



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Informe Multianual de Inversiones en APP para el Año 2017



Lima – Perú
2017



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

AGENDA

I Asociaciones Público Privadas

Pág. 3

II Características Generales de IMIAPP

Pág. 18

III Procedimiento y Responsabilidades de IMIAPP

Pág. 23

IV Contenido de IMIAPP

Sección de Planeamiento

Pág. 25

Sección de Programación

Pág. 35

V Consideraciones

Pág. 40



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

AGENDA

I Asociaciones Público Privadas

II Características Generales de IMIAPP

III Procedimiento y Responsabilidades de IMIAPP

IV Contenido de IMIAPP

Sección de Planeamiento

Sección de Programación

V Consideraciones

¿Qué son las APP?



Presentan elevados montos de inversión

- ✓ Monto mínimo para APP cofinanciadas del Gobierno Nacional: 10,000 UIT (S/ 40.5 millones)
- ✓ Monto mínimo para APP cofinanciadas de los GR y GL: 7,000 UIT (S/ 28.35 millones)



Justifica los elevados costos de transacción de las APP

Se dan mediante contratos a largo plazo

- ✓ El plazo se define en función de la **recuperación de la inversión**
- ✓ Otorga previsibilidad presupuestaria:
 - Obliga a las entidades públicas a **presupuestar** gastos por operación y mantenimiento
 - Los **compromisos** que asume el Estado **se conocen** desde la firma del contrato



Plazo promedio de proyectos adjudicados por PROINVERSIÓN:
22 años



El IPE estimó que de 1992 al 2005 **se perdieron US\$ 718.4 millones** debido al deterioro de 1,357 km de carreteras como resultado de **obras de mantenimiento parciales o de mala calidad**

Fuente: IPE (2008)

- ✓ **Plazo máximo** de los contratos de APP: 60 años
- ✓ **Plazo mínimo** para IPC: 10 años

Pueden acumular múltiples funciones del proyecto



- ✓ Genera incentivos al sector privado, para:
 - **Construir un activo con un alto nivel de calidad** a fin de reducir los costos de mantenimiento
 - Asegurar que los **servicios satisfagan a los usuarios** (puesto que los pagos pueden depender de la demanda o de cumplir con niveles de servicio)

Se utilizan para el desarrollo de infraestructura pública y servicios públicos



Redes viales y multimodales



Ferrocarriles



Aeropuertos



Puertos



Infraestructura urbana de recreación y culturales



Infraestructura penitenciaria



Salud



Educación



Energía



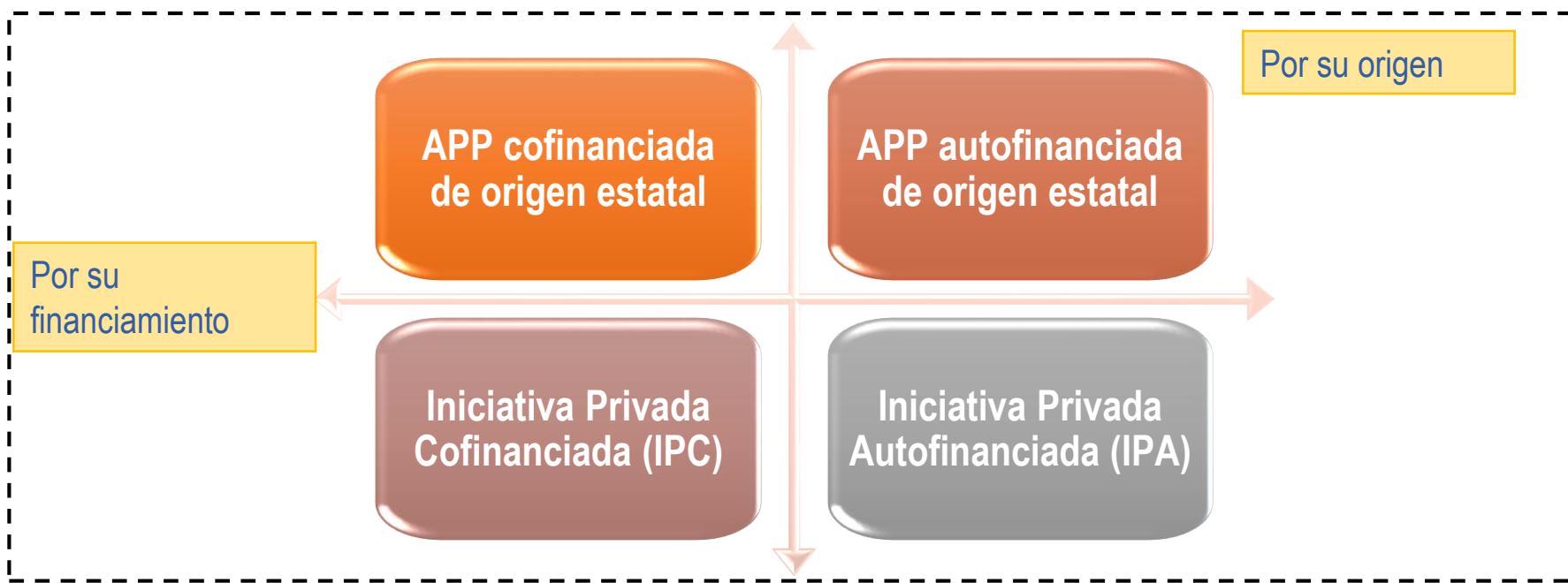
Agua y saneamiento



Otros

Se establecen mecanismos de pago al sector privado

- ✓ Por ingresos propios del proyecto (financiamiento de usuarios vía tarifas y/o desarrollo de servicios complementarios)
- ✓ Pagos del Estado (cofinanciamiento), puede ser mediante:
 - Pagos por Disponibilidad
 - Pagos diferidos al capital
 - Pagos por operación y mantenimiento
 - Otros



Generan compromisos para el Estado



Compromisos firmes

- ✓ Obligaciones de pago de importes específicos o cuantificables
- ✓ Generados como contraprestación a lo previsto en el contrato

Ejemplos:

- Pago por Obra (PPO)
- Retribución por Inversión (RPI)
- Retribución por Mantenimiento y Operación (RPMO)

Compromisos contingentes

- ✓ Potenciales obligaciones de pago
- ✓ Se derivan por la ocurrencia de uno o más eventos correspondientes a riesgos propios del proyecto de APP

Ejemplo:

- Ingreso Mínimo Anual Garantizado (IMAG)

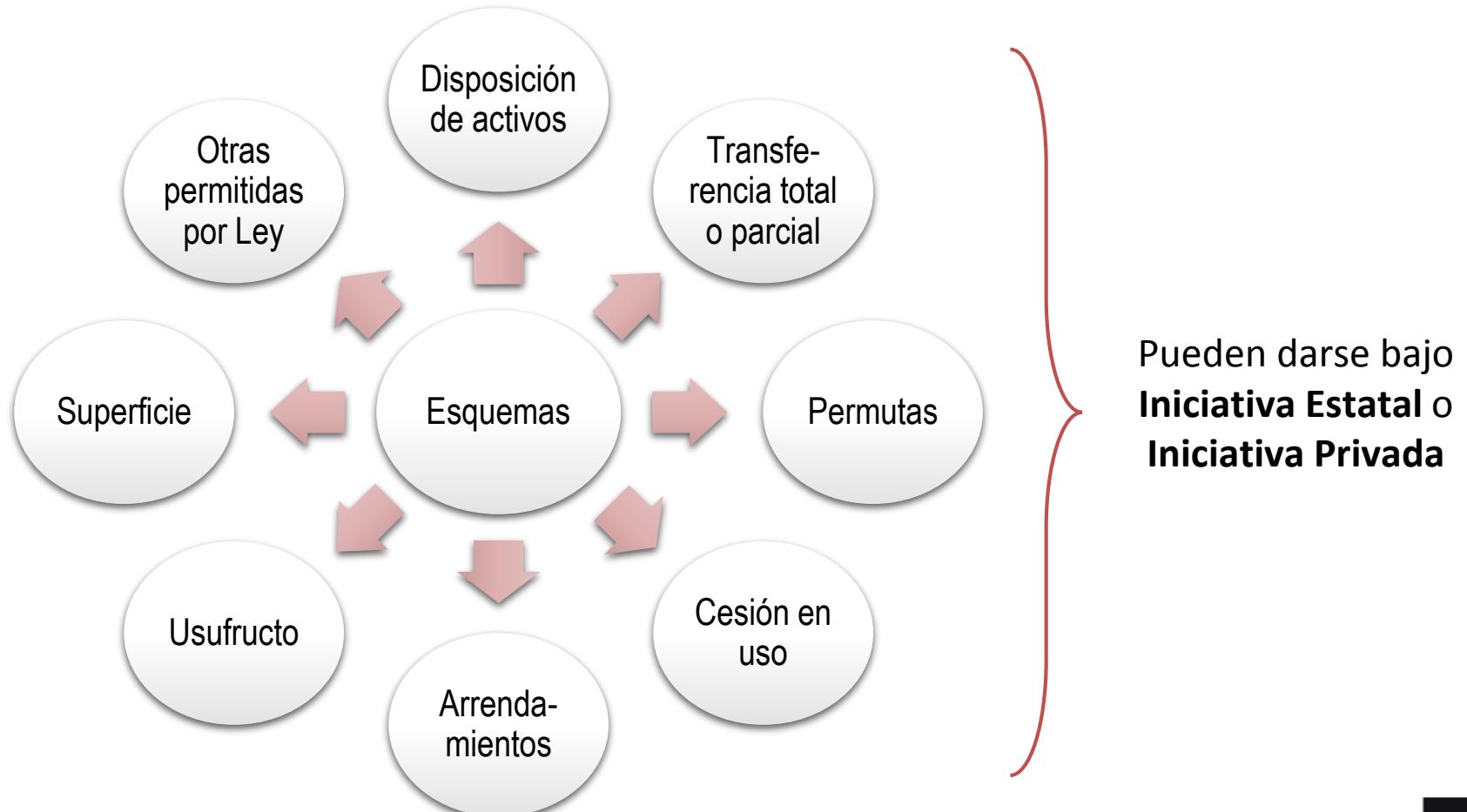
Se distribuyen diversos riesgos del proyecto

- ✓ Entre el sector público y privado, de acuerdo a quién es más capaz de administrarlos
- ✓ Existen diversos tipos de riesgo en una APP:



¿Qué son los Proyectos en Activos?

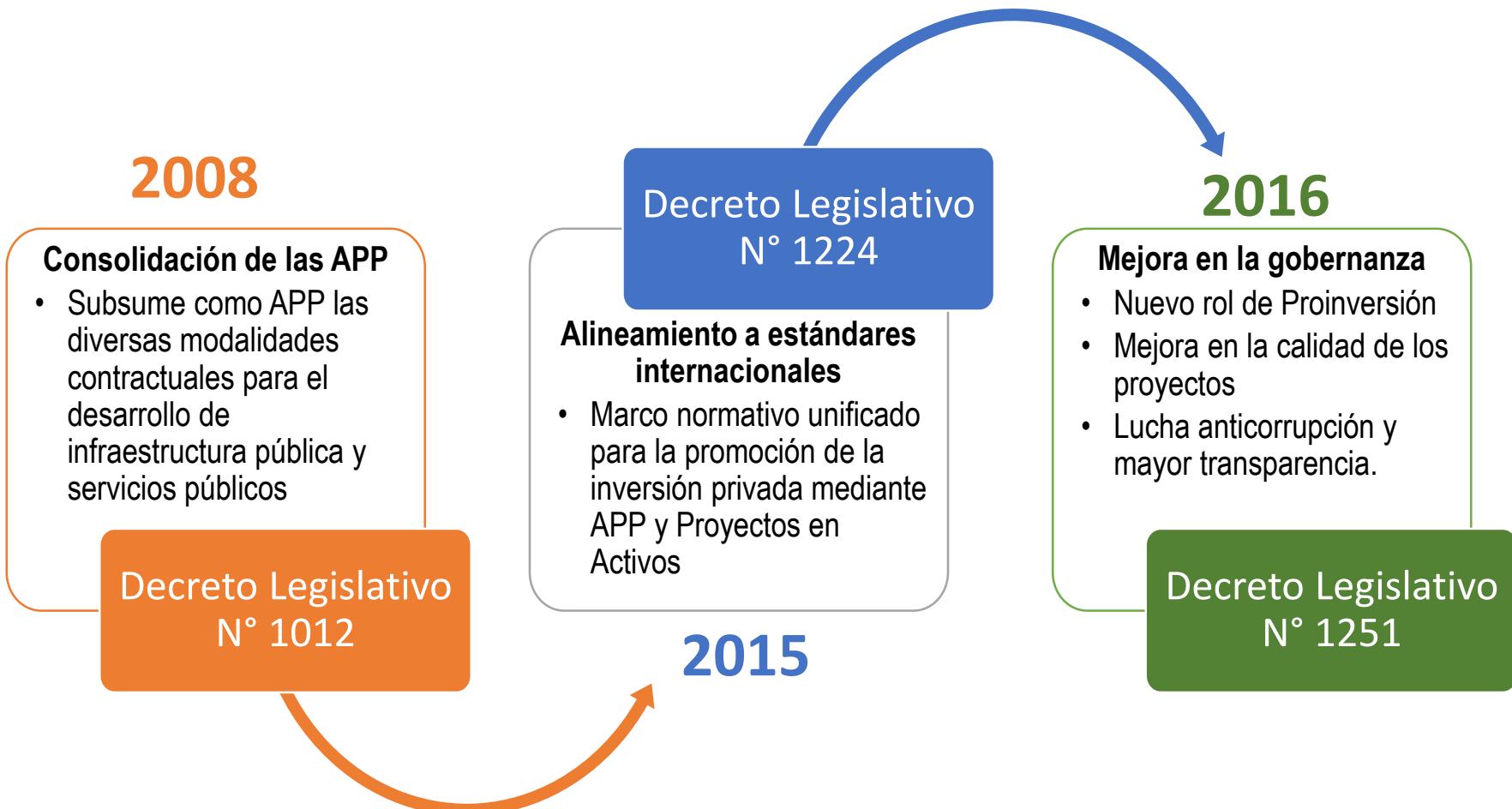
“Son los proyectos de inversión mediante los cuales el Estado promueve la **inversión privada en activos de su titularidad, presentes o futuros**, bajo la disposición de éstos.”



