



Comisión Nacional de Investigación
Científica y Tecnológica - CONICYT

PRIMER CONCURSO DE
EQUIPAMIENTO CIENTÍFICO
TECNOLOGICO MEDIANO
(FONDEQUIP)

2012

Este instructivo tiene como objetivo, orientar a los coordinadores y/o encargados de proyectos adjudicados por CONICYT, en relación a la ejecución de los recursos transferidos, adquisiciones a realizar y/o contratación de servicios, ajustándose a procedimientos de control interno y a la normativa vigente.

Instrucciones
Generales para la
Ejecución de
Proyectos de
Equipamiento e
Infraestructura y
Rendición de
Gastos

Contenido

<u>1</u>	<u>FIRMA DE CONVENIO Y TRASPASO DE RECURSOS</u>	<u>3</u>
<u>2</u>	<u>ADMINISTRACION DE RECURSOS</u>	<u>3</u>
<u>3</u>	<u>ADQUISICION DE EQUIPOS, INFRAESTRUCTURA Y CONTRATACION DE SERVICIOS</u>	<u>4</u>
3.1	PARA INSTITUCIONES BENEFICIARIAS PÚBLICAS	4
3.2	PARA INSTITUCIONES BENEFICIARIAS PRIVADAS	4
3.2.1	<i>COMPRAS MENORES</i>	4
3.2.2	<i>DOCUMENTACIÓN MÍNIMA RELACIONADA CON LICITACIÓN PÚBLICA (BENEFICIARIOS PRIVADOS)</i>	4
3.2.3	<i>CASOS ESPECIALES (CONTRATACIONES DIRECTAS)</i>	4
<u>4</u>	<u>CONTABILIDAD DEL PROYECTO</u>	<u>5</u>
<u>5</u>	<u>RENDICION DE CUENTAS</u>	<u>5</u>
5.1	ÍTEMS FINANCIABLES Y SUS LIMITACIONES	6
5.2	REVISIÓN DE RENDICIÓN DE CUENTAS	6
5.3	DOCUMENTOS DE RESPALDO	7
5.4	DEVOLUCIÓN DE DOCUMENTOS	7
5.4.1	<i>NO SERÁN DOCUMENTOS VÁLIDOS PARA RENDIR GASTOS:</i>	7
5.4.2	<i>NO PODRÁN SER RENDIDOS COMO GASTOS DEL PROYECTO:</i>	7
<u>6</u>	<u>INFORMES</u>	<u>8</u>
6.1	INFORME DE AVANCE:	8
6.2	INFORME FINAL:	8
<u>7</u>	<u>SEGUIMIENTO EN TERRENO</u>	<u>8</u>
<u>8</u>	<u>CONSULTAS Y ACLARACIONES</u>	<u>10</u>
<u>9</u>	<u>CIERRE DEL PROYECTO</u>	<u>10</u>
<u>10</u>	<u>LUGAR DE ENTREGA DE INFORMES</u>	<u>11</u>



INSTRUCCIONES GENERALES PARA LA EJECUCIÓN DE PROYECTOS DE EQUIPAMIENTO CIENTIFICO TECNOLOGICO CONCURSO FONDEQUIP EQUIPAMIENTO MEDIANO

En función de lo establecido en las Bases Generales del concurso de “Equipamiento Científico Tecnológico Mediano” -financiado con recursos CONICYT- y en los Convenios suscritos entre CONICYT y la Institución Responsable, a continuación se detalla el Procedimiento General definido para la Ejecución de Proyectos de Equipamiento.

1 FIRMA DE CONVENIO Y TRASPASO DE RECURSOS

El aporte será transferido por CONICYT a la INSTITUCIÓN RESPONSABLE, en una cuota (esta norma no puede modificarse dado que se encuentra explícita en las bases), la que cubrirá el 100% del monto solicitado a CONICYT y será entregada una vez totalmente tramitado el Convenio y recibida por CONICYT, la respectiva garantía de fiel cumplimiento en el caso que esta corresponda.

La Glosa, Montos y Períodos de vigencia de la Garantía Bancaria, que debe entregarse a CONICYT, se especifican a continuación:

Garantía	Glosa	Monto	Período de Vigencia	Nombre	RUT
Boleta Bancaria o póliza de seguro de ejecución inmediata	Garantía ejecución proyecto de Equipamiento Científico Tecnológico Mediano [Indicar Código de proyecto]	100% del Monto Total de los recursos solicitados para el proyecto a CONICYT	17 meses a partir de la fecha resolución del Convenio	CONICYT	60.915.000-9

2 ADMINISTRACION DE RECURSOS

La Institución Responsable deberá tener una cuenta corriente bancaria exclusiva, centro de costos o cuenta presupuestaria específica-asociada a una cuenta bancaria de la Institución Responsable-, para manejar los recursos financieros del Proyecto, en la cual depositará los aportes recibidos de CONICYT.

La institución responsable o en su defecto el (la) coordinador(a) de proyecto, deberá comunicar oportunamente al Programa FONDEQUIP, los datos de la cuenta bancaria perteneciente a la institución responsable a la cual deberán ser transferidos los recursos adjudicados por este proyecto.



3 ADQUISICION DE EQUIPOS, INFRAESTRUCTURA Y CONTRATACION DE SERVICIOS

Importante: Todo tipo de modificación o solicitud especial debe ser presentada al programa antes de realizar el respectivo gasto, quien validará la pertinencia de esta.

3.1 Para Instituciones Beneficiarias Públicas

Toda compra se debe realizar de conformidad con las disposiciones legales vigentes, es decir, según las indicaciones señaladas, tanto en la Ley de Compras Públicas, como en su respectivo reglamento. Para estos casos, el programa no está facultado para realizar excepciones que no estén contenidas expresamente en la ley o reglamento de Compras Públicas.

3.2 Para Instituciones Beneficiarias Privadas

Toda Compra se debe realizar de conformidad a los tramos de compra siguiente:

- Ejemplo \$0 a \$500.000 (IVA Incluido) Compra Directa.
- \$ 500.001 a \$8.000.000 (IVA Incluido) 3 cotizaciones.
- \$8.000.001 en adelante Licitación Pública.

A las Instituciones beneficiarias a las cuales no les corresponda aplicar la Ley de Compras Públicas, podrán solicitar excepciones a la obligación de cotizar o licitar para realizar adquisiciones o contrataciones de servicios basándose en los casos que describe la referida ley para permitir el trato directo con los proveedores. **Esta solicitud se debe realizar con anterioridad a la compra.**

3.2.1 Compras menores

Se refiere a gastos menores, hasta \$50.000 (IVA Incluido), es decir, boletas de compra (no son necesarias facturas) para gastos asociados al proyecto no superiores a dicho monto. Con todo este gasto no podrá superar el 1% del monto total adjudicado.

3.2.2 Documentación Mínima relacionada con Licitación Pública (Beneficiarios Privados)

- Aviso en diario de publicación nacional, el que debe indicar el código del proyecto y nombre del Programa y CONICYT. No se aceptarán avisos publicados en la sección de avisos clasificados, ya que se debe realizar adecuada difusión a la licitación a realizar.
- Bases Técnicas y Administrativas
- Acta de Apertura
- Hoja resumen de propuestas en sus aspectos técnicos y económicos
- Acta de Adjudicación.

3.2.3 Casos Especiales (Contrataciones Directas)

A. De instituciones o consultores que no pertenezcan al proyecto:



Previa autorización de la Dirección del Programa FONDEQUIP, el proyecto podrá contratar directamente a una firma o consultor, en los casos que se indican a continuación:

- Licitación pública declarada desierta; las bases utilizadas servirán igualmente para la contratación directa o adjudicar en licitación privada;
- Emergencia, calificada por el equipo de investigación del proyecto;
- Existencia de un solo proveedor del bien o servicio, propiedad exclusiva de un servicio a través de marca registrada, o si los bienes o servicios últimos fueran notoriamente escasos en el mercado;
- Convenios de prestación de servicios a celebrar con personas jurídicas extranjeras que deban ejecutarse fuera del territorio nacional.

B. De instituciones o consultores que pertenecen al proyecto:

La institución responsable, según sea el caso, podrá contratar directamente a un departamento o consultor de dicha institución, previa autorización de la Dirección del Programa FONDEQUIP, en el caso que se cumplan los siguientes requisitos:

- si el costo de los servicios refleja los precios de mercado (fundamentado con tres 3 cotizaciones de otros proveedores);
- si se fundamentan adecuadamente las competencias de los contratados y si éstas son coherentes con los propósitos del trabajo;
- si es el único proveedor

4 CONTABILIDAD DEL PROYECTO

La Institución Responsable deberá llevar **Contabilidad del Proyecto**, precisando en su sistema interno:

- a. Los mecanismos y prácticas utilizadas para la administración de los fondos
- b. El registro de los ingresos y egresos de fondos recibidos. En dicho registro deberá consignar en orden cronológico, el monto detallado de los recursos recibidos, el monto detallado de los egresos, señalando su uso y destino, con individualización de los comprobantes de contabilidad que han aprobado los giros realizados cuando correspondan y el saldo disponible.

Importante:

La Institución Responsable deberá conservar la documentación de respaldo de los gastos realizados, en el mismo orden cronológico del registro de ingresos y gastos.

La información y documentación sustantiva, administrativa y contable podrá ser auditada por aquellas personas que acrediten CONICYT o la Contraloría General de la República, con el objeto de verificar el adecuado uso de los recursos del proyecto.

Los fondos transferidos a los adjudicatarios se registrarán, en lo que corresponda, por la Resolución N° 759/2003 de Contraloría General de la República

5 RENDICION DE CUENTAS



El monto de financiamiento a transferir a la Institución Responsable, está destinado única y exclusivamente a los siguientes Ítem de acuerdo a las cuales se deberá realizar la rendición de cuentas:

5.1 Ítems Financiados y sus Limitaciones

ITEM	SUB ITEM	FINANCIAMIENTO
Equipamiento (ver definición en las bases)	Equipo Principal (VALOR FOB/CIF/EXW)	Se financia equipo principal y/o accesorio entre \$50.000.000 y \$150.000.000, de los cuales la Institución Beneficiaria debe aportar monto igual o mayor al 20% pecuniario y mayor o igual al 30% no pecuniario.
	Accesorio (s)	
Traslados e Instalación (ver definición en las bases)	Traslados + Seguros de traslado + Desaduanaje + IVA	CONICYT podrá financiar en este ítem como monto máximo el monto que resulte de la sumatoria de los sub ítem, no sea mayor al valor equipo y/o accesorio(s). Además se debe considerar que el Sub ítem Mantenimiento, Garantías y Seguros, debe considerar financiamiento ya sea de CONICYT o la institución beneficiaria.
	Adecuación de infraestructura y/o habilitación de espacios	
	Instalación y Puesta en Marcha	
	Mantenimiento, Garantías y Seguros	
Operación (ver definición en las bases)	Capacitación	Este ítem debe ser financiado por la Institución Beneficiaria mediante aporte Pecuniario y/o no pecuniario.
	Gastos de Operación y Administración	

Nota:

La institución beneficiaria debe aportar un monto igual o mayor al 30% del valor del equipo como aporte no pecuniario, el cual puede ser distribuido en los Subitem que componen los ítem Traslados e Instalación y Operación, respectivamente.

Con todo el aporte de CONICYT al proyecto no podrá ser Mayor a \$ 180.000.000

“Queda estrictamente prohibido rendir gastos por otros conceptos distintos a los especificados anteriormente”

Los gastos rendidos deben estar en el marco del periodo vigente de la ejecución del proyecto.

5.2 Revisión de Rendición de cuentas

Esta será revisada por un profesional de la unidad de rendición de cuentas del Departamento de Administración y Finanzas de CONICYT. La Institución responsable deberá enviar los originales de todos los documentos que respalden los gastos. Si hubiese documentos objetados durante la revisión, la Institución Responsable se compromete a presentarlos -una vez corregida la declaración- al profesional o inspector, para una segunda revisión.

