

### SOLICITUD DE PROPUESTA

**COMPARACIÓN DE PROPUESTAS**

### ON-CP-024-2023

 **PRIMERA CONVOCATORIA**

|  |
| --- |
| **“CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA PARA REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2023”** |

 **La Paz, Noviembre de 2023**

|  |
| --- |
| **CAJA DE SALUD DE LA BANCA PRIVADA****COMPARACIÓN DE PROPUESTAS ON-CP-02**4**-2023****PRIMERA CONVOCATORIA**La Caja de Salud de la Banca Privada, Oficina Nacional invita públicamente a proponentes legalmente establecidos a presentar propuestas para: |
| **CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA PARA REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2023** |
| Tipo de Convocatoria: Comparación de Propuestas |
| Forma de adjudicación: POR EL TOTAL |
| Sistema de evaluación y adjudicación: CALIDAD, PROPUESTA TÉCNICA Y PRECIO. |
| Encargados de atender consultas: Lic. Jose Maria Zacary A. Lic. Virginia Quisbert P. Lic. Yessica Montoya T. |
| Correo electrónico: yessica.montoya@csbp.com.bo |
| Teléfono: 2392395 int. 1176 |

|  |
| --- |
| **CRONOGRAMA DE PLAZOS** |
| N° | **ACTIVIDAD** | **FECHA** | **HORA** | **LUGAR Y DIRECCIÓN**  |
| 1 | Invitación y publicación de la Solicitud de Propuestas  | Hasta: 10/11/2023 |  | Página Web: <https://portal.csbp.com.bo/> |
| 2 | Consultas Escritas | Hasta:16/11/2023 | Hasta:Hrs.15:00 | Dirigidas a: yessica.montoya@csbp.com.bo |
| 3 | Reunión de Aclaración | Hasta:17/11/2023 | A: Hrs.11:00 | Vía Zoom, en la siguiente dirección: Meeting ID: 611 295 3497 |
| 4 | Presentación de Ofertas | Hasta: 22/11/2023 | Hasta:15:00 | **Presentación Física:**  Calle Federico Zuazo Esq. Reyes Ortiz Edificio Gundlach Torre Oeste P22  |
| 5 | Resultado Del Proceso | 8/12/2023 | Envío de notas o correos a los proponentes |

(\*) Estas fechas son referenciales y podrán ser modificadas de acuerdo a la necesidad y situaciones que ameriten su modificación.

|  |
| --- |
| **CODIGO DE PROCESO: ON-CP-024-2023** |

**CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA PARA REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2023**

En cumplimiento al Reglamento de Compras, Articulo 15 Modalidades de Contratación, de la Caja de Salud de la Banca Privada, invita a los potenciales proponentes, legalmente establecidas en el País, que se encuentren en capacidad de proveer el servicio requerido en el presente proceso de contratación y presentar sus ofertas para la**CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA PARA REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2023 – PRIMERA CONVOCATORIA.**

1. **FECHA DE PRESENTACIÓN DE PROPUESTAS**:

Las propuestas deben ser presentadas en horario, fecha y lugar establecidos en la convocatoria.

La propuesta debe incluir un índice que permita la rápida ubicación de los documentos presentados.

En lo posible la propuesta deberá tener todas sus páginas numeradas, selladas y rubricadas por el representante legal del proponente. No se aceptarán propuestas que contengan textos entre líneas, borrones y tachaduras, siendo causal de inhabilitación.

La propuesta debe ser presentada en un **EJEMPLAR ORIGINAL** y **UNA COPIA** **DIGITAL.**

Las ofertas deberán ser presentadas hasta horas 15:00, del día martes **22 de noviembre del 2023**, de forma física, en la siguiente dirección:

* La propuesta deberá ser enviada, antes de la fecha límite establecida al siguiente correo electrónico: yessica.montoya@csbp.com.bo, indicando como referencia **“ON-CP-024-2023 – CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA PARA REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2023 – PRIMERA CONVOCATORIA”** misma deberá contener todos los espacios debidamente llenados.

La propuesta deberá ser presentada en sobre cerrado y con cinta adhesiva transparente sobre las firmas y sellos, el rótulo del sobre será el siguiente:



**CAJA DE SALUD DE LA BANCA PRIVADA**

**OFICINA NACIONAL,**

**LUGAR DE ENTREGA DE LA PROPUESTA**Calle Reyes Ortiz Edificio Gundlach Torre Oeste P22 Recepción

**RAZÓN SOCIAL O NOMBRE DEL PROPONENTE:**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**CÓDIGO: ON-CP-024-2023**

**“CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA PARA REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2023”**

**PRIMERA CONVOCATORIA**

**No abrir antes de horas 15:00 del día 22 de noviembre de 2023**

1. **OBJETO:**

La CSBP Oficina Nacional, requiere la contratación de SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA PARA REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2023quien generara productos específicos en el marco de los TDRS a la Caja de Salud de la Banca Privada, por tal motivo se requiere lo siguiente:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| ITEM | DESCRIPCION | TIEMPO |
| 1 | CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA PARA REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2023 | DESDE LA ORDEN DE PROCEDER TIENEN 90 DÍAS CALENDARIO |

1. **DOCUMENTOS A PRESENTAR:**

Las propuestas presentadas por los oferentes, deberán contener la siguiente documentación (la omisión de alguno de los documentos descritos podrá ser causal de inhabilitación de la propuesta):

* 1. **PROPUESTA TECNICA:** El proponente debe presentar el formulario de “PROPUESTA TECNICA” (Anexo 1) manifestando expresamente su aceptación a las condiciones establecidas en los Términos de Referencia que forman parte de este documento, debidamente firmado.
	2. **PROPUESTA ECONOMICA:** La propuesta económica debe ser presentada en el formulario “PROPUESTA ECONOMICA” (Anexo 2). La oferta presentada debe estar en moneda nacional (bolivianos) y deberá incluir todos los costos que impliquen el servicio, la CSBP no reconocerá pagos adicionales que no estén incluidos en sus propuestas.
1. **METODOS DE EVALUACION**

La metodología de evaluación basada en calidad, propuesta técnica y precio, tiene como objetivo adjudicar a la propuesta que obtenga el puntaje más alto, resultante de la evaluación de la calidad (mejores condiciones a las definidas), propuesta técnica (cumplimiento de la oferta técnica y/o propuesta técnica a cabalidad) y la evaluación del precio (oferta económica), previo cumplimiento de los requisitos establecidos.

**Evaluación de la Propuesta Económica**

A la propuesta de menor valor se le asignará treinta (30) puntos, al resto de las propuestas se les asignará un puntaje inversamente proporcional, aplicando la siguiente fórmula:

|  |
| --- |
| **PPE = (MPO/PP)\*PA** |

 Donde:

 PPE = Puntaje de la Propuesta Económica

 MPO = Menor Precio Ofertado

 PP = Precio propuesto

 PA = Puntaje Asignado a la Oferta Económica

**Evaluación de la Calidad y Propuesta Técnica**

La propuesta técnica será evaluada aplicando la metodología CUMPLE/NO CUMPLE. A las propuestas que no hubieran sido descalificadas, como resultado de la metodología CUMPLE/NO CUMPLE, se les asignarán treinta y cinco (35) puntos.

Posteriormente, se evaluará las Condiciones Adicionales establecidas, asignando un puntaje de hasta treinta y cinco (35) puntos.

|  |  |
| --- | --- |
| **CONDICIONES ADICIONALES A CALIFICAR**  | **PUNTAJE** |
| Experiencia de la Empresa | 20 puntos |
| Formación y Experiencia del Personal | 10 puntos |
| Categoría de Firma Auditora según ASFI | 5 puntos |
| **Puntaje Total**  | **35 puntos** |

|  |  |
| --- | --- |
| **REQUISITOS CALIFICABLES** | **PUNTAJE ASIGNADO** |
| **A.** | **Experiencia de la Empresa** | **20** |
| A.1 | **Experiencia General en el Sector Salud**Se calificará con un puntaje máximo de 10 puntos a la firma auditora que certifique la mayor cantidad de trabajos en Sector Salud e inversamente proporcional a las siguientes. | 10 |
| A-2  | **Experiencia Especifica en Seguridad Social de Corto Plazo**Se calificará con un puntaje máximo de 10 puntos a la firma auditora que certifique la mayor cantidad de trabajos en Seguridad Social a Corto Plazo e inversamente proporcional a las siguientes. | 10 |
| **B** | **Formación y Experiencia del Personal propuesto** | **10** |
|  | ·         Gerente de Auditoría Propuesto* + Formación 2 puntos (se califica el grado más alto): Maestría en Auditoria Financiera y control Financiero = 2, Licenciatura = 1 puntos, Diplomado específico 600 horas =0.5 puntos.
	+ Experiencia 3 puntos (se califica la mayor experiencia): 10 años o más 3 puntos; entre 9 y 5 años = 2 puntos, Menor a 3 años = 1 puntos.
 | 5 |
| ·         Supervisor de Auditoria Propuesto* + Formación 2 puntos (se califica el grado más alto): Maestría relacionada = 2, Licenciatura = 1 puntos, Diplomado específico 600 horas=0.5 puntos.
	+ Experiencia 3 puntos (se califica la mayor experiencia): 10 años o más 3 puntos; entre 10 y 5 años = 2 puntos, Menor a 3 años = 1 punto.
 | 5 |
| **C.** | **Categoría de Firma Auditora según ASFI** | **5** |
|  | Si la firma de auditoria está en la categoría A = 5 puntos.Categoría B =3 puntosCategoría C = 1 punto | 5 |
|   | **PUNTAJE FINAL /35 PUNTOS** | **35** |

El puntaje de la Evaluación de la Propuesta Técnica (𝑃𝑇), será el resultado de la suma de los puntajes obtenidos.

Las propuestas que en la Evaluación de la Propuesta Técnica (𝑃𝑇) no alcancen el puntaje mínimo de cincuenta (50) puntos serán descalificadas.

**Determinación del Puntaje Total**

Una vez calificadas y puntuadas las propuestas económica y técnica de cada proponente, se determinará el puntaje total 𝑃𝑇𝑃 de cada una de ellas, de acuerdo con la siguiente fórmula:

|  |
| --- |
| **PTP = PEP+PT** |

 Donde:

 PTP = Puntaje Total de la Propuesta

 PPE = Puntaje de la Propuesta Económica

 PT = Puntaje de la Propuesta Técnica

Se recomendará la adjudicación de la propuesta que obtuvo el mayor puntaje total (𝑃𝑇𝑃).

Para respaldar la experiencia de la empresa, formación y experiencia del personal y categoría según ASFI, las empresas deben remitir la documentación de respaldo correspondiente de manera obligatoria.

1. **ADJUDICACION**:

La adjudicación será realizada por el total, siempre y cuando cumplan con los términos de referencia requeridos.

1. **PLAZO DEL SERVICIO:**

El plazo de prestación de servicios profesionales tendrá un plazo de 90 días calendario desde la orden de proceder.

1. **FORMA DE PAGO**:

Del importe total adjudicado, la forma de pago se realizará de la siguiente manera:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **No. de Pago** | **% de pago**  | **Detalle de Actividad** |
| 1 | 20% | Aprobación del Plan de Trabajo y Cronograma |
| 2 | 80% | Presentación del Informe Final de Auditoría Externa |
| Total | 100% |  |

La Caja de Salud de la Banca Privada procederá con el pago del 100% del monto contratado, de acuerdo con trabajos parciales entregables, acordado entre partes y establecido en contrato, el pago se realizará mediante transferencia bancaria, para lo cual la Firma de Auditoria deberá presentar la factura correspondiente.

El pago que se efectivizará en moneda nacional directamente al consultor, mediante depósito bancario a su cuenta.

1. **GARANTÍA O POLIZA A PRIMER REQUERIMIENTO DE CUMPLIMIENTO DE CONTRATO:**

Tiene por objeto garantizar el cumplimiento y conclusión del contrato. Su monto debe ser equivalente al 7% (siete por ciento) del valor total del contrato y vigente desde la fecha fijada para la firma del contrato hasta 140 días calendario posteriores al mismo, con característica: renovable, de carácter irrevocable y de ejecución a primer requerimiento emitidas por Instituciones Financieras autorizadas por la ASFI o por aseguradoras autorizadas por la APS, según corresponda.

Esta garantía será devuelta, una vez que finalice el servicio o a la validez de la misma (140 días calendario), existiendo conformidad de la Unidad Solicitante.

La CSBP ejecutará esta garantía por incumplimiento de las cláusulas específicamente pactadas en el contrato o cuando el proveedor no cumpla con la renovación en el plazo señalado por la CSBP.

1. **CONTRATO**:

Para el presente proceso, en caso de adjudicación, se suscribirá un contrato por los bienes adquiridos, para tal motivo deberá presentar la siguiente documentación, en un plazo no menor a los 5 días hábiles, computables a partir de la nota de adjudicación:

Para sociedades:

* Testimonio de Constitución de Sociedad de la empresa y la última modificación realizada (si la hubiere), inscrito en el Registro de Comercio.
* Testimonio Poder de Representación debidamente legalizado, que faculte al o los representantes legales a presentar propuestas y suscribir contratos, inscrito en el Registro de Comercio.
* Matricula de Registro de Comercio vigente, emitido por la instancia competente.
* Número de Identificación Tributaria (NIT).
* Cédula de Identidad vigente del Representante Legal.
* Garantía a Primer Requerimiento de cumplimiento de contrato.
1. **MULTAS**:

Se aplicará una multa del 0.20% del monto total del servicio de auditoria por día calendario de atraso en la presentación de los Informes del punto 5 de los términos de Referencia. De acuerdo con cronograma presentado por la Firma de Auditoria.

1. **CANAL DE DENUNCIAS:**

En caso de que el proponente considere que existe algún tipo de irregularidad en el proceso de contratación, puede realizar una denuncia al correo denuncias.csbp@csbp.com.bo la cual debe ser acompañada por la cedula de identidad del denunciante, identificación del denunciado, relación del hecho y los indicios o elementos probatorios.

Se aclara que cualquier denuncia no suspenderá los plazos o actividades del Proceso de Contratación.

1. **CONSULTAS**:

El proponente podrá efectuar consultas llamando al teléfono 2392395 Int.1176 Unidad de Compras o vía correo electrónico a la dirección yessica.montoya@csbp.com.bo.

**ANEXO 1**

**PROPUESTA DE TERMINOS DE REFERENCIA: CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA PARA REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2023**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Comparación de Propuestas** | **ON-CP-024-2023** |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | La Paz | **Noviembre 2023** |  |   |
|  |  |  |  |  |  |  |   |
| EMPRESA COTIZANTE "PROVEEDOR": |  | DIRECCIÓN: |   |
|  |  |  |  |  | TELEFONO: |   |
|  |  |  |  |  | EMAIL: |   |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **REQUISITOS NECESARIOS DEL(LOS) SERVICIO(S) Y LAS CONDICIONES COMPLEMENTARIAS** | **DETALLE DE LA PROPUESTA** | **ESTAS COLUMNAS SERÁN LLENADAS POR EL CONVOCANTE** |
| **CUMPLE** | **NO CUMPLE** |
| **OBJETIVO DEL SERVICIO** |  |  |  |
| Emitir una opinión independiente respecto a si los estados financieros de la Caja de Salud de la Banca Privada (CSBP) presentan razonablemente en todo aspecto significativo, considerando normas específicas y vigentes para la institución, la situación patrimonial y financiera, los resultados de sus operaciones por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2023.Evaluar los procedimientos administrativos – contables, específicamente el sistema de control interno diseñado e implementado en la institución. | *(Manifestar aceptación, especificar y/o adjuntar lo requerido)* |  |  |
| **LOCALIZACIÓN E INFORMACIÓN DISPONIBLE** |  |  |  |
| La Firma de Auditoria contratada realizará la auditoría en los ambientes de la CBSP, en Administraciones Regionales, Agencias Regionales y Oficina Nacional, pudiendo desarrollar algunas actividades en sus instalaciones. La Gerencia de Administración y Finanzas pondrá a disposición del Firma de Auditoria, toda la documentación e información requerida.  | *(Manifestar aceptación, especificar y/o adjuntar lo requerido)* |  |  |
| La Gerencia de Administración y Finanzas de la CSBP, es responsable de proveer toda la documentación e información administrativa, financiera y contable, para el desarrollo del trabajo requerido, para el efecto, la siguiente documentación es considerada como referencial para la ejecución de la Auditoria:**Estados Financieros Básicos**1. Balance General
2. Estado de Resultados
3. Estado Analítico de Gastos de Administración
4. Estado Demostrativo de las Reservas
5. Notas a los Estados Financieros

