

PROGRAMA DE EXTENSIÓN UNIVERSITARIA DE PROINVERSIÓN EN ASOCIACIONES  
PÚBLICO PRIVADAS Y PROYECTOS EN ACTIVOS

**BIENVENIDOS Y BIENVENIDAS**

**Curso N° 2**

**“Fases de las Asociaciones  
Público Privadas:  
Planeamiento y Programación,  
Formulación y Estructuración”**



Escuela Nacional de  
Administración Pública

La facultad de saber servir

PRO  
INVERSIÓN



AUTORIDAD NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL



**Escuela Nacional de  
Administración Pública**

*La facultad de saber servir*

PRO  
**INVERSIÓN**

# UNIDAD 1

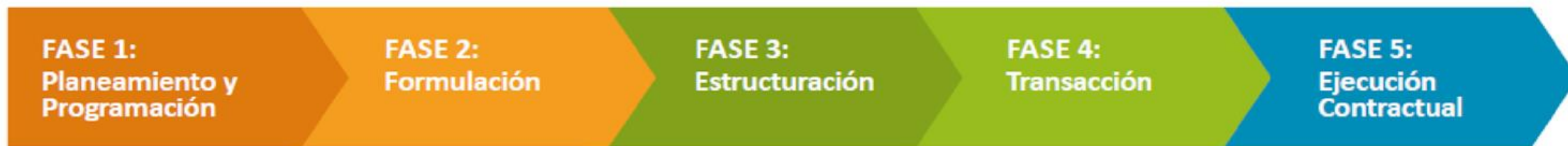
## Sesión 3

**Productos por cada fase  
Iniciativas Estatales e  
Iniciativas Privadas, y niveles de aprobación**

**servir**  
AUTORIDAD NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL

# RESUMEN SESIÓN ANTERIOR: LAS 5 FASES DE UNA APP

Las fases muestran el conjunto de macroprocesos que permitirán entender cómo se encuentran conformadas las APP y cómo se relacionan entre ellas.



Todas las fases cierran con un producto que evidencia que está concluida y que marca el inicio de la siguiente fase.

Fuente: MEF (2020) Guía Metodológica de Asociaciones Público Privadas. [https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/Guia\\_Metodologica\\_APP\\_RD004\\_2020EF6801.pdf](https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/Guia_Metodologica_APP_RD004_2020EF6801.pdf)

# SABERES PREVIOS



Escuela Nacional de  
Administración Pública

La facultad de saber servir

PRO  
INVERSIÓN

**servir**  
AUTORIDAD NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL



***¿Qué diferencias existen  
en proyectos que se  
originan en una iniciativa  
privada y en una estatal?***



Escuela Nacional de  
Administración Pública  
*La facultad de saber servir*

PRO  
INVERSIÓN

**servir**  
AUTORIDAD NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL

## Actividad Grupal



Google Slides

***¿Los procesos de un  
proyecto APP son similares  
o diferentes cuando son  
iniciativa ESTATAL o  
PRIVADA?***



Escuela Nacional de  
Administración Pública  
La facultad de saber servir

PRO  
INVERSIÓN

**servir**  
AUTORIDAD NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL

# CONCEPTUALIZACIÓN



Escuela Nacional de  
Administración Pública

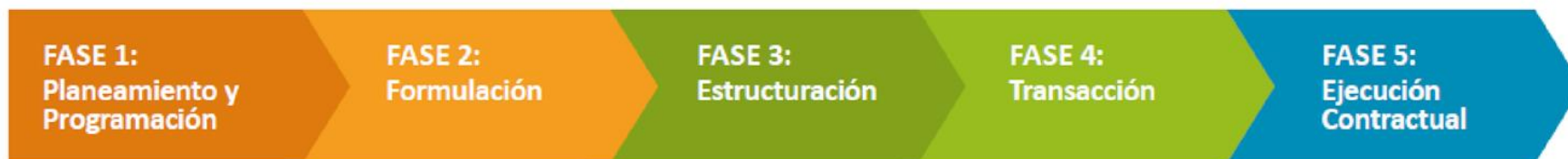
La facultad de saber servir

PRO  
INVERSIÓN

**servir**  
AUTORIDAD NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL

# LAS 5 FASES DE UNA APP

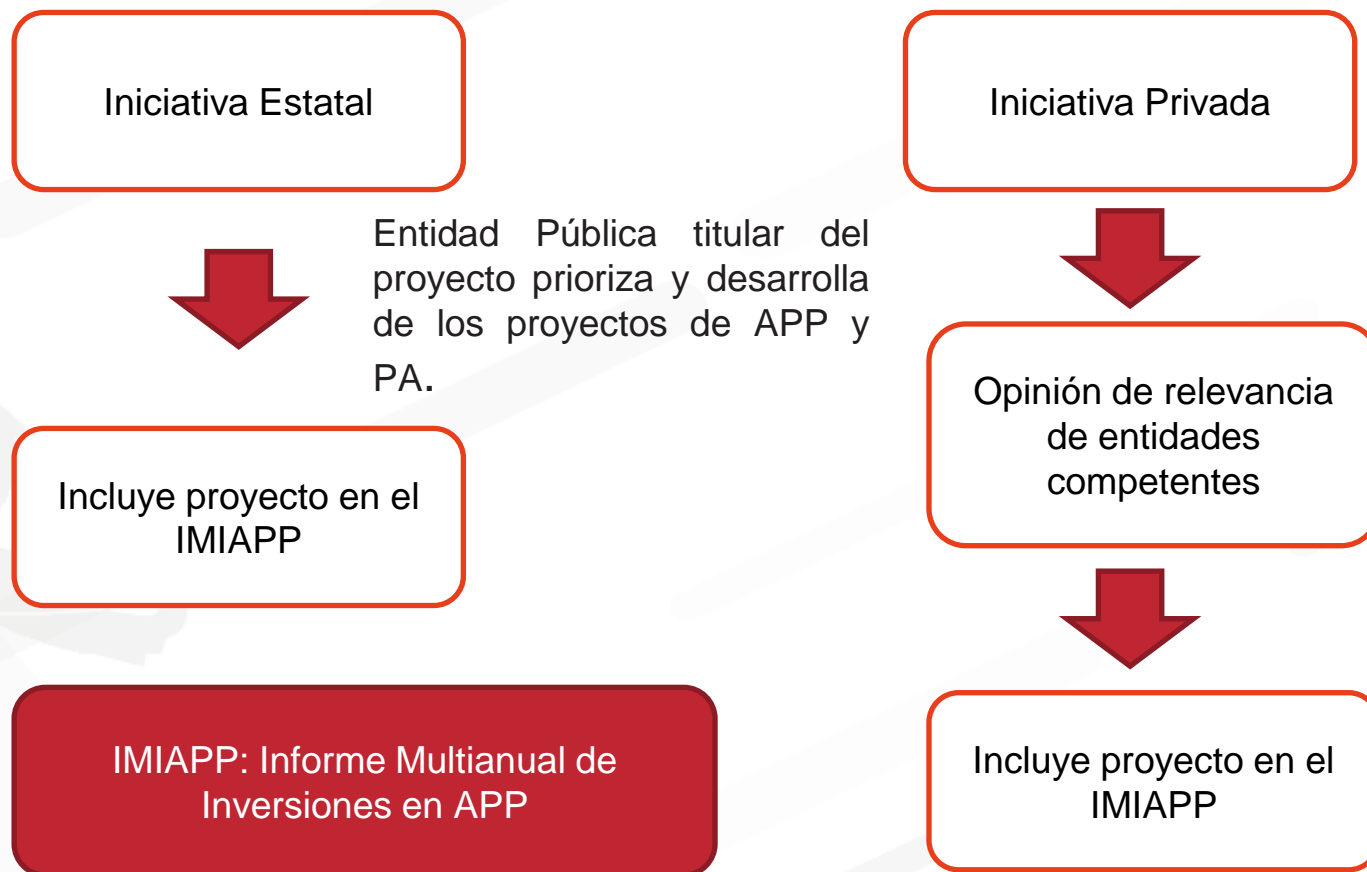
Las fases muestran el conjunto de macroprocesos importantes que permitirán entender cómo se encuentran conformadas las APP y cómo se relacionan entre ellas



La fase de **Planeamiento y Programación** comprende la **planificación de los proyectos y de los compromisos, firmes o contingentes, correspondientes a APP**. Dicha planificación se articula con la Programación Multianual de Inversiones y se materializa en el Informe Multianual de Inversiones en APP. El Informe Multianual de Inversiones en APP incluye los proyectos a ejecutarse mediante las modalidades de APP y Proyectos en Activos. La fase de planeamiento y programación culmina con la aprobación del **Informe Multianual de Inversiones en APP**.

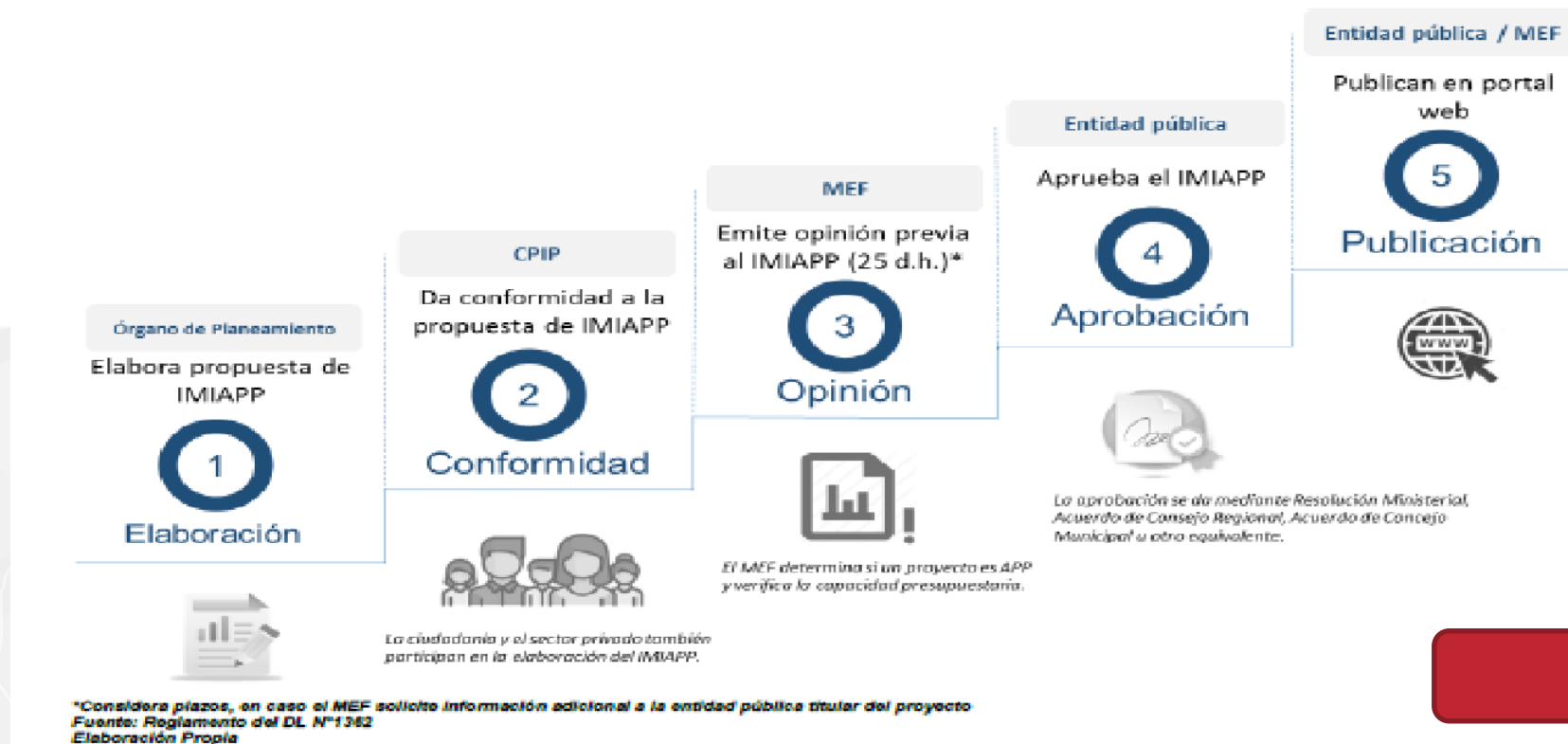
Fuente: MEF (2020) Guía Metodológica de Asociaciones Público Privadas. [https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/Guia\\_Metodologica\\_APP\\_RD004\\_2020EF6801.pdf](https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/Guia_Metodologica_APP_RD004_2020EF6801.pdf)

# Fase 1: Planeamiento y Programación



# Fase 1: Planeamiento y Programación

## Procedimiento para la Elaboración y Aprobación del IMIAPP



Ejemplos

Fuente: [https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/3\\_informe\\_multianual\\_inv.pdf](https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/3_informe_multianual_inv.pdf)

# Fase 1: Planeamiento y Programación

## ¿Qué debe contener una iniciativa privada?

Tanto en el caso de iniciativa privada autofinanciada (IPA) como cofinanciada (IPC), el proponente debe presentar niveles de estudios técnicos que contengan información suficiente para que las entidades puedan emitir opinión de relevancia.

Fuente: [https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/3\\_informe\\_multianual\\_inv.pdf](https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/3_informe_multianual_inv.pdf)

# Fase 1: Planeamiento y Programación

¿Qué debe contener una iniciativa privada  
**AUTOSOSTENIBLE?**

Común a  
toda IP

1. El nombre o razón social del solicitante
2. **Descripción del Proyecto**
3. **Evaluación de alternativas.**
4. Análisis preliminar para la definición de los Niveles de Servicio esperados.
5. **Identificación y asignación preliminar de riesgos y mecanismos de mitigación.**
6. Meta de liberación de predios y áreas que requiere el proyecto para ser adjudicado.
7. **Proyección anual de ingresos.**
8. Inversiones y costos de operación y mantenimiento estimados durante el ciclo de vida del proyecto.
9. Estados financieros auditados de los últimos dos (02) años que demuestren la capacidad financiera del proponente de la IP.
10. Certificados o constancias emitidas por terceros distintos a la persona jurídica acreditada, que sustenten la capacidad técnica y la experiencia del proponente para el desarrollo de proyectos de similar envergadura.
11. La declaración jurada de los gastos efectivamente incurridos en la elaboración de la IP presentada.
12. La propuesta de cláusulas principales del Contrato
13. El modelo económico financiero del proyecto propuesto.