Al momento de enviar la rendición deberá adjuntar las cartolas bancarias mensuales de la cuenta corriente exclusiva dando cuenta de los movimientos financieros registrados a la par con los gastos presentados en la rendición de cuentas, esto en caso de optar por modalidad de cuenta corriente exclusiva. En caso contrario, es decir modalidad de cuenta presupuestaria, se debe enviar el informe de movimiento presupuestario indicando todos los ingresos y egresos relacionados a dicho centro de costo.

5.3 Documentos de Respaldo

- Son aceptados Invoice, Facturas y Boletas. Estas últimas únicamente serán aceptadas cuando cumplan con lo señalado en el punto 3.2.1.
- Los Documentos deben incluir la mención del código del proyecto en el detalle del documento
- Los documentos originales (no se aceptarán fotocopias, aunque se encuentren legalizadas ante notario y tampoco documentos enmendados), de la rendición de cuentas, deben ser inutilizados en su **anverso** con un timbre que diga “**Declarado Proyecto Código xxxx**” y que indique período de la declaración. Lo anterior, para evitar que un mismo documento pueda, eventualmente, ser utilizado para respaldar más de una operación.
- En todo documento rendido debe estar claramente el monto rendido en pesos. Para las compras en moneda extranjera se exige adjuntar como respaldo el tipo de cambio utilizado para la conversión.

5.4 Devolución de Documentos

Los documentos serán devueltos en un plazo de 1 mes transcurrido una vez revisado y aprobado el informe de rendición de gastos de avance y/o final. Estos documentos deben ser mantenidos en la institución para eventuales auditorías por parte de la Contraloría General de la República.

5.4.1 *No serán documentos válidos para rendir gastos:*

Guías de despacho, las órdenes de compra, las órdenes de pago, las cartolas bancarias, las resoluciones, recibos simples o certificados internos.

5.4.2 *No podrán ser rendidos como gastos del proyecto:*

- Pago de Intereses bancarios no asociados al gasto financiero de las garantías.
- Multas por vuelos perdidos.
- Repuestos de autos.
- Cuentas de celulares.
- Pagos de pasajes y viáticos de personal.
- Alimentación.
- Indemnizaciones (sustitutiva del aviso previo, feriado anual o vacaciones y por años de servicio).
- Arriendo de vehículos justificados con documentos internos de las instituciones beneficiarias (Facturas, recibos simples, recibos internos u otros), es decir que estas cobren como arriendo el uso de los vehículos para actividades del proyecto.
- No se aceptan gastos por conceptos de atención de reuniones y/o alimentación, salvo aquellos incluidos en el viático.

Queda prohibido, a los beneficiarios la inversión de los fondos transferidos por CONICYT, en cualquier tipo de instrumentos financiero de renta fija o variable, de corto o largo plazo (fondos mutuos, acciones, depósitos a plazo, bonos, etc.) con y sin riesgo financiero.

En el evento que un documento de carácter contable sea declarado en más de un Programa de CONICYT, ésta se reserva el derecho de poner término anticipado ipso facto, a los proyectos involucrados y solicitar la devolución total o parcial de los recursos entregados.

Si los recursos transferidos se destinan a fines distintos de los señalados en el proyecto deberán ser reintegrados a CONICYT.

Los documentos deben ser emitidos a nombre de la institución beneficiaria responsable individualizada en el respectivo convenio.

6 INFORMES

La ejecución de estos proyectos requerirá de la elaboración y envío a CONICYT, por parte de la Institución Responsable, de 2 informes técnico-financieros, uno de avance y otro final, respectivamente, los cuales se detallan a continuación:

6.1 Informe de Avance:

Este informe deberá ser entregado, en el plazo de cinco meses contados a partir de la tramitación del convenio respectivo; se espera que en esta fecha ya se encuentren, al menos, realizadas las licitaciones correspondientes. En ese momento, la Institución Responsable deberá enviar a CONICYT, principalmente, la siguiente documentación:

- Rendición de los gastos parciales realizados a la fecha.
- Detalle del estado de avance del proceso seguido para la adquisición del equipamiento.
- Calendarización de las actividades pendientes.