**Normativa Legal Aplicable a la CSBP**1. Código de Seguridad Social su Reglamento y disposiciones conexas
2. Reglamento de Contabilidad Integrada de la CSBP
3. Circular de Cierre Contable para la gestión 2023, emitido anualmente por la CSBP
4. Otras disposiciones de alcance a la Seguridad Social a Corto Plazo
 | *(Manifestar aceptación, especificar y/o adjuntar lo requerido)* |  |  |
| La CSBP tiene una contabilidad descentralizada, es decir, que los registros y sus sustentos se encuentran en cada una de las Administraciones Regionales, Agencias Regionales y Oficina nacional. Para la emisión de sus Estados Financieros y otros, utiliza el Sistema Informático denominado SAFI (Sistema de Administración Financiera) que registra las operaciones regionalmente de forma descentralizada, éste cuenta con un proceso de consolidación de los Estados Financieros.  | *(Manifestar aceptación, especificar y/o adjuntar lo requerido)* |  |  |
| Los Estados Financieros, son adecuados al Plan de Cuentas de la Seguridad Social a Corto Plazo, de acuerdo con políticas contables descritas en el “Manual de Contabilidad Integrada de la Caja de Salud de la Banca Privada” aprobado mediante Resolución de Directorio N° 114/2010 y actualizada con Resolución de Directorio N° 059/2021 de 30 de noviembre 2021. | *(Manifestar aceptación, especificar y/o adjuntar lo requerido)* |  |  |
| La Firma de Auditoria será responsable de la elaboración y seguimiento de las solicitudes de confirmación de saldos, por lo que la CSBP únicamente apoyará en aspectos administrativos y su envío correspondiente. El seguimiento de estas confirmaciones estará a cargo de la Firma de Auditoria**.**  | *(Manifestar aceptación, especificar y/o adjuntar lo requerido)* |  |  |
| **ALCANCE DE LOS SERVICIO** |  |  |  |
| Considerando la naturaleza de la CSBP como Ente Gestor de la Seguridad Social a Corto Plazo, la ejecución del servicio tendrá el siguiente alcance: * 1. Opinión profesional e independiente con base al examen de los Estados Financieros Básicos e información financiera complementaria de la CSBP, por el ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2023, de acuerdo con las bases contables especiales y específicas establecidas en el "Reglamento de Contabilidad Integrada” de la CSBP.
	2. Evaluación del sistema de control interno que considere de forma precisa, los atributos: Condición, Criterio, Causa, Efecto, Recomendación y Comentario del Área Auditada.
	3. Otras revisiones que el AUDITOR considere dentro del proceso a efecto de cumplir los objetivos del servicio.
 | *(Manifestar aceptación, especificar y/o adjuntar lo requerido)* |  |  |
| **METODOLOGÍA REQUERIDA** |  |  |  |
| El trabajo de auditoría debe desarrollarse de acuerdo con las Normas de Auditoria Generalmente Aceptadas en Bolivia - NAGA, en lo que corresponda para la CSBP y con encargo de la NIA ISA 800 (revisada). | *(Manifestar aceptación, especificar y/o adjuntar lo requerido)* |  |  |
| **INFORMES/PRODUCTOS**  |  |  |  |
| La Firma de Auditoria deberá presentar Informes mínimamente con el siguiente contenido: **Informe N° 1:** Dictamen del auditor independiente sobre la razonabilidad de los estados financieros de la Caja de Salud de la Banca Privada al 31 de diciembre de 2023.* Balance General
* Estado de Resultados
* Estado Analítico de Gastos de Administración
* Estado Demostrativo de las Reservas
* Notas a los Estados Financieros

**Informe N° 2:** Informe de los estados financieros complementarios de la Caja de Salud de la Banca Privada al 31 de diciembre de 2023.* Estado de ejecución del Presupuesto de Ingresos
* Estado de ejecución del Presupuesto de Gastos