Solo en IPA

14. **Análisis técnico del proyecto**
15. **Estimación de costos de supervisión.**
16. **Evaluación económica financiera preliminar del proyecto como APP.**
17. **Análisis de la demanda por el servicio que brinda el proyecto**



# Fase 1:

## Planeamiento y Programación

¿Qué debe contener una iniciativa privada  
**COFINANCIADA?**

Común a  
toda IP

1. El nombre o razón social del solicitante
2. **Descripción del Proyecto**
3. **Evaluación de alternativas.**
4. Análisis preliminar para la definición de los Niveles de Servicio esperados.
5. **Identificación y asignación preliminar de riesgos y mecanismos de mitigación.**
6. Meta de liberación de predios y áreas que requiere el proyecto para ser adjudicado.
7. **Proyección anual de ingresos.**
8. Inversiones y costos de operación y mantenimiento estimados durante el ciclo de vida del proyecto.
9. Estados financieros auditados de los últimos dos (02) años que demuestren la capacidad financiera del proponente de la IP.
10. Certificados o constancias emitidas por terceros distintos a la persona jurídica acreditada, que sustenten la capacidad técnica y la experiencia del proponente para el desarrollo de proyectos de similar envergadura.
11. La declaración jurada de los gastos efectivamente incurridos en la elaboración de la IP presentada.
12. La propuesta de cláusulas principales del Contrato
13. El modelo económico financiero del proyecto propuesto.

Solo en  
IPC

14. **Los beneficios sociales del proyecto.**
15. **Proyección anual de cofinanciamiento.**



# Fase 1: Planeamiento y Programación

¿Qué debe incluir la **opinión de relevancia**?

1. Descripción general del proyecto
2. **Importancia y consistencia del proyecto con las prioridades nacionales, regionales o locales, según corresponda.**
3. Diagnóstico sobre la provisión actual de la infraestructura o servicio público identificando las características de la demanda y la oferta existente en términos de cobertura y calidad.
4. Evaluación técnica preliminar del proyecto, niveles de servicio o desempeño esperados y las fuentes de ingreso del proyecto.
5. Estimación de costos de supervisión.
6. Cronograma de adquisición y/o expropiación de terrenos, y proyección de gastos derivados de éstos y gastos por supervisión.
7. **Descripción y evaluación de los aspectos relevantes en materia económica, legal, regulatoria, organizacional, ambiental y social para el desarrollo del proyecto.**
8. Titularidad del Estado del bien sobre el que versa el proyecto o necesidades de saneamiento físico legal, de corresponder.

# Fase 1: Planeamiento y Programación

## Aspectos Procedimentales

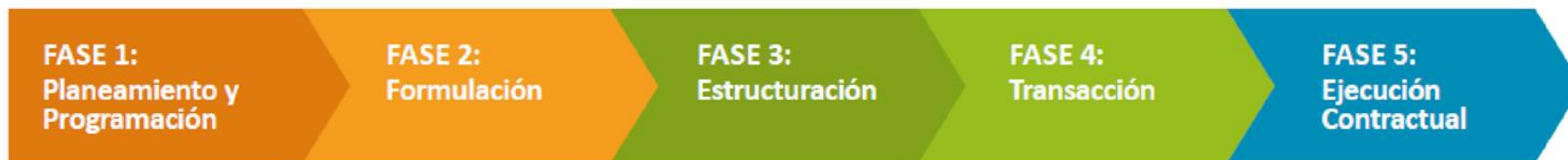
En el caso de IPC el OPIP es PROINVERSION; en el caso de IPA el OPIP puede ser otra entidad habilitada legalmente.

La Opinión de Relevancia es emitida por el ente que tiene titularidad o rectoría (EPTP) en el sector en el que se desarrolla el proyecto. Normativa sin embargo permite que más de una entidad pueda emitir su Opinión de Relevancia.

Desde 2007 a la fecha, se han presentado 63 IP de las cuales han sido rechazadas 39.

# LAS 5 FASES DE UNA APP

Las fases muestran el conjunto de macroprocesos importantes que permitirán entender cómo se encuentran conformadas las APP y cómo se relacionan entre ellas



La fase de **Formulación** comprende el diseño y/o evaluación del proyecto. Está a cargo de la **entidad pública titular del proyecto (EPTP)** o de **Proinversión**, en el marco de sus respectivas competencias. La fase de formulación culmina con la **incorporación del proyecto al proceso de promoción**.

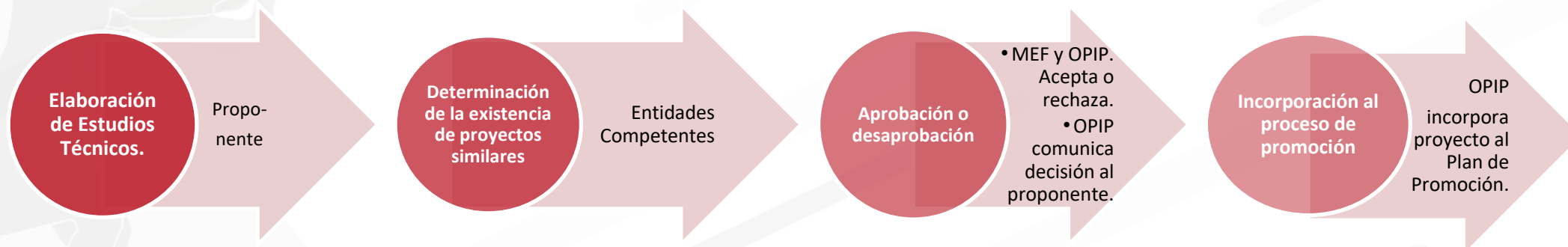
Fuente: MEF (2020) Guía Metodológica de Asociaciones Público Privadas. [https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/Guia\\_Metodologica\\_APP\\_RD004\\_2020EF6801.pdf](https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/Guia_Metodologica_APP_RD004_2020EF6801.pdf)

# Fase 2: Formulación

## Iniciativa Estatal



## Iniciativa Privada



# Fase 2: Formulación

## Estructura del Informe de Evaluación

1. Resumen Ejecutivo.

2. Descripción del proyecto

3. Evaluación técnica del proyecto

4. Análisis de la brecha de recursos que sustenta la clasificación del proyecto

5. Análisis de Riesgos preliminar del proyecto

6. Análisis preliminar de bancabilidad

7. Análisis de la Capacidad Presupuestal para dar cumplimiento con los Compromisos Firmes del proyecto

8. Análisis de valor por dinero

9. Cronograma para el desarrollo del Proceso de Promoción

10. Plan de implementación del proyecto



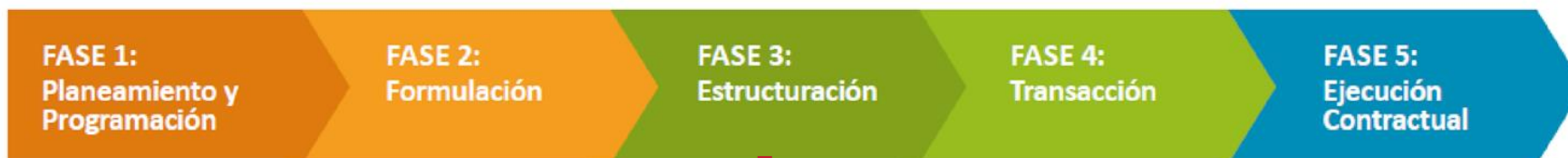
# Fase 2: Formulación

## Aspectos Procedimentales

- En el caso de IP, la EPTP o el OPIP podrán solicitar al proponente estudios adicionales o contratar estudios independientes.
- La entidad pública titular del proyecto (EPTP) y el OPIP aprueban el IE.

