones internas con el equipo del BID;
- Realizar un relevamiento y diagnóstico de la arquitectura actual de software y hardware.
- Relevar las nuevas necesidades sistemas y de hardware asociado a estos, con el fin de establecer la nueva arquitectura y la brecha existente
- Mantener reuniones de relevamiento con los equipos funcionales y técnicos de CGR así como con otras entidades del gobierno peruano (Secretaría de Gobierno Digital de la Presidencia del Consejo de Ministros y Ministerio de Economía y Finanzas, entre otras).

- Proponer y diseñar una nueva arquitectura, que se adapte a las necesidades de la CGR y que esté basado en frameworks y tecnologías reconocidas en el mercado.
- Proponer herramientas que colaboren con el diseño, implementación y gobernanza de la arquitectura
- Otras actividades a ser identificadas por el coordinador de la consultoría y estén dentro del nivel de esfuerzo estimado.

Informes / Entregables

El consultor deberá presentar los siguientes productos:

8. **Primer informe – Informe de Diagnóstico:** A ser entregado a los 7 días de finalizado el relevamiento, incluyendo: (i) diagnóstico de la situación actual de la arquitectura de software y hardware (ii) Relevamiento de las futuras necesidades de sistemas y de hardware asociado a los mismos (iii) análisis de la brecha entre la realidad actual y las necesidades relevadas.
9. **Segundo Informe – Diseño de Arquitectura de Solución:** A ser entregado a los 20 días de la aceptación del primer informe, incluyendo: (i) Diseño una nueva arquitectura para las soluciones de la CGR, tomando en cuenta las necesidades relevadas (ii) Recomendaciones para la implementación de la arquitectura propuesta
- **Tercer informe – Modelo de Gestión y Herramientas:** A ser entregado a los 20 días de aprobado el segundo informe incluyendo: (i) Especificación de una metodología de gestión y gobernanza de arquitectura. (ii) Especificación de servicios y herramientas que permitan llevar adelante la metodología propuesta.

Cronograma de Pagos

La forma de pago se realiza de la siguiente manera:

	Descripción	Monto
1	Firma del contrato	10%
2	Primer informe, Informe de Diagnóstico, aceptable para el BID	30%
3	Segundo informe, Diseño de Arquitectura de Solución, aceptable para el BID	30%
4	Tercer informe, Modelo de Gestión y Herramientas, aceptable para el BID	30%

Calificaciones

- *Título/Nivel Académico & Años de Experiencia Profesional:* Ingeniero de Sistemas, de Informática, de Electrónica, de telecomunicaciones, con más de 10 años de experiencia y conocimiento práctico y comprobado en un país líder en América Latina en gobierno digital, y conocimiento y experiencia comprobada en temas de gobierno digital.
- *Idiomas:* Español obligatorio. Inglés deseable
- *Áreas de Especialización:* Arquitectura de Empresarial y de Solución, diseño e implementación de proyectos informáticos o de sistemas, específicamente en

infraestructura e integración de sistemas, Interoperabilidad y arquitecturas orientadas a servicios, Procesos de negocio, reglas de negocio, Inteligencia Artificial.

Características de la Consultoría

- *Categoría y Modalidad de la Consultoría:* Contractual de Productos y Servicios Externos, Suma Alzada, Internacional
- *Duración del Contrato:* 40 días de trabajo, distribuidos entre el 15 de abril y el 30 de junio de 2018.
- *Lugar(es) de trabajo:* Consultoría Externa. El consultor deberá viajar a Lima dos veces, por 5 días cada vez: (i) al inicio de la consultoría para la realización del relevamiento; (ii) luego de entregado el informe 3 para la verificación final de los entregables con CGR y BID.
- *Coordinador:* Mariano Lafuente, Especialista Senior en Modernización del Estado, IFD/ICS, mlafuente@iadb.org, +51 1215-7805, que coordinará con la Contraloría General de la República a través de la Gerencia Central de Desarrollo Estratégico.

Pago y Condiciones: La compensación será determinada de acuerdo a las políticas y procedimientos del Banco. Adicionalmente, los candidatos deberán ser ciudadanos de uno de los países miembros del BID.

Consanguinidad: De conformidad con la política del Banco aplicable, los candidatos con parientes (incluyendo cuarto grado de consanguinidad y segundo grado de afinidad, incluyendo conyugue) que trabajan para el Banco como funcionario o contractual de la fuerza contractual complementaria, no serán elegibles para proveer servicios al Banco.

Diversidad: El Banco está comprometido con la diversidad e inclusión y la igualdad de oportunidades para todos los candidatos. Acogemos la diversidad sobre la base de género, edad, educación, origen nacional, origen étnico, raza, discapacidad, orientación sexual, religión, y estatus de VIH/SIDA. Alentamos a aplicar a mujeres, afrodescendientes y a personas de origen indígena.

Actividad 2.3. Estructura, gestión y procesos de TICs

ANEXO A

PERÚ

Fortalecimiento de la Contraloría General de la República (PE-T1398)

Consultoría individual internacional – Modernización tecnológica. Estructura, gestión y procesos de TICs

TERMINOS DE REFERENCIA

Antecedentes

Establecido en 1959, el Banco Interamericano de Desarrollo (" BID " o " Banco") es la principal fuente de financiamiento para el desarrollo económico, social e institucional en América Latina y el Caribe. Proporciona préstamos, subvenciones, garantías, asesoramiento sobre políticas y asistencia técnica a los sectores público y privado de sus países prestatarios.

La República del Perú ha solicitado al BID la operación de préstamo titulada: “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública” (PE-L1240).

La operación, por un monto total estimado de US\$ 50 millones, tiene como objetivo mejorar los servicios de control gubernamental a través de la modernización de la gestión de la Contraloría General de la República (CGR). Los objetivos específicos son: (i) mejora del modelo de gestión y la estructura organizacional y de recursos humanos; (ii) ampliación de las capacidades de interoperabilidad y de uso de herramientas tecnológicas; (iii) fortalecimiento de las capacidades de auditoría simultánea, de auditoría de desempeño y de gestión de riesgos de fraude y de corrupción en la auditoría y el control; y (iv) mejora de la infraestructura para los servicios de control.

La CGR, como Entidad Fiscalizadora Superior (EFS) del Perú, es la máxima autoridad del [Sistema Nacional de Control](#) (SNC)²⁰ y es responsable del control gubernamental (interno y externo).²¹ Como tal, supervisa, vigila y verifica los “actos y resultados” de la gestión pública; atendiendo la “eficiencia, eficacia, transparencia y economía” en el uso y destino de los recursos y bienes del Estado; y del cumplimiento de normas legales y lineamientos de política y planes de acción. Todo esto a partir de la evaluación de los “sistemas de administración, gerencia y

²⁰ Conformado por la misma CGR, los Órganos de Control Institucional (OCI) y las sociedades de auditoría externa independientes cuando son designadas y contratadas por la CG.

²¹ Las entidades sujetas a control son: (i) el Gobierno Central, sus entidades y órganos que, bajo cualquier denominación, formen parte del Poder Ejecutivo, incluyendo las Fuerzas Armadas y la Policía Nacional, y sus respectivas instituciones; (ii) los Gobiernos Regionales y Locales e instituciones y empresas pertenecientes a los mismos, por los recursos y bienes materia de su participación accionaria; (iii) las unidades administrativas del Poder Legislativo, del Poder Judicial y del Ministerio Público; (iv) Los Organismos Autónomos creados por la Constitución Política del Estado y por ley, e instituciones y personas de derecho público; (v) Los organismos reguladores de los servicios públicos y las entidades a cargo de supervisar el cumplimiento de los compromisos de inversión provenientes de contratos de privatización; (vi) Las empresas del Estado, así como aquellas empresas en las que éste participe en el accionariado, cualquiera sea la forma societaria que adopten, por los recursos y bienes materia de dicha participación. Ver Arto. 4 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

control”²². Su mandato misional es la lucha contra la inconducta funcional y la corrupción y la mejora de la calidad de las intervenciones públicas. Para realizar con eficiencia y eficacia sus funciones, por Ley, cuenta con autonomía administrativa, funcional, económica y financiera; sin embargo, según un estudio de 2016, la independencia financiera en la práctica no es total²³. La CGR es el órgano del SNC responsable de la aplicación del control externo (selectivo y posterior, preventivo o simultáneo); y de normar el control interno y velar por el funcionamiento de las OCI.²⁴

De acuerdo a una evaluación externa sobre el desempeño de la CGR para la realización de auditorías públicas externas, utilizando el Marco para la Medición del Desempeño de las Entidades Fiscalizadoras Superiores (MMD-EFS) de la INTOSAI, realizada en 2016, el desempeño de la CGR muestra niveles que se acercan o son consistentes con las ISSAI y otras buenas prácticas; si bien releva que hay márgenes de mejora en materia de aseguramiento de la calidad de los procesos de auditoría (el proceso de supervisión del sistema de control de calidad) para la realización de auditorías de alta calidad de un modo constante; y del proceso de la auditoría financiera, particularmente en lo que refiere a su planificación y desarrollo²⁵. Pese a esto, en julio de 2017 sólo el 12% de la ciudadanía calificaba positivamente su trabajo en la lucha contra la corrupción (IPSOS, 2017).

Esta percepción negativa podría corresponderse con importantes debilidades identificadas por un diagnóstico institucional realizado por la CGR a fines de 2017. Entre ellos: (i) una organización reactiva que no responde a la gestión por resultados; (ii) una inadecuada gestión de los recursos humanos, con perfiles que no corresponden a las necesidades que requiere el mandato de la organización; (iii) un deficiente uso de las tecnologías de la información; (iv) la falta de una estrategia de comunicación; y (v) a nivel técnico, un inadecuado control de los mega proyectos (de donde han surgido los casos de corrupción más importantes) y de los procesos de reconstrucción luego de desastres naturales, una inoportuna atención de denuncias, una ineficiente cobertura de control en los gobiernos locales y una ineficiente e ineficaz uso de las sanciones, entre otros.

Por otra parte, según el estudio de la OCDE sobre integridad en el Perú (2017), si bien las regulaciones, normas y directrices para el control y la auditoría interna se corresponden con estándares internacionales, hay dificultades en su aplicación: es considerado como rutina administrativa, adolece de clara asignación de funciones y responsabilidades, y se practica con escaso parámetro de gestión de riesgos, particularmente aquel referido al de fraude y corrupción.

Consciente de estos desafíos, el Estado peruano aprobó en septiembre de 2017 la Política Nacional de Integridad y Lucha contra la Corrupción (Decreto Supremo 092-2017-PCM), que establece como uno de sus objetivos específicos reforzar el Sistema Nacional de Control y, en enero de 2018, el Congreso de la República aprobó por unanimidad la Ley de Fortalecimiento de la Contraloría General de la República y el Sistema Nacional de Control “con la finalidad de

²² Arto. 6 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR

²³ “Su presupuesto es aprobado por el Congreso de la República, pero existe en la práctica, intervención previa del Poder Ejecutivo mediante el MEF para limitar los recursos que requiere, ya que este en interpretación del marco legal incluye a la CGR dentro de entidades que deben ajustarse a la disponibilidad de ingreso del Estado. De hecho, en los últimos tres años su presupuesto ha sido recortado en promedio en 21 % por el MEF antes de elevar la propuesta de presupuesto al Poder Legislativo”. Informe de Evaluación del Desempeño según Basado en la Metodología - Marco de Medición del Desempeño de Entidades Fiscalizadoras (febrero 2016).

²⁴ Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

²⁵ Cabe destacar que esta evaluación corresponde a la organización y gestión que existía a 2015; la cual experimentó cambios entre junio 2016 y julio 2017, al asumir nuevas autoridades, que podrían haber tenido implicaciones a nivel de desempeño de la CGR en su conjunto.

modernizar, mejorar y asegurar el ejercicio oportuno, efectivo y eficiente del control gubernamental, así como de optimizar sus capacidades orientadas a la prevención y la lucha contra la corrupción”. En consistencia con lo anterior, la misma Ley también autoriza la reorganización institucional del CGR y la incorporación de las OCI de las entidades de los Gobiernos Nacional, Regional y Locales, a la CGR, de manera progresiva. Asimismo, para concretar el propósito de dicha Ley, la CGR ha definido un Plan Estratégico Institucional (PEI) 2018-2024 para pasar de un modelo de gestión reactivo mediante el control posterior, a uno proactivo que sume al control posterior el control concurrente o simultáneo a fin de abonar a la lucha contra la corrupción (prevención y control), la mejora de la gestión pública y la gestión interna del SNC en su conjunto. Esto, apalancado en principios de gestión por resultados, control descentralizado y uso intensivo de TIC (incluyendo el almacenamiento y gestión de datos masivos para informar mejor el accionar de la institución), entre otros.

En este contexto, el proyecto de cooperación técnica “Perú: Fortalecimiento de la Contraloría General de la República” (PE-T1398), cofinanciado por el Fondo de Transparencia y el Fondo Institucional del BID, prestará apoyo a la Contraloría en la preparación del proyecto “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública” (PE-L1240), a ser financiado bajo un contrato de préstamo. El objetivo de la Cooperación técnica es el fortalecimiento institucional de la CGR del Perú para: (i) la implementación de la adecuación organizacional que establece la nueva “Ley de fortalecimiento de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control” (SNC), (ii) la modernización del sistema nacional de control a través de una mayor interoperabilidad y un uso más efectivo de las tecnologías de información y comunicaciones, y (iii) la mejora de sus funciones de control gubernamental.

La presente consultoría se enmarca en el proyecto de cooperación técnica, específicamente bajo el componente 2 de “Diagnóstico y planificación para la mejora de las TICs”.

Objetivo(s) de la Consultoría

Contribuir al diseño de las intervenciones del proyecto de apoyo a la CGR en aspectos de Gobernanza y Gestión de TI a través de:

- (i) Realizar un diagnóstico de la actual la Gerencia de TI de la organización, comprendiendo los problemas y necesidades.
- (ii) Proponer una nueva estructura de la Gerencia de TI y un conjunto básico de procesos a ser implementados, en el marco de alguno de los frameworks Itil o Cobit.
- (iii) Especificar las herramientas y servicios necesarios para la implantación de la nueva estructura y sus procesos.

Actividades Principales

- Familiarizarse con material de antecedentes de la CGR del Perú;
- Participar en reuniones internas con el equipo del BID;
- Realizar un relevamiento de la actual estructura de TI, sus procesos actuales y sus responsabilidades

- Realizar un relevamiento de los activos de TI en términos de hardware y software de base.²⁶
- Proponer, de forma concordante con el marco de referencia COBIT, una nueva estructura del área de TI definiendo perfiles, roles y responsabilidades.
- Proponer, de forma concordante con el marco de referencia COBIT, una implementación para los procesos de la nueva estructura de TI.
- Proponer herramientas que permitan el sustento de la estructura y procesos definidos.
- Establecer un plan de migración a la nueva estructura y procesos.
- Otras actividades a ser identificadas por el coordinador de la consultoría y estén dentro del nivel de esfuerzo estimado.

Informes / Entregables

El consultor deberá presentar los siguientes productos:

- **Primer informe – Informe de Diagnóstico:** A ser entregado a los 10 días de finalizado el relevamiento, incluyendo: (i) Diagnóstico de la actual estructura de TI (ii) diagnóstico de la situación actual hardware y software de base (ii) Relevamiento y diagnóstico de los actuales procesos de la Gerencia de TI.
- **Segundo Informe – Propuesta de nueva estructura y procesos:** A ser entregado a los 20 días de la aceptación del primer informe, incluyendo: (i) Propuesta de estructura para la Gerencia de TI basados en el framework COBIT; (ii) Definición de los procesos de la Gerencia de TI, basados en la nueva estructura, siguiendo los lineamientos de COBIT y (iii) Propuesta de herramientas para la gestión y gobernanza de la Gerencia de TI, concordante con la nueva estructura y procesos.
- **Tercer informe – Plan de Acción para la Gerencia de TI:** A ser entregado a los 20 días de aprobado el segundo informe incluyendo: (i) Plan de acción para la implantación de la nueva estructura de la Gerencia de TI y sus procesos, considerando fases a ejecutar, riesgos y posibles acciones mitigantes.

Cronograma de Pagos

La forma de pago se realiza de la siguiente manera:

	Descripción	Monto
1	Firma del contrato	10%
2	Primer informe, Informe de Diagnóstico, aceptable para el BID	XX%
3	Segundo informe, Propuesta de nueva estructura y procesos, aceptable para el BID	XX%
4	Tercer informe, Plan de Acción para la Gerencia de TI, aceptable para el BID	XX%

²⁶ Hardware y software de base se refiere a el software y hardware necesarios a nivel de usuario (PCs, Laptops, impresoras, scanners, sistemas operativos, etc), el software y hardware necesario para brindar servicios centralizados a los usuarios (Gestión de usuarios, repositorios compartidos, antivirus, etc) y a todos los componentes de comunicaciones necesarios para conectar a la CGR con sus oficinas regionales

Calificaciones

- *Título/Nivel Académico & Años de Experiencia Profesional:* Ingeniero de Sistemas, de Informática, de Electrónica, de telecomunicaciones, con más de 10 años de experiencia y conocimiento práctico y comprobado en un país líder en América Latina en gobierno digital, y conocimiento y experiencia comprobada en temas de gobierno digital.
- *Idiomas:* Español obligatorio. Inglés deseable
- *Áreas de Especialización:* *Gestión de organizaciones TI, Gestión de activos de TI, Procesos de negocio, COBIT5, Infraestructura de usuario, Redes de datos y conectividad.*

Características de la Consultoría

- *Categoría y Modalidad de la Consultoría:* Contractual de Productos y Servicios Externos, Suma Alzada, Nacional
- *Duración del Contrato:* 40 días de trabajo, distribuidos entre el 15 de abril y el 30 de junio de 2018.
- *Lugar(es) de trabajo:* Consultoría Externa. El consultor deberá asistir a reuniones en CGR y BID cuando así se requiera durante el período de contrato
- *Coordinador:* Mariano Lafuente, Especialista Senior en Modernización del Estado, IFD/ICS, mlafuente@iadb.org, +51 1215-7805, que coordinará con la Contraloría General de la República a través de la Gerencia Central de Desarrollo Estratégico.

Pago y Condiciones: La compensación será determinada de acuerdo a las políticas y procedimientos del Banco. Adicionalmente, los candidatos deberán ser ciudadanos de uno de los países miembros del BID.

Consanguinidad: De conformidad con la política del Banco aplicable, los candidatos con parientes (incluyendo cuarto grado de consanguinidad y segundo grado de afinidad, incluyendo conyugue) que trabajan para el Banco como funcionario o contractual de la fuerza contractual complementaria, no serán elegibles para proveer servicios al Banco.

Diversidad: El Banco está comprometido con la diversidad e inclusión y la igualdad de oportunidades para todos los candidatos. Acogemos la diversidad sobre la base de género, edad, educación, origen nacional, origen étnico, raza, discapacidad, orientación sexual, religión, y estatus de VIH/SIDA. Alentamos a aplicar a mujeres, afrodescendientes y a personas de origen indígena.

Actividad 3.1. Diagnóstico de infraestructura y equipamiento de las COREs

ANEXO A

PERÚ

Fortalecimiento Institucional de la Contraloría General de la República (PE-T1398)

Consultoría de firma – Diagnóstico de infraestructura y equipamiento de las COREs

TERMINOS DE REFERENCIA

Antecedentes

Establecido en 1959, el Banco Interamericano de Desarrollo (" BID " o " Banco") es la principal fuente de financiamiento para el desarrollo económico, social e institucional en América Latina y el Caribe. Proporciona préstamos, subvenciones, garantías, asesoramiento sobre políticas y asistencia técnica a los sectores público y privado de sus países prestatarios.

La República del Perú ha solicitado al BID la operación de préstamo titulada: “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública” (PE-L1240).

La operación, por un monto total estimado de US\$ 50 millones, tiene como objetivo mejorar los servicios de control gubernamental a través de la modernización de la gestión de la Contraloría General de la República (CGR). Los objetivos específicos son: (i) mejora del modelo de gestión y la estructura organizacional y de recursos humanos; (ii) ampliación de las capacidades de interoperabilidad y de uso de herramientas tecnológicas; (iii) fortalecimiento de las capacidades de auditoría simultánea, de auditoría de desempeño y de gestión de riesgos de fraude y de corrupción en la auditoría y el control; y (iv) mejora de la infraestructura para los servicios de control.

La CGR, como Entidad Fiscalizadora Superior (EFS) del Perú, es la máxima autoridad del [Sistema Nacional de Control](#) (SNC)²⁷ y es responsable del control gubernamental (interno y externo).²⁸ Como tal, supervisa, vigila y verifica los “actos y resultados” de la gestión pública; atendiendo la “eficiencia, eficacia, transparencia y economía” en el uso y destino de los recursos y bienes del Estado; y del cumplimiento de normas legales y lineamientos de política y planes de acción. Todo esto a partir de la evaluación de los “sistemas de administración, gerencia y control”²⁹. Su mandato misional es la lucha contra la inconducta funcional y la corrupción y la

²⁷ Conformado por la misma CGR, los Órganos de Control Institucional (OCI) y las sociedades de auditoría externa independientes cuando son designadas y contratadas por la CG.

²⁸ Las entidades sujetas a control son: (i) el Gobierno Central, sus entidades y órganos que, bajo cualquier denominación, formen parte del Poder Ejecutivo, incluyendo las Fuerzas Armadas y la Policía Nacional, y sus respectivas instituciones; (ii) los Gobiernos Regionales y Locales e instituciones y empresas pertenecientes a los mismos, por los recursos y bienes materia de su participación accionaria; (iii) las unidades administrativas del Poder Legislativo, del Poder Judicial y del Ministerio Público; (iv) Los Organismos Autónomos creados por la Constitución Política del Estado y por ley, e instituciones y personas de derecho público; (v) Los organismos reguladores de los servicios públicos y las entidades a cargo de supervisar el cumplimiento de los compromisos de inversión provenientes de contratos de privatización; (vi) Las empresas del Estado, así como aquellas empresas en las que éste participe en el accionariado, cualquiera sea la forma societaria que adopten, por los recursos y bienes materia de dicha participación. Ver Arto. 4 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

²⁹ Arto. 6 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR

mejora de la calidad de las intervenciones públicas. Para realizar con eficiencia y eficacia sus funciones, por Ley, cuenta con autonomía administrativa, funcional, económica y financiera; sin embargo, según un estudio de 2016, la independencia financiera en la práctica no es total³⁰. La CGR es el órgano del SNC responsable de la aplicación del control externo (selectivo y posterior, preventivo o simultáneo); y de normar el control interno y velar por el funcionamiento de las OCI.³¹

De acuerdo a una evaluación externa sobre el desempeño de la CGR para la realización de auditorías públicas externas, utilizando el Marco para la Medición del Desempeño de las Entidades Fiscalizadoras Superiores (MMD-EFS) de la INTOSAI, realizada en 2016, el desempeño de la CGR muestra niveles que se acercan o son consistentes con las ISSAI y otras buenas prácticas; si bien releva que hay márgenes de mejora en materia de aseguramiento de la calidad de los procesos de auditoría (el proceso de supervisión del sistema de control de calidad) para la realización de auditorías de alta calidad de un modo constante; y del proceso de la auditoría financiera, particularmente en lo que refiere a su planificación y desarrollo³². Pese a esto, en julio de 2017 sólo el 12% de la ciudadanía calificaba positivamente su trabajo en la lucha contra la corrupción (IPSOS, 2017).

Esta percepción negativa podría corresponderse con importantes debilidades identificadas por un diagnóstico institucional realizado por la CGR a fines de 2017. Entre ellos: (i) una organización reactiva que no responde a la gestión por resultados; (ii) una inadecuada gestión de los recursos humanos, con perfiles que no corresponden a las necesidades que requiere el mandato de la organización; (iii) un deficiente uso de las tecnologías de la información; (iv) la falta de una estrategia de comunicación; y (v) a nivel técnico, un inadecuado control de los mega proyectos (de donde han surgido los casos de corrupción más importantes) y de los procesos de reconstrucción luego de desastres naturales, una inoportuna atención de denuncias, una ineficiente cobertura de control en los gobiernos locales y una ineficiente e ineficaz uso de las sanciones, entre otros.

Por otra parte, según el estudio de la OCDE sobre integridad en el Perú (2017), si bien las regulaciones, normas y directrices para el control y la auditoría interna se corresponden con estándares internacionales, hay dificultades en su aplicación: es considerado como rutina administrativa, adolece de clara asignación de funciones y responsabilidades, y se practica con escaso parámetro de gestión de riesgos, particularmente aquel referido al de fraude y corrupción.

Consciente de estos desafíos, el Estado peruano aprobó en septiembre de 2017 la Política Nacional de Integridad y Lucha contra la Corrupción (Decreto Supremo 092-2017-PCM), que establece como uno de sus objetivos específicos reforzar el Sistema Nacional de Control y, en enero de 2018, el Congreso de la República aprobó por unanimidad la Ley de Fortalecimiento de la Contraloría General de la República y el Sistema Nacional de Control “con la finalidad de modernizar, mejorar y asegurar el ejercicio oportuno, efectivo y eficiente del control gubernamental, así como de optimizar sus capacidades orientadas a la prevención y la lucha

³⁰ “Su presupuesto es aprobado por el Congreso de la República, pero existe en la práctica, intervención previa del Poder Ejecutivo mediante el MEF para limitar los recursos que requiere, ya que este en interpretación del marco legal incluye a la CGR dentro de entidades que deben ajustarse a la disponibilidad de ingreso del Estado. De hecho, en los últimos tres años su presupuesto ha sido recortado en promedio en 21 % por el MEF antes de elevar la propuesta de presupuesto al Poder Legislativo”. Informe de Evaluación del Desempeño según Basado en la Metodología - Marco de Medición del Desempeño de Entidades Fiscalizadoras (febrero 2016).

³¹ Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

³² Cabe destacar que esta evaluación corresponde a la organización y gestión que existía a 2015; la cual experimentó cambios entre junio 2016 y julio 2017, al asumir nuevas autoridades, que podrían haber tenido implicaciones a nivel de desempeño de la CGR en su conjunto.

contra la corrupción”. En consistencia con lo anterior, la misma Ley también autoriza la reorganización institucional del CGR y la incorporación de las OCI de las entidades de los Gobiernos Nacional, Regional y Locales, a la CGR, de manera progresiva. Asimismo, para concretar el propósito de dicha Ley, la CGR ha definido un Plan Estratégico Institucional (PEI) 2018-2024 para pasar de un modelo de gestión reactivo mediante el control posterior, a uno proactivo que sume al control posterior el control concurrente o simultáneo a fin de abonar a la lucha contra la corrupción (prevención y control), la mejora de la gestión pública y la gestión interna del SNC en su conjunto. Esto, apalancado en principios de gestión por resultados, control descentralizado y uso intensivo de TIC (incluyendo el almacenamiento y gestión de datos masivos para informar mejor el accionar de la institución), entre otros.

En este contexto, el proyecto de cooperación técnica “Perú: Fortalecimiento de la Contraloría General de la República” (PE-T1398), cofinanciado por el Fondo de Transparencia y el Fondo Institucional del BID, prestará apoyo a la Contraloría en la preparación del proyecto “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública” (PE-L1240), a ser financiado bajo un contrato de préstamo. El objetivo de la Cooperación técnica es el fortalecimiento institucional de la CGR del Perú para: (i) la implementación de la adecuación organizacional que establece la nueva “Ley de fortalecimiento de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control” (SNC); y (ii) la modernización del sistema nacional de control a través de una mayor interoperabilidad y un uso más efectivo de las tecnologías de información y comunicaciones, y (iii) la mejora de sus funciones de control gubernamental.

La presente consultoría se enmarca en el proyecto de cooperación técnica, específicamente bajo el componente 3 de “Ampliación y mejora de los servicios de control gubernamental”.

Objetivo(s) de la Consultoría

Fortalecer la capacidad de la gerencia de logística de la CGR a través de proveer asistencia técnica en la preparación de un diagnóstico sobre la infraestructura y equipamiento de las Contralorías Regionales (COREs) y un análisis de brechas al respecto de la infraestructura y equipamiento esperados de acuerdo a la reforma del modelo de gestión de la CGR.

Actividades principales

- Familiarizarse con material de antecedentes de la CGR del Perú;
- Participar en reuniones internas con el equipo del BID;
- Participar en reuniones de trabajo con la gerencia de logística de la CGR, para la identificación de los estándares requeridos para la reforma;
- Realizar un relevamiento de los activos edilicios de las COREs, con una combinación de presencial y remoto;
- Realizar un relevamiento del equipamiento de las COREs, con una combinación de presencial y remoto;
- Calcular las brechas entre la infraestructura y el equipamiento existente y la infraestructura y equipamientos requeridos;
- Otras actividades a ser identificadas por el coordinador de la consultoría y estén dentro del nivel de esfuerzo estimado

Informes / Entregables

- **Plan de trabajo**, a los 2 días de la firma del contrato, aceptable para el Banco.
- **Informe metodológico con estándares esperados por CORE**. A los 7 días de la firma del contrato. Deberá incluir los estándares edilicios y de equipamiento con sus justificaciones correspondientes en el marco de la ampliación del mandato de la CGR y su modelo de gestión descentralizado, aceptable para el Banco.
- **Informe de brechas de infraestructura y equipamiento**. A los 20 días de la firma del contrato. Deberá cubrir la totalidad de las COREs, aunque deberá hacer énfasis en COREs seleccionadas de acuerdo a lo que se establezca en el plan de trabajo, aceptable para el Banco.

Cronograma de Pagos

La forma de pago se realiza de la siguiente manera:

No.	Descripción	Monto
1	Plan de Trabajo	10%
2	Informe metodológico con estándares esperados por CORE	30%
3	Informe de brechas de infraestructura y equipamiento	60%

Calificaciones

- *Título/Nivel Académico & Años de Experiencia Profesional*: Ingeniero civil; con más de 10 años de experiencia laboral y experiencia en infraestructura del sector público. Conocimiento del sistema de inversión pública peruano.
- *Idiomas*: Español obligatorio. Inglés deseable.
- *Áreas de Especialización*: Ingeniería civil.

Características de la Consultoría

- *Categoría y Modalidad de la Consultoría*: Contractual de Productos y Servicios Externos, Suma Alzada, Local.
- *Duración del Contrato*: 60 días de trabajo, distribuidos entre el 15 de abril y el 30 de junio de 2018.
- *Lugar(es) de trabajo*: Lima, Perú, y ciudades seleccionadas de Perú de acuerdo al Plan de Trabajo. Se espera que el consultor o consultora seleccionado/a deba viajar a varias COREs y entrevistar a funcionarios de la CGR en otras.
- *Coordinador*: Mariano Lafuente, Especialista Senior en Modernización del Estado, ICS/CPE, mlafuente@iadb.org, +51 1215-7805, que coordinará con la Contraloría General de la República a través de la Gerencia Central de Desarrollo Estratégico.

Pago y Condiciones: La compensación será determinada de acuerdo a las políticas y procedimientos del Banco. Adicionalmente, los candidatos deberán ser ciudadanos de uno de los países miembros del BID.

Consanguinidad: De conformidad con la política del Banco aplicable, los candidatos con parientes (incluyendo cuarto grado de consanguinidad y segundo grado de afinidad, incluyendo

conyugue) que trabajan para el Banco como funcionario o contractual de la fuerza contractual complementaria, no serán elegibles para proveer servicios al Banco.

Diversidad: El Banco está comprometido con la diversidad e inclusión y la igualdad de oportunidades para todos los candidatos. Acogemos la diversidad sobre la base de género, edad, educación, origen nacional, origen étnico, raza, discapacidad, orientación sexual, religión, y estatus de VIH/SIDA. Alentamos a aplicar a mujeres, afrodescendientes y a personas de origen indígena.

Actividad 3.2: Diseño y propuesta legislativa del nuevo modelo del SNC

ANEXO A

PERÚ

Fortalecimiento Institucional de la Contraloría General de la República (PE-T1398)

Consultoría individual internacional – Diseño de un nuevo modelo del sistema de control gubernamental e instrumentos legales y administrativos para su implementación

TERMINOS DE REFERENCIA

Antecedentes

Establecido en 1959, el Banco Interamericano de Desarrollo (" BID " o " Banco") es la principal fuente de financiamiento para el desarrollo económico, social e institucional en América Latina y el Caribe. Proporciona préstamos, subvenciones, garantías, asesoramiento sobre políticas y asistencia técnica a los sectores público y privado de sus países prestatarios.

La República del Perú ha solicitado al BID la operación de préstamo titulada: “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública” (PE-L1240); y asistencia técnica no reembolsable para el fortalecimiento institucional de la CGR (PE-T1138) que, entre otros, contribuirá al diseño e inicio de algunas de las actividades de la operación PE-L1240.

La operación, por un monto total estimado de US\$ 50 millones (50% del costo estimado total del proyecto), tiene como objetivo mejorar los servicios de control gubernamental a través de la modernización de la gestión de la Contraloría General de la República (CGR). Los objetivos específicos son: (i) mejora del modelo de gestión y la estructura organizacional y de recursos humanos; (ii) ampliación de las capacidades de interoperabilidad y de uso de herramientas tecnológicas; (iii) fortalecimiento de las capacidades de auditoría simultánea, de auditoría de desempeño y de gestión de riesgos de fraude y de corrupción en la auditoría y el control; y (iv) mejora de la infraestructura para los servicios de control.

La CGR, como Entidad Fiscalizadora Superior (EFS) del Perú, es la máxima autoridad del [Sistema Nacional de Control](#) (SNC)³³ y es responsable del control gubernamental (interno y externo).³⁴ Como tal, supervisa, vigila y verifica los “actos y resultados” de la gestión pública; atendiendo la “eficiencia, eficacia, transparencia y economía” en el uso y destino de los recursos y bienes del Estado; y del cumplimiento de normas legales y lineamientos de política y planes de

³³ Conformado por la misma CGR, los Órganos de Control Institucional (OCI) y las sociedades de auditoría externa independientes cuando son designadas y contratadas por la CG.