Características de los Proyectos en Activos

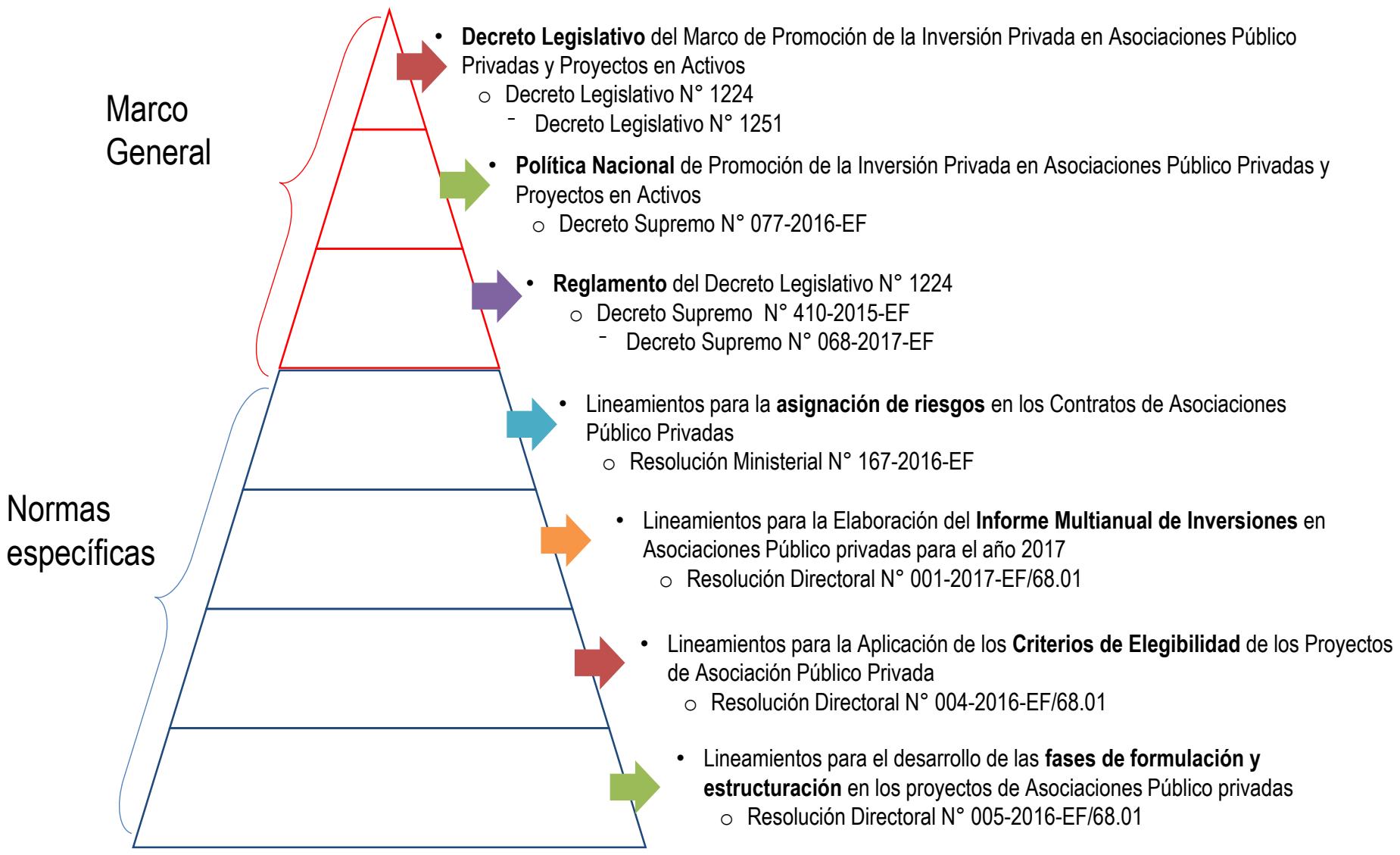
-
- The diagram consists of five colored boxes stacked vertically, each containing a characteristic of Active Projects. A red line connects each box to a circular icon of a specific color: a red circle for the first, a green circle for the second, a purple circle for the third, a blue circle for the fourth, and an orange circle for the fifth.
- No pueden comprometer recursos públicos
 - No pueden trasladar riesgos propios de una APP a la entidad pública
 - Su desarrollo se da mediante un proceso más simple que las APP
 - No se aplica la clasificación de autofinanciada o cofinanciada (No son APPs)
 - Tienen como antecedente el Decreto Legislativo N° 674

El marco normativo de las APP en el Perú ha evolucionado a lo largo del tiempo

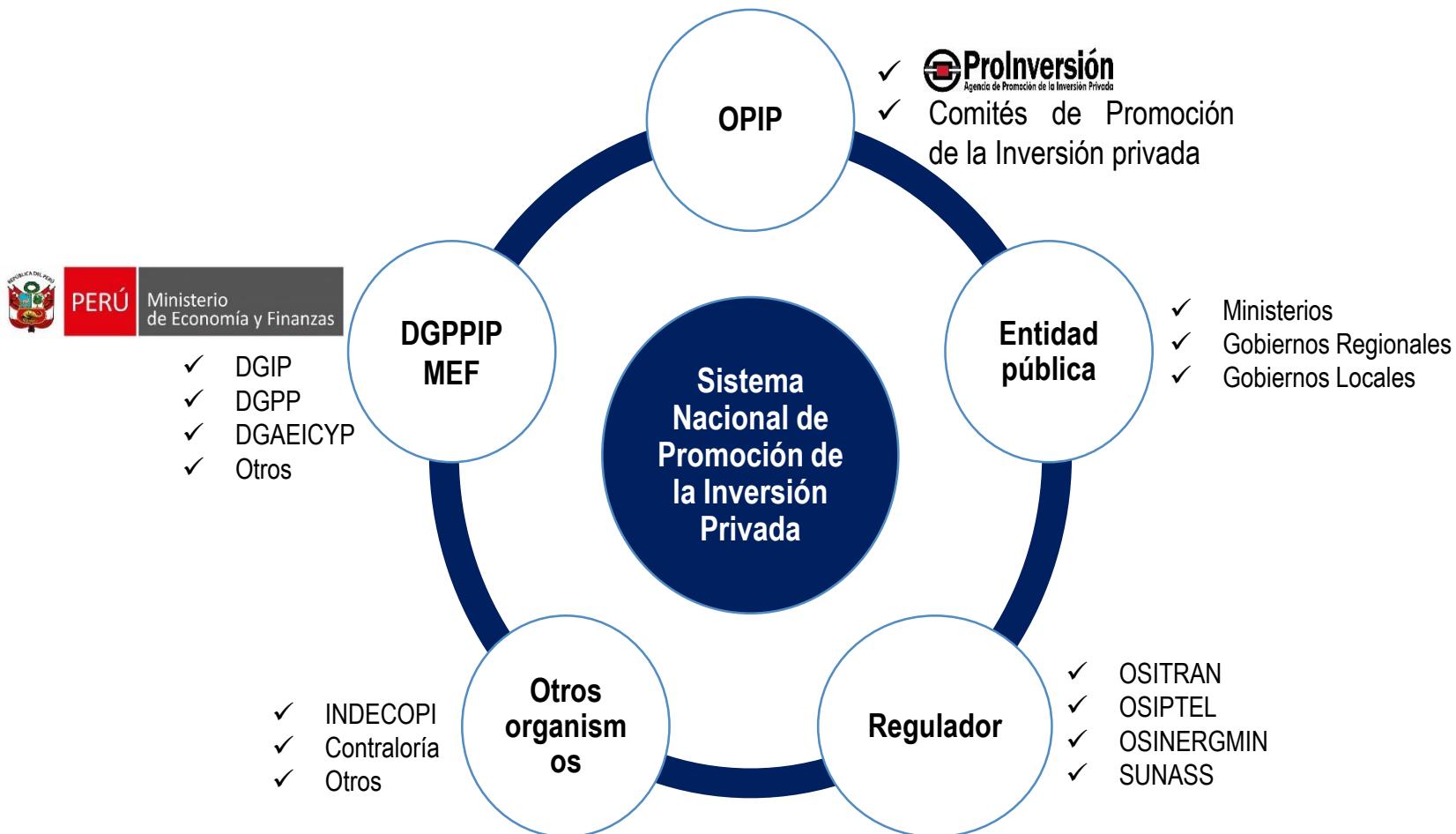


(*) Como resultado, desde el 31 de marzo de 2016, el Perú se convirtió en el primer país no miembro de la OCDE en adherirse a los Principios para la Gobernanza Pública de las APP de dicha organización

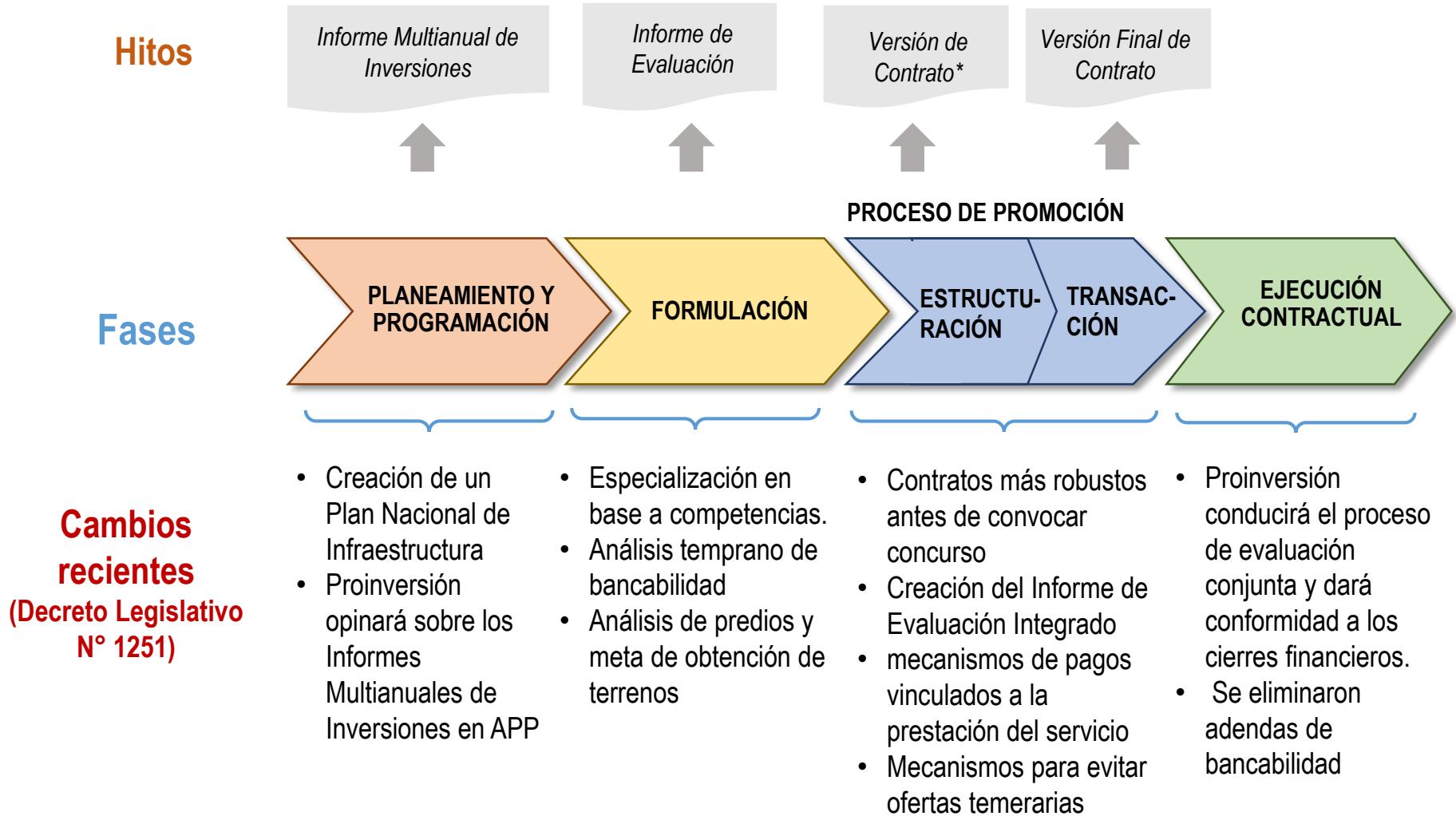
Conformándose un marco normativo unificado



Marco institucional de APP es transparente



Fases de desarrollo de APP son predecibles



* Introducido por el Decreto Legislativo N° 1251



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

AGENDA

I Asociaciones Público Privadas

II Características Generales de IMIAPP

III Procedimiento y Responsabilidades de IMIAPP

IV Contenido de IMIAPP

Sección de Planeamiento

Sección de Programación

V Consideraciones

Características Generales

Informe Multianual de Inversiones en APP (IMIAPP)

Instrumento de gestión que identifica potenciales proyectos de APP y **Proyectos en Activos**

Requisito para que el proyecto se incorpore al **Proceso de Promoción**

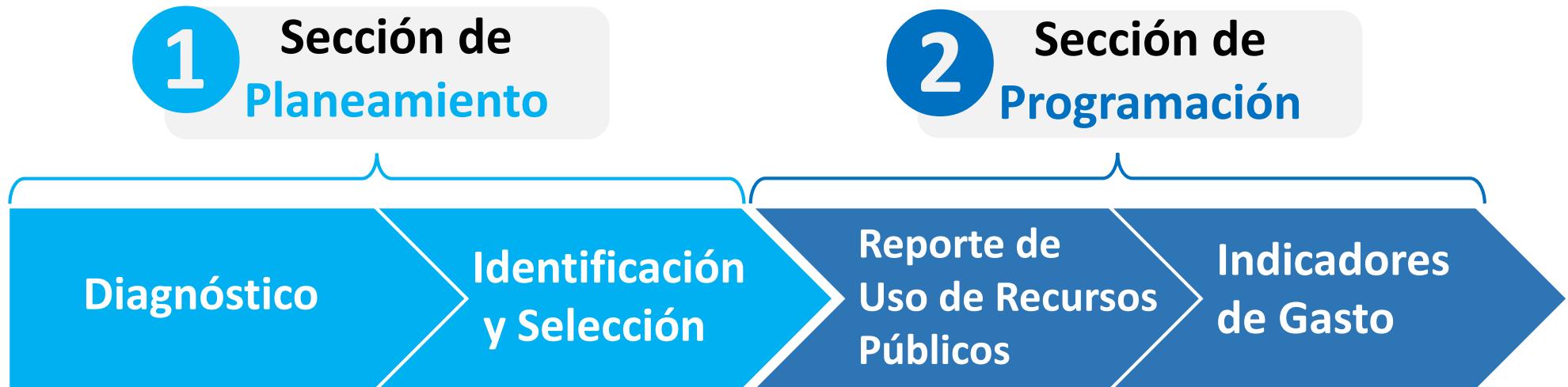
Insumo del **Plan Nacional de Infraestructura**

Aprobado mediante RM/ACR/ACM

Analiza la **capacidad presupuestaria** en el largo plazo

Para su elaboración la Entidad puede solicitar asistencia técnica a MEF y PROINVERSIÓN





Objetivos/Contenido

1 Sección de Planeamiento



- Establecer una **estrategia** para el desarrollo de APP y **Proyectos en Activos**



- **Articular** el análisis y los **objetivos** contenidos en otros documentos de gestión de cada entidad.



- **Identificar** proyectos con potencial de APP y **Proyectos en Activos**

- Vincular con el **Programa Multianual de Inversiones**



Objetivos/Contenido

2

Sección de Programación



Reportar compromisos de gastos sobre la base de **política fiscal sostenible** de mediano plazo



Identificar compromisos firmes y **contingentes cuantificables** derivados de APP (con un horizonte de 15 años)