# LAS 5 FASES DE UNA APP

Las fases muestran el conjunto de macroprocesos importantes que permitirán entender cómo se encuentran conformadas las APP y cómo se relacionan entre ellas



La fase de estructuración comprende el diseño del proyecto como APP, incluida su estructuración económico financiera, mecanismo de retribución en caso corresponda, asignación de riesgos y diseño del contrato. La estructuración está a cargo del OPIP, en coordinación con la entidad pública titular del proyecto, con el organismo regulador, de corresponder, y con el Ministerio de Economía y Finanzas. La fase de estructuración culmina con la publicación de la **Versión Inicial del Contrato** o de la **Declaratoria de Interés**, según corresponda.

Fuente: MEF (2020) Guía Metodológica de Asociaciones Público Privadas. [https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/Guia\\_Metodologica\\_APP\\_RD004\\_2020EF6801.pdf](https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/Guia_Metodologica_APP_RD004_2020EF6801.pdf)

# Fase 3: Estructuración

A cargo exclusivamente de la OPIP

## Iniciativa Estatal

- Informe de Evaluación Integrado (IEI)
- Modelo Económico Financiero



Elaboración de Versión Inicial del Contrato (VIC)  
Bases del Concurso

## Iniciativa Privada

- Informe de Evaluación Integrado (IEI)
- Modelo Económico-Financiero



Aprobación y publicación declaratoria de interés



Elaboración de Versión Inicial del Contrato (VIC)  
Bases del Concurso

# Fase 3:

## Estructuración

**¿Qué deben contener la declaratoria de interés en el caso de iniciativas privadas?**

1. Un resumen del proyecto contenido en la IP
2. Los requisitos de precalificación del proceso de selección que se convoque.
3. El Factor de Competencia del proceso de selección que se convoque.
4. El modelo de carta de expresión de interés y modelo de carta fianza a ser presentada por los terceros interesados en la ejecución del proyecto.
5. La VIC de APP, la cual debe contar con las opiniones previas e informe previo conforme a lo señalado en el artículo 55\*.
6. Información técnica del proyecto que consolide la propuesta formulada en la IP y sus modificaciones

**\* Opiniones que anteceden aprobación de VF del contrato.**

# Fase 3: Estructuración

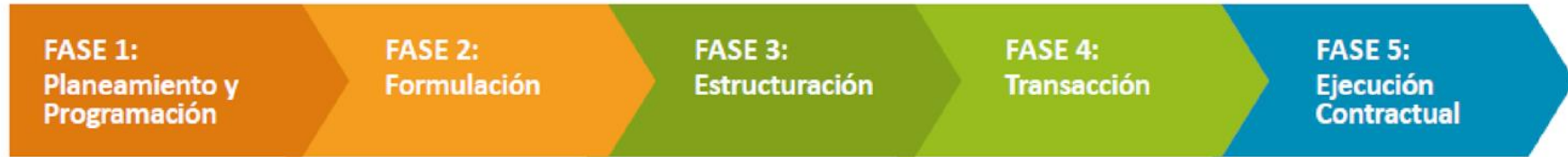
## ¿Qué deben contener las bases del concurso?

1. Los componentes del Factor de Competencia del proceso de selección.
2. Los plazos para la presentación de consultas y comentarios a la VIC.
3. Los criterios de selección.
4. Los requisitos técnicos, legales y financieros solicitados a los postores.
5. El procedimiento de impugnación a la adjudicación.
6. La garantía que debe presentar el postor en caso de impugnar la adjudicación.
7. La garantía de seriedad de propuestas

Fuente: Decreto Supremo N° 240-2018-EF

# LAS 5 FASES DE UNA APP

Las fases muestran el conjunto de macroprocesos importantes que permitirán entender cómo se encuentran conformadas las APP y cómo se relacionan entre ellas



La **fase de transacción** comprende la apertura al mercado del proyecto. El **Organismo Promotor de la Inversión Privada (OPIP)** recibe y evalúa los comentarios de los postores y determina el mecanismo de adjudicación aplicable, el cual puede ser licitación pública, concurso de proyectos integrales u otros mecanismos competitivos. La fase de Transacción **culmina con la suscripción del contrato.**

Fuente: MEF (2020) Guía Metodológica de Asociaciones Público Privadas. [https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/Guia\\_Metodologica\\_APP\\_RD004\\_2020EF6801.pdf](https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/Guia_Metodologica_APP_RD004_2020EF6801.pdf)

# Fase 4: Transacción

## Iniciativa Estatal



## Iniciativa Privada



## Fase 5: Ejecución

En esta fase, no existen diferencias entre APP desarrolladas mediante Iniciativas Públicas o Privadas.






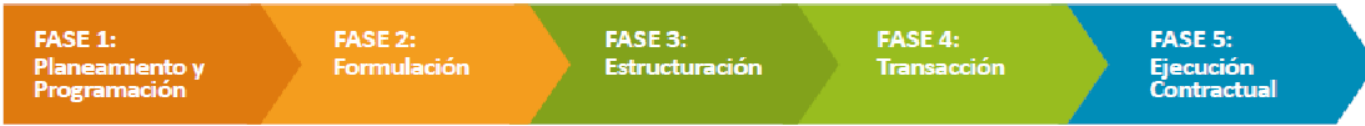
Fuente: Decreto Supremo N° 240-2018-EF

# Fase 5:

## Ejecución Contractual






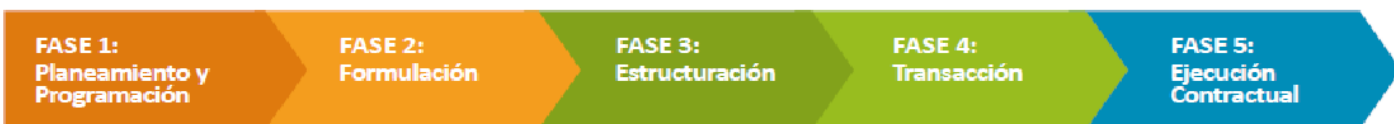
- Hitos importantes en una ejecución contractual
  - **Inclusión de Contrato en Registro Nacional de Contratos (RNC).** El RNC es un registro administrativo cuyo objetivo es compilar o archivar información remitida o declarada por las entidades, y no es constitutivo (es decir, su objetivo no es calificar y otorgar validez), ya que tiene como fin dar publicidad a la información que se registra y no calidad jurídica a los documentos que lo conforman.
  - **Cierre Financiero.** Obtención por parte del Concesionario de los recursos para el desarrollo de las obras de infraestructura. Conceptos clave: Endeudamiento Garantizado Permitido (EGP), Acreedor Permitido (AP), Hipoteca de la Concesión.
  - **Supervisión Contractual:** A cargo del organismo regulador. Regulador tiene funciones normativas (supletorias a lo establecido en el Contrato), de solución de controversias, fiscalizadoras y reguladoras.
  - **Renegociaciones:** Modificaciones contractuales. Están sujetas a la opinión no vinculante del organismo regulador y de Proinversión.
  - **Controversias.** Inclusión de la vía arbitral como mecanismo de solución de controversias.