³⁴ Las entidades sujetas a control son: (i) el Gobierno Central, sus entidades y órganos que, bajo cualquier denominación, formen parte del Poder Ejecutivo, incluyendo las Fuerzas Armadas y la Policía Nacional, y sus respectivas instituciones; (ii) los Gobiernos Regionales y Locales e instituciones y empresas pertenecientes a los mismos, por los recursos y bienes materia de su participación accionaria; (iii) las unidades administrativas del Poder Legislativo, del Poder Judicial y del Ministerio Público; (iv) Los Organismos Autónomos creados por la Constitución Política del Estado y por ley, e instituciones y personas de derecho público; (v) Los organismos reguladores de los servicios públicos y las entidades a cargo de supervisar el cumplimiento de los compromisos de inversión provenientes de contratos de privatización; (vi) Las empresas del Estado, así como aquellas empresas en las que éste participe en el accionariado, cualquiera sea la forma societaria que adopten, por los recursos y bienes materia de dicha participación. Ver Arto. 4 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

acción. Todo esto a partir de la evaluación de los “sistemas de administración, gerencia y control”³⁵. Su mandato misional es la lucha contra la inconducta funcional y la corrupción, y la mejora de la calidad de las intervenciones públicas. La CGR es el órgano del SNC responsable de la aplicación del control externo (selectivo y posterior, preventivo o simultáneo); de normar el control interno; y de velar por el funcionamiento de las OCI.³⁶

De acuerdo a una evaluación externa sobre el desempeño de la CGR para la realización de auditorías públicas externas, utilizando el Marco para la Medición del Desempeño de las Entidades Fiscalizadoras Superiores (MMD-EFS) de la INTOSAI, realizada en 2016, el desempeño de la CGR muestra niveles que se acercan o son consistentes con las ISSAI y otras buenas prácticas; si bien releva que hay márgenes de mejora en materia de aseguramiento de la calidad de los procesos de auditoría (el proceso de supervisión del sistema de control de calidad) para la realización de auditorías de alta calidad de un modo constante; y del proceso de la auditoría financiera, particularmente en lo que refiere a su planificación y desarrollo³⁷. Pese a esto, en julio de 2017 sólo el 12% de la ciudadanía calificaba positivamente su trabajo en la lucha contra la corrupción (IPSOS, 2017).

Esta percepción negativa podría corresponderse con importantes debilidades identificadas por un diagnóstico institucional realizado por la CGR a fines de 2017. Entre ellos: (i) una organización reactiva que no responde a la gestión por resultados; (ii) una inadecuada gestión de los recursos humanos, con perfiles que no corresponden a las necesidades que requiere el mandato de la organización; (iii) un deficiente uso de las tecnologías de la información; (iv) la falta de una estrategia de comunicación; y (v) a nivel técnico, un inadecuado control de los mega proyectos (de donde han surgido los casos de corrupción más importantes) y de los procesos de reconstrucción luego de desastres naturales, una inoportuna atención de denuncias, una ineficiente cobertura de control en los gobiernos locales y una ineficiente e ineficaz uso de las sanciones, entre otros.

Por otra parte, recientemente, por Ley la CGR tiene que efectuar el control gubernamental de un conjunto de proyectos de inversión relativos al proceso de reconstrucción y de obras afectados por el caso “Lava Jato”. La Ley No. 30555, Ley que aprueba disposiciones de carácter extraordinario para las intervenciones del gobierno nacional frente a desastres y que dispone la creación de la Autoridad para la Reconstrucción con Cambio, dispone que el control estará a cargo de la CGR mediante control simultáneo. Las obras en el marco de esta Ley corresponden a 10,000 intervenciones por un valor estimado de \$25,000 millones de Soles. La Ley No. 30737, Ley que asegura el pago inmediato de la reparación civil a favor del estado peruano en casos de corrupción y delitos conexos, que establece que la CGR puede realizar control simultáneo a las obras comprendidas en esta Ley y que se corresponden a 179 proyectos de inversión.

Consciente de estos desafíos, el Estado peruano aprobó en septiembre de 2017 la Política Nacional de Integridad y Lucha contra la Corrupción (Decreto Supremo 092-2017-PCM), que establece como uno de sus objetivos específicos reforzar el SNC y, en enero 30 de 2018, el Congreso de la República aprobó por unanimidad la Ley de Fortalecimiento de la Contraloría General de la República y el Sistema Nacional de Control “con la finalidad de modernizar, mejorar y asegurar el ejercicio oportuno, efectivo y eficiente del control gubernamental, así como de optimizar sus capacidades orientadas a la prevención y la lucha contra la corrupción”. En

³⁵ Arto. 6 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

³⁶ Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

³⁷ Cabe destacar que esta evaluación corresponde a la organización y gestión que existía a 2015; la cual experimentó cambios entre junio 2016 y julio 2017, al asumir nuevas autoridades, que podrían haber tenido implicaciones a nivel de desempeño de la CGR en su conjunto.

consistencia con lo anterior, la misma Ley también autoriza la reorganización institucional del CGR y la incorporación del total de las OCI de las entidades de los Gobiernos Nacional, Regional y Locales, a la CGR, de manera progresiva. Asimismo, para concretar el propósito de dicha Ley, la CGR ha definido un Plan Estratégico Institucional (PEI) 2018-2024 para pasar de un modelo de gestión reactivo apoyado principalmente en el control posterior, a uno más proactivo que incline la matriz de servicios de control hacia un mayor número de acciones de control simultáneo (particularmente mediante auditoría concurrente), a fin de abonar a la lucha contra la corrupción (prevención y control), la mejora de la gestión pública y la gestión interna del SNC en su conjunto. Esto, apalancado en principios de gestión por resultados, gestión de riesgos, control desconcentrado y uso intensivo de TIC (incluyendo el almacenamiento y gestión de datos masivos para informar mejor el accionar de la institución), entre otros.

En la medida que todos los esfuerzos antes anotados se desplieguen (2018-2019), y se valore su aporte a los objetivos previstos en la Ley, se prevé la necesidad de revisar y ajustar con mayor detenimiento el mandato legal y el arreglo institucional del actual SNC.

En este contexto, el proyecto de cooperación técnica “Perú: Fortalecimiento de la Contraloría General de la República” (PE-T1398), cofinanciado por el Fondo de Transparencia y el Fondo Institucional del BID, prestará apoyo a la Contraloría en la preparación del proyecto “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública” (PE-L1240), a ser financiado bajo un contrato de préstamo. El objetivo de la Cooperación técnica es el fortalecimiento institucional de la CGR del Perú para: (i) la implementación de la adecuación organizacional que establece la nueva “Ley de fortalecimiento de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control” (SNC); (ii) la modernización del sistema nacional de control a través de una mayor interoperabilidad y un uso más efectivo de las tecnologías de información y comunicaciones; y (iii) la mejora de sus funciones de control gubernamental.

La presente consultoría se enmarca en el proyecto de cooperación técnica, específicamente bajo el componente 3 de “Ampliación y mejora de los servicios de control gubernamental”.

Objetivo(s) de la Consultoría

Contribuir con la implementación de una de las actividades más urgentes contempladas en el marco de la operación PE-L1240 como es el análisis del modelo de SNC vigente, a la luz de las necesidades actuales de fiscalización del Perú, y propuesta de rediseño de este.

El análisis deberá tener en consideración las Normas Internacionales de Entidades Fiscalizadoras Superiores (ISSAI) establecidas por la Organización Internacional de Entidades Fiscalizadoras Superiores (INTOSI), incluyendo aquellas referidas a gobernanza interna y ética; así como los acuerdos internacionales asumidos por la CGR de Perú en el marco de la INTOSAI y los hallazgos y recomendaciones de la OCDE en el marco de la revisión de Integridad (2017), particularmente en lo referido a los sistemas de control interno, roles y responsabilidades diferenciados.

Actividades Principales

Para el logro del objetivo antes anotado, además de mantener reuniones con los equipos funcionales y técnicos de la CGR, las OCI, las entidades sujetas a control, el Congreso Nacional, la Fiscalía y demás integrantes del Sistema Integrado Nacional de Denuncias, y otras entidades

directamente vinculadas con los servicios de control gubernamental, se estima que la consultoría realice al menos las siguientes actividades:

- Mejores prácticas. Relevar, y presentar a la Alta Gerencia de la CGR, mejores prácticas de modelos de organización de los sistemas nacionales de control gubernamental; particularmente en cuanto al tipo (Contralorías o Tribunales), mandato (fiscalización y enjuiciamiento) y forma de organización (colegiada u órgano unipersonal) de la EFS y su relación con otros órganos de control gubernamental.
- Diagnóstico del modelo actual: (i) Familiarizarse con material de antecedentes del SNC y de los órganos que lo integran; (ii) Realizar un relevamiento y diagnóstico general desde la demanda de los servicios de control, incluyendo aquella derivada de las disposiciones en las Leyes recién aprobadas y anotadas en antecedentes; (iii) Realizar un relevamiento y diagnóstico general desde la oferta de los servicios de control sobre: marco normativo vigente del SNC de Perú, relación de CGR de Perú con otras entidades públicas tanto para control externo como interno, desarrollo del control interno, y capacidad institucional de la CGR de Perú (en términos de estructura organizacional y RRHH).
- Propuesta de rediseño e implementación del nuevo modelo. A partir de la brecha entre demanda y oferta relevada como parte del diagnóstico: (i) diseñar una propuesta de rediseño del marco legal y del arreglo institucional de un nuevo modelo de SNC; (ii) acompañar y proveer insumos técnicos en el proceso legal de elaboración de propuesta de nueva Ley Orgánica del SNC y CGR; y (iii) acompañar y asistir a la CGR con la implementación inicial de las disposiciones de la nueva Ley (toda vez sea aprobada y promulgada) con respecto al nuevo arreglo institucional, proponiendo herramientas de gestión para ello.
- Otras que la consultoría estime necesario para el logro del objetivo.

Informes / Entregables

10. Plan de trabajo y metodología para el diagnóstico
11. Segundo entregable – Presentación de Mejores Prácticas.
12. Tercer entregable – Informe de Diagnóstico.
13. Cuarto entregable – Propuesta de nuevo modelo.
14. Quinto entregable – Informe sobre el acompañamiento técnico al proceso de elaboración de propuesta de nueva Ley Orgánica y su implementación.

Cronograma de Pagos

La forma de pago se realiza de la siguiente manera:

No.	Descripción	Monto
1	Firma del contrato	10%
2	<ul style="list-style-type: none"> • Plan de trabajo y metodología • Primer entregable - Presentación de Mejores Prácticas 	20%
3	Segundo y tercer entregables - Informe de Diagnóstico y propuesta de nuevo modelo	40%

4	Cuarto entregable - Informe sobre el acompañamiento técnico al proceso de elaboración de propuesta de nueva Ley Orgánica y su implementación	30%
---	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----

Calificaciones

- *Título/Nivel Académico & Años de Experiencia Profesional:* Contador con estudios de post-gradó en administración pública o similares; con más de 15 años de experiencia laboral, al menos 8 de ellos en temas de control gubernamental; y conocimiento práctico en países de América Latina.
- *Idiomas:* Español obligatorio. Inglés deseable
- *Áreas de Especialización:* sistemas de auditoría y control, normativa en esta misma materia.

Características de la Consultoría

- *Categoría y Modalidad de la Consultoría:* Contractual de Productos y Servicios Externos, Suma Alzada, Internacional.
- *Duración del Contrato:* 60 días de trabajo, distribuidos entre el XX de abril de 2018 y el XX de febrero de 2019.
- *Lugar(es) de trabajo:* El país de origen del consultor, Lima y al menos 3 ciudades fuera de Lima para visitas a las Contralorías Regionales (COREs). Se estima que el consultor deberá viajar a Perú cuatro (4) veces: (i) al inicio de la consultoría para la realización de la presentación de mejores prácticas y relevamiento para diagnóstico (8 días hábiles); (ii) luego para presentar los resultados del diagnóstico y la propuesta de re-diseño, ajustes y acompañar la formulación del plan de acción para su implementación (5 días hábiles); y (iii) finalmente dos visitas de 3-5 días cada una para acompañar el proceso de formulación del proyecto de Ley y su implementación.
- *Coordinador:* Mariano Lafuente, Especialista Senior en Modernización del Estado, ICS/CPE, mlafuente@iadb.org, +51 1215-7805; y Maria J. Jarquin, Especialista Líder en Modernización del Estado, IFD/ICS, mariajosej@iadb.org, +1 (202) 623.3696; que coordinarán con la Contraloría General de la República a través de la Gerencia Central de Desarrollo Estratégico.

Pago y Condiciones: La compensación será determinada de acuerdo a las políticas y procedimientos del Banco. Adicionalmente, los candidatos deberán ser ciudadanos de uno de los países miembros del BID.

Consanguinidad: De conformidad con la política del Banco aplicable, los candidatos con parientes (incluyendo cuarto grado de consanguinidad y segundo grado de afinidad, incluyendo conyugue) que trabajan para el Banco como funcionario o contractual de la fuerza contractual complementaria, no serán elegibles para proveer servicios al Banco.

Diversidad: El Banco está comprometido con la diversidad e inclusión y la igualdad de oportunidades para todos los candidatos. Acogemos la diversidad sobre la base de género, edad, educación, origen nacional, origen étnico, raza, discapacidad, orientación sexual, religión, y estatus de VIH/SIDA. Alentamos a aplicar a mujeres, afrodescendientes y a personas de origen indígena.

Actividad 3.3. Estudio de sistematización de la evidencia de los beneficios atribuibles a los servicios de control

ANEXO A

PERÚ

Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública (PE-L1240)

Consultoría individual internacional – Estudio de sistematización de evidencia de beneficios atribuibles por servicios de control mediante el Fortalecimiento del Laboratorio de Innovación en el Control (LIC)

TERMINOS DE REFERENCIA

Antecedentes

Establecido en 1959, el Banco Interamericano de Desarrollo (" BID " o " Banco") es la principal fuente de financiamiento para el desarrollo económico, social e institucional en América Latina y el Caribe. Proporciona préstamos, subvenciones, garantías, asesoramiento sobre políticas y asistencia técnica a los sectores público y privado de sus países prestatarios.

La República del Perú ha solicitado al BID la operación de préstamo titulada: “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública” (PE-L1240).

La operación, por un monto total estimado de US\$ 50 millones, tiene como objetivo mejorar los servicios de control gubernamental a través de la modernización de la gestión de la Contraloría General de la República (CGR). Los objetivos específicos son: (i) mejora del modelo de gestión y la estructura organizacional y de recursos humanos; (ii) ampliación de las capacidades de interoperabilidad y de uso de herramientas tecnológicas; (iii) fortalecimiento de las capacidades de auditoría simultánea, de auditoría de desempeño y de gestión de riesgos de fraude y de corrupción en la auditoría y el control; y (iv) mejora de la infraestructura para los servicios de control.

La CGR, como Entidad Fiscalizadora Superior (EFS) del Perú, es la máxima autoridad del [Sistema Nacional de Control](#) (SNC)³⁸ y es responsable del control gubernamental (interno y externo).³⁹ Como tal, supervisa, vigila y verifica los “actos y resultados” de la gestión pública;

³⁸ Conformado por la misma CGR, los Órganos de Control Institucional (OCI) y las sociedades de auditoría externa independientes cuando son designadas y contratadas por la CG.

³⁹ Las entidades sujetas a control son: (i) el Gobierno Central, sus entidades y órganos que, bajo cualquier denominación, formen parte del Poder Ejecutivo, incluyendo las Fuerzas Armadas y la Policía Nacional, y sus respectivas instituciones; (ii) los Gobiernos Regionales y Locales e instituciones y empresas pertenecientes a los mismos, por los recursos y bienes materia de su participación accionaria; (iii) las unidades administrativas del Poder Legislativo, del Poder Judicial y del Ministerio Público; (iv) Los Organismos Autónomos creados por la Constitución Política del Estado y por ley, e instituciones y personas de derecho público; (v) Los organismos reguladores de los servicios públicos y las entidades a cargo de supervisar el cumplimiento de los compromisos de inversión provenientes de contratos de privatización; (vi) Las empresas del Estado, así como aquellas empresas en las que éste participe en el accionariado, cualquiera sea la forma societaria que adopten, por los recursos y bienes materia de dicha participación. Ver Arto. 4 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

atendiendo la “eficiencia, eficacia, transparencia y economía” en el uso y destino de los recursos y bienes del Estado; y del cumplimiento de normas legales y lineamientos de política y planes de acción. Todo esto a partir de la evaluación de los “sistemas de administración, gerencia y control”⁴⁰. Su mandato misional es la lucha contra la inconducta funcional y la corrupción y la mejora de la calidad de las intervenciones públicas. Para realizar con eficiencia y eficacia sus funciones, por Ley, cuenta con autonomía administrativa, funcional, económica y financiera; sin embargo, según un estudio de 2016, la independencia financiera en la práctica no es total⁴¹. La CGR es el órgano del SNC responsable de la aplicación del control externo (selectivo y posterior, preventivo o simultáneo); y de normar el control interno y velar por el funcionamiento de las OCI.⁴²

De acuerdo a una evaluación externa sobre el desempeño de la CGR para la realización de auditorías públicas externas, utilizando el Marco para la Medición del Desempeño de las Entidades Fiscalizadoras Superiores (MMD-EFS) de la INTOSAI, realizada en 2016, el desempeño de la CGR muestra niveles que se acercan o son consistentes con las ISSAI y otras buenas prácticas; si bien releva que hay márgenes de mejora en materia de aseguramiento de la calidad de los procesos de auditoría (el proceso de supervisión del sistema de control de calidad) para la realización de auditorías de alta calidad de un modo constante; y del proceso de la auditoría financiera, particularmente en lo que refiere a su planificación y desarrollo⁴³. Pese a esto, en julio de 2017 sólo el 12% de la ciudadanía calificaba positivamente su trabajo en la lucha contra la corrupción (IPSOS, 2017).