Brindar señales al mercado sobre la capacidad presupuestal futura



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

AGENDA

I Asociaciones Público Privadas

II Características Generales de IMIAPP

III **Procedimiento y Responsabilidades de IMIAPP**

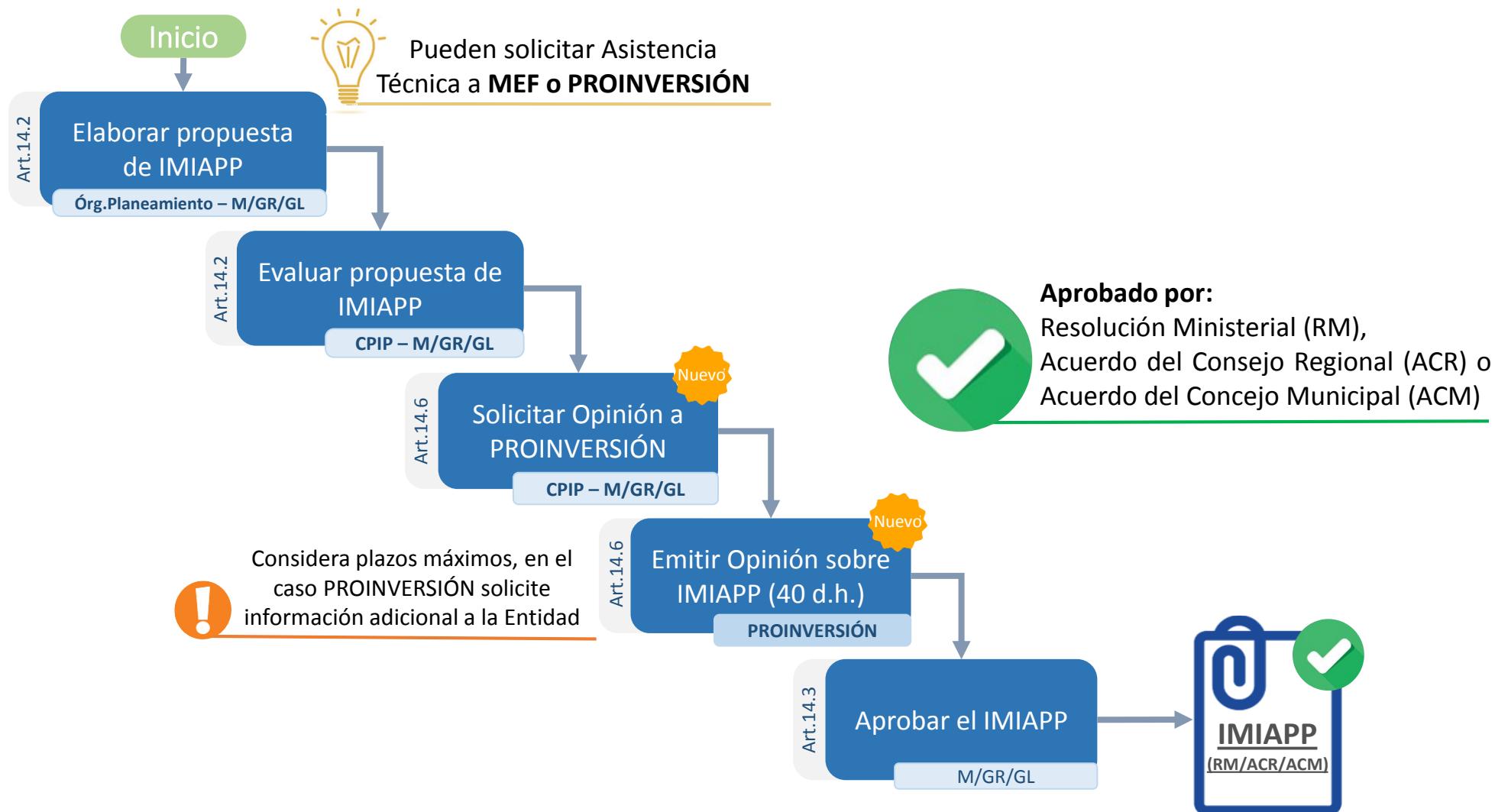
IV Contenido de IMIAPP

Sección de Planeamiento

Sección de Programación

V Consideraciones

Procedimiento y Responsabilidades para la elaboración del IMIAPP





PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

AGENDA

I Asociaciones Público Privadas

II Características Generales de IMIAPP

III Procedimiento y Responsabilidades de IMIAPP

IV Contenido de IMIAPP

Sección de Planeamiento

Sección de Programación

V Consideraciones

4.1. Sección de Planeamiento

Diagnóstico

Identificación
y Selección

Reporte de Uso
de Recursos
Públicos

Indicadores
de Gasto

- a) **Estrategia** para el logro de los objetivos de corto y mediano plazo vinculados al cierre de brecha de infraestructura
- b) **Listado de indicadores claves** de desempeño
- c) **Estimación** más reciente del **índicador clave** de desempeño a nivel general por tipo de infraestructura pública y servicio público
- d) **Desagregación del indicador** por zona geográfica, u otro criterio de clasificación y/o segmentación que permita medir con mayor precisión la información
- e) **Proyección** de cómo los proyectos APP y Proyectos en Activos ya adjudicados impactarán sobre los objetivos de mediano plazo



El análisis del diagnóstico de la infraestructura y servicios públicos se realiza dependiendo del tipo de Entidad y con énfasis en los próximos 3 años:

- En caso de Ministerios, a nivel de sector y subsector, de corresponder
- En caso de GR/GL, en sectores donde se hayan suscrito contratos de APP y Proyectos en Activos y/o exista interés de iniciar un proceso de promoción

4.1. Sección de Planeamiento

Diagnóstico

Identificación
y Selección

Reporte de Uso
de Recursos
Públicos

Indicadores
de Gasto

Ejemplo: Análisis de infraestructura y servicios públicos a nivel de sectores

¿En qué
sector se
tiene
previsto
desarrollar
APP?



4.1. Sección de Planeamiento

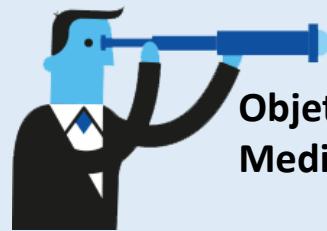
Diagnóstico

Identificación
y Selección

Reporte de Uso
de Recursos
Públicos

Indicadores
de Gasto

Ejemplo: a) Estrategia para el logro de los objetivos de corto y mediano plazo



Objetivo de
Mediano Plazo

Ampliación y renovación de la infraestructura
de agua y saneamiento en el ámbito urbano



Objetivo de
Corto Plazo

Construcción de nuevas conexiones domiciliarias
de agua potable

Fuente: Plan Estratégico Sectorial Multianual
2016 – 2021. Sector Vivienda, Construcción y
Saneamiento.



Presentar el **alineamiento** de los objetivos de
mediano plazo con los objetivos de **corto plazo**

4.1. Sección de Planeamiento

Diagnóstico

Identificación
y Selección

Reporte de Uso
de Recursos
Públicos

Indicadores
de Gasto

Ejemplo: b) Listado de indicadores claves de desempeño

| Indicador Clave | Unidad de medida | Metal total al 2021 |
|---|------------------|---------------------|
| Nuevas conexiones domiciliarias de agua potable en el ámbito urbano | Número | 1,106,046 |
| Nuevas conexiones domiciliarias de alcantarillado en el ámbito urbano | Número | 1,262,826 |

Fuente: Plan Estratégico Sectorial Multianual 2016 – 2021. Sector Vivienda, Construcción y Saneamiento.



c) Estimación más reciente del indicador clave de desempeño

| Indicador Clave | Fuente | Línea de Base |
|--|--------------|---------------|
| Porcentaje de Hogares que se abastecen de agua mediante la red pública | INEI – ENAHO | 83.20% (2013) |
| Porcentaje de Hogares con servicio higiénico conectado a red pública dentro de la vivienda | INEI - ENAHO | 63.00% (2013) |

Fuente: Plan Estratégico Sectorial Multianual 2016 – 2021. Sector Vivienda, Construcción y Saneamiento.

4.1. Sección de Planeamiento

Diagnóstico

Identificación
y Selección

Reporte de Uso
de Recursos
Públicos

Indicadores
de Gasto



Ejemplo: d) Desagregación del indicador por zona geográfica, u otro criterio de clasificación

| Indicador Clave | Criterio de Segmentación | Meta Nacional 2021 | Fuente |
|--|--------------------------|--------------------|--------------|
| Cobertura de acceso al servicio de agua por red pública en el área rural | Geográfico | 80.50% | INEI – ENAHO |
| Cobertura de acceso al servicio de saneamiento en el área rural | Geográfico | 57.10% | INEI – ENAHO |
| Cobertura de acceso al servicio de agua por red pública en el área urbana | Geográfico | 96.50% | INEI - ENAHO |
| Cobertura de acceso al servicio de saneamiento en el área urbana | Geográfico | 91.30% | INEI - ENAHO |
| Cobertura de tratamiento de Aguas Residuales en el área urbana | Geográfico | 96.20% | INEI - ENAHO |

Fuente: Plan Estratégico Sectorial Multianual 2016 – 2021. Sector Vivienda, Construcción y Saneamiento.



Estimar el **impacto** de los nuevos proyectos de **APP** y **Proyectos en Activos** en construcción sobre los objetivos de mediano plazo.

4.1. Sección de Planeamiento



i) Identificación de potenciales proyectos APP y Proyectos en Activos



Definición de APP y **Proyectos en Activos** del DL N° 1224.

- Características
- Montos de inversión

Aplicación de manera temprana de los **Criterios de Elegibilidad** para determinar si el proyecto genera mayor **valor por dinero** como APP

Iniciativas Privadas (APP o PA) que hayan sido declaradas de interés



APP cofinanciadas, con componente de inversión, deben estar incluidos en el **Programa Multianual de Inversiones** (Invierte.pe)

- **Criterios de Elegibilidad**
- Transferencia de riesgos
 - Capacidad de medición de la disponibilidad y calidad del servicio
 - Minimización de costos del ciclo del proyecto
 - Financiamiento por usuarios
 - Costos del proceso de APP
 - Otros

4.1. Sección de Planeamiento



ii) Descripción de proyectos

En APP se deberá presentar el siguiente contenido mínimo:

