DAI

INFORME DE REVISIÓN DOCUMENTARIA DAT N° 120/2020.

Asunción, 13 de octubre de 2020.

Expediente MEU N°	**20.139/2.020.-**
Recurrente:	**CONSTRUPAR S.A.-**
Referencia:	**LLAMADO MOPC N° 200/2.019 – CONTRATO S.G. MINISTRO N° 721/2.020 - LPN – EMPRESAS CONSTRUCTORAS PARA LA PAVIMENTACIÓN ASFÁLTICA TRAMO: YABEBYRY – SANTA RITA - ID: 355.468.-**
Tema:	**Convenio Modificatorio N° 1.**

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" ....*

2- ANTECEDENTES

Memorándum UOC N° 2.869/2.020, de fecha 12 de octubre de 2020, por la cual remite el pedido de **Convenio Modificatorio Nº 1**, al **Contrato S.G. Ministro Nº 721/2019**, solicitado por la Dirección de Vialidad , en el marco del llamado de referencia.-

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° 20.139/2020.** En la ocasión la obra no fue verificada in situ por parte del equipo Auditor, por lo tanto, el presente informe no puede ser considerado como una exposición de todas las deficiencias que pudieran existir, o de las medidas que pudieran adoptarse para corregirlas.

5- MARCO LEGAL

- **Ley 2051/03** "De Contrataciones Públicas" y sus Reglamentaciones.
- **Ley N°1535-**"De Administración Financiera del Estado"–Articulo Nº 61.-Auditorías Internas Institucionales (AII).
- **PBC**, del **Llamado MOPC N° 200/2.019 – LPN – EMPRESAS CONSTRUCTORAS PARA LA PAVIMENTACIÓN ASFÁLTICA TRAMO: YABEBYRY – SANTA RITA - ID: 355.468.-**
- **Contrato S.G. Ministro N° 721/2.020**.
- **Informe Técnico del Dpto. de Ejecución - Dirección de Vialidad,** de fecha 21/07/2020, folios (57 y 58)
- **Informe Técnico del Supervisor de Obras**, de fecha 21/05/2020, folios (49 y 50)

6- RESPONSABLES DEL CONVENIO MODIFICATORIO SOLICITADO

- **UNIDAD OPERATIVA DE CONTRATACIÓN**, Sra. Lincy Romina Lucena Vera.-
- **COORDINACIÓN DE CONTRATOS**, Sr. Berto Colmán.-
- **DIRECCIÓN DE VIALIDAD**, Ing. Hugo Arce Palma.-
- **DEPARTAMENTO DE EJECUCIÓN**, Msc. Ing. Pablina Balbuena G.-
- **SUPERVISOR DE OBRAS**, Ing. Losnardi Colmán.-
- **REPRESENTANTE LEGAL DE CONSTRUPAR S.A.**, Ing. Sergio Samudio.-

Lic. ARNALDO R. INSFRAN A.
Jefe
Dpto. 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

72 (setenta y dos)

INFORME DE REVISIÓN DOCUMENTARIA DAT N° 120/2020.

7- OBSERVACION

7.1. El plazo de ejecución **Contractual es de la Obra es de 12(doce) meses**, contados a partir del 19 de Mayo del 2.020 (ORDEN DE INICIO), tiene como fecha de terminación contractual original el 19 de Mayo del 2.021.-

El presente **Convenio Modificatorio N°1,** incrementa el plazo en **2,4 meses (19,83 % x 12 meses)**, lo que representa **72 (setenta y dos) días calendarios,** por alcance de obra, por lo tanto queda **como fecha final de terminación de los trabajos el 30 de julio de 2.021.-**

7.2. El **Convenio Modificatorio N° 1**, según el **INFORME TÉCNICO**, folios (57 y 58); incrementa en **Gs. 5.310.633.624** (Gs., Cinco mil, trescientos diez millones, seiscientos treinta y tres mil, seiscientos veinticuatro) **IVA incluido,** respecto al monto del **Contrato Original** que es de **Gs. 26.777.292.152** (Gs., Veintiséis mil, setecientos setenta y siete millones, doscientos noventa y dos mil, ciento cincuenta y dos) **IVA incluido**, que representa el **19,83 %.** Con este aumento el monto final del contrato queda en **Gs. 32.087.925.776** (Gs., Treinta y dos mil, ochenta y siete millones, novecientos veinticinco mil, setecientos setenta y seis) **IVA incluido**.-

Detalle de ampliaciones del Contrato S.G. Ministro Nº 721/2019.-

N°	Descripción	Monto Total Gs. IVA incluidoGs.	% Incremento en relación al Monto Contractual
1	CONTRATO ORIGINAL	26.777.292.152	100,00%
2	CM N° 1	5.310.633.624	19,83%
3	CONTRATO ORIGINAL + CM N° 1	**32.087.925.776**	**119,83%**

V° B° DEL VICEMINISTERIO DE OBRAS PÚBLICAS: Se observa en el proyecto de Resolución (Folios N° 55 y 56) y en el Proyecto del Convenio Modificatorio N° 1, (Folios N° 53 y 54), el **V° B°** del Viceministro de Obras Públicas.-

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° 1,** del **Contrato S.G. Ministro N° 721/2019, Llamado MOPC N° 200/2019 -** - *LPN – EMPRESAS CONSTRUCTORAS PARA LA PAVIMENTACIÓN ASFÁLTICA TRAMO: YABEBYRY – SANTA RITA - ID: 355.468.* Las modificaciones realizadas se enmarcan en lo dispuesto por el **Art. 62 de la Ley 2051/2003**, la justificación de las modificaciones del **Convenio Modificatorio N° 1**, se encuentran respaldadas en el **Informe Técnico del Departamento de Ejecución - Dirección de Vialidad,** Folios (57 y 58) **y en el Informe Técnico del Supervisor de Obras,** en los Folios (49 y 50). –

Se solicita a la dependencia responsable que una vez aprobado el **Convenio Modificatorio N° 1,** 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 **70** (setenta) hojas foliadas.

Es nuestro informe.

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

LIC. ARNALDO INSFRÁN A. Jefe
Departamento de Auditoria 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