Esta percepción negativa podría corresponderse con importantes debilidades identificadas por un diagnóstico institucional realizado por la CGR a fines de 2017. Entre ellos: (i) una organización reactiva que no responde a la gestión por resultados; (ii) una inadecuada gestión de los recursos humanos, con perfiles que no corresponden a las necesidades que requiere el mandato de la organización; (iii) un deficiente uso de las tecnologías de la información; (iv) la falta de una estrategia de comunicación; y (v) a nivel técnico, un inadecuado control de los mega proyectos (de donde han surgido los casos de corrupción más importantes) y de los procesos de reconstrucción luego de desastres naturales, una inoportuna atención de denuncias, una ineficiente cobertura de control en los gobiernos locales y una ineficiente e ineficaz uso de las sanciones, entre otros.

Por otra parte, según el estudio de la OCDE sobre integridad en el Perú (2017), si bien las regulaciones, normas y directrices para el control y la auditoría interna se corresponden con estándares internacionales, hay dificultades en su aplicación: es considerado como rutina administrativa, adolece de clara asignación de funciones y responsabilidades, y se practica con escaso parámetro de gestión de riesgos, particularmente aquel referido al de fraude y corrupción.

Consciente de estos desafíos, el Estado peruano aprobó en septiembre de 2017 la Política Nacional de Integridad y Lucha contra la Corrupción (Decreto Supremo 092-2017-PCM), que

⁴⁰ Arto. 6 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR

⁴¹ “Su presupuesto es aprobado por el Congreso de la República, pero existe en la práctica, intervención previa del Poder Ejecutivo mediante el MEF para limitar los recursos que requiere, ya que este en interpretación del marco legal incluye a la CGR dentro de entidades que deben ajustarse a la disponibilidad de ingreso del Estado. De hecho, en los últimos tres años su presupuesto ha sido recortado en promedio en 21 % por el MEF antes de elevar la propuesta de presupuesto al Poder Legislativo”. Informe de Evaluación del Desempeño según Basado en la Metodología - Marco de Medición del Desempeño de Entidades Fiscalizadoras (febrero 2016).

⁴² Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

⁴³ Cabe destacar que esta evaluación corresponde a la organización y gestión que existía a 2015; la cual experimentó cambios entre junio 2016 y julio 2017, al asumir nuevas autoridades, que podrían haber tenido implicaciones a nivel de desempeño de la CGR en su conjunto.

establece como uno de sus objetivos específicos reforzar el Sistema Nacional de Control y, en enero de 2018, el Congreso de la República aprobó por unanimidad la Ley de Fortalecimiento de la Contraloría General de la República y el Sistema Nacional de Control “con la finalidad de modernizar, mejorar y asegurar el ejercicio oportuno, efectivo y eficiente del control gubernamental, así como de optimizar sus capacidades orientadas a la prevención y la lucha contra la corrupción”. En consistencia con lo anterior, la misma Ley también autoriza la reorganización institucional del CGR y la incorporación de las OCI de las entidades de los Gobiernos Nacional, Regional y Locales, a la CGR, de manera progresiva. Asimismo, para concretar el propósito de dicha Ley, la CGR ha definido un Plan Estratégico Institucional (PEI) 2018-2024 para pasar de un modelo de gestión reactivo mediante el control posterior, a uno proactivo que sume al control posterior el control concurrente o simultáneo a fin de abonar a la lucha contra la corrupción (prevención y control), la mejora de la gestión pública y la gestión interna del SNC en su conjunto. Esto, apalancado en principios de gestión por resultados, control descentralizado y uso intensivo de TIC (incluyendo el almacenamiento y gestión de datos masivos para informar mejor el accionar de la institución), entre otros.

En este contexto, el proyecto de cooperación técnica “Perú: Fortalecimiento de la Contraloría General de la República” (PE-T1398), cofinanciado por el Fondo de Transparencia y el Fondo Institucional del BID, prestará apoyo a la Contraloría en la preparación del proyecto “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública” (PE-L1240), a ser financiado bajo un contrato de préstamo. El objetivo de la Cooperación técnica es el fortalecimiento institucional de la CGR del Perú para: (i) la implementación de la adecuación organizacional que establece la nueva “Ley de fortalecimiento de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control” (SNC), (ii) la modernización del sistema nacional de control a través de una mayor interoperabilidad y un uso más efectivo de las tecnologías de información y comunicaciones, y (iii) la mejora de sus funciones de control gubernamental.

La presente consultoría se enmarca en el proyecto de cooperación técnica, específicamente bajo el componente 3 de “Ampliación y mejora de los servicios de control gubernamental”.

Objetivo(s) de la Consultoría

Fortalecimiento del Laboratorio de Innovación en el Control (LIC) para sistematizar la evidencia de los beneficios atribuibles a los nuevos servicios de control, a través de:

- (i) Realizar un diagnóstico que proporcione una visión general de las capacidades actuales del LIC para cumplir con su nuevo mandato.
- (ii) Mejorar la capacidad estadística del LIC
- (iii) Identificar posibles experimentos en materia de control y una potencial agenda de investigación.
- (iv) Apoyar en la realización de experimentos y evaluaciones de impacto.
- (v) Proponer alianzas con expertos u organizaciones que den continuidad a las iniciativas de investigación propuestas.

Actividades Principales

- Identificar estudios, investigaciones académicas y datos de experiencias internacionales relevantes para aportar posibles *estudios*, informar la selección de las actividades del proyecto y sustentar dichas intervenciones;

- Contribuir al diseño de experimentos y evaluaciones de impacto trabajando con investigadores e implementadores para dar respuesta a preguntas y resultados de interés de las autoridades.
- Trabajar con firmas implementadoras para asegurar que las evaluaciones, experimento e investigaciones cumplan con los protocolos.
- Contribuir a diseñar instrumentos de colección de datos incluyendo procesos y cuestionarios.
- Monitorear procesos de colección de datos.
- Dictar entrenamientos con fines de construir capacidad para colección de datos, manejo de datos y análisis.

Informes / Entregables

El consultor deberá presentar los siguientes productos:

1. Protocolo para experimentos, evaluaciones e investigaciones.
2. Términos para colección de datos.
3. Instrumentos para encuestas
4. Presentación de propuestas y diseños de evaluación.
5. Reportes de supervisión de experimentos, evaluaciones e investigaciones
6. Preparación de bases de datos y reportes de datos
7. Comentarios a notas técnicas y políticas
8. Contribuir a la implementación de proyectos de investigación, experimentos y evaluaciones

Cronograma de Pagos

La forma de pago se realiza de la siguiente manera:

	Descripción	Monto
1	Firma del contrato	10%
2	Primer informe con cumplimientos insumos 1-4, borrador final, aceptable para el BID	40%
3	Segundo informe, con cumplimientos de incluso 5-8 borrador final, aceptable para el BID	50%

Calificaciones

- *Título/Nivel Académico & Años de Experiencia Profesional:* Maestría en campos relevantes (economía aplicada, ciencia política, estadísticas, econometría) y al menos cinco años de experiencia. Experiencia en econometría y evaluación de impacto (STATA). Conocimiento del Sistema de Control Latinoamericano (preferentemente el peruano). Experiencia en diseño y administración de encuestas. Experiencia y habilidades demostradas en procesamiento y visualización de datos.
- *Idiomas:* Español e inglés obligatorios.
- *Áreas de Especialización:* Econometría; Políticas públicas; Minería y Visualización de datos

Características de la Consultoría

- *Categoría y Modalidad de la Consultoría:* Contractual de Productos y Servicios Externos, Suma Alzada, Nacional.
- *Duración del Contrato:* 40 días de trabajo, distribuidos entre el 15 de abril y el 31 de agosto de 2018.
- *Lugar(es) de trabajo:* Consultoría Externa.
- *Coordinador:* Mariano Lafuente, Especialista Senior en Modernización del Estado, IFD/ICS, mlafuente@iadb.org, +51 1215-7805, que coordinará con la Contraloría General de la República a través de la Gerencia Central de Desarrollo Estratégico.

Pago y Condiciones: La compensación será determinada de acuerdo con las políticas y procedimientos del Banco. Adicionalmente, los candidatos deberán ser ciudadanos de uno de los países miembros del BID.

Consanguinidad: De conformidad con la política del Banco aplicable, los candidatos con parientes (incluyendo cuarto grado de consanguinidad y segundo grado de afinidad, incluyendo conyugue) que trabajan para el Banco como funcionario o contractual de la fuerza contractual complementaria, no serán elegibles para proveer servicios al Banco.

Diversidad: El Banco está comprometido con la diversidad e inclusión y la igualdad de oportunidades para todos los candidatos. Acogemos la diversidad sobre la base de género, edad, educación, origen nacional, origen étnico, raza, discapacidad, orientación sexual, religión, y estatus de VIH/SIDA. Alentamos a aplicar a mujeres, afrodescendientes y a personas de origen indígena.

Actividad 3.4. Estudio de diagnóstico de brechas institucionales de la CGR para mejorar sus servicios de control

ANEXO A

PERÚ

Fortalecimiento Institucional de la Contraloría General de la República (PE-T1398)

Consultoría de firma – Estudio de diagnóstico de brechas institucionales de la CGR para mejorar sus servicios de control

TERMINOS DE REFERENCIA

Antecedentes

Establecido en 1959, el Banco Interamericano de Desarrollo (" BID " o " Banco") es la principal fuente de financiamiento para el desarrollo económico, social e institucional en América Latina y el Caribe. Proporciona préstamos, subvenciones, garantías, asesoramiento sobre políticas y asistencia técnica a los sectores público y privado de sus países prestatarios.

La República del Perú ha solicitado al BID la operación de préstamo titulada: “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública” (PE-L1240).

La operación, por un monto total estimado de US\$ 50 millones, tiene como objetivo mejorar los servicios de control gubernamental a través de la modernización de la gestión de la Contraloría General de la República (CGR). Los objetivos específicos son: (i) mejora del modelo de gestión y la estructura organizacional y de recursos humanos; (ii) ampliación de las capacidades de interoperabilidad y de uso de herramientas tecnológicas; (iii) fortalecimiento de las capacidades de auditoría simultánea, de auditoría de desempeño y de gestión de riesgos de fraude y de corrupción en la auditoría y el control; y (iv) mejora de la infraestructura para los servicios de control.

La CGR, como Entidad Fiscalizadora Superior (EFS) del Perú, es la máxima autoridad del [Sistema Nacional de Control](#) (SNC)⁴⁴ y es responsable del control gubernamental (interno y externo).⁴⁵ Como tal, supervisa, vigila y verifica los “actos y resultados” de la gestión pública; atendiendo la “eficiencia, eficacia, transparencia y economía” en el uso y destino de los recursos y bienes del Estado; y del cumplimiento de normas legales y lineamientos de política y planes de acción. Todo esto a partir de la evaluación de los “sistemas de administración, gerencia y

⁴⁴ Conformado por la misma CGR, los Órganos de Control Institucional (OCI) y las sociedades de auditoría externa independientes cuando son designadas y contratadas por la CG.

⁴⁵ Las entidades sujetas a control son: (i) el Gobierno Central, sus entidades y órganos que, bajo cualquier denominación, formen parte del Poder Ejecutivo, incluyendo las Fuerzas Armadas y la Policía Nacional, y sus respectivas instituciones; (ii) los Gobiernos Regionales y Locales e instituciones y empresas pertenecientes a los mismos, por los recursos y bienes materia de su participación accionaria; (iii) las unidades administrativas del Poder Legislativo, del Poder Judicial y del Ministerio Público; (iv) Los Organismos Autónomos creados por la Constitución Política del Estado y por ley, e instituciones y personas de derecho público; (v) Los organismos reguladores de los servicios públicos y las entidades a cargo de supervisar el cumplimiento de los compromisos de inversión provenientes de contratos de privatización; (vi) Las empresas del Estado, así como aquellas empresas en las que éste participe en el accionariado, cualquiera sea la forma societaria que adopten, por los recursos y bienes materia de dicha participación. Ver Arto. 4 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

control”⁴⁶. Su mandato misional es la lucha contra la inconducta funcional y la corrupción y la mejora de la calidad de las intervenciones públicas. Para realizar con eficiencia y eficacia sus funciones, por Ley, cuenta con autonomía administrativa, funcional, económica y financiera; sin embargo, según un estudio de 2016, la independencia financiera en la práctica no es total⁴⁷. La CGR es el órgano del SNC responsable de la aplicación del control externo (selectivo y posterior, preventivo o simultáneo); y de normar el control interno y velar por el funcionamiento de las OCI.⁴⁸

De acuerdo a una evaluación externa sobre el desempeño de la CGR para la realización de auditorías públicas externas, utilizando el Marco para la Medición del Desempeño de las Entidades Fiscalizadoras Superiores (MMD-EFS) de la INTOSAI, realizada en 2016, el desempeño de la CGR muestra niveles que se acercan o son consistentes con las ISSAI y otras buenas prácticas; si bien releva que hay márgenes de mejora en materia de aseguramiento de la calidad de los procesos de auditoría (el proceso de supervisión del sistema de control de calidad) para la realización de auditorías de alta calidad de un modo constante; y del proceso de la auditoría financiera, particularmente en lo que refiere a su planificación y desarrollo⁴⁹. Pese a esto, en julio de 2017 sólo el 12% de la ciudadanía calificaba positivamente su trabajo en la lucha contra la corrupción (IPSOS, 2017).

Esta percepción negativa podría corresponderse con importantes debilidades identificadas por un diagnóstico institucional realizado por la CGR a fines de 2017. Entre ellos: (i) una organización reactiva que no responde a la gestión por resultados; (ii) una inadecuada gestión de los recursos humanos, con perfiles que no corresponden a las necesidades que requiere el mandato de la organización; (iii) un deficiente uso de las tecnologías de la información; (iv) la falta de una estrategia de comunicación; y (v) a nivel técnico, un inadecuado control de los mega proyectos (de donde han surgido los casos de corrupción más importantes) y de los procesos de reconstrucción luego de desastres naturales, una inoportuna atención de denuncias, una ineficiente cobertura de control en los gobiernos locales y una ineficiente e ineficaz uso de las sanciones, entre otros.

Por otra parte, según el estudio de la OCDE sobre integridad en el Perú (2017), si bien las regulaciones, normas y directrices para el control y la auditoría interna se corresponden con estándares internacionales, hay dificultades en su aplicación: es considerado como rutina administrativa, adolece de clara asignación de funciones y responsabilidades, y se practica con escaso parámetro de gestión de riesgos, particularmente aquel referido al de fraude y corrupción.

Consciente de estos desafíos, el Estado peruano aprobó en septiembre de 2017 la Política Nacional de Integridad y Lucha contra la Corrupción (Decreto Supremo 092-2017-PCM), que establece como uno de sus objetivos específicos reforzar el Sistema Nacional de Control y, en enero de 2018, el Congreso de la República aprobó por unanimidad la Ley de Fortalecimiento de la Contraloría General de la República y el Sistema Nacional de Control “con la finalidad de

⁴⁶ Arto. 6 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR

⁴⁷ “Su presupuesto es aprobado por el Congreso de la República, pero existe en la práctica, intervención previa del Poder Ejecutivo mediante el MEF para limitar los recursos que requiere, ya que este en interpretación del marco legal incluye a la CGR dentro de entidades que deben ajustarse a la disponibilidad de ingreso del Estado. De hecho, en los últimos tres años su presupuesto ha sido recortado en promedio en 21 % por el MEF antes de elevar la propuesta de presupuesto al Poder Legislativo”. Informe de Evaluación del Desempeño según Basado en la Metodología - Marco de Medición del Desempeño de Entidades Fiscalizadoras (febrero 2016).

⁴⁸ Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

⁴⁹ Cabe destacar que esta evaluación corresponde a la organización y gestión que existía a 2015; la cual experimentó cambios entre junio 2016 y julio 2017, al asumir nuevas autoridades, que podrían haber tenido implicaciones a nivel de desempeño de la CGR en su conjunto.

modernizar, mejorar y asegurar el ejercicio oportuno, efectivo y eficiente del control gubernamental, así como de optimizar sus capacidades orientadas a la prevención y la lucha contra la corrupción”. En consistencia con lo anterior, la misma Ley también autoriza la reorganización institucional del CGR y la incorporación de las OCI de las entidades de los Gobiernos Nacional, Regional y Locales, a la CGR, de manera progresiva. Asimismo, para concretar el propósito de dicha Ley, la CGR ha definido un Plan Estratégico Institucional (PEI) 2018-2024 para pasar de un modelo de gestión reactivo mediante el control posterior, a uno proactivo que sume al control posterior el control concurrente o simultáneo a fin de abonar a la lucha contra la corrupción (prevención y control), la mejora de la gestión pública y la gestión interna del SNC en su conjunto. Esto, apalancado en principios de gestión por resultados, control descentralizado y uso intensivo de TIC (incluyendo el almacenamiento y gestión de datos masivos para informar mejor el accionar de la institución), entre otros.

En este contexto, el proyecto de cooperación técnica “Perú: Fortalecimiento de la Contraloría General de la República” (PE-T1398), cofinanciado por el Fondo de Transparencia y el Fondo Institucional del BID, prestará apoyo a la Contraloría en la preparación del proyecto “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública” (PE-L1240), a ser financiado bajo un contrato de préstamo. El objetivo de la Cooperación técnica es el fortalecimiento institucional de la CGR del Perú para: (i) la implementación de la adecuación organizacional que establece la nueva “Ley de fortalecimiento de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control” (SNC), (ii) la modernización del sistema nacional de control a través de una mayor interoperabilidad y un uso más efectivo de las tecnologías de información y comunicaciones, y (iii) la mejora de sus funciones de control gubernamental.