- ✓ **Descripción del objeto** del proyecto y beneficiarios
- ✓ Listado de las **principales actividades** de operación y mantenimiento de la infraestructura pública
- ✓ **Monto estimado** de la inversión o monto estimado del proyecto en soles nominales, incluido IGV
- ✓ **Costos estimados** de operación y mantenimiento en soles nominales, incluido IGV
- ✓ **Fuentes de ingresos**, ya sea cofinanciamiento total o parcial, peajes, tarifas u otros esquemas
- ✓ **Complementariedad** del proyecto con otros proyectos de APP o proyectos de inversión pública desarrollados bajo otros mecanismos
- ✓ **Alineamiento** del proyecto con los planes estratégicos nacionales, sectoriales, regionales o locales
- ✓ Otros



Demandará tener información acerca del proyecto



El nivel de profundidad dependerá del estado de los estudios



No es una lista de deseos



Las características de los proyectos podrán variar, lo cual no implica volver a aprobar o modificar el Informe Multianual aprobado

4.1. Sección de Planeamiento



ii) Descripción de proyectos

En **Proyectos en Activos** se deberá presentar el siguiente contenido mínimo:

- ✓ **Descripción** de los bienes y/o servicios del proyecto, así como sus beneficiarios
- ✓ **Monto estimado** de los compromisos de inversión, de corresponder
- ✓ **Alineamiento** del proyecto con los planes estratégicos nacionales, sectoriales, regionales o locales



Demandará tener información acerca del proyecto



El nivel de profundidad dependerá del estado de los estudios



No es una lista de deseos



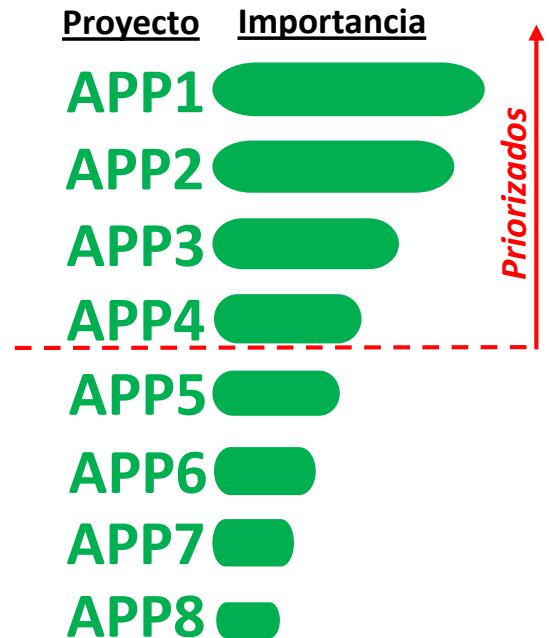
Las características de los proyectos podrán variar, lo cual no implica volver a aprobar o modificar el Informe Multianual aprobado.

4.1. Sección de Planeamiento



iii) Priorización de proyectos

- ✓ Descripción de la metodología para la priorización:
 - Alineamiento del proyecto con los objetivos estratégicos de la entidad
 - Contribución del proyecto a la mejora de los indicadores clave
 - Variables:
 - Impacto social y económico
 - Grado de avance de los estudios técnicos
 - Otras
- ✓ La priorización dependerá de los resultados de la sección de Programación
- ✓ En general, los proyectos autofinanciados serán priorizados, mientras que los cofinanciados necesitarán ser verificados en la programación a fin de priorizarlos





PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

AGENDA

I Asociaciones Público Privadas

II Características Generales de IMIAPP

III Procedimiento y Responsabilidades de IMIAPP

IV Contenido de IMIAPP

Sección de Planeamiento

Sección de Programación

V Consideraciones

4.2. Sección de Programación

Diagnóstico

Identificación
y Selección

Reporte de Uso
de Recursos
Públicos

Indicadores
de Gasto

¿Cómo se estructura el
Reporte de Usos Públicos?

Necesidades de gasto por motivo de **compromisos firmes y contingentes cuantificables**

Necesidades de Gasto

- 1 APP con contratos suscritos + Adendas + Laudos (Individualmente)
- 2 Iniciativas Estatales Cofinanciadas en proceso de promoción o que serán incorporados (Individualmente)
- 3 Iniciativas Privadas Cofinanciadas declaradas de Interés (Individualmente)
- 4 Iniciativas Privadas Cofinanciadas con Opinión de Relevancia (Agrupada)



En IPC que no hayan sido declaradas de interés, la información está sujeta a reserva legal, conforme al marco normativo aplicable

El Reporte de Usos Públicos **no implica el compromiso definitivo de la asignación de los recursos**, éste es de carácter referencial y es ajustado como resultado de los cambios en el escenario macrofiscal

4.2. Sección de Programación

Anexo 2: Formato de Reporte de Usos Públicos

| ENTIDAD / AÑOS | 2017 | 2018 | 2019 | (...) | 2030 | 2031 |
|---|------|------|------|---------|------|------|
| ① Contrato APP N°1 | | | | | | |
| Gasto de Capital (I) | | | | | | |
| Contrato | | | | | | |
| Adendas, Actas de acuerdo, Laudos | | | | | | |
| Gasto Corriente (II) | | | | | | |
| Contrato | | | | | | |
| Adendas, Actas de acuerdo, Laudos | | | | | | |
| Contrato APP N° X | | | | | | |
| (...) | | | | | | |
| ② Proyecto APP N°1 de Iniciativa Estatal incorporado al proceso de promoción | | | | | | |
| Gasto de Capital (III) | | | | | | |
| Gasto Corriente (IV) | | | | | | |
| Proyecto APP N°X de Iniciativa Estatal incorporado al proceso de promoción | | | | | | |
| (...) | | | | | | |
| ③ Proyecto APP N°1 de Iniciativa Estatal a ser incorporado al proceso de promoción | | | | | | |
| Gasto de Capital (V) | | | | | | |
| Gasto Corriente (VI) | | | | | | |
| Proyecto APP N°X de Iniciativa Estatal a ser incorporado al proceso de promoción | | | | | | |
| (...) | | | | | | |

3 primeros años
de acuerdo a
**Programación Multianual
Presupuestal**

**Proyección con Tasa
de Crecimiento 7%**

Proyección del uso de recursos públicos se realiza considerando un **horizonte de 15 años**

Se usa como año base aquel correspondiente al momento de la aprobación del Informe Multianual

4.2. Sección de Programación

Anexo 2: Formato de Reporte de Uso de Recursos Públicos

| ENTIDAD / AÑOS | 2017 | 2018 | (...) | 2030 | 2031 |
|--|------|------|-------|------|------|
| ④ Iniciativa Privada Cofinanciada N°1 declarada de interés | | | | | |
| Gasto de Capital (VII) | | | | | |
| Gasto Corriente (VIII) | | | | | |
| Iniciativa Privada Cofinanciada N°X declarada de interés | | | | | |
| (...) | | | | | |
| ⑤ Monto agregado de Iniciativas Privadas Cofinanciadas con opinión de Relevancia pero sin declaratoria de interés | | | | | |
| Gasto de Capital (IX) | | | | | |
| Gasto Corriente (X) | | | | | |
| Total de obligaciones de APPs y Proyectos en Activos en Gasto Corriente (II+IV+VI+VIII+X) = (A) | | | | | |
| Total de obligaciones de APPs y Proyectos en Activos en Gasto de Capital (I+III+V+VII+IX) = (B) | | | | | |
| Presupuesto de la Entidad en Gasto Corriente (C) | | | | | |
| Presupuesto de la Entidad en Gasto de Capital (D) | | | | | |
| (%) Indicador N°1: Rígidez de Gasto Corriente por APP (A/C) | | | | | |
| (%) Indicador N°2: Rígidez de Gasto de Capital por APP (B/D) | | | | | |