**Informe N° 3:** Informe sobre el sistema de control interno de la gestión auditada de la Caja de Salud de la Banca Privada, con comentarios, conclusiones y recomendaciones. El Informe deberá contener una evaluación del control interno, sobre los registros e informes contables, operativos y administrativos, para cada Administración, Agencia Regional y Oficina Nacional. | *(Manifestar aceptación, especificar y/o adjuntar lo requerido)* |  |  |
| **CRONOGRAMA DE TRABAJO** |  |  |  |
| Una vez emitida la Orden de Proceder para el Servicio de Auditoría Externa, resultado del Contrato suscrito, La Firma de Auditoria deberá presentar su Cronograma de Trabajo ajustado al plazo máximo propuesto en **días calendario para la ejecución del servicio,** por lo que la Firma de Auditoria mínimamente deberá considerar las siguientes actividades en su cronograma:**CRONOGRAMA DE ACTIVIDADES****(en días calendario)** | *(Manifestar aceptación, especificar y/o adjuntar lo requerido)* |  |  |
| La Firma de Auditoria entregará once (11) ejemplares originales de los Informes de Auditoría Externa Final, debidamente encarpetado, membretado y ordenado de acuerdo con un índice de los capítulos comprendidos, incluyendo un ejemplar digital con la citada información.Por otra parte, la Firma de Auditoria en coordinación con la CSBP (Contraparte designada), presentará un informe mensual del progreso o avance de sus actividades con el objeto de realizar, entre otros, el seguimiento al Cronograma de Trabajo. En caso de producirse atraso en algunas actividades, indicará las medidas correctivas a adoptar para subsanar tal situación. |  |  |  |
| **CONTRAPARTE** |  |  |  |
| La CSBP designará por escrito al personal competente, quiénes serán responsables de hacer cumplir el aspecto técnico y administrativo del Contrato como, plazos propuestos, efectuar controles periódicos a fin de verificar que el personal propuesto por la Firma de Auditoría, sea el que partícipe en la ejecución del servicio según carga horaria comprometida, también se constituirá en el medio autorizado de comunicación y notificación con la Firma de Auditoria. | *(Manifestar aceptación, especificar y/o adjuntar lo requerido)* |  |  |
| **PLAZO DE EJECUCIÓN DEL SERVICIO Y PRESENTACIÓN DE INFORMES** |  |  |  |
| El plazo de ejecución del servicio de auditoría deberá ser de 90 días calendario **computados a partir de la emisión de la orden de proceder.** Los plazos para la entrega de los Informes de Auditoría Externa serán los siguientes:1. Presentación del Informe de Auditoría Externa Preliminar en el plazo propuesto por la firma auditora en días calendario computados a partir de la emisión de orden de proceder.
2. Presentación del Informe de Auditoría Externa Final en el plazo propuesto por la firma auditora computados a partir de la emisión de la orden de proceder.

El Cronograma de Trabajo de la Firma de Auditoria deberá ajustarse al plazo propuesto para la ejecución total del servicio. | *(Manifestar aceptación, especificar y/o adjuntar lo requerido)* |  |  |
| **OPINIÓN DEL AUDITOR EXTERNO** |  |  |  |
| De acuerdo con las Normas de Auditoria Generalmente Aceptadas en Bolivia, con encargo de la NIA ISA 800. | *(Manifestar aceptación, especificar y/o adjuntar lo requerido)* |  |  |
| **CONFIDENCIALIDAD Y PROPIEDAD DE LOS TRABAJOS** |  |  |  |
| La Firma de Auditoria se compromete a mantener en reserva y confidencialidad toda información que la CSBP le proporcione. Los informes originales que elabore la Firma de Auditoria con relación al servicio serán de propiedad de la Caja de Salud de la Banca Privada, por tanto, deberán ser entregados en su totalidad en físico a la conclusión del servicio. Está prohibido de difundir esta documentación, total o parcialmente, sin consentimiento previo y por escrito de las autoridades competentes de la CSBP.Los papeles de trabajo serán de propiedad de la Firma de Auditoria y deberán estar disponibles en dependencias de esta para futura inspección, revisión o consulta por parte de la CSBP, o instancia que lo demande.La CSBP podrá publicar los informes de auditoría externa. | *(Manifestar aceptación, especificar y/o adjuntar lo requerido)* |  |  |
| **VALIDACION DE OBSERVACIONES Y APROBACIÓN DE INFORMES** |  |  |  |
| Recibidos los Informes descritos en el numeral 5, se procederá con la revisión y validación de observaciones de los aspectos formales y se hará conocer a la Firma de Auditoria las observaciones, respaldos y comentarios de gerencia que emerjan dentro de un plazo de quince (15) días hábiles a partir de su recepción, para que procedan con los ajustes que correspondan. | *(Manifestar aceptación, especificar y/o adjuntar lo requerido)* |  |  |
| **RÉGIMEN DE GARANTÍAS** |  |  |  |
| La Firma de Auditoría deberán presentar la siguiente garantía:1. **Garantía de Cumplimiento de Contrato:** que garantice el correcto cumplimiento y fiel ejecución del servicio, por el siete por ciento (7%) del valor del Contrato, con vigencia desde la firma del contrato hasta 140 días calendario posteriores.
 |  |  |  |
| **FORMA DE PAGO** |  |  |  |
| Del importe total adjudicado, la forma de pago se realizará de la siguiente manera:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **No. de Pago** | **% de pago**  | **Detalle de Actividad** |
| 1 | 20% | Aprobación del Plan de Trabajo y Cronograma |
| 2 | 80% | Presentación del Informe Final de Auditoría Externa |
| Total | 100% |  |