La presente consultoría se enmarca en el proyecto de cooperación técnica, específicamente bajo el componente 3 de “Ampliación y mejora de los servicios de control gubernamental”.

Objetivo(s) de la Consultoría

Apoyar a la Contraloría General de la República en la elaboración de un estudio de pre-inversión a nivel de perfil para la mejora de los servicios de control gubernamental, con la participación de la Unidad Formuladora que corresponda, y bajo los lineamientos del Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones.

Metodología y alcance del servicio

La consultoría deberá cumplir con la estructura basada en el Anexo N° 01 de la Directiva N° 002-2017-EF/63.01 del Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones y sus modificatorias, de corresponder.

Los contenidos para la elaboración del estudio de pre-inversión a nivel de perfil se dividen en tres módulos 1) identificación, 2) formulación, y 3) evaluación, de acuerdo al siguiente detalle:

1. Identificación. Incluirá una sección de diagnóstico, con información cuantitativa y cualitativa que sustente el análisis, interpretación y medición de la actual situación que se busca intervenir con el proyecto, entre otros. Deberá definir el problema, sus causas y efectos, precisando el conjunto de evidencias e indicadores que permitan sustentarlos. Deberá definir el objetivo, sus fines y sus medios, así como la alternativa de solución al problema.

2. Formulación. Incluirá la definición del horizonte de la evaluación del proyecto, analizará la demanda y oferta de los servicios del proyecto (situaciones con y sin proyecto), determinará la brecha del bien o servicio público a proveer, realizará un análisis técnico de la alternativa de solución dimensionando los requerimientos de recursos para las fases de inversión y funcionamiento. Este módulo deberá incluir también las metas de los productos y los costos a precios de mercado.

3. Evaluación. Deberá incluir los costos y beneficios sociales, los indicadores de rentabilidad social y análisis de sensibilidad, de sostenibilidad y de impacto ambiental (si aplicara). También deberá plantear la organización para la gestión del proyecto en su ejecución y funcionamiento. Este módulo incluirá la estructura de financiamiento de la inversión y de la operación y mantenimiento. Finalmente, presentará la matriz de marco lógico de la alternativa de la solución con los indicadores relevantes y sus valores en el año base y esperados, para efectos del seguimiento y evaluación ex post de la intervención.

Estos tres módulos serán resumidos en un resumen ejecutivo del estudio de pre-inversión, de acuerdo a los contenidos establecidos en el Anexo n ° 01 de la Directiva n ° 002-2017-EF/63.01 del Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones.

Para apoyar el trabajo de la firma, la CGR entregará los requerimientos de información necesarios que disponga en los tiempos adecuados y oportunos. El equipo técnico del BID también apoyará a la firma consultora en esta tarea con información relevante que pueda fortalecer el documento.

Informes / Entregables

1. Plan de trabajo. Detallará el cronograma de trabajo con los principales hitos y fechas esperadas para cada uno.

2. Módulo de identificación del proyecto de inversión pública. En base a la descripción en la sección previa y los requisitos actualizados del Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones.

3. Módulo de formulación del proyecto de inversión pública. En base a la descripción en la sección previa y los requisitos actualizados del Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones.

4. Evaluación del proyecto de inversión pública y declaración de viabilidad en el Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones. En base a la descripción en la sección previa y los requisitos actualizados del Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones.

Cronograma de Pagos

Los pagos serán liberados una vez que los productos sean validados y aprobados por el Banco y la Contraloría General de la República del Perú de acuerdo con el siguiente cronograma de pagos:

Entregables	Plazo para presentación de entregables	Porcentaje del pago
1. Plan de Trabajo	Dentro de los cinco (5) días calendario de iniciado el plazo contractual	20%
2. Módulo de identificación del proyecto de inversión pública	Dentro de los ochenta (80) días calendario de iniciado el plazo contractual	30%
3. Módulo de Formulación del proyecto de inversión pública	Dentro de los ciento veinte (120) días calendario de iniciado el plazo contractual	30%
4. Módulo de evaluación del proyecto de inversión pública y declaración de viabilidad en el Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones	Dentro de los ciento cincuenta (150) días calendario de iniciado el plazo contractual	20%
Total		100%

Calificaciones de la firma consultora

La firma consultora deberá tener una experiencia mínima de haber liderado la preparación de dos (2) proyectos de inversión pública con financiamiento de organismos multilaterales de crédito con viabilidad en el marco del Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones que rige desde 2017. Deberá contar con el conocimiento en profundidad sobre las normas e instrumentos de gestión del sector público en el Perú. Se valorará experiencia del equipo de la firma en trabajos previos con la Contraloría General de la República.

Características de la Consultoría

- *Categoría y Modalidad de la Consultoría:* Contractual de Productos y Servicios Externos, Suma Alzada, Nacional – Firma consultora.
- *Duración del Contrato:* 4 meses de trabajo, entre el 15 de abril y el 15 de agosto de 2018.
- *Lugar(es) de trabajo:* Consultoría Externa. Lima, Perú
- *Coordinador:* Mariano Lafuente, Especialista Senior en Modernización del Estado, IFD/ICS, mlafuente@iadb.org, +51 1215-7805, que coordinará con la Contraloría General de la República a través de la Gerencia Central de Desarrollo Estratégico.

Pago y Condiciones: La compensación será determinada de acuerdo con las políticas y procedimientos del Banco. Adicionalmente, los candidatos deberán ser ciudadanos de uno de los países miembros del BID.

Consanguinidad: De conformidad con la política del Banco aplicable, los candidatos con parientes (incluyendo cuarto grado de consanguinidad y segundo grado de afinidad, incluyendo conyugue) que trabajan para el Banco como funcionario o contractual de la fuerza contractual complementaria, no serán elegibles para proveer servicios al Banco.

Diversidad: El Banco está comprometido con la diversidad e inclusión y la igualdad de oportunidades para todos los candidatos. Acogemos la diversidad sobre la base de género, edad, educación, origen nacional, origen étnico, raza, discapacidad, orientación sexual, religión, y estatus de VIH/SIDA. Alentamos a aplicar a mujeres, afrodescendientes y a personas de origen indígena.

Actividad 3.5. Manual de auditoría financiera a las ISSAIs

ANEXO A

PERÚ

Fortalecimiento Institucional de la Contraloría General de la República (PE-T1398)

Consultoría individual internacional – Validación y realización de aportes al Manual de Auditoría Financiera con base a las ISSAIs

TERMINOS DE REFERENCIA

Antecedentes

Establecido en 1959, el Banco Interamericano de Desarrollo (" BID " o " Banco") es la principal fuente de financiamiento para el desarrollo económico, social e institucional en América Latina y el Caribe. Proporciona préstamos, subvenciones, garantías, asesoramiento sobre políticas y asistencia técnica a los sectores público y privado de sus países prestatarios.

La República del Perú ha solicitado al BID la operación de préstamo titulada: “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública” (PE-L1240).

La operación, por un monto total estimado de US\$ 50 millones, tiene como objetivo mejorar los servicios de control gubernamental a través de la modernización de la gestión de la Contraloría General de la República (CGR). Los objetivos específicos son: (i) mejora del modelo de gestión y la estructura organizacional y de recursos humanos; (ii) ampliación de las capacidades de interoperabilidad y de uso de herramientas tecnológicas; (iii) fortalecimiento de las capacidades de auditoría simultánea, de auditoría de desempeño y de gestión de riesgos de fraude y de corrupción en la auditoría y el control; y (iv) mejora de la infraestructura para los servicios de control.

La CGR, como Entidad Fiscalizadora Superior (EFS) del Perú, es la máxima autoridad del [Sistema Nacional de Control](#) (SNC)⁵⁰ y es responsable del control gubernamental (interno y externo).⁵¹ Como tal, supervisa, vigila y verifica los “actos y resultados” de la gestión pública; atendiendo la “eficiencia, eficacia, transparencia y economía” en el uso y destino de los recursos y bienes del Estado; y del cumplimiento de normas legales y lineamientos de política y planes de acción. Todo esto a partir de la evaluación de los “sistemas de administración, gerencia y

⁵⁰ Conformado por la misma CGR, los Órganos de Control Institucional (OCI) y las sociedades de auditoría externa independientes cuando son designadas y contratadas por la CG.

⁵¹ Las entidades sujetas a control son: (i) el Gobierno Central, sus entidades y órganos que, bajo cualquier denominación, formen parte del Poder Ejecutivo, incluyendo las Fuerzas Armadas y la Policía Nacional, y sus respectivas instituciones; (ii) los Gobiernos Regionales y Locales e instituciones y empresas pertenecientes a los mismos, por los recursos y bienes materia de su participación accionaria; (iii) las unidades administrativas del Poder Legislativo, del Poder Judicial y del Ministerio Público; (iv) Los Organismos Autónomos creados por la Constitución Política del Estado y por ley, e instituciones y personas de derecho público; (v) Los organismos reguladores de los servicios públicos y las entidades a cargo de supervisar el cumplimiento de los compromisos de inversión provenientes de contratos de privatización; (vi) Las empresas del Estado, así como aquellas empresas en las que éste participe en el accionariado, cualquiera sea la forma societaria que adopten, por los recursos y bienes materia de dicha participación. Ver Arto. 4 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

control”⁵². Su mandato misional es la lucha contra la inconducta funcional y la corrupción y la mejora de la calidad de las intervenciones públicas. Para realizar con eficiencia y eficacia sus funciones, por Ley, cuenta con autonomía administrativa, funcional, económica y financiera; sin embargo, según un estudio de 2016, la independencia financiera en la práctica no es total⁵³. La CGR es el órgano del SNC responsable de la aplicación del control externo (selectivo y posterior, preventivo o simultáneo); y de normar el control interno y velar por el funcionamiento de las OCI.⁵⁴

De acuerdo a una evaluación externa sobre el desempeño de la CGR para la realización de auditorías públicas externas, utilizando el Marco para la Medición del Desempeño de las Entidades Fiscalizadoras Superiores (MMD-EFS) de la INTOSAI, realizada en 2016, el desempeño de la CGR muestra niveles que se acercan o son consistentes con las ISSAI y otras buenas prácticas; si bien releva que hay márgenes de mejora en materia de aseguramiento de la calidad de los procesos de auditoría (el proceso de supervisión del sistema de control de calidad) para la realización de auditorías de alta calidad de un modo constante; y del proceso de la auditoría financiera, particularmente en lo que refiere a su planificación y desarrollo⁵⁵. Pese a esto, en julio de 2017 sólo el 12% de la ciudadanía calificaba positivamente su trabajo en la lucha contra la corrupción (IPSOS, 2017).

Esta percepción negativa podría corresponderse con importantes debilidades identificadas por un diagnóstico institucional realizado por la CGR a fines de 2017. Entre ellos: (i) una organización reactiva que no responde a la gestión por resultados; (ii) una inadecuada gestión de los recursos humanos, con perfiles que no corresponden a las necesidades que requiere el mandato de la organización; (iii) un deficiente uso de las tecnologías de la información; (iv) la falta de una estrategia de comunicación; y (v) a nivel técnico, un inadecuado control de los mega proyectos (de donde han surgido los casos de corrupción más importantes) y de los procesos de reconstrucción luego de desastres naturales, una inoportuna atención de denuncias, una ineficiente cobertura de control en los gobiernos locales y una ineficiente e ineficaz uso de las sanciones, entre otros.

Por otra parte, según el estudio de la OCDE sobre integridad en el Perú (2017), si bien las regulaciones, normas y directrices para el control y la auditoría interna se corresponden con estándares internacionales, hay dificultades en su aplicación: es considerado como rutina administrativa, adolece de clara asignación de funciones y responsabilidades, y se practica con escaso parámetro de gestión de riesgos, particularmente aquel referido al de fraude y corrupción.

Consciente de estos desafíos, el Estado peruano aprobó en septiembre de 2017 la Política Nacional de Integridad y Lucha contra la Corrupción (Decreto Supremo 092-2017-PCM), que establece como uno de sus objetivos específicos reforzar el Sistema Nacional de Control y, en enero de 2018, el Congreso de la República aprobó por unanimidad la Ley de Fortalecimiento de la Contraloría General de la República y el Sistema Nacional de Control “con la finalidad de

⁵² Arto. 6 de la Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR

⁵³ “Su presupuesto es aprobado por el Congreso de la República, pero existe en la práctica, intervención previa del Poder Ejecutivo mediante el MEF para limitar los recursos que requiere, ya que este en interpretación del marco legal incluye a la CGR dentro de entidades que deben ajustarse a la disponibilidad de ingreso del Estado. De hecho, en los últimos tres años su presupuesto ha sido recortado en promedio en 21 % por el MEF antes de elevar la propuesta de presupuesto al Poder Legislativo”. Informe de Evaluación del Desempeño según Basado en la Metodología - Marco de Medición del Desempeño de Entidades Fiscalizadoras (febrero 2016).

⁵⁴ Ley No. 27785, Ley Orgánica del SNC y de la CGR.

⁵⁵ Cabe destacar que esta evaluación corresponde a la organización y gestión que existía a 2015; la cual experimentó cambios entre junio 2016 y julio 2017, al asumir nuevas autoridades, que podrían haber tenido implicaciones a nivel de desempeño de la CGR en su conjunto.

modernizar, mejorar y asegurar el ejercicio oportuno, efectivo y eficiente del control gubernamental, así como de optimizar sus capacidades orientadas a la prevención y la lucha contra la corrupción”. En consistencia con lo anterior, la misma Ley también autoriza la reorganización institucional del CGR y la incorporación de las OCI de las entidades de los Gobiernos Nacional, Regional y Locales, a la CGR, de manera progresiva. Asimismo, para concretar el propósito de dicha Ley, la CGR ha definido un Plan Estratégico Institucional (PEI) 2018-2024 para pasar de un modelo de gestión reactivo mediante el control posterior, a uno proactivo que sume al control posterior el control concurrente o simultáneo a fin de abonar a la lucha contra la corrupción (prevención y control), la mejora de la gestión pública y la gestión interna del SNC en su conjunto. Esto, apalancado en principios de gestión por resultados, control descentralizado y uso intensivo de TIC (incluyendo el almacenamiento y gestión de datos masivos para informar mejor el accionar de la institución), entre otros.

Como parte del nuevo modelo de gestión, los esfuerzos de Contraloría General de la República se orientan, entre otros aspectos, al uso más estratégico de los servicios de control gubernamental mediante i) la realización de la auditoría financiera por parte de la Contraloría General de la República en lugar de las sociedades de auditoría externa; ii) un mayor uso de la auditoría concurrente como instrumento de control simultáneo y de la auditoría de desempeño; y, iii) la colaboración efectiva de ciudadanía

Por lo expuesto, se ha identificado la necesidad de apoyar a la Contraloría General de la República en dos grandes actividades vinculadas con la realización de la auditoría financiera por parte de la Contraloría General de la República:

1. Actualización del Manual de auditoría Financiera en base a las Normas Internacionales de las Entidades Fiscalizadoras Superiores (ISSAIs – por sus siglas en inglés); y, elaboración de guías técnicas específicas por etapas (planificación, ejecución y elaboración de informes) y de la guía de control de calidad.
2. Capacitación del personal auditor sobre la actualización del Manual de Auditoría Financiera en base a las ISSAIs y sus guías

En este contexto, el proyecto de cooperación técnica “Perú: Fortalecimiento de la Contraloría General de la República” (PE-T1398), cofinanciado por el Fondo de Transparencia y el Fondo Institucional del BID, prestará apoyo a la Contraloría en la preparación del proyecto “Mejoramiento de los servicios de control gubernamental para un control efectivo, preventivo y facilitador de la gestión pública” (PE-L1240), a ser financiado bajo un contrato de préstamo. El objetivo de la Cooperación técnica es el fortalecimiento institucional de la CGR del Perú para: (i) la implementación de la adecuación organizacional que establece la nueva “Ley de fortalecimiento de la Contraloría General de la República y del Sistema Nacional de Control” (SNC), (ii) la modernización del sistema nacional de control a través de una mayor interoperabilidad y un uso más efectivo de las tecnologías de información y comunicaciones, y (iii) la mejora de sus funciones de control gubernamental.

La presente consultoría se enmarca en el proyecto de cooperación técnica, específicamente bajo el componente 3 de “Ampliación y mejora de los servicios de control gubernamental”.

Objetivo(s) de la Consultoría

Validar y realizar aportes al Manual de Auditoría Financiera; elaborar las Guías Técnicas y la Guía de Control de Calidad; y, brindar la capacitación correspondiente sobre los productos elaborados.