# Síntesis de Fases para Iniciativa Estatal (autosostenible y cofinanciada)

					
Fases					
Documentos	<ul style="list-style-type: none"> <li>• IMIAPP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Estudios Técnicos</li> <li>• IE</li> <li>• Plan de Promoción</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• VIC</li> <li>- IEI</li> <li>- Modelo económico financiero</li> <li>• Bases</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• VFC</li> <li>- IEI</li> <li>- Modelo económico financiero</li> <li>• Bases</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• RNC</li> <li>• Cierre financiero</li> <li>• Modificación contractual<sup>(b)</sup></li> </ul>
Elabora	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> <li>- Órgano de planeamiento</li> <li>- CPIP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> <li>• OPIP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• OPIP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• OPIP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> <li>• Inversionista</li> </ul>
Opiniones formales	<ul style="list-style-type: none"> <li>• MEF</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> <li>• MEF</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> <li>• OR<sup>(a)</sup></li> <li>• MEF</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> <li>• OR<sup>(a)</sup></li> <li>• MEF</li> <li>• CGR<sup>(a)</sup></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Proinversión<sup>(a)</sup></li> <li>• EPTP</li> <li>• OR<sup>(a)</sup></li> <li>• MEF</li> <li>• CGR<sup>(a)</sup></li> </ul>
Aprueba	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> <li>• OPIP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• OPIP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• OPIP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Proinversión</li> <li>• EPTP</li> </ul>






Fuente: MEF (2020) Guía Metodológica de Asociaciones Público Privadas. [https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/Guia\\_Metodologica\\_APP\\_RD004\\_2020EF6801.pdf](https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/Guia_Metodologica_APP_RD004_2020EF6801.pdf)

# Síntesis Fases Iniciativa Privada Autosostenible

					
Fases					
Documentos	<ul style="list-style-type: none"> <li>• IPA<sup>(a)</sup></li> <li>• <b>Opinión de relevancia</b><sup>(b)</sup></li> <li>• IMIAPP<sup>(c)</sup></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Estudios Técnicos</li> <li>• IE</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• VIC</li> <li>- IEI</li> <li>- Modelo económico financiero</li> <li>• <b>Declaratoria de interés</b><sup>(d)</sup></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• VFC</li> <li>- IEI</li> <li>- Modelo económico financiero</li> <li>• Bases<sup>(f)</sup></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• RNC</li> <li>• Cierre financiero</li> <li>• <b>Modificación</b> contractual</li> </ul>
Elabora	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Proponente</li> <li>• EPTP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>Proponente</b></li> <li>• OPIP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• OPIP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• OPIP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> <li>• Inversionista</li> </ul>
Opiniones formales	<ul style="list-style-type: none"> <li>• MEF</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> <li>• MEF</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> <li>• OR<sup>(e)</sup></li> <li>• MEF</li> <li>• CGR<sup>(e)</sup></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> <li>• OR<sup>(e)</sup></li> <li>• MEF</li> <li>• CGR<sup>(e)</sup></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Proinversión<sup>(e)</sup></li> <li>• EPTP</li> <li>• OR<sup>(e)</sup></li> <li>• MEF</li> <li>• CGR<sup>(e)</sup></li> </ul>
Aprueba	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> <li>• OPIP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• OPIP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• OPIP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Proinversión</li> <li>• EPTP</li> </ul>

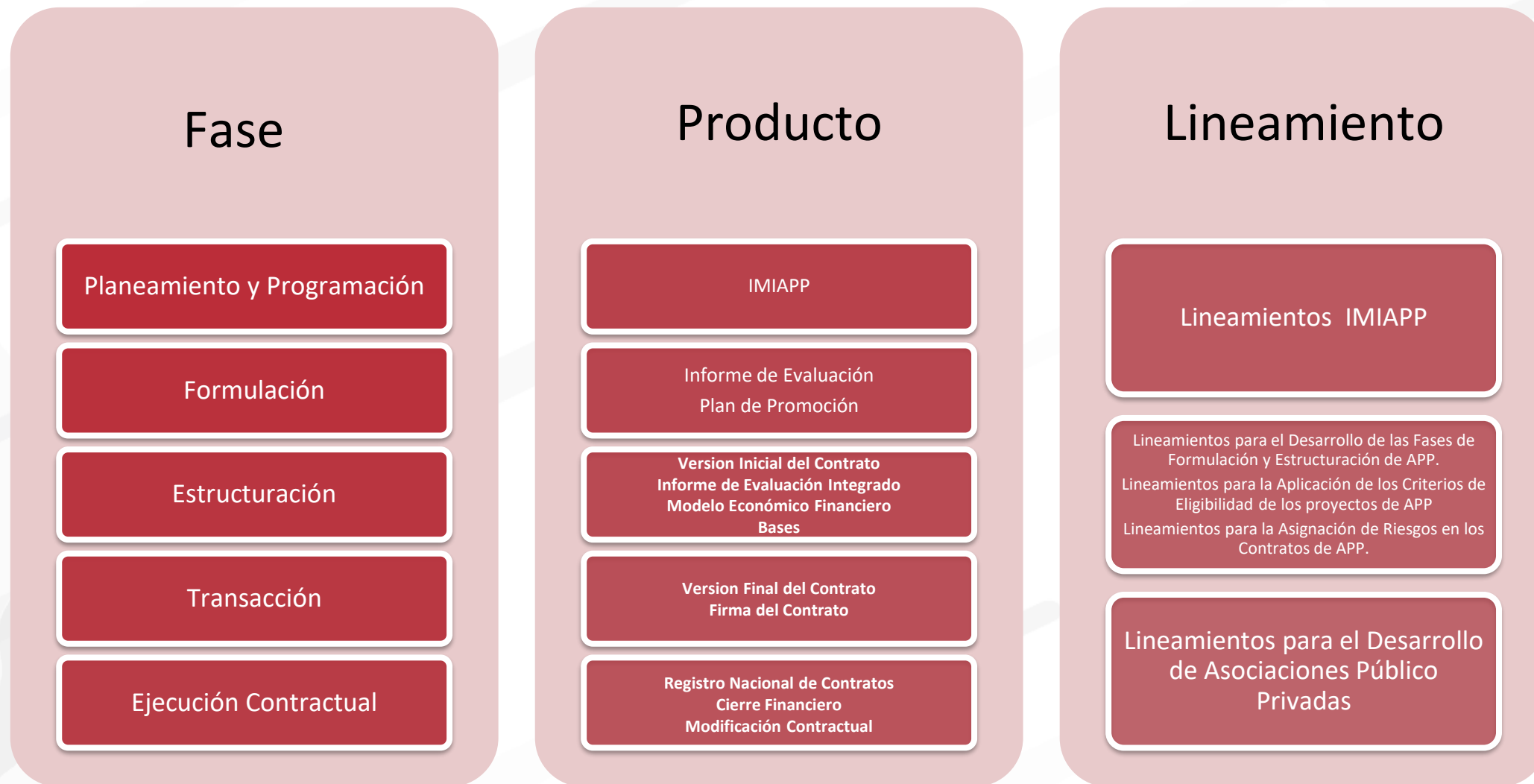
Fuente: MEF (2020) Guía Metodológica de Asociaciones Público Privadas. [https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/Guia\\_Metodologica\\_APP\\_RD004\\_2020EF6801.pdf](https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/Guia_Metodologica_APP_RD004_2020EF6801.pdf)

# Síntesis Fases Iniciativa Privada Cofinanciadas

					
Fases	<div> <div>FASE 1: Planeamiento y Programación</div> <div>FASE 2: Formulación</div> <div>FASE 3: Estructuración</div> <div>FASE 4: Transacción</div> <div>FASE 5: Ejecución Contractual</div> </div>				
Documentos	<ul style="list-style-type: none"> <li>• D.S. / IMIAPP<sup>(a)</sup></li> <li>• IPC</li> <li>• Opinión de relevancia<sup>(b)</sup></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Estudios Técnicos</li> <li>• IE</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• VIC</li> <li>- IEI</li> <li>- Modelo económico financiero</li> <li>• Declaratoria de interés<sup>(c)</sup></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• VFC</li> <li>- IEI</li> <li>- Modelo económico financiero</li> <li>• Bases<sup>(e)</sup></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• RNC</li> <li>• Cierre financiero</li> <li>• Modificación contractual</li> </ul>
Elabora	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Proponente</li> <li>• EPTP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Proponente</li> <li>• Proinversión</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Proinversión</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Proinversión</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> <li>• Inversionista</li> </ul>
Opiniones formales	<ul style="list-style-type: none"> <li>• MEF</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> <li>• MEF</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> <li>• OR<sup>(d)</sup></li> <li>• MEF</li> <li>• CGR<sup>(d)</sup></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> <li>• OR<sup>(d)</sup></li> <li>• MEF</li> <li>• CGR<sup>(d)</sup></li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Proinversión<sup>(d)</sup></li> <li>• EPTP</li> <li>• OR<sup>(d)</sup></li> <li>• MEF</li> <li>• CGR<sup>(d)</sup></li> </ul>
Aprueba	<ul style="list-style-type: none"> <li>• MEF</li> <li>• Proinversión</li> <li>• EPTP</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• EPTP</li> <li>• Proinversión</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Proinversión</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Proinversión</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Proinversión</li> <li>• EPTP</li> </ul>

Fuente: MEF (2020) Guía Metodológica de Asociaciones Público Privadas. [https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/Guia\\_Metodologica\\_APP\\_RD004\\_2020EF6801.pdf](https://www.mef.gob.pe/contenidos/archivos-descarga/Guia_Metodologica_APP_RD004_2020EF6801.pdf)

# Lineamientos para Elaboración de Productos



# Ideas Fuerza

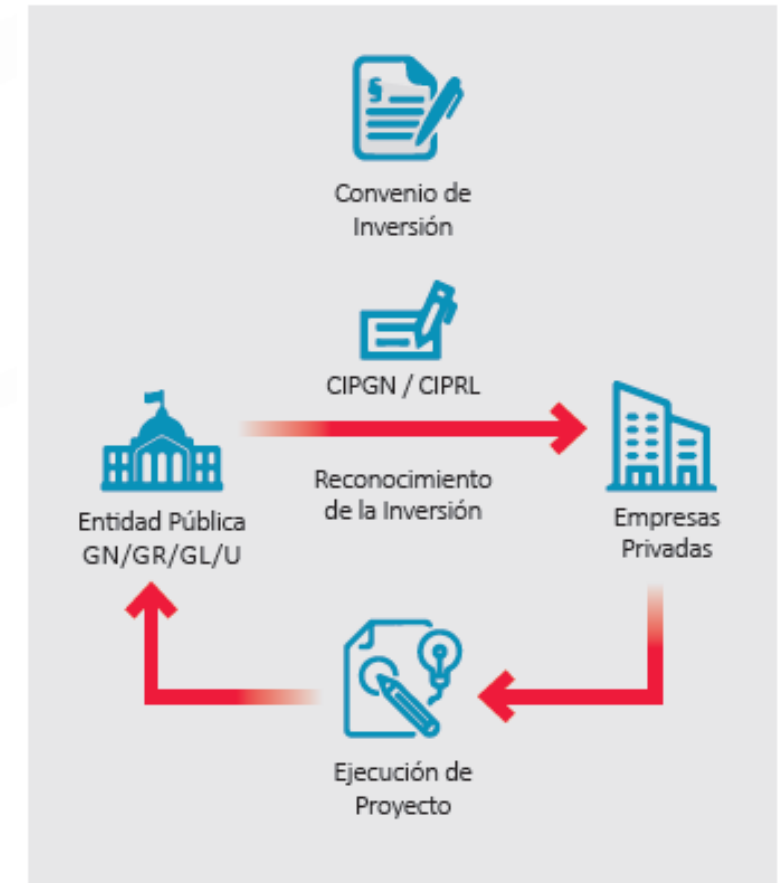
Las APP requieren atravesar por distintas fases, filtros y controles dependiendo de si su origen es una Iniciativa Privada o Estatal.

En el caso de las Iniciativas Privadas un aspecto clave es compatibilizar el proyecto formulado por el privado con los intereses y objetivos de las políticas públicas del Estado.

Las Iniciativas Privadas son un mecanismo que busca que la inventiva e innovación privada pueda aprovecharse para cumplir objetivos de política pública.

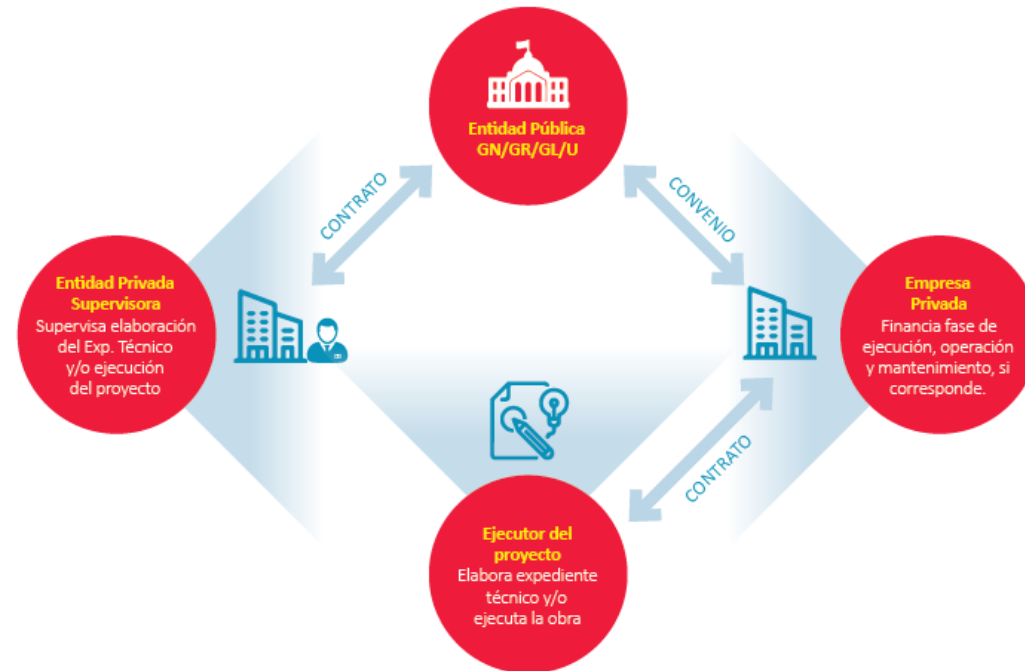
# ¿EN QUÉ CONSISTE EL MECANISMO DE OBRAS POR IMPUESTOS (Oxi)?

- ❑ Mediante este mecanismo, las empresas privadas adelantan el pago de su impuesto a la renta para financiar y ejecutar directamente, de forma rápida y eficiente, **proyectos de inversión pública** que las **entidades del gobierno nacional, gobierno regional, gobierno local y universidades públicas** priorizan.
- ❑ Finalizada la ejecución o avance del proyecto, la entidad pública solicita al tesoro público el **Certificado «Inversión Pública Regional y Local-Tesoro Público» (CIPRL)** o el **Certificado «Inversión Pública Gobierno Nacional- Tesoro Público» (CIPGN)** por el monto invertido, para entregárselo a la empresa privada. Así, se le reconoce la inversión realizada a cuenta del pago del Impuesto a la Renta.
- ❑ Posteriormente, para **gobiernos regionales, locales y universidades públicas**, la Dirección General del Tesoro Público del Ministerio de Economía y Finanzas (DGTP) **deduce el monto de inversión** reconocido en los CIPRL de la fuente de financiamiento de **recursos determinados, provenientes del canon y sobre canon, regalías, rentas de aduanas y participaciones**. En el caso del **Gobierno Nacional**, el financiamiento de los **CIPGN** se realiza con cargo a los **recursos ordinarios**, recursos directamente recaudados o recursos determinados, previamente incorporados en el presupuesto de la entidad.