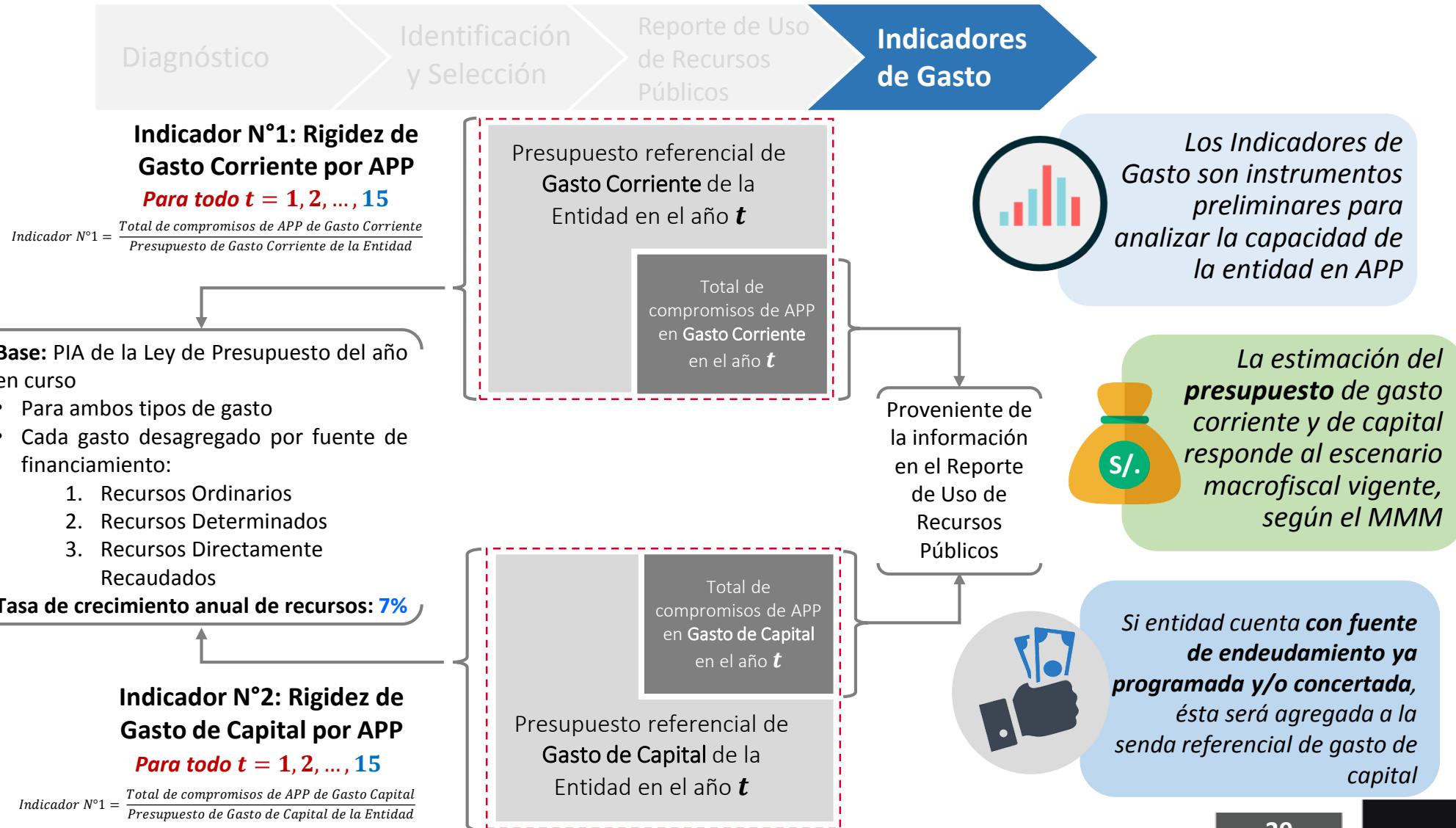
Reporte de
Uso de
Recursos
Públicos

Indicadores
de Gasto
Presupuestal

1 2 3 4 5 Desagrega cada compromiso por tipo de gasto (de capital y corriente)

Para el caso de compromisos anuales expresados en dólares, estos deberán ser convertidos a soles de acuerdo a las cifras del Marco Macroeconómico Multianual (MMM) [vigente para los próximos 4 años](#). En adelante, se emplea el mismo tipo de cambio del último año mostrado en el MMM.

4.2. Sección de Programación





PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

AGENDA

I Asociaciones Público Privadas

II Características Generales de IMIAPP

III Procedimiento y Responsabilidades de IMIAPP

IV Contenido de IMIAPP

Sección de Planeamiento

Sección de Programación

V Consideraciones

| Entidad | Fecha límite de presentación |
|-----------------------|------------------------------|
| Ministerios y ESSALUD | 19 de julio del 2017 |
| Gobiernos Regionales | 26 de julio del 2017 |
| Gobiernos Locales | 02 de agosto de 2017 |



En un **plazo de 5 días hábiles posteriores** a la aprobación del IMIAPP, el Ministerio/GR/GL deben **publicar** el mismo en su **portal institucional** y **remitirlo** al MEF-DGPPIP

5.2

Criterios y Consideraciones

Solicitud de Opinión



Programa Multianual de Inversiones ([Invierte.pe](#))



Ministerios deben adjuntar el **Programa Multianual de Inversiones** a la solicitud de opinión sobre IMIAPP para que PROINVERSIÓN emita opinión

Decreto Supremo



Ministerios deben gestionar un Decreto Supremo para **abrir su ventana de IPC**

Llamamiento a IPC (GR/GL)



MEF debe aprobar la capacidad presupuestaria de los **Gobiernos Locales** para que puedan **abrir su ventana de IPC** (45 primeros días calendario)

...



Mantienen su vigencia y no necesitan ser actualizados a menos que la Entidad lo considere necesario

Cambios al IMIAPP



Si son cambios sustanciales, la Entidad debe tramitar una **nueva aprobación**

Dirección General de Política de Promoción de la Inversión Privada



Correo: dgppip@mef.gob.pe



Teléfono: (+51 1) 311 5930
Anexo 3802



Web: <https://www.mef.gob.pe/>



PERÚ

Ministerio
de Economía y Finanzas

Informe Multianual de Inversiones en APP para el Año 2017



Lima – Perú
2017