Actividades Principales

Entre las principales actividades, a realizar por parte del consultor, figuran:

- Plan de Trabajo: Elaborar un Plan de Trabajo con el propósito de orientar y contribuir a asegurar la ejecución de la consultoría; así como, facilitar su monitoreo a través de las siguientes variables: i) Actividades y principales tareas; ii) Principales insumos; iii) Productos; iv) Responsables; y, v) Cronograma.
- Validar y realizar aportes al Manual de Auditoría Financiera en base a las ISSAIs: Para ello, la Contraloría General de la República proporcionará el Manual de Auditoría Financiera actualizado por el equipo de facilitadores de la Contraloría General de la República.
- Elaborar las Guías Técnicas y la Guía de Control de Calidad: Las citadas guías deberán corresponder a cada etapa de la auditoría financiera (planificación, ejecución y elaboración de informes) e incluir los instrumentos de aplicación correspondientes. Asimismo, la Guía de Control de Calidad deberá definir los requerimientos mínimos de calidad en los procedimientos de cada una de las etapas de auditoría financiera en base a las ISSAIs.
- Diseñar material didáctico sobre i) el Manual de Auditoría Financiera actualizado (validado y con aportes) y sobre ii) las Guías elaboradas por el consultor; y, elaborar una Guía del instructor: Para ello, el consultor deberá considerar las metodologías existentes en la Contraloría General de la República para una adecuada transferencia de conocimiento.
- Impartir talleres de capacitación sobre i) el Manual de Auditoría Financiera actualizado (validado y con aportes) y sobre ii) las Guías elaboradas por el consultor: Para ello, la capacitación deberá contemplar casos prácticos.
- Otras que la consultoría estime necesario para el logro del objetivo.

El consultor deberá otorgar especial atención a la identificación, presentación y explicación de las diferentes técnicas y procedimientos propios de la auditoría financiera gubernamental, los cuales suelen ser diferentes respecto a los aplicados en la auditoría financiera tradicional.

Informes / Entregables

El consultor deberá presentar los siguientes productos:

1. Plan de Trabajo.
2. Manual de Auditoría Financiera en base a las ISSAIs actualizado (validación y aportes).
3. Guías Técnicas (3), una por cada etapa de la auditoría financiera (planificación, ejecución y elaboración de informes).
4. Guía de Control de Calidad.
5. Material didáctico sobre i) el Manual de Auditoría Financiera actualizado (validado y con aportes) y sobre ii) las Guías elaboradas por el consultor; y, Guía del instructor.

6. Informe sobre el dictado de cuatro (4) talleres (uno por cada etapa de la auditoría financiera y otro referido al control de calidad) de 5 días cada uno; y, dirigidos a los auditores designados por la Contraloría General de la República en materia de i) el Manual de Auditoría Financiera actualizado (validado y con aportes) y ii) las Guías elaboradas por el consultor.
7. Informe Técnico Final de la Consultoría que refleje el cumplimiento de las actividades y productos de la consultoría.

Cronograma de Pagos

La forma de pago se realiza de la siguiente manera:

No.	Descripción	Monto
1	Plan de Trabajo	10%
2	Manual de Auditoría Financiera en base a las ISSAIs actualizado (validación y aportes)	30%
3	Guías Técnicas (3) y Guía de Control de Calidad	20%
4	Material didáctico sobre i) el Manual de Auditoría Financiera actualizado (validado y con aportes) y sobre ii) las Guías elaboradas por el consultor; y, Guía del instructor	20%
5	Informe sobre el dictado de cuatro (4) talleres	15%
6	Informe Técnico Final de la Consultoría	5%

El esquema de pagos considera la aprobación previa de la contraparte técnica designada por la Contraloría General de la República respecto de cada producto emitido por el consultor.

Calificaciones

- *Título/Nivel Académico & Años de Experiencia Profesional:* Título de Contador con estudios de post-grado en áreas relacionadas a la Consultoría; con más de 10 años de experiencia laboral, al menos 4 de ellos en temas de control gubernamental; y conocimiento práctico en países de América Latina.
- *Idiomas:* Español obligatorio. Inglés deseable
- *Áreas de Especialización:* auditoría financiera y sistemas de control.

Características de la Consultoría

- *Categoría y Modalidad de la Consultoría:* Contractual de Productos y Servicios Externos, Suma Alzada, Internacional.
- *Duración del Contrato:* 60 días de trabajo, distribuidos entre el XX de abril de 2018 y el XX de febrero de 2019. El número de días incluye los 4 talleres de 5 días cada uno previstos en estos TdR.
- *Lugar(es) de trabajo:* El país de origen del consultor y Lima. Se estima que el consultor deberá viajar a Perú XXX (X) veces.
- *Coordinador:* Mariano Lafuente, Especialista Senior en Modernización del Estado, ICS/CPE, mlafuente@iadb.org, +51 1215-7805; y Maria J. Jarquin, Especialista Líder en Modernización del Estado, IFD/ICS, mariajosej@iadb.org, +1 (202) 623.3696

Pago y Condiciones: La compensación será determinada de acuerdo a las políticas y procedimientos del Banco. Adicionalmente, los candidatos deberán ser ciudadanos de uno de los países miembros del BID.

Consanguinidad: De conformidad con la política del Banco aplicable, los candidatos con parientes (incluyendo cuarto grado de consanguinidad y segundo grado de afinidad, incluyendo conyugue) que trabajan para el Banco como funcionario o contractual de la fuerza contractual complementaria, no serán elegibles para proveer servicios al Banco.

Diversidad: El Banco está comprometido con la diversidad e inclusión y la igualdad de oportunidades para todos los candidatos. Acogemos la diversidad sobre la base de género, edad, educación, origen nacional, origen étnico, raza, discapacidad, orientación sexual, religión, y estatus de VIH/SIDA. Alentamos a aplicar a mujeres, afrodescendientes y a personas de origen indígena.

Actividad 3.6: Buenas prácticas para la fiscalización de las Declaraciones Juradas de Patrimonio

Fortalecimiento Institucional de la Contraloría General de la República (PE-T1398) TÉRMINOS DE REFERENCIA

Intercambio sobre experiencias internacionales en sistemas de declaraciones de patrimonio

Antecedentes

El Estado peruano aprobó en septiembre de 2017 la Política Nacional de Integridad y Lucha contra la Corrupción (Decreto Supremo 092-2017-PCM), que establece como uno de sus objetivos específicos reforzar el Sistema Nacional de Control y, el 15 de marzo de 2018, el Congreso de la República aprobó por unanimidad la Ley de Fortalecimiento de la Contraloría General de la República y el Sistema Nacional de Control, “con la finalidad de modernizar, mejorar y asegurar el ejercicio oportuno, efectivo y eficiente del control gubernamental, así como de optimizar sus capacidades orientadas a la prevención y la lucha contra la corrupción”.

Las Declaraciones Juradas de Patrimonio hacen parte de los servicios de control gubernamental relacionados, para la prevención y control de la corrupción. Sin embargo, la capacidad institucional actual de la CGR de Perú para una fiscalización efectiva de éstas es significativamente imitada: en 2016 se fiscalizó 1.5 funcionarios de cada 1000 funcionarios que presentaron declaración jurada (poco más de 54 mil). En el escenario de que se presenten 500 mil declaraciones juradas, según proyecto de ley en trámite legislativo, con la capacidad actual la tasa de fiscalización se reduciría significativamente. Ante lo cual, como parte de los esfuerzos de modernización de la CGR de Perú, se prevé un mayor uso de TIC para la auditoría masiva (minería y análisis de datos) y e-fiscalización, aprovechando la potestad de interoperabilidad y acceso a datos de terceros que le ha otorgado la Ley antes anotada.

Objetivo(s) de este intercambio de experiencias

Facilitar el aprendizaje e intercambio de conocimiento y experiencias entre el equipo de la CGR de Perú y la CGR de Chile, la cual recientemente ha adoptado exitosamente un sistema integrado y electrónico de declaraciones de patrimonio y conflictos de intereses para recibir, evaluar y efectivamente fiscalizar un universo mayor de declaraciones y de datos como producto de la recién promulgada Ley No. 20.880 sobre Probidad en la Función Pública y Prevención de los Conflictos de Intereses; la cual amplía exponencialmente los sujetos obligados a declarar y significativamente el contenido de las declaraciones, a la vez que le otorga potestad a la CGR de Chile para acceder a datos de otras entidades del Estado para una fiscalización de la veracidad de la información declarada.

Actividades Principales

Se realizarán las siguientes actividades:

1. Coordinación con la Contraloría General de la República de Chile para conocer su experiencia con la aplicación de Ley No. 20.880 sobre Probidad en la Función Pública y

Prevención de los Conflictos de Intereses, y su Reglamento; y el desarrollo de la plataforma para la declaración de intereses y patrimonio: <https://www.declaracionjurada.cl/dip/index.html>

2. Selección de la experiencia que se visitará.
3. Designación de los funcionarios de la CGR de Perú que realizarán la visita y fecha en que ésta tendrá lugar; tanto de la Gerencia responsable de las Declaraciones Juradas como de la Gerencia de Informática.
4. Preparación de la agenda de la visita.
5. Compra de pasajes aéreos y reservas de hotel.
6. Realización de la visita de aprendizaje e intercambio.
7. Preparación, por parte de los funcionarios de la CGR de Perú, de un breve informe de las actividades realizadas durante la visita de intercambio.

Informes / Entregables

1. Agenda de la visita, adjuntando material que hayan recibido de parte de la CGR de Chile.
2. Informe de las actividades realizadas durante la visita.

Adquisiciones/gastos a ser realizada/os

1. Pasajes aéreos Lima-Santiago-Lima
2. Estadía: 2 noche de hotel x funcionario.
3. Estadía: 3 días de viáticos x funcionario.

PARA OPERACIONES EJECUTADAS POR EL BID														
País: Perú						Agencia Ejecutora: BID						UDR: CPE		
Número de Proyecto: PE-T1398						Nombre del Proyecto: Fortalecimiento institucional de la Contraloría General de la República								
Periodo cubierto por el Plan: [24 meses]						Monto Total del Proyecto: \$ -								
Componente	Tipo de Adquisición (1) (2)	Tipo de Servicio (1) (2)	Descripción	Costo estimado del contrato (US\$)	Método de Selección (2)	Tipo de Contrato	Fuente de Financiamiento y Porcentaje				Fecha estimada del anuncio de adquisiciones	Fecha estimada del inicio de contrato	Duración estimada del contrato	Comentarios
							IDB/MIF		Otro Donante Externo					
							Monto	%	Monto	%				
Componente 1	A. Servicio de Consultoría	Consultor Individual (AM-650)	Asesoramiento en gestión de recursos humanos	\$ 40,000	CCI	Suma Alzada	\$ 40,000	100%	\$ -	0%	Abril 2018	Mayo 2018		
Componente 2	A. Servicio de Consultoría	Consultor Individual (AM-650)	Estudio de diagnóstico sobre arquitectura de datos (bases de datos)	\$ 30,000	CCI	Suma Alzada	\$ 30,000	100%	\$ -	0%	Abril 2018	Mayo 2018		
Componente 2	A. Servicio de Consultoría	Consultor Individual (AM-650)	Estudio de arquitectura de solución actual y propuesta de nueva arquitectura	\$ 30,000	CCI	Suma Alzada	\$ 30,000	100%	\$ -	0%	Abril 2018	Mayo 2018		
Componente 2	A. Servicio de Consultoría	Consultor Individual (AM-650)	Estudio de gestión, estructura y procesos del área de TICs	\$ 20,000	CCI	Suma Alzada	\$ 20,000	100%	\$ -	0%	Abril 2018	Mayo 2018		
Componente 3	A. Servicio de Consultoría	Consultor Individual (AM-650)	Diagnóstico de infraestructura y equipamiento de las COREs	\$ 28,000	CCI	Suma Alzada	\$ 28,000	100%	\$ -	0%	Mayo 2018	Junio 2018		
Componente 3	A. Servicio de Consultoría	Consultor Individual (AM-650)	Diseño y propuesta legislativa del nuevo modelo del SNC	\$ 40,000	CCI	Suma Alzada	\$ 40,000	100%	\$ -	0%	Mayo 2018	Junio 2018		
Componente 3	A. Servicio de Consultoría	Consultor Individual (AM-650)	Estudio de sistematización de la evidencia de los beneficios atribuibles a los servicios de control bajo nuevo enfoque	\$ 30,000	CCI	Suma Alzada	\$ 30,000	100%	\$ -	0%	Mayo 2018	Junio 2018		
Componente 3	A. Servicio de Consultoría	Firma Consultora (GN-2765)	Estudio de diagnóstico de brechas institucionales de la CGR para mejorar sus servicios de control	\$ 70,000	SCS	Suma Alzada	\$ 70,000	100%	\$ -	0%	Mayo 2018	Junio 2018		
Componente 3	A. Servicio de Consultoría	Consultor Individual (AM-650)	Manual de auditoría financiera a las ISSAls	\$ 10,000	CCI	Suma Alzada	\$ 10,000	100%	\$ -	0%	Mayo 2018	Junio 2018		
Componente 3	A. Servicio de Consultoría	Consultor Individual (AM-650)	Buenas prácticas para la fiscalización de las Declaraciones Juradas de Patrimonio	\$ 2,000	SD	Suma Alzada	\$ 2,000	100%	\$ -	0%	Mayo 2018	Junio 2018		
Preparado por:	ICS/CPE		TOTALES	\$ 300,000			Total should be e	100%	\$ -	0%				

(1) Se recomienda el agrupamiento de adquisiciones de naturaleza similar, tales como publicaciones, viajes, etc. Si hubiesen grupos de contratos individuales similares que van a ser ejecutados en distintos períodos, éstos pueden incluirse de forma agrupada bajo un solo rubro, con una explicación en la columna de comentarios indicando el valor promedio individual y el período durante el cual serían ejecutados. Por ejemplo: en un proyecto de promoción de exportaciones que incluye viajes para participar en ferias, se incluiría un ítem que diría "Pasajes aéreos Ferias", el valor total estimado en US\$ mil y una explicación en la columna Comentarios: "Este es un agrupamiento de aproximadamente 4 pasajes para participar en ferias de la región durante el año X y X1".

(2) (i) Consultor Individual: CCI: Calificación Consultor Individual; SD: Selección Directa o de Fuente Única. Proceso de selección debe ser de acuerdo con la AM-650.

(2) (ii) Firma Consultora: Según GN-2765-1, Métodos de selección para Firmas Consultoras en operaciones ejecutadas por el Banco con: Selección de Fuente Única (SD); Selección Competitivo Simplificado (<250K) (SCS); Selección Competitiva Integral (>250K) (SCI); y Convenio Marco - Orden de Tarea (TO). Todos los procesos de selección de firmas consultoras bajo esta política deben utilizar el módulo en Convergencia.

(2) (iii) Bienes: Según GN-2765-1, par. A.2.2.c: "las adquisiciones de bienes y servicios conexos, salvo cuando tales bienes y servicios sean necesarios para conseguir los objetivos del trabajo operativo que ejecute el Banco y estén incluidos en el contrato de servicios de consultoría y representen menos del 10% del valor de dicho contrato".

PERFIL DE PROYECTO

PERÚ

I. DATOS BÁSICOS

Nombre del Proyecto:	Proyecto de Mejoramiento de los Servicios de Control Gubernamental para un Control Efectivo, Preventivo y Facilitador de la Gestión Pública		
Número de Proyecto:	PE-L1240		
Equipo de Proyecto:	Mariano Lafuente (ICS/CPE), Jefe de Equipo; María José Jarquín (IFD/ICS), Jefe de Equipo Alterna; Gilberto Moncada (ICS/CPE); Roberto de Michele, Alejandro Pareja, Nathalie Hoffman (IFD/ICS); Allizon Milicich, Andrés Suárez, Deborah Sprietzer, Gabriele del Monte (VPC/FMP); Gastón Pierri (SPD/SDV); y Viviana Maya (LEG/SGO)		
Prestatario:	República del Perú		
Organismo Ejecutor:	Contraloría General de la República (CGR)		
Plan Financiero:	BID (Capital Ordinario):	US\$	50.000.000
	Local:	US\$	50.000.000
	Total:	US\$	100.000.000
	Políticas activadas:	B.1; B.2; B.3; B.7; B.17	
Salvaguardias:	Clasificación:	C	

II. JUSTIFICACIÓN GENERAL Y OBJETIVOS

- 2.1 Uno de los grandes desafíos del Perú y de América Latina y el Caribe (ALC) en la gestión de recursos públicos es lograr una mayor efectividad y eficiencia en la entrega de servicios. De acuerdo al Foro Económico Mundial (WEC, por sus siglas en inglés) (2017-2018), la “burocracia gubernamental ineficiente” es el segundo mayor obstáculo para hacer negocios en Perú; el país ocupa el puesto 104 en eficiencia del gasto de 137 economías, siendo cercano al promedio regional y lejos del promedio de los países de la Organización para la Cooperación y el Desarrollo Económicos (OCDE). Por otro lado, Perú se ubicaba en el decil más bajo de una muestra de casi 60 países en desarrollo y avanzados en cuanto a la eficiencia del gasto en inversión¹ y mostraba niveles de ejecución inferiores al 70%.
- 2.2 **Otro de los grandes desafíos es la corrupción.** En 2017, la corrupción era el principal problema para la ciudadanía peruana (Encuesta Nacional de Hogares (ENAHOG), 2017) y era considerada como el principal obstáculo para hacer

¹ Fuente: Banco Interamericano de Desarrollo (BID). El análisis sugiere que podría aumentar la calidad de su infraestructura en 46% con el mismo nivel de inversión.

negocios (Índice Global de Competitividad del WEF 2017-2018). Este mismo informe reportaba la percepción de altos niveles de pagos irregulares y sobornos y de desvíos ilegales de fondos públicos². Por otra parte, los Indicadores Mundiales de Gobernabilidad del Banco Mundial de 2016 reportaban un débil control de la corrupción³.