La Caja de Salud de la Banca Privada procederá con el pago del 100% del monto contratado, de acuerdo con trabajos parciales entregables, acordado entre partes y establecido en contrato, el pago se realizará mediante transferencia bancaria, para lo cual la Firma de Auditoria deberá presentar la factura correspondiente. El pago que se efectivizará en moneda nacional directamente al consultor, mediante depósito bancario a su cuenta. |  |  |  |
| **INSTALACIONES QUE PRESTARÁ LA CSBP** |  |  |  |
| La Caja de Salud de la Banca Privada proporcionará a la Firma de Auditoria adjudicada, ambientes y mesas de trabajo (apropiadas) para que el equipo de auditores ejecute el servicio. Los equipos informáticos y materiales de escritorio necesarios serán responsabilidad de la Firma de Auditoria. |  |  |  |
| **REUNIONES INFORMATIVAS** |  |  |  |
| Contractualmente se definirá un cronograma de reuniones: reunión inicial, reuniones de avance, reuniones de cierre y descargos, y reunión de presentación de informes o las que correspondan. |  |  |  |
| **RÉGIMEN DE MULTAS** |  |  |  |
| Se aplicará una multa del 0.20% del monto total del servicio de auditoria por día calendario de atraso en la presentación de los Informes del punto 5, de acuerdo con cronograma presentado porla Firma de Auditoria. |  |  |  |
| **CORRESPONDENCIA Y MECANISMOS DE COMUNICACIÓN**  |  |  |  |
| La Gerencia de Administración y Finanzas de la CSBP será el nexo con la Firma de Auditoría, por lo que toda la correspondencia y los mecanismos de comunicación deberán ser dirigidos o enviados a dicha Área. | *(Manifestar aceptación, especificar y/o adjuntar lo requerido)* |  |  |

Por medio de la presente propuesta manifestamos nuestra aceptación a los Términos de Referencia y todas las demás condiciones administrativas descritas en el documento de Solicitud de Propuestas del proceso de Referencia, para lo cual firmamos el presente formulario.

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

|  |  |
| --- | --- |
| Validez de la oferta: |   |
|   |  |  |  |  |  |  |  |
|   |  |  | **La Paz** |   | de |  | de **2023** |

EMPRESA COTIZANTE "PROVEEDOR"

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 SELLO EMPRESA NOMBRE Y FIRMA

**ANEXO 2**

**FORMULARIO DE PROPUESTA ECONÓMICA: CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA PARA REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2023**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **La Paz** |  | **de**  | **Noviembre de 2023** |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **EMPRESA COTIZANTE "PROVEEDOR":** |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| **FORMULARIO DE PROPUESTA ECONOMICA** |
| **Nº** | **DETALLE**  | **CANTIDAD** | **PRECIO UNITARIO** | **TOTAL BS.** |
| 1 | CONTRATACIÓN DE SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA PARA REVISIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS GESTIÓN 2023 | 1 |  |  |
|  | **TOTAL BS.-** |  |  |
|  |  |  |
|  | **FIRMA Y SELLO DEL RESPONSABLE** |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Validez de la oferta: |   |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | **La Paz -------------** | **de** | **------------** | **de 2023** |  |