6.2 Informe Final:

Entrega de un informe final que cumpla con lo indicado a continuación:

- A. **Informe Técnico:** Detalle del proceso seguido para la adquisición del equipamiento, la instalación del mismo y la readecuación de la infraestructura si así correspondiera, con la respectiva calendarización efectiva de cuando se realizaron las actividades.

Información del uso del equipamiento a la fecha de la entrega del informe y de la ejecución del plan de mantención.

- B. **Informe Financiero - Rendición de Cuentas:** Envío de rendición de cuentas en documentos originales a CONICYT, los que serán devueltos apenas sean revisados. Así mismo, deberá adjuntar las cartolas bancarias mensuales de la cuenta corriente exclusiva o centro de costo asociado, dando cuenta de los movimientos financieros registrados a la par con los gastos presentados en la rendición de cuentas.

El informe final debe ser entregado, a más tardar, una vez transcurridos 13 meses de la total tramitación del respectivo convenio, plazo en el cual el equipamiento deberá estar obligatoriamente adquirido, instalado y funcionando en el país.

De ser solicitada y aprobada una prórroga de ejecución del proyecto de acuerdo a lo señalado en el punto 4.1 de las respectivas bases, el informe final deberá ser entregado con un mes de antelación a la finalización de esta.

Si la consecución de metas y objetivos ha sido insuficiente, CONICYT podrá poner término anticipado al convenio debiendo, la Institución Responsable, restituir la totalidad de los recursos transferidos, mediante el procedimiento que defina CONICYT para estos efectos. Sin perjuicio de esto, CONICYT se reserva el derecho de hacer efectivas las cauciones otorgadas y ejercer las acciones legales que correspondan.

7 SEGUIMIENTO EN TERRENO

Este consistirá en una visita en terreno en la cual la instalación del (de los) equipo(s) podrá ser verificada técnicamente en terreno por personal de CONICYT o de quienes CONICYT designe para esta labor. CONICYT realizará un informe técnico, resultante de esta visita. Asimismo producto de esta visita podrá enviar observaciones a las instituciones responsables respectivas para informar o subsanar cualquier carencia o falla en la instalación del (de los) equipo(s). Esta visita será coordinada por el(la) responsable del proyecto y un representante de CONICYT (del Programa FONDEQUIP) con anterioridad suficiente para su óptimo desarrollo.

En dichas visitas se verificará:

- a) que los equipos instalados correspondan a los solicitados en el proyecto y convenidos con CONICYT,
- b) que las conexiones a redes de agua, gas, computacionales u otras propias de cada equipo se encuentren funcionales,
- c) que los equipos accesorios requeridos para el funcionamiento cabal del equipo(s) se encuentren disponibles (acceso, conexión o cercanía física entre otros)
- d) que las facilidades de infraestructura para su instalación sean las que corresponda para su óptimo funcionamiento
- e) en algunos casos se solicitará una demostración activa del funcionamiento de (de los) equipo(s), lo cual será avisado con anterioridad adecuada a la visita.
- f) que se hayan realizado las capacitaciones correspondientes al personal encargado
- g) que los equipos, obras y construcciones del Proyecto estén rotulados de forma que haga notoria la contribución del Programa y CONICYT.

Una vez cumplida esta etapa se dará por terminado el proyecto de equipamiento y el cumplimiento de los compromisos adquiridos en cuanto al uso de los recursos adjudicados se dará por aprobado.

No obstante lo anterior, la Institución Responsable debiera disponer a la fecha del término del proyecto de un libro de registro para cada equipo, atendiendo a los siguientes campos información:

- Fecha de uso
- Hora de inicio
- Hora de término
- Nombre usuario
- Clasificación del usuario:
 - a) Interno (pertenece a la institución responsable)
 - b) Externo (pertenece a otra institución, empresa, es independiente u otro)
- Finalidad específica de uso en no más de 2 líneas (por ejemplo: análisis de ADN de especies de *Rubrus* nativas, análisis de suelos sometidos a deforestación, determinación de metales pesados en muestras de agua subterránea, etc.)
- Propósito final: Este puede ser entre otros
 - a) Avances de proyecto de investigación (en este caso indicar código y disciplina del proyecto y fuente financiamiento cuando ésta no es evidente de la nomenclatura del código),
 - b) Tesis de grado (en este caso debe indicarse el grado o título a obtener, nombre del profesor tutor, nombre de la universidad)
 - c) Servicios para el sector productivo (indicar nombre empresa o beneficiado(s), tipo de financiamiento: privado, público, mixto)
 - d) Servicios para el sector público (institución, beneficiado(s))
 - e) Servicios particulares



f) Otros (especificar)