- 2.3 **La Contraloría General del Perú (CGR), como máxima autoridad del Sistema Nacional de Control (SNC)⁴, es responsable del control gubernamental.** Como tal, supervisa, vigila y verifica los “actos y resultados” de la gestión pública atendiendo a la “eficiencia, eficacia, transparencia y economía” en el uso y destino de los recursos y bienes del Estado, y al cumplimiento de normas legales y lineamientos de política y planes de acción⁵. El control gubernamental busca contribuir a la lucha contra la inconducta funcional y la corrupción, y a la mejora de la calidad de las intervenciones públicas.
- 2.4 **Reformas recientes han incrementado la demanda por los servicios de la CGR.** La ley que apoya la reconstrucción con cambios luego del fenómeno el niño costero⁶ y la ley que busca destrabar las obras afectadas por el caso “Lava Jato”⁷ disponen el control concurrente de las obras por parte de la CGR. La ley que regula las declaraciones juradas de ingresos para los funcionarios públicos expande casi diez veces los sujetos obligados a presentar⁸.
- 2.5 **Además, la nueva ley de fortalecimiento de la CGR y del SNC, aprobada en marzo de 2018⁹, establece una reforma radical al SNC con cambios substanciales a la CGR.** Dispone, entre otros: (i) la incorporación a la CGR de los Órganos de Control Institucional (OCI), que son las unidades orgánicas especializadas responsables de llevar a cabo el control gubernamental en cada institución o entidad pública¹⁰; (ii) la absorción de la función de auditoría financiera, previamente realizada por empresas externas o Sociedades de Auditoría (SOA); (iii) la reorganización de la CGR; y (iv) el mayor uso de Tecnologías de la Información y Comunicaciones (TIC) en la provisión de servicios de control. El Plan Estratégico Institucional (2018-2024), a su vez, propone un modelo de gestión desconcentrado con mayor responsabilidad de las Contralorías Regionales (COREs).
- 2.6 **El principal problema que el proyecto ha identificado son los inadecuados servicios de control gubernamental.** Este problema se explica, en parte, por dos causas que afectan estos servicios: (i) el uso inefectivo e inoportuno; y (ii) una insuficiente cobertura.
- i. Uso inefectivo e inoportuno de los servicios de control gubernamental. Esto se explica, a su vez, por tres determinantes:

² Perú se ubicaba en el puesto 89 y 118 de 137 países, respectivamente, en estos indicadores.

³ En 2016, Perú se ubicaba en el percentil 43, ALC en el 54 y los países de la OCDE en el 85.

⁴ A marzo de 2018, el SNC estaba conformado por la CGR, los OCI y las SOA.

⁵ [Ley 27.785](#).

⁶ [Ley 30.556](#) - abril 2017.

⁷ [Ley 30.737](#) – marzo 2018

⁸ [Ley 30.521](#) – diciembre 2016.

⁹ Ley 30.742 – marzo 2018.

¹⁰ [Ley 27.785](#). En 2017 existían 914 OCI, con distintos grados de cobertura: nacional - 93%; regional - 100%; provincial - 72% y distrital - 9%.

- a. **Ineficiencia de los procesos de los servicios de control gubernamental.** Principalmente: inadecuado análisis de la demanda de servicios de control con base a variables de riesgo y de oferta disponible; limitada articulación de planeamiento operativo y estratégico; inadecuado control de calidad del proceso de auditoría¹¹; bajo uso de la auditoría de desempeño y falta de evaluaciones; inexistente práctica de auditorías financieras según estándares internacionales; baja calidad de las recomendaciones y limitado seguimiento por ausencia de parámetros para su estandarización y clasificación; y modelo de gestión obsoleto de las declaraciones juradas, que no permite una fiscalización efectiva¹².
 - b. **Uso inadecuado de las TIC para la gestión.** Principalmente: los procesos de negocio no operan sobre soluciones TIC apropiadas o se mantienen en formato físico, impidiendo: (i) el uso de este recurso para fiscalización y control; (ii) realizar diagnósticos o catalogar información masiva de forma automatizada y en tiempos razonables; y (iii) la interoperabilidad interna para minería de datos y la externa. Existen múltiples bases de datos sin organización ni sincronización, lo que lleva a una inconsistencia de datos y duplicación de estos, y una inadecuada capacidad de gestión de TIC.
 - c. **Inadecuada gestión de Recursos Humanos (RRHH).** Principalmente: sistema de clasificación inefectivo y escalas salariales que favorecen la discreción; bases de datos de personal gestionadas mediante planillas de cálculo; manual de puestos y perfiles desactualizados; habilidades del personal no alineadas con el nuevo modelo de gestión¹³; inadecuadas capacidades para la planificación de dotaciones, reclutamiento y selección y gestión del cambio en el marco de la reforma de la CGR¹⁴; e inadecuada oferta de la Escuela Nacional de Control para el nuevo modelo de gestión.
- ii. **Insuficiente cobertura de los servicios de control gubernamental.** Esto se explica por: limitado control del gasto público – la CGR controla a través de los OCI existentes el 23% de los pliegos presupuestarios¹⁵; deficiente acceso de las COREs a los sistemas de control por falencias de los sistemas e inadecuada conectividad; equipamiento inadecuado de usuarios y de los centros de datos para la demanda esperada al absorber los OCI; soporte de equipamiento ineficiente; inadecuada infraestructura física de las COREs en espacio y acondicionamiento¹⁶; difícil acceso geográfico; e inexistencia de un sistema que permita obtener información del trabajo de los OCI en tiempo real¹⁷.

¹¹ Marco para la Medición del Desempeño de las Entidades Fiscalizadoras Superiores 2016.

¹² De 54.040 declaraciones juradas ingresadas en 2016, 795 fueron evaluadas y sólo 34 fiscalizadas.

¹³ De los 2.859 servidores públicos permanentes, menos del 5% son ingenieros civiles, personal clave para control concurrente y de desempeño de las obras.

¹⁴ Las reformas esperan casi triplicar la dotación.

¹⁵ 576 pliegos de un total de 2.496.

¹⁶ La mitad de las oficinas regionales son de propiedad de la CGR y únicamente el 25% han sido construidas y equipadas en base a las necesidades de negocio.

¹⁷ En 2016 se supervisó a 4% de los OCI.

- 2.7 **El objetivo general del proyecto es contribuir a la mejora de los servicios de control gubernamental con el fin de mejorar el uso y destino de los recursos del Estado.** Para alcanzarlo, se perseguirán los siguientes objetivos específicos: (i) adecuados procesos para un control eficiente; (ii) adecuado acceso a TIC; (iii) adecuadas capacidades de RRHH en temas de control; y (iv) adecuada y ampliada oferta de servicios de control desconcentrados.
- 2.8 **Componente 1. Adecuados Procesos para un Control Eficiente (US\$5.000.000).** Su objetivo es mejorar la gestión de los servicios de control gubernamental para la prevención de la inconducta funcional y la corrupción y para una gestión orientada a resultados. Actividades: (i) dimensionamiento de demanda y capacidad de oferta de servicios de control y mejora de su modelo de planificación; (ii) aseguramiento de calidad de las distintas auditorías y mejora del modelo de gestión de recomendaciones; (iii) desarrollo de un único sistema integrado de gestión de los servicios de control; (iv) consolidación de la auditoría de desempeño, incluyendo al menos una auditoría a un programa destinado a género; (v) desarrollo e implementación del laboratorio de control; (vi) evaluación selectiva de auditorías financieras; y (vii) modernización de la fiscalización de declaraciones juradas mediante tecnologías de análisis de datos masivos.
- 2.9 **Componente 2. Adecuado Acceso a TIC en los Procesos de Control (US\$36.000.000).** Su objetivo es renovar las TIC con el fin de permitir la gestión eficaz de los procesos de control y uniformizar el acceso a herramientas en todas las COREs. Actividades: (i) ampliación de soluciones de software para gestión y soporte de los procesos de control, incluyendo ciberseguridad, gobernanza de TIC y herramientas corporativas; (ii) implementación de una nueva arquitectura de soluciones informáticas, incluyendo: creación y ejecución de procesos de negocio, gestión de usuarios, interoperabilidad interna y externa, gestión documental, portal web institucional, bases de datos, inteligencia artificial, gestión de datos masivos e inteligencia de negocios; (iii) desarrollo de aplicaciones institucionales, incluyendo: planificación, gestión de denuncias, seguimiento a implementación de recomendaciones, seguimiento y ejecución de auditorías; y (iv) reacondicionamiento de data center y servicios de nube.
- 2.10 **Componente 3. Adecuadas Capacidades de RRHH en Temas de Control (US\$5.000.000).** Su objetivo es fortalecer la gestión de RRHH de la CGR. Actividades: (i) apoyo técnico para recálculo de dotaciones, diseño de perfiles de puestos con competencias, sistema de clasificación y remuneraciones; (ii) sistema integral de gestión de RRHH; (iii) herramienta web para gestionar de forma transparente y eficiente el reclutamiento y selección de personal en el marco de la expansión de la fuerza laboral; (iv) aplicación de mediciones de clima laboral, herramientas de mejora continua y gestión del cambio; y (v) certificación de programas y mejora de equipamiento de la Escuela Nacional de Control.
- 2.11 **Componente 4. Adecuada y Ampliada Oferta de Servicios de Control Desconcentrados (US\$49.000.000).** Su objetivo es reducir la brecha de necesidades de infraestructura física, equipamiento y TIC de las COREs para una adecuada desconcentración de la supervisión de las tareas de control. Se

financiarán las siguientes actividades: (i) compra de terrenos, construcción¹⁸ y adaptación¹⁹ de infraestructura física a nivel desconcentrado en las COREs; y (ii) dotación y renovación de equipamiento, conectividad y flota vehicular en las COREs.

- 2.12 Se han identificado costos de administración del proyecto equivalente al 5% de los recursos del préstamo (US\$5.000.000).
- 2.13 **Resultados esperados.** El impacto de la operación sería la disminución de brechas de efectividad y eficiencia en el uso y destino de los recursos del Estado²⁰. Los resultados esperados son: (i) incremento en el porcentaje de recomendaciones y denuncias que son atendidas; (ii) incremento en el porcentaje de fondos del presupuesto ejecutado auditado; y (iii) reducción de brechas de cobertura.
- 2.14 Los principales beneficiarios del proyecto serán los habitantes y contribuyentes del Perú, así como la CGR como usuario de los productos del proyecto y las instituciones del sector público como clientes de los servicios de control.
- 2.15 El organismo ejecutor del proyecto será la CGR, a través de una unidad ejecutora presupuestal con autonomía administrativa y financiera que estaría bajo la gerencia central de desarrollo estratégico. El período de ejecución será de cinco años. La CGR cuenta con experiencia en la implementación de préstamos y cooperaciones técnicas financiadas por el Banco.
- 2.16 **Alineamiento estratégico.** El proyecto está alineado con la prioridad sectorial de instituciones para el crecimiento y el bienestar social del 9º Aumento General de Recursos del Banco, en lo referido a luchar contra la corrupción e incrementar la transparencia. También con el desafío de Reducir la Exclusión Social y la Desigualdad, y con el tema transversal de Instituciones y Estado de Derecho, de la Actualización de la Estrategia Institucional del BID (UIS) 2016-2019 (AB-3008), en lo referido al fortalecimiento de la capacidad del Estado para combatir la corrupción. Está alineado, además, con la Estrategia País del Grupo BID con Perú 2017-2021 (GN-2889), en el eje (2) de “Fortalecimiento institucional y provisión de servicios básicos”, y la prioridad del Plan de Gobierno de “fortalecer la gestión pública”.

¹⁸ Once COREs y dos órganos instructores del proceso administrativo sancionador.

¹⁹ Seis COREs.

²⁰ Por la reducción de sobrecostos y pago de penalidades por incumplimientos contractuales detectados por control simultáneo, y por un mayor cumplimiento de objetivos en los programas y proyectos auditados.

III. ASPECTOS TÉCNICOS Y CONOCIMIENTO DEL SECTOR

- 3.1 Este proyecto aprovechará la experiencia del Banco en los proyectos de Modernización de la CGR y Desconcentración del SNC (1591/OC-PE) y de Mejora del SNC para una Gestión Pública Eficaz e Íntegra (2969/OC-PE) en Perú, este último en ejecución hasta mayo de 2019. Algunas de las lecciones aprendidas de estos dos proyectos incluyen: (i) continuar el modelo de ejecución con la metodología de la Oficina de Gestión de Proyectos y contar con apoyo especializado externo para la gestión de compras tecnológicas complejas y gestión de obras.
- 3.2 También aprovechará la experiencia del Banco apoyando la mejora de los servicios de control gubernamental. Entre ellos se destacan: en Chile, el Programa de Modernización Institucional de la CGR (391/OC-CH), y el Proyecto de Fortalecimiento Institucional de la CGR (ATN/FI-13873-CH); en Brasil, el Programa de Modernización del Control Externo (1628/OC-BR) y el Proyecto de Fortalecimiento de la Prevención y Combate a la Corrupción en la Gestión Pública (2919/OC-BR); y en Colombia, el Programa de Fortalecimiento Institucional de la CGR (3593/OC-CO).
- 3.3 Finalmente, se aprovecharán sinergias con proyectos que contribuyen a modernizar la gestión pública en Perú. Entre ellos, el Proyecto de Mejoramiento y Ampliación de los Servicios de Soporte para la Provisión de Servicios a Ciudadanos y Empresas (PE-L1222), el Proyecto para la Mejora de la Eficiencia en la Gestión de la Inversión y las Contrataciones Públicas (PE-L1231) y el Proyecto de Apoyo a la Interoperabilidad del Sistema de Administración de Justicia Penal (PE-L1230).

IV. RIESGOS AMBIENTALES Y ASPECTOS FIDUCIARIOS

- 4.1 De acuerdo con la Política de Medio Ambiente y Cumplimiento de Salvaguardas (OP-703), la operación es categoría “C”. Pese a que no es necesario realizar una evaluación ambiental y social, en las obras a financiar por el proyecto, se detallarán criterios básicos de exclusión para la selección de los sitios de las nuevas sedes regionales y se requerirán medidas para mitigar los riesgos socioambientales relacionados con las actividades de construcción. Se incluirán dichos requerimientos en los documentos legales de la operación. Para mayor detalle ver Anexo III.
- 4.2 Para mitigar parte de los riesgos de gobernabilidad y fiduciarios identificados (ver Apéndice de Riesgos) y avanzar en la planificación de la implementación de las actividades más urgentes, se contará con una cooperación técnica no reembolsable (PE-T1398), declarada elegible el 20 de marzo de 2018.
- 4.3 Se utilizarán las políticas de adquisición y de contratación de consultorías del Banco, así como las directrices de gestión financiera del Banco.

V. RECURSOS Y CRONOGRAMA DE PREPARACIÓN

- 5.1 Se prevé la distribución del POD al QRR para el 22 de junio de 2018, la distribución del Borrador de Propuesta de Préstamo al OPC para el 22 de agosto de 2018 y la aprobación de la operación para el 26 de septiembre de 2018. El total de recursos transaccionales necesarios para la preparación se estima en US\$67.125 (US\$41.300 para consultorías financiadas por recursos administrativos y US\$25.825 para misiones). El tiempo de personal requerido para la preparación será de 1.18 FTE.

Matriz de Efectividad en el Desarrollo		
Resumen		
I. Prioridades corporativas y del país		
1. Objetivos de desarrollo del BID	Sí	
Retos Regionales y Temas Transversales	-Equidad de Género y Diversidad -Capacidad Institucional y Estado de Derecho	
Indicadores de desarrollo de países	-Agencias gubernamentales beneficiadas por proyectos que fortalecen los instrumentos tecnológicos y de gestión para mejorar la provisión de servicios públicos (#)*	
2. Objetivos de desarrollo del país	Sí	
Matriz de resultados de la estrategia de país	GN-2889	Fortalecimiento de la Gestión Pública
Matriz de resultados del programa de país	GN-2915	La intervención está incluida en el Programa de Operaciones de 2018.
Relevancia del proyecto a los retos de desarrollo del país (si no se encuadra dentro de la estrategia de país o el programa de país)		
II. Development Outcomes - Evaluability	No Evaluable	
3. Evaluación basada en pruebas y solución	7.0	
3.1 Diagnóstico del Programa	3.0	
3.2 Intervenciones o Soluciones Propuestas	4.0	
3.3 Calidad de la Matriz de Resultados	0.0	
4. Análisis económico ex ante	0.0	
4.1 El programa tiene una TIR/VPN, o resultados clave identificados para ACE	0.0	
4.2 Beneficios Identificados y Cuantificados	0.0	
4.3 Supuestos Razonables	0.0	
4.4 Análisis de Sensibilidad	0.0	
4.5 Consistencia con la matriz de resultados	0.0	
5. Evaluación y seguimiento	0.0	
5.1 Mecanismos de Monitoreo	0.0	
5.2 Plan de Evaluación	0.0	
III. Matriz de seguimiento de riesgos y mitigación	Medio	
Calificación de riesgo global = magnitud de los riesgos*probabilidad		
Se han calificado todos los riesgos por magnitud y probabilidad		
Se han identificado medidas adecuadas de mitigación para los riesgos principales		
Las medidas de mitigación tienen indicadores para el seguimiento de su implementación		
Clasificación de los riesgos ambientales y sociales	C	
IV. Función del BID - Adicionalidad		
El proyecto se basa en el uso de los sistemas nacionales		
Fiduciarios (criterios de VPC/FMP)		
No-Fiduciarios		
La participación del BID promueve mejoras adicionales en los presuntos beneficiarios o la entidad del sector público en las siguientes dimensiones:		
Antes de la aprobación se brindó a la entidad del sector público asistencia técnica adicional (por encima de la preparación de proyecto) para aumentar las probabilidades de éxito del proyecto	Sí	PE-T1398. Proyecto de Fortalecimiento Institucional de la Contraloría General de la República (US\$300,000) Declarado elegible el 20 de marzo de 2018

Nota: (*) Indica contribución al Indicador de Desarrollo de Países correspondiente.

Nota de valoración de la evaluabilidad: Esta nota tiene por objeto presentar una valoración global de la evaluabilidad del proyecto sobre la base de las normas descritas en las directrices sobre evaluabilidad, y permitir al Directorio entender por qué se asignaron o no puntuaciones al proyecto. Para ello deberá elaborarse la información indicada a continuación. Evaluar y resumir el diagnóstico y el nivel de pruebas empíricas que le sirve de sustento. Evaluar y resumir el nivel de pruebas empíricas (o eficacia en función del costo) de la solución propuesta. Evaluar y comentar la calidad de la Matriz de Resultados. Evaluar y describir la metodología de evaluación ex ante y ex post que se ha de utilizar en el proyecto para demostrar sus resultados. Describir el principal tipo de riesgo al que está expuesta la operación y su intensidad. Describir si se han tomado medidas de mitigación y si se las puede hacer objeto de seguimiento durante la vida del proyecto.



Safeguard Policy Filter Report

Operation Information

Operation		
PE-L1240 Enhancement of control services for an effective, preventive and agile control for the public administration		
Environmental and Social Impact Category	High Risk Rating	
C		
Country	Executing Agency	
PERU		
Organizational Unit	IDB Sector/Subsector	
Ops Fin Mgmt & Procurement Svc	REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE	
Team Leader	ESG Primary Team Member	
MARIANO LAFUENTE		
Type of Operation	Original IDB Amount	% Disbursed
Loan Operation	\$50,000,000	0.000 %
Assessment Date	Author	
30 Mar 2018	nathalieh Project Assistant	
Operation Cycle Stage	Completion Date	
ERM (Estimated)	3 May 2018	
QRR (Estimated)	22 Jun 2018	
Board Approval (Estimated)		
Safeguard Performance Rating		
Rationale		



Safeguard Policy Filter Report

Potential Safeguard Policy Items

[No potential issues identified]

Safeguard Policy Items Identified

B.1 Bank Policies (Access to Information Policy– OP-102)

The Bank will make the relevant project documents available to the public.

B.2 Country Laws and Regulations

The operation is expected to be in compliance with laws and regulations of the country regarding specific women's rights, the environment, gender and indigenous peoples (including national obligations established under ratified multilateral environmental agreements).

B.3 Screening and Classification

The operation (including [associated facilities](#)) is screened and classified according to its potential environmental impacts.

B.6 Consultations

Consultations with affected parties will be performed equitably and inclusively with the views of all stakeholders taken into account, including in particular: (a) equal participation by women and men, (b) socio-culturally appropriate participation of indigenous peoples and (c) mechanisms for equitable participation by vulnerable groups.

B.7 Supervision and Compliance

The Bank is expected to monitor the executing agency/borrower's compliance with all safeguard requirements stipulated in the loan agreement and project operating or credit regulations.

B.17. Procurement

Suitable safeguard provisions for the procurement of goods and services in Bank financed operations may be incorporated into project-specific loan agreements, operating regulations and bidding documents, as appropriate, to ensure environmentally responsible procurement.

Recommended Actions

Operation has triggered 1 or more Policy Directives; please refer to appropriate Directive(s). Complete Project Classification Tool. Submit Safeguard Policy Filter Report, PP (or equivalent) and Safeguard Screening Form to ESR.

Additional Comments

[No additional comments]



Safeguard Screening Form

Operation Information

Operation		
PE-L1240 Enhancement of control services for an effective, preventive and agile control for the public administration		
Environmental and Social Impact Category	High Risk Rating	
C		
Country	Executing Agency	
PERU		
Organizational Unit	IDB Sector/Subsector	
Ops Fin Mgmt & Procurement Svc	REFORM / MODERNIZATION OF THE STATE	
Team Leader	ESG Primary Team Member	
MARIANO LAFUENTE		
Type of Operation	Original IDB Amount	% Disbursed
Loan Operation	\$50,000,000	0.000 %
Assessment Date	Author	
30 Mar 2018	nathalieh Project Assistant	
Operation Cycle Stage	Completion Date	
ERM (Estimated)	3 May 2018	
QRR (Estimated)	22 Jun 2018	
Board Approval (Estimated)		
Safeguard Performance Rating		
Rationale		

Operation Classification Summary

Overriden Rating	Overriden Justification
Comments	



Safeguard Screening Form

Conditions / Recommendations

No environmental assessment studies or consultations are required for Category "C" operations.

Some Category "C" operations may require specific safeguard or monitoring requirements (Policy Directive B.3). Where relevant, these operations will establish safeguard, or monitoring requirements to address environmental and other risks (social, disaster, cultural, health and safety etc.)

The Project Team must send the PP (or equivalent) containing the Environmental and Social Strategy (the requirements for an ESS are described in the Environment Policy Guideline: Directive B.3) as well as the Safeguard Policy Filter and Safeguard Screening Form Reports.

Summary of Impacts / Risks and Potential Solutions

Disaster Risk Summary

Disaster Risk Level

C

Disaster / Recommendations

Disaster Summary

Details

Actions

Operation has triggered 1 or more Policy Directives; please refer to appropriate Directive(s). Complete Project Classification Tool. Submit Safeguard Policy Filter Report, PP (or equivalent) and Safeguard Screening Form to ESR.

Estrategia Ambiental y Social

- 1.1 El objetivo general del proyecto es contribuir a la mejora de los servicios de control gubernamental con el fin de mejorar el uso y destino de los recursos del Estado. Para alcanzarlo, se perseguirán los siguientes objetivos específicos: (i) adecuados procesos para un control eficiente; (ii) adecuado acceso a TIC; (iii) adecuadas capacidades de RRHH en temas de control; y (iv) adecuada y ampliada oferta de servicios de control desconcentrados.
- 1.2 De acuerdo con la Política de Medio Ambiente y Cumplimiento de Salvaguardas (OP-703), la operación es categoría “C”. Pese a que no es necesario realizar una evaluación ambiental y social, en las obras a financiar por el proyecto, se detallarán criterios básicos de exclusión para la selección de los sitios de las nuevas sedes regionales y se requerirán medidas para mitigar los riesgos socioambientales relacionados con las actividades de construcción. Se incluirán dichos requerimientos en los documentos legales de la operación.
- 1.3 Las obras civiles incluirán la construcción de once contralorías regionales, una oficina de enlace y dos órganos instructores, y la adaptación edilicia de seis contralorías regionales. Los predios deberán estar ubicados sobre avenidas o calles principales de la ciudad, y el terreno seleccionado deberá permitir el desarrollo de actividades de oficinas administrativas o lo que sea compatible según la tabla de Índices de Usos para la Ubicación de Actividades Urbanas. Se priorizarán terrenos sin edificaciones. El área total máxima del terreno a construir será de 600m², con un total de cuatro pisos y dos sótanos. Las ubicaciones deberán tener acceso a servicios públicos. En el caso excepcional que no lo tuviera, el presupuesto cubrirá la construcción de una pequeña planta de tratamiento, pozo séptico u obras para su conexión con la red de alcantarillado y saneamiento.
- 1.4 Los criterios básicos de exclusión para la selección de los sitios incluyen:
 - i. Las obras deben ejecutarse en tierras públicas con títulos de propiedad adecuados y validos ante la ley. En el caso de tierras privadas, la compra debe ser libremente pactada y sin opción a expropiación (compra compulsiva), si fallara la negociación. Las tierras privadas deberán contar también con los títulos de propiedad válidos ante la ley;
 - ii. Se evitará propiedades con edificaciones, para reducir los impactos ambientales y sociales;
 - iii. Las obras no pueden ejecutarse en suelos contaminados, pendientes pronunciadas propensas a derrumbes, áreas sujetas a inundaciones u otros sitios que podrían impedir o poner en peligro la construcción y operación de las obras y personas;
 - iv. No se podrá seleccionar una propiedad que requiera el reasentamiento de poblaciones o familias, que cause la pérdida de sustento económico, o limite el acceso a los recursos naturales para la comunidad, para cualquier componente del proyecto;
 - v. El proyecto no puede incluir obras en áreas protegidas, hábitats naturales críticos, tierras expuestas a desastres naturales, áreas arqueológicas importantes, etc.

- vi. Las obras que se ejecutaran en comunidades indígenas deben demostrar de manera confiable que no generarán impactos o riesgos ambientales o sociales negativos para estas comunidades, que generarán beneficios tangibles para ellos y que se entiendan y el proyecto sea aceptado por la comunidad.
- 1.5 Algunas de las medidas que serán requeridas para mitigar los riesgos socioambientales relacionados con las actividades de construcción son: (i) se seguirá con los requerimientos ambientales del país; y (ii) se deberá desarrollar como mínimo, pero no limitante, un plan de manejo ambiental (manejo de tráfico, ruido, polvo, escombros, basura doméstica, aguas residuales, entre otros).
- 1.6 Los criterios básicos de exclusión para la selección de los sitios y las medidas para mitigar los riesgos socioambientales relacionados con las actividades de construcción serán incorporados en los diferentes documentos legales y de gestión de la operación, incluyendo el contrato de préstamo, el manual de operaciones del proyecto y los documentos de adquisiciones, entre otros.

Índice de Trabajo Sectorial Realizado y Propuesto

Documentos	Estado de Preparación	Enlaces electrónicos
Mauro, Paolo (1995). "Corruption and Growth". <i>Quarterly Journal of Economics</i>	COMPLETADO	http://homepage.ntu.edu.tw/~kslin/macro2009/Mauro%201995.pdf
Lagunes, Paul (2017). "Guardians of accountability: A Field Experiment on Corruption and Inefficiency in Local Public Works", Working Paper C-89335-PER-1, International Growth Centre	COMPLETADO	https://www.theigc.org/wp-content/uploads/2017/11/Lagunes-2017-Working-paper.pdf
Rothstein, Bo y Daniel Eek (2009), "Political corruption and social trust an experimental approach. <i>Rationality and Society</i> 21.1 81-112	COMPLETADO	http://journals.sagepub.com/doi/abs/10.1177/1043463108099349
IMF (2017), Article IV consultation, Washington, DC.	COMPLETADO	https://www.imf.org/en/Publications/CR/Issues/2017/06/28/Peru-2017-Article-IV-Consultation-Press-Release-and-Staff-Report-45001
IPSOS Perú (2017), Encuesta Nacional Urbano Rural. 13 al 15 de septiembre de 2017	COMPLETADO	https://www.ipsos.com/sites/default/files/ct/news/documents/2017-10/En%20que%20instituciones%20confian%20los%20peruanos.pdf
INEI (2017) – Encuesta Nacional de Hogares (ENAHOG)	COMPLETADO	https://elcomercio.pe/peru/corrupcion-problema-preocupa-peruanos-inei-433913
OECD (2016), <i>Supreme Audit Institutions and Good Governance</i> .	COMPLETADO	http://www.oecd.org/publications/supreme-audit-institutions-and-good-governance-9789264263871-en.htm
Evaluación externa financiada por BID (2016), Informe de evaluación de desempeño basado en la metodología SAI-PMF.	COMPLETADO	http://doc.contraloria.gob.pe/documentos/MMD_CGR_RESULTADO_S_FINALES_ABRIL_2016.pdf
Diagnóstico sobre la infraestructura edilicia y de equipamiento en las Contralorías Regionales	EN PREPARACIÓN	
Diagnósticos sobre arquitectura de datos, arquitectura de soluciones y gobernanza de las tecnologías de la información en la Contraloría General de la República del Perú	EN PREPARACIÓN	

RECURSOS Y CRONOGRAMA DE PREPARACIÓN

I. ESTUDIOS Y CONSULTORÍAS

ESTUDIO/CONSULTORÍA	COSTO		FECHA ESTIMADA INFORME FINAL
	US\$	FONDO	
Gastos previstos			
Consultoría individual – Asesoramiento en tecnologías de información y comunicaciones	17.800	Transaccional	Agosto 2018
Consultoría Individual – Análisis Económico	9.500	Transaccional	Junio 2018
Consultoría individual – Análisis de capacidad institucional, Manual de Operaciones, borrador de PEP, POA, Plan de Adquisiciones, Cuadro de Costos y Proyección de desembolsos	14.000	Transaccional	Mayo 2018
Total gastos previstos (en consultorías)	41.300	Transaccional	

II. MISIONES

MISIONES DEL EQUIPO DE PROYECTO	COSTO		FECHA ESTIMADA
	US\$	FONDO	
Gastos efectuados			
Misión de Identificación (2 staff de la Sede) Per diem y hotel = US\$369 x 5 días = US\$1.845 (para cada persona) Total incluye pasajes aéreos para 2 personas	6.500	Transaccional	Marzo 2018
Gastos previstos			
Misión de Análisis (5 staff de la Sede) Per diem y hotel = US\$369 x 5 días = US\$1.845 (para cada persona de la Sede) Total incluye pasajes aéreos para 5 personas	16.725	Transaccional	Mayo 2018
Misión de Negociación (1 staff de la Sede -- legal) Per diem y hotel = US\$369 x 3 días = US\$1.107 Total incluye pasajes aéreos para 1 persona	2.600	Transaccional	Agosto 2018
Total gastos efectuados (en misiones)	6.500	Transaccional	
Total gastos previstos (en misiones)	25.825	Transaccional	

MISIONES Y ESTUDIOS/CONSULTORÍAS	COSTO	
	US\$	FONDO
Total gastos efectuados en misiones y consultorías	6.500	Transaccional
Total gastos previstos en misiones y consultorías	60.625	Transaccional
Total (gastos efectuados + previstos en misiones y consultorías)	67.125	Transaccional

III. EQUIPO DE PROYECTO

MIEMBROS DE EQUIPO	DIVISION	FTE / DÍAS
Jefe de Equipo: Mariano Lafuente	ICS/CPE	0.30 / 60
Jefe de Equipo Alterna: María José Jarquín	IFD/ICS	0.20 / 40
Miembro de Equipo: Gilberto Moncada	ICS/CPE	0.05 / 10
Miembro de Equipo: Roberto de Michele	IFD/ICS	0.05 / 10
Miembro de Equipo: Alejandro Pareja	IFD/ICS	0.05 / 10
Miembro de Equipo: Allizon Milicich	VPC/FMP	0.10 / 20
Miembro de Equipo: Andrés Suárez	VPC/FMP	0.10 / 20
Miembro de Equipo: Deborah Sprietzer	VPC/FMP	0.05 / 10
Miembro de Equipo: Gabriele Del Monte	VPC/FMP	0.02 / 5
Miembro de Equipo: Gastón Pierri	SPD/SDV	0.07 / 15
Miembro de Equipo: Jorge Saldaña	CAN/CPE	0.05 / 10
Asistente de Proyectos: Nathalie Hoffman	IFD/ICS	0.07 / 15
Abogada de Proyecto: Viviana Maya	LEG/SGO	0.07 / 15
Total		1.18 / 235

IV. CRONOGRAMA ESTIMADO PARA LA PREPARACIÓN (2018)

[illegible]

FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA

PE-T1398

INS US\$200.000

AAF US\$100.000

CERTIFICACIÓN

Por la presente certifico que esta operación fue aprobada para financiamiento por el **Programa Estratégico para el Desarrollo de Instituciones Financiado con Capital Ordinario (INS) y por el Fondo de Transparencia (AAF)**, de conformidad con la comunicación de fecha 22 de marzo de 2018 suscrita por Kai Hertz (ORP/GCM). Igualmente, certifico que existen recursos en el mencionado fondo, hasta la suma de **US\$300.000** para financiar las actividades descritas y presupuestadas en este documento. La reserva de recursos representada por esta certificación es válida por un periodo de seis (6) meses calendario contados a partir de la fecha de elegibilidad del proyecto para financiamiento. Si el proyecto no fuese aprobado por el BID dentro de ese plazo, los fondos reservados se considerarán liberados de compromiso, requiriéndose la firma de una nueva certificación para que se renueve la reserva anterior. El compromiso y desembolso de los recursos correspondientes a esta certificación sólo debe ser efectuado por el Banco en dólares estadounidenses. Esta misma moneda será utilizada para estipular la remuneración y pagos a consultores, a excepción de los pagos a consultores locales que trabajen en su propio país, quienes recibirán su remuneración y pagos contratados en la moneda de ese país. No se podrá destinar ningún recurso del Fondo para cubrir sumas superiores al monto certificado para la implementación de esta operación. Montos superiores al certificado pueden originarse de compromisos estipulados en contratos que sean denominados en una moneda diferente a la moneda del Fondo, lo cual puede resultar en diferencias cambiarias de conversión de monedas sobre las cuales el Fondo no asume riesgo alguno.

Certificado por:

(Original Firmado)

04/10/2018

Sonia M. Rivera

Fecha

Jefe

Unidad de Gestión de Donaciones y Cofinanciamiento
ORP/GCM

Aprobado por:

(Original Firmado)

04/13/2018

Carlos Santiso

Fecha

Jefe de División

División de Capacidad Institucional del Estado
IFD/ICS