# PRINCIPALES ACTORES INVOLUCRADOS EN Oxi

Prioriza el proyecto, aprueba las bases de los procesos de selección, selecciona a la empresa privada y aprueba cualquier modificación al convenio durante la fase de ejecución



**Dirección General de Política de Promoción de la Inversión Privada - MEF**

- Emite opinión vinculante, exclusiva y excluyente sobre las normas.
- Seguimiento de proyectos.
- Canaliza consultas y solicita información.

**Proinversión**

- Asistencia técnica
- Desarrolla el proceso de selección por encargo

**Contraloría General de la República**

- Emite el informe Previo
- Realiza control posterior



Escuela Nacional de  
Administración Pública

La facultad de saber servir

PRO  
INVERSIÓN



AUTORIDAD NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL

# PRINCIPALES FUENTES DE FINANCIAMIENTO

1

Entidades Públicas de  
Gobierno Regional o Local

**Recursos determinados:**

- Canon
- Sobrecanon
- Rentas de Aduanas
- Participaciones
- Fondos

2

Universidades  
Públicas

**Recursos determinados:**

- Canon
- Sobrecanon
- Regalías Mineras

3

Entidades Públicas del  
Gobierno Nacional

**Recursos determinados  
Recursos Ordinarios  
Recursos Directamente  
Recaudados**



Escuela Nacional de  
Administración Pública

La facultad de saber servir

PRO  
INVERSIÓN



AUTORIDAD NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL

# FASES DEL PROCESO DE OXI



Esta fase busca la elección de proyectos de inversión a ejecutarse mediante OXI. Para ello, la unidad orgánica responsable, o a quien el titular de la entidad pública delegue, identifica y evalúa los proyectos de inversión. Estos deben ser consistentes con los objetivos, las metas y los indicadores establecidos en la Programación Multianual de Inversiones (PMI). Además, contar con la declaración de viabilidad según los criterios establecidos en el Sistema Nacional de Programación Multianual y Gestión de Inversiones (Invierte.pe).

# FASES DEL PROCESO DE OXI



La fase de actos previos comprende la realización de los procesos necesarios para iniciar el proceso de selección. Incluye la designación del comité especial, elaboración y aprobación de las bases del proceso de selección y la solicitud de informe previo a la CGR.

# FASES DEL PROCESO DE OXI



El objetivo de esta fase es la elección de la empresa privada y la entidad privada supervisora, según las bases del proceso de selección elaboradas y aprobadas por la entidad pública en la fase de actos previos.

# FASES DEL PROCESO DE OXI



La fase de ejecución se inicia con la suscripción del convenio y culmina con el reconocimiento de la inversión, mediante la emisión del CIPRL o del CIPGN según las obligaciones asumidas por la empresa privada. Previo al inicio de la ejecución del proyecto, la entidad pública debe:

- Contar con el contrato de supervisión suscrito con la entidad privada supervisora.
- Contar con el convenio suscrito con la empresa privada.
- Verificar que se cuenta con el saneamiento físico legal correspondiente o los arreglos institucionales para la ejecución de las inversiones, para el caso que la empresa privada financie la elaboración del expediente técnico. Ello mediante la unidad ejecutora de inversiones.

# Oxl para Entidades del Gobierno Nacional

## FASE 1: PRIORIZACIÓN



## FASE 2: ACTOS PREVIOS



## FASE 3: PROCESO DE SELECCIÓN



## FASE 4: EJECUCIÓN




1\ Hasta 5 años

2\ Solo en materia de saneamiento, hasta por un año

# OxI para GR, GL o Universidades Públicas

## FASE 1: PRIORIZACIÓN

**1**

Aprobación de la lista priorizada de proyectos y conformación de comité especial 1\

## FASE 2: ACTOS PREVIOS


**2**

Elaboración de bases y elaboración de informes técnico, financiero y legal


**3**

Informe previo de la CGR

## FASE 3: PROCESO DE SELECCIÓN

**4**

Convocatoria

**5**

Adjudicación de la Buena Pro

## FASE 4: EJECUCIÓN

**6**

Suscripción del convenio

**7**

Conformidad y emisión de CIPGN

**8**

Mantenimiento 2\

1\ Se realiza mediante la aprobación del Concejo Municipal, Consejo Regional o Consejo Universitario.

2\ Hasta 5 años

# PRESENTACIÓN DE PROPUESTAS PRIVADAS

La empresa privada puede:

- i) **Seleccionar** un proyecto de la lista priorizada por los gobiernos regionales, gobiernos locales o universidades públicas y **concurrir** por su ejecución, o,
- ii) **Formular** un proyecto y presentarlo al gobierno regional, gobierno local o universidad pública para ser priorizado, lo mismo para un proyecto bajo la competencia de una entidad del gobierno nacional.

En ambos casos, la empresa lleva una iniciativa privada que debe coincidir con una prioridad identificada por la autoridad para su comunidad. Las propuestas de priorización de proyectos que son presentadas por el sector privado ante la entidad pública, tienen el carácter de petición de gracia y no deberán coincidir, total o parcialmente, con proyectos de inversión en formulación o viables.



# ASPECTOS DE IMPORTANCIA

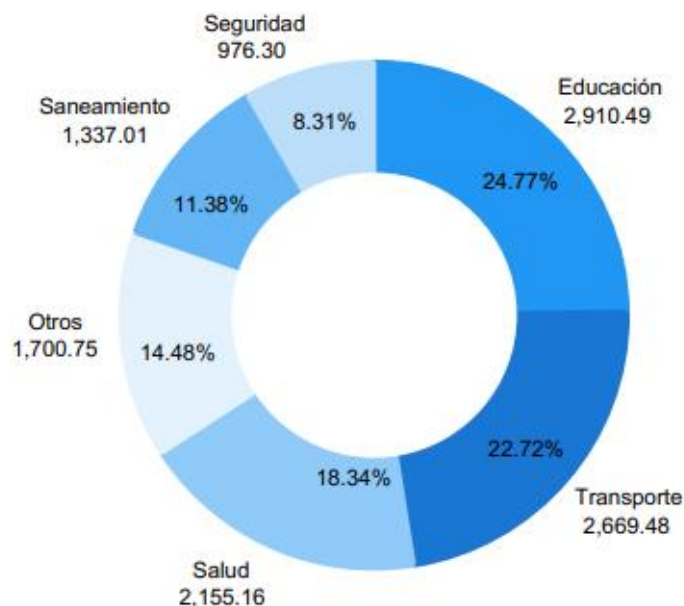
**Inclusión de Actividades de Mantenimiento.** Desde julio del 2013, las entidades públicas pueden incluir el mantenimiento de la obra y no sólo la construcción o rehabilitación de la infraestructura.

**¿Solo empresas con utilidades pueden participar?.** No, dado que los fondos invertidos podrán ser recuperados cuando la empresa tenga utilidades y empiece a declarar su impuesto a la renta de tercera categoría. La empresa puede cancelar con el CIPRL o CIPGN otorgado hasta el 50% de lo declarado el año anterior.

**Mecanismo de pago.** El MEF deducirá a partir del año siguiente de culminada la obra un porcentaje de 30% del monto anual que se transfiera a un gobierno regional, gobierno local o universidad pública como recursos determinados provenientes del canon y sobrecanon, regalías, rentas de aduanas y participaciones, hasta completar el monto total del CIPRL emitido a favor de la empresa privada. Para la entidad pública del gobierno nacional, el límite de emisión de los CIPGN corresponde al tope máximo de capacidad anual para la ejecución de proyectos de obras por impuestos.

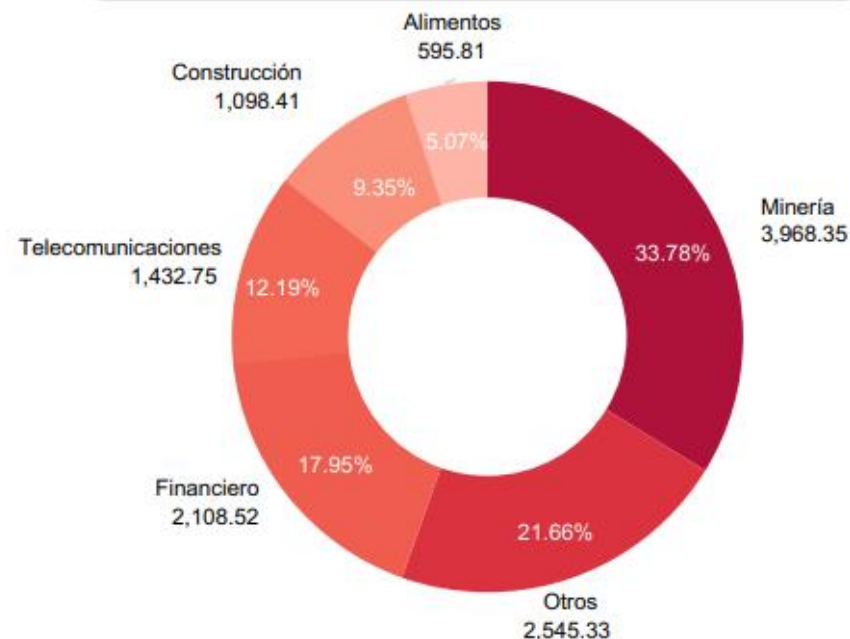
# Oxl por Sector y Tipo de Empresa

Monto de inversión adjudicado según sector, 2009-2024  
(S/ MM)



Otros: Planeamiento y gestión, Agropecuaria, Cultura y deporte, Vivienda y Desarrollo urbano, entre otros

Monto de inversión adjudicado según rubro de empresas privadas con participación individual y/o consorcio, 2009-2024  
(S/ MM)



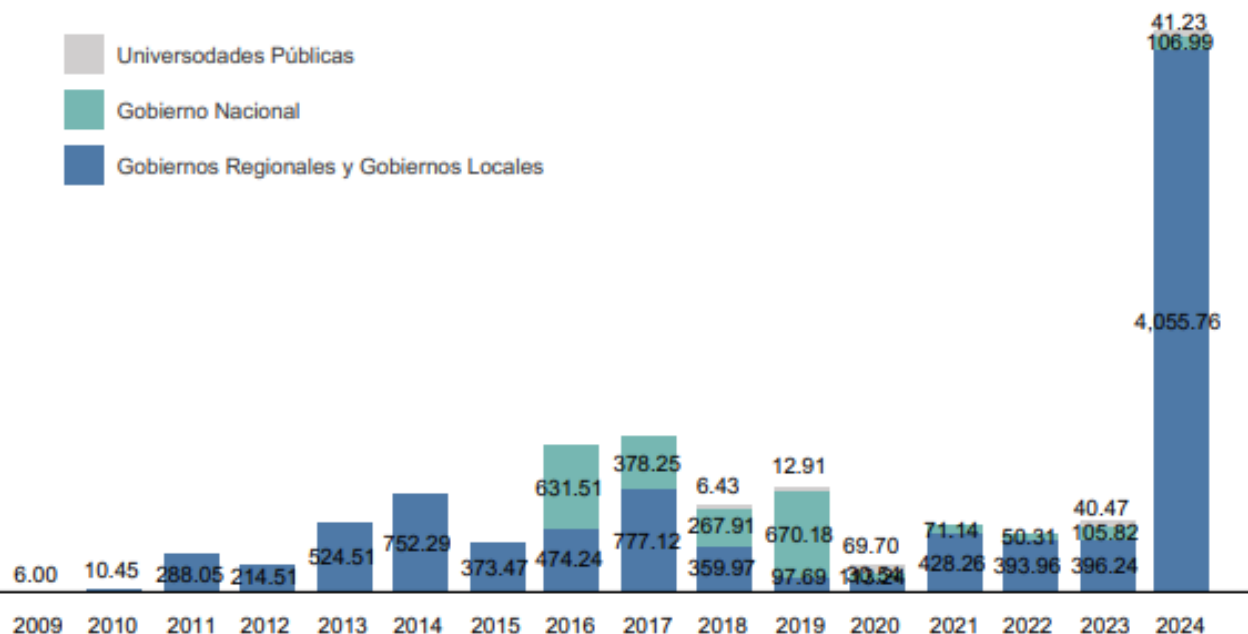
Otros: Fabricación de cemento, Transporte, Venta de maquinarias y equipos, Seguridad Privada, entre otros

NOTA:

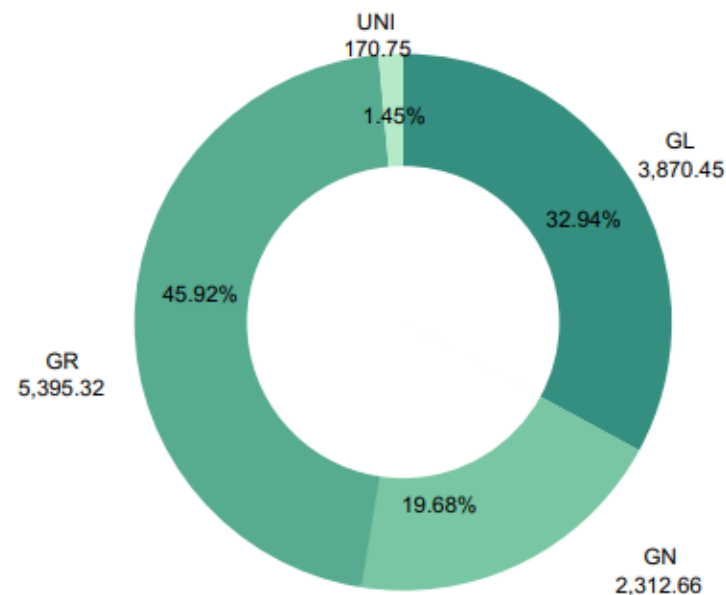
# Oxl es más utilizada por Gobiernos Locales

Monto de inversión en Oxl, 2009 – 2024  
(S/ MM)

Universidades Públicas  
Gobierno Nacional  
Gobiernos Regionales y Gobiernos Locales



Monto de inversión adjudicado según nivel de gobierno 2009-2024  
(S/ MM)



**NOTA:**

- Se consideran las inversiones adjudicadas y con convenio suscrito y adendas informadas al MEF.
- Los porcentajes % son en base al monto total de inversión en Oxl que asciende S/ 11,749 millones.



Escuela Nacional de  
Administración Pública  
La facultad de saber servir



**ProInversión**

Agencia de Promoción de la Inversión Privada - Perú



AUTORIDAD NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL



*Muchas gracias*



Escuela Nacional de  
Administración Pública

*La facultad de saber servir*

PRO  
INVERSIÓN

**servir**  
AUTORIDAD NACIONAL DEL SERVICIO CIVIL