**CONVENIO MODIFICATORIO Nº 03/2018 AL CONVENIO MODIFICATORIO Nº 02/2017 AL CONVENIO MODIFICATORIO N° 01/2016 DEL CONTRATO N° 01/2015 de Consultoría para la "Auditoría concurrente del Plan de Reasentamiento Cerrito Cará Cará"**

En la ciudad de Asunción, Capital de la República del Paraguay, a los 12 días del mes de setiembre del 2018, entre la Empresa de Servicios Sanitarios del Paraguay Sociedad Anónima (ESSAP S.A.), en adelante denominado la CONTRATANTE, portadora del RUC Nro. 80024191-6, representada en este acto por su Presidente, el **Ing. Natalicio E. Chase Acosta**, y por la otra parte, el **Abog. Jacinto Santa María,** en representación de la firma AUDICON, Auditores, Contadores y Consultores, cuya oficina principal está ubicada en Alberdi N° 1445 e/ 2da. Y 3ra. (Asunción - Paraguay), en adelante denominado el CONSULTOR, denominados en conjunto LAS PARTES, acuerdan suscribir el Convenio Modificatorio Nº 03/2018 al Convenio Modificatorio N° 02/2017 al Convenio Modificatorio N° 01/2016 del Contrato N° 01/2015 de Consultoría para la "**Auditoría concurrente del Plan de Reasentamiento Cerrito Cara Cará**" firmado en fecha 20 de mayo de 2015, de conformidad a la Resolución del Directorio Nro. 9 de fecha setiembre de 2.018, el cual estará sujeto a las Clausulas y condiciones siguientes:

El presente Convenio tiene por objeto ampliar el plazo de prestación de los servicios de Consultoría y el monto del contrato, según el siguiente detalle:

**ARTÍCULO PRIMERO:** Modificar el Artículo Primero del Convenio Modificatorio N° 02/2017, que modifica el numeral 2. Del Contrato Original 01/2015, quedando redactado de la siguiente manera:

> "Numeral 2. Plazo: La firma Consultora prestará los servicios en el período comprendido. Desde el 01 de abril de 2018 hasta el 31 de enero de 2019. El contrato tendrá una vigencia de dos meses adicionales al cierre del período auditado."

**ARTÍCULO SEGUNDO:** Modificar el Artículo Segundo del Convenio Modificatorio N° 01/2016 que modifica el numeral 3. Pagos del Contrato Original N° 01/2015, para incluir el pago por el período adicionado, quedando la cláusula de la siguiente manera:

A. Monto máximo: El contratante pagará al Consultor una suma no superior a Gs. 68.750.000 (Guaraníes Sesenta y ocho millones setecientos cincuenta mil) IVA incluido, por los servicios prestados conforme a lo indicado en el Anexo A, referente a los servicios de Auditoría concurrente del Plan de Reasentamiento Cerrito Cará Cará, para el período adicional acordado. Dicha suma ha sido establecida en el entendido de que incluye todos los costos y utilidades para el consultor, así como cualquier obligación tributaria a que éste pudiera estar sujeto.
B. Calendario de pagos:
   El calendario de pagos será el siguiente:
   El monto total del contrato es de Gs. 68.750.000 (Guaraníes Sesenta y ocho millones setecientos cincuenta mil) IVA incluido, que será abonado en cinco cuotas iguales contra entrega y aprobación de los Informes bimestrales previstos en el Apéndice A. Correspondiendo el primer bimestre a abril/mayo de 2018, el segundo bimestre junio/julio de 2018, el tercer bimestre agosto/setiembre de 2018, el cuarto bimestre octubre/noviembre de 2018, y el quinto bimestre diciembre/2018 a enero/2019.

**ARTÍCULO TERCERO:** Modificar los siguientes Apéndices del Convenio Modificatorio N° 02/2017 Artículo Tercero del Contrato Original N° 01/2015:

- APÉNDIDE A – DESCRIPCIÓN DE LOS SERVICIOS:
  Según el Cronograma y detalle de actividades de la Auditoría abril/2018 a enero/2019 del Anexo.

Abog. Jacinto Santa Maria
Socio Apoderado
AUDICON

Ing. Natalicio E. Chase Acosta
Presidente
essap sa

- APÉNDICE B- REQUISITOS DE PRESENTACIÓN DE INFORMES:
  Se mantiene inalterable lo referido a la Auditoría Concurrente del Plan de Reasentamiento Cerrito Cará Cará. El último informe cerrará al 31 de enero de 2019.
- APÉNDICE C – PERSONAL CLAVE Y SUBCONSULTORES – HORARIO DE TRABAJO DEL PERSONAL CLAVE: El personal clave de la Auditoría concurrente y la asignación de responsabilidades es como se indica en el Apéndice C del presente Convenio Modificatorio N° 03/2018.

**ARTÍCULO CUARTO:** Las demás cláusulas del Contrato Original N° 01/2015 que no hayan sido modificadas por el presente Convenio Modificatorio N° 03/2018, permanecerán validas e inalterables.

En fé de la cual, se suscriben en 2 (dos) ejemplares de un mismo tenor y a un solo efecto en la fecha y lugar indicados más arriba.

**Abog. Jacinto Santa María**
Socio Apoderado AUDICON

Abog. Jacinto Santa Maria
Socio Apoderado
AUDICON

**Ing. Natalicio E. Chase Acosta**
Presidente ESSAP S.A.

# ANEXO DEL APÉNDICE A
# DESCRIPCIÓN DE LOS SERVICIOS
# CRONOGRAMA Y DETALLE DE ACTIVIDADES DE LA AUDITORÍA ABRIL/2018 A ENERO/2019

**ORGANISMO EJECUTOR : ESSAP** **AUDITORIA: PERÍODO ABRIL/2018 HASTA ENERO/2019**

| Descripción | Carga Horaria | Meses del 2018 | | | | | | | | | | Mes del 2019 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Bimestres | | | | | | | | | | |
| | | 1ER | | 2DO | | 3ER | | 4TO | | 5TO | | |
| | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 1 | 2 |
| **CONOCIMIENTO PRELIMINAR DEL PROYECTO** | **165:00:00** | | | | | | | | | | | |
| Entrevistas con los Principales Ejecutivos | 15:00:00 | | | | | | | | | | | |
| Evaluación del Sistema de Control Interno General del Programa | 15:00:00 | | | | | | | | | | | |
| Planificación de la Auditoría del Proyecto | 15:00:00 | | | | | | | | | | | |
| Reuniones | 15:00:00 | | | | | | | | | | | |
| Evaluación de la estructura organizacional | 15:00:00 | | | | | | | | | | | |
| Evaluación de sistema de Información | 15:00:00 | | | | | | | | | | | |
| Evaluación del cumplimiento del Reglamento Operativo del Programa | 30:00:00 | | | | | | | | | | | |
| Lectura y análisis de las notas recibida y remitidas al BANCO | 30:00:00 | | | | | | | | | | | |
| Evaluación de la implementación de recomendaciones | 15:00:00 | | | | | | | | | | | |
| Imprevistos | 30:00:00 | | | | | | | | | | | |
| **VERