INFORME DE REVISIÓN DOCUMENTARIA DAT N° 154/2.021. -

Asunción, 08 de octubre de 2.021

Expediente MEU Nº:	**33.508/2021.-**
Recurrente:	**ENGINEERING S.A.E.C.A.-**
Referencia:	LLAMADO MOPC N° 26/2.021 – CONTRATO S.G. MINISTRO N° 112/2.021 – CONSTRUCCIÓN DE PABELLONES DE CONTINGENCIA EN ESTABLECIMIENTOS DE SALUD DEL MSPBS (EMERGENCIA COVID-19) EN VARIOS DEPARTAMENTOS DEL PAIS – LOTE 6 – HOSPITAL GENERAL DE LUQUE - AD REFERENDUM A LA REPROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA - - ID N° 396.915.-
Tema:	☞ **Convenio Modificatorio N° 1.-**

1- INTRODUCCIÓN

El presente informe se realiza en cumplimiento de lo establecido en la **Ley 2051/03 "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- OBJETIVO

Determinar si los pedidos de **Convenios Modificatorios**, se ajustan a los requerimientos exigidos en la **Ley 2051/2003 de "Contrataciones Públicas"**.-

3- MARCO LEGAL.

- **PBC**, del **LLAMADO MOPC N° 26/2021** – *CONSTRUCCIÓN DE PABELLONES DE CONTINGENCIA EN ESTABLECIMIENTOS DE SALUD DEL MSPBS (EMERGENCIA COVID-19) EN VARIOS DEPARTAMENTOS DEL PAIS – LOTE 6 – AD REFERENDUM A LA REPROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA - HOSPITAL GENERAL DE LUQUE- ID N° 396.915.-*
- **CONTRATO S.G. MINISTRO N° 112/2.021.**-

4- ALCANCE

El presente análisis está basado únicamente en las documentaciones obrantes en el **EXP. MEU N° 33.508/2.021**, remitidos a esta dependencia por el **Memorándum UOC N° 3.331/2.021.** En la ocasión la obra no fue verificada in situ por parte del equipo Auditor, por lo tanto, el presente informe no puede ser considerado como una exposición de todas las deficiencias que pudieran existir, o de las medidas que pudieran adoptarse para corregirlas.

5- ANTECEDENTES.

- **Memorándum UOC N° 3.331/2.021**, de fecha 08/11/2.021, por el cual la **Unidad Operativa de Contratación**, remite el pedido de **Convenio Modificatorio Nº 1**, al **Contrato S.G. Ministro Nº 112/2.021**, solicitada y justificada por la **UEP – Infraestructura Pública** - DOP, en el marco del llamado de referencia.-
- **Memorándum UEP – I.P. N° 350/2.021**, de fecha 05/11/2.021, por el cual la **Coordinación de la UEP – Infraestructura Pública**, remite informe (Nota) de la Empresa **ENGINEERING S.A.E.C.A.** a la DOP, a fin de solicitar la continuidad de los trámites administrativos en referencia al pedido de **Convenio Modificatorio Nº 1**, del Contrato **S.G. Ministro Nº 112/2.021,** con **EXP. MEU N° 45.334/2.021**.-
- **Nota de la Empresa ENGINEERING S.A.E.C.A.** (copia), de fecha 04/11/2021.-
- **Copia de la respuesta de la Página oficial de la DNCP – MESA DE AYUDA DE LA DNCP: Sanciones a Proveedores – Criterios de Búsqueda: Proveedor**: *ENGINEERING S.A.E.C.A.*– **Tipo de Sanción**: *Inhabilitación:* **Resultado de la Búsqueda**: *No se han encontrado resultado para los criterios de búsqueda indicados.-*
- **Memorándum UOC N° 3.297/2.021**, de fecha 03/11/2.021, por el cual la **Unidad Operativa de Contratación**, remite el Expediente del pedido de suscripción del **Convenio Modificatorio Nº 1**, al **Contrato S.G. Ministro Nº 112/2.021**, a la **UEP – Infraestructura Pública** - DOP, en el marco del llamado de referencia.-
- **Memorándum DAT N° 57/2.021**, de fecha 03/11/2.021, por el cual el **Departamento de Auditoría Técnica,** dependiente del **DAI,** solicita informe sobre el alcance de lo dispuesto en la resolución **DNCP N° 4396/21**, en

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

referencia a la inhabilitación a la empresa **ENGINEERING S.A.E.C.A**, a fin de determinar si se debe proseguir o no con la presente solicitud de CM N° 1.-

- **Memorándum UOC N° 3.229/2.021**, de fecha 28/10/2.021, por el cual la **Unidad Operativa de Contratación**, solicita informe a la DAI, en referencia al pedido de **Convenio Modificatorio Nº 1**, al **Contrato S.G. Ministro Nº 112/2.021**, en el marco del llamado de referencia.-
- **Informe de Verificación de Pólizas y Garantías.-**
- **Memorándum UEP –I.P. N° 318/2.021**, de fecha 21/10/2.021, por el cual la **UEP – Infraestructura Pública,** remite a la DOP, Solicitud de Emisión de CDP de Ampliación para Convenio Modificatorio N° 1
- **Memorándum UOC N° 3.176/2.021**, de fecha 26/10/2.021.-
- **Memorándum DOP-D. E. y C. N° 118/2.021**, de fecha 26/10/2.021, por el cual el **Departamento de Evaluación y Control – DOP**, informa la revisión remite el Expediente del pedido de suscripción del **Convenio Modificatorio Nº 1**, al **Contrato S.G. Ministro Nº 112/2.021**, a la **UEP – Infraestructura Pública** - DOP, en el marco del llamado de referencia.-
- **PLANILLA DE REGISTRO DE LLUVIAS –** Folio (384 al 387).-
- **ACTA DE SUSPENSIÓN DE PLAZOS Y REINICIO DE PLAZOS** (Folios 381 y 382).-
- **INFORME DE FISCALIZACION – DOP-MOPC,** de fecha 03/09/2.021, Folios (395 y 396).-
- **INFORME DE FISCALIZACION DE OBRA – DOP-MOPC,** de fecha 19/10/2.021, Folios (391 al 393).-
- **BORRADOR DE RESOLUCIÓN Y BORRADOR DE CONTRATO,** Folios (377 y 378 – 374 y 375).-
- **NOTA DE LA FIRMA ENGINEERING S.A.E.C.A.,** de fecha 16/08/2.021.-
- **DOCUMENTACIÓN TÉCNICA – CM N° 1,** Folios (001 al 368).-

6- RESPONSABLES DEL CONVENIO SOLICITADO

- **UNIDAD OPERATIVA DE CONTRATACIÓN**; Sra. Lincy Lucena Vera.-
- **COORDINACIÓN DE CONTRATOS,** Sr. Berto Colmán.-
- **DIRECCIÓN DE OBRAS PÚBLICAS**; Arq. Rocio Duarte de Busto.-
- **COORDINACIÓN UEP- INFRAESTRUCTURA PÚBLICA**, Sr. Rubén Ozuna.-
- **FISCALIZACIÓN DE OBRA DOP- MOPC**; Arq. Gustavo Ruiz y el Arq. Francisco Servín.-
- **REPRESENTANTE LEGAL DE LA FIRMA ENGINEERING S.A.E.C.A.**; Lic. Juan Andrés Campos Cervera.-

7- CONSIDERACIONES.

El **INFORME TÉCNICO – DE LA FISCALIZACÓN DE OBRAS – DOP - MOPC**, en su Informe en relación al **Convenio Modificatorio N° 1**, del **Contrato S.G. Ministro N° 112/2.021**, plantea lo Siguiente:

EL CONVENIO MODIFICATORIO N° 2, MODIFICA EL PLAZO DE EJECUCIÓN

El presente **Convenio Modificatorio N° 1**, incrementa el plazo contractual de 180 días de ejecución de la obra, prorrogándose **20 (veinte) días** según **Acta de Suspensión de Plazos y Reinicio de Plazos (Folios 381 y 382)**, por adecuación al proyecto, **más una ampliación de 9 (nueve) días por rubros nuevos** y **5(cinco) días por lluvias (Folio 387)**; aumentando **34 (treinta y cuatro) días** calendarios, hasta el 15 de noviembre de 2021.-

El CONVENIO MODIFICATORIO N° 1, CONTEMPLA AUMENTO EN EL MONTO DEL CONTRATO

El **CONTRATO ORIGINAL** es de **Gs. 10.631.587.577 (Gs. Diez mil, seiscientos treinta y un millones, quinientos ochenta y siete mil, quinientos setenta y siete) IVA** incluido.

El **Convenio Modificatorio N° 1;** incrementa el monto del contrato en **Gs. 518.859.023 (Gs. Quinientos diez y ocho millones, ochocientos cincuenta y nueve mil, veintitrés) IVA** incluido, lo que representa un incremento del **4,88%,** respecto al monto contractual inicial.-

Con este aumento, el monto final del contrato **(Contrato Inicial + CM N°1)** asciende a **Gs. 11.150.446.600 (Gs. Once mil, ciento cincuenta millones, cuatrocientos cuarenta y seis mil, seiscientos) IVA** incluido.-

Detalle de ampliaciones del Contrato S.G. Ministro Nº 112/2.021:

N°	Descripción	Monto Total Gs. IVA incluidoGs.	% Incremento en relación al Monto Contractual.
1	CONTRATO ORIGINAL	10.631.587.577	100,00%
2	CM N° 1	518.859.023	4,88%
4	CONTRATO ORIGINAL + CM N° 1	**11.150.446.600**	**104,88%**

V° B° DEL VICEMINISTRO DE OBRAS PÚBLICAS: No observa el **V° B°** del Viceministro de Obras Públicas, en el Proyecto de Resolución del Convenio Modificatorio N° 1, **(Folio N° 377 y 378)**.-

Lic. ARNALDO R. INSFRAN A.
Jefe
Dirección de Auditoría Interna DAI
Dpto. Auditoría Financiera
M.O.P.C.

INFORME DE REVISIÓN DOCUMENTARIA DAT N° 154/2.021. -

7. 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° 112/2.021 - LLAMADO MOPC N° 26/2.021 – *CONSTRUCCIÓN DE PABELLONES DE CONTINGENCIA EN ESTABLECIMIENTOS DE SALUD DEL MSPBS (EMERGENCIA COVID-19) EN VARIOS DEPARTAMENTOS DEL PAIS – LOTE 6 – AD REFERENDUM A LA REPROGRAMACIÓN PRESUPUESTARIA- ID N° 396.915***, Las modificaciones introducidas, se encuentran respaldadas por el **INFORME TÉCNICO – DE LA FISCALIZACÓN DE OBRAS – DOP - MOPC,** Folios (391 al 393) y (395 y 396).-

8. CONSIDERACIÓN FINAL

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 Interna**, a fin de cerrar el circuito administrativo.-

La documentación adjunta al presente expediente contiene **435 (cuatrocientos treinta y cinco)** hojas foliadas.-

Es nuestro informe.-

A LA DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA: para los trámites que hubiere lugar. –

LIC. ARNALDO R. INSFRÁN A., Jefe
Dpto. de Auditoría Técnica

A LA UNIDAD OPERATIVA DE CONTRATACIÓN, con el Informe que antecede, para proseguir con los trámites pertinentes. –

LIC. DANY MARTA LÓPEZ, Directora
Dirección de Auditoría Interna

AUDITORIA INTERNA DIRECCION