INFORME DE REVISIÓN DOCUMENTARIA DAT N° 113/2.021.

Asunción, 30 de setiembre de 2.021.

Expediente MEU N°	**31.459/2.021. -**
Recurrente:	**CONSORCIO NORTE. -**
Referencia:	**LLAMADO MOPC N° 01/2.018 - CONTRATO S.G. MINISTRO N° 72/2.019 – "LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL DE EMPRESAS CONSTRUCTORAS PARA LA CONSTRUCCIÓN DE LA CIRCUNVALACIÓN SUR Y DESAGÜE PLUVIAL DE VILLA VISTA NORTE". ID N° 350.753. -**
Tema:	**Convenio Modificatorio N° 3. -**

1- INTRODUCCIÓN

El presente informe se realiza en cumplimiento a lo establecido en las siguientes normativas jurídicas:
Ley 2.051/03 "De Contrataciones Públicas" - Artículo 62 - CONVENIOS MODIFICATORIOS EN OBRAS PÚBLICAS, que expresa: *"En el caso de que fuere necesario ampliar, modificar o complementar una obra determinada debido a causas imprevistas o técnicas presentadas durante su ejecución, la Contratante podrá celebrar con el mismo contratista, sin licitación, pero con el informe previo favorable de la Auditoria General correspondiente, los convenios modificatorios que requiera la atención de los cambios antedichos, siempre que se mantengan los precios unitarios del contrato original, reajustados a la fecha de celebración del respectivo convenio; y para los casos en que los trabajos complementarios no se hallen previstos en el contrato original, éstos sean acordados entre las partes previa firma del convenio. Sólo podrán celebrarse convenios modificatorios en la medida que, conjunta o separadamente, no excedan del veinte por ciento del monto y plazo originalmente pactados y que no tengan por objeto otorgar al contratista condiciones más favorables con respecto a las señaladas originalmente en las bases y en el contrato" ....*

Ley N° 1.535, de la Administración Financiera del Estado – Art. N° 61 AUDITORÍA INTERNAS INSTITUCIONALES. -

2- ANTECEDENTES

- **Memorándum DE Nº 847/2.021.** De fecha 24/09/2.021, por el cual se remite INFORME COMPLEMENTARIO DE – en respuesta al Memorándum DAJ N° 2404/2.021, en referencia a la solicitud del Convenio Modificatorio Nº 3 al contrato de la referencia. –
- **INFORME TÉCNICO DEL DEPARTAMENTO DE EJECUCIÓN,** de fecha 06 de setiembre de 2.021 - Folios (158 al 160). -
- **Memorándum DAJ N° 2.404/2.021**, de fecha 21/09/2.021.-
- **Memorándum UOC N° 2.660/2.021**, de fecha 15/09/2.021, por la cual solicita Dictamen a la DAJ, en referencia a la propuesta de **Convenio Modificatorio N° 3**, al **Contrato S.G. Ministro N° 72/2.019,** de la empresa adjudicada: **CONSORCIO NORTE.**, en el marco del llamado de referencia. -
- **Memorándum UOC N° 2.610/2.021**, de fecha 09/09/2.021, por la cual remite los antecedentes de propuesta de **Convenio Modificatorio N° 3**, al **Contrato S.G. Ministro N° 72/2.019,** de la empresa adjudicada: **CONSORCIO NORTE.**, a pedido de la **Dirección de Vialidad**, solicitando informe de la Auditoría Interna, en el marco del llamado de referencia. -
- **Memorándum DAV N° 846/2.021**, de fecha 07 de setiembre de 2.021, por el cual se informa que el CM Nº 3 prevé la disminución del monto. -
- **Memorándum DE Nº 771/2.021.** De fecha 06 de setiembre de 2.021, por el cual se remite la propuesta de Convenio Modificatorio Nº 3 al contrato de la referencia y los documentos que respaldan a este. -
- **Proyecto de Resolución Convenio Modificatorio N° 3. -**
- **Proyecto de Convenio Modificatorio N° 3. -**

3- OBJETIVO

Determinar si los pedidos de **Convenios Modificatorios**, se ajustan a las necesidades de las obras en ejecución y verificar el complimiento a los requerimientos exigidos en la **Ley 2051/2003 de "Contrataciones Públicas".**

4- ALCANCE

El presente análisis está basado únicamente en las documentaciones obrantes en el **EXP. MEU N° 31.459/2.021**, remitidos a esta dependencia por el **Memorándum UOC N° 2.610/2.021.** En la ocasión la obra no fue verificada in situ por parte del equipo Auditor, por lo tanto, el presente informe no puede ser

Lic. Dahy Basta López de Acuña
Director
Dirección de Auditoría Interna - MOPC

Lic. ARNALDO R. INSFRAN A.
Jefe
Dpto. Auditoría Técnica - DAI
M.O.P.C.