Este libro deberá ser manejado por el encargado del (de los) equipo(s) adquiridos por el proyecto y podrá ser revisado periódicamente por CONICYT o de quién CONICYT designe para esta labor en visitas a terreno del presente u otros proyectos de los cuales esta sea la institución albergante, o bien solicitado por carta o alguna otra vía de comunicación a distancia por parte de CONICYT a través del programa de Investigación Asociativa.

Este libro deberá ser la fuente de datos que CONICYT utilizará para recopilar estadísticas del uso de equipamiento en instituciones y que permitirá a esta institución verificar el cumplimiento de los objetivos del proyecto a largo plazo y calcular sus indicadores de resultados y de impacto. Podrá enviarse un resumen de estos registros en el cual se acuerde una modalidad de entrega de la información que permita a CONICYT determinar el uso a largo plazo del equipamiento instalado de acuerdo a lo planteado originalmente en el proyecto o sus respectivas modificaciones en el tiempo.

Todas aquellas modificaciones que se realicen a lo largo de la ejecución de estos proyectos deberán ser efectivamente justificadas y comunicadas al encargado del Programa Ejecutor o al encargado del Programa FONDEQUIP, ya que se debe llevar un estricto registro de los cambios relativos al proyecto original.

Dado que los proyectos indican los impactos esperados por el uso del equipamiento en las respectivas instituciones con detalle suficiente respecto a su acceso por parte de proyectos de investigación, tesis, entre otros logros y los artículos generados a partir del proyecto financiado deberán incluir explícitamente en Financiamiento y/o agradecimientos del respectivo artículo, el reconocimiento al proyecto indicando obligatoriamente:

Como ejemplo para ello utilizar el siguiente modelo:

CONICYT + PROGRAMA/INSTRUMENTO + FOLIO (CÓDIGO DEL PROYECTO)

Cualquier otra información que se agregue será decisión de los (las) investigadores (as).

8 CONSULTAS Y ACLARACIONES

Las consultas y solicitud de aclaraciones podrán ser dirigidas -sólo por el Coordinador Responsable del Proyecto¹-.

9 CIERRE DEL PROYECTO

¹ Según se señala en las respectivas Bases del Concurso de Equipamiento e Infraestructura Científico Tecnológica, es el Coordinador Responsable del Proyecto quien tiene entre sus deberes la labor de servir de contraparte ante CONICYT. Por lo anterior, sólo se recibirán Consultas de la persona individualizada como Coordinador Responsable, en el respectivo proyecto presentado a este Concurso.



Para el cierre formal del proyecto CONICYT emitirá la respectiva resolución si y solo si se cumplen los siguientes requisitos:

- Se han rendido y aprobado la totalidad de los recursos transferidos por parte del Departamento de Administración y Finanzas, específicamente por la Unidad de Rendición de Cuentas. Es decir, no hay saldo por rendir en los registros contables de CONICYT.
- Analizado los movimientos registrados en la cuenta corriente exclusiva o centro de costos asociado, no detectando discrepancias con los montos previamente informados y aprobados en la rendición de cuentas. Esta labor será realizada por el Departamento de Administración y Finanzas, específicamente por la Unidad de Rendición de Cuentas.
- Se han aprobado los respectivos Informes Técnicos por parte del Programa Fondecap.
- Se ha entregado la Ficha de Equipamiento Científico Tecnológico.

10 LUGAR DE ENTREGA DE INFORMES

Los Informes deberán presentarse físicamente en Oficina de Partes de CONICYT, ubicada en calle Bernarda Morín 551, Providencia, Santiago, en los formularios preestablecidos – sin modificar su formato, cuando corresponda – o ser despachados por correo regular o courier.