Oliva y Alberdi N° 411 C.P. N° 1221, Asunción
Tel/Fax: (+595.21) 414.9376
www.mopc.gov.py

considerado como una exposición de todas las deficiencias que pudieran existir, o de las medidas que pudieran adoptarse para corregirlas. -

5- MARCO LEGAL

- **LLAMADO MOPC N° 01/2.018 – "LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL DE EMPRESAS CONSTRUCTORAS PARA LA CONSTRUCCIÓN DE LA CIRCUNVALACIÓN SUR Y DESAGÜE PLUVIAL DE VILLA VISTA NORTE". -**
- **CONTRATO S.G. MINISTRO N° 72/2.019**. -
- **INFORME TÉCNICO DEL DEPARTAMENTO DE EJECUCIÓN - DV. -**
- **DOCUMENTACIÓN TÉCNICA – CM N° 3. -**

6- RESPONSABLES DEL CONVENIO SOLICITADO

- **UNIDAD OPERATIVA DE CONTRATACIÓN**, Sra. Lincy Romina Lucena Vera. -
- **COORDINACIÓN DE CONTRATOS,** Sr. Berto Colmán. -
- **DIRECCIÓN DE VIALIDAD,** Ing. Rodolfo Segovia. -
- **DEPARTAMENTO DE ADMINISTRACIÓN VIAL,** Lic. Mario Galeano. -
- **DEPARTAMENTO DE EJECUCIÓN,** Ing. Pablina Balbuena. -
- **FISCAL DE OBRAS,** Ing. Nery Gómez. -
- **REPRESENTANTE LEGAL – CONSORCIO NORTE.,** Ing. Miguel Ángel Chaves Hausman.- -

7- CONSIDERACIONES

Se observa que el **Convenio Modificatorio N° 3**, presentado según el **Informe Técnico del Departamento de Ejecución - DV.,** solicitan lo siguiente:

- El **CM N° 3**, incrementa el plazo de ejecución de la obra, teniendo en cuenta lo siguiente:
  Orden de Inicio de fecha 27/05/2019
  Plazo Original: 18 meses
  Fecha culminación original: 27/11/2020
  S/ Orden de Ejecución DV Nº 590/2021 - Fecha de Terminación Modificada 24/06/2021
  S/ Orden de Ejecución DV Nº 999/2021 - Fecha de Terminación Modificada 24/07/2021
  S/ Orden de Ejecución DV Nº 1180/2021 - Fecha de Terminación Modificada 31/08/2021
  *Con la ampliación solicitada de **59 días** en el presente Convenio Modificatorio Nº 3, la nueva fecha de Terminación pasa al **30/10/2021.-***
- El **CM N° 3**, modifica el monto del contrato, disminuyendo en **Gs. 1.460.670 (Gs. Un millón cuatrocientos sesenta mil seiscientos setenta) IVA incluido. –**
- **Con respecto a los Ítems nuevos:** se crea debido a la existencia de un proyecto elaborado por la **ANDE** y que modifica lo previsto en el proyecto original.

Detalle de ampliaciones del Contrato S.G. Ministro Nº 72/2.019. -

Descripción	Monto Total Gs. IVA incluido	Variación Porcentual
Monto Contractual	22.480.543.077	100
Convenio Modificatorio N° 1	0	0
Convenio Modificatorio Nº 2	786.034.275	3,5
Convenio Modificatorio Nº 3	-1.490.670	-0,01
Contractual + C.M. N° 1	**23.265.086.682**	**103,49**

V° B° DEL VICEMINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS: Se observa en el **Proyecto de Resolución del CM N° 3**, la firma y/o sello del Sr. Viceministro de Obras Públicas, **Folios (156 y 157). –**

Lic. Dany Mirta López de Ocaña
Directora
Dirección de Auditoría Interna - MOPC

Lic. ARNALDO R. INSFRAN A.
Jefe
Auditoria Técnica - DAI
M.O.P.C.

Oliva y Alberdi N° 411, C.P. N° 1221, Asunción
Tel/Fax: (+595.21) 414.9376
www.mopc.gov.py

INFORME DE REVISIÓN DOCUMENTARIA DAT N° 113/2.021.

8- CONCLUSIÓN.

En nuestra opinión, y en base a las documentaciones que respaldan el expediente, la **Dirección de Auditoría Interna**, concluye que corresponde la prosecución de los trámites administrativos al proyecto de **Convenio Modificatorio N° 3**, del **CONTRATO S.G. MINISTRO N° 72/2.019, del LLAMADO MOPC N° 01/2.018 "LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL DE EMPRESAS CONSTRUCTORAS PARA LA CONSTRUCCIÓN DE LA CIRCUNVALACIÓN SUR Y DESAGÜE PLUVIAL DE VILLA VISTA NORTE". ID N° 350.753.** Las modificaciones introducidas, se encuentran respaldadas por el **INFORME TÉCNICO DEL DEPARTAMENTO DE EJECUCIÓN DV** - Folios (158 al 160). -

Se solicita a la dependencia responsable que una vez aprobado el **Convenio Modificatorio N° 3,** de referencia remitir una copia del mismo a la **Dirección de Auditoría,** a fin de cerrar el circuito administrativo.

La documentación adjunta al presente expediente contiene **162 (Ciento sesenta y dos)** hojas foliadas. -

Es nuestro informe. -

A LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA: Para los fines pertinentes. -

LIC. ARNALDO INSFRAN, Jefe
Dpto. de Auditoría Técnica

A LA UNIDAD OPERATIVA DE CONTRATACIÓN: Con el Informe que antecede. –

LIC. DANY MARTA LÓPEZ, Directora
Dirección de Auditoría Interna

Oliva y Alberdi N° 411, C.P. N° 1221, Asunción
Tel/Fax: (+595.21) 414.9376
www.mopc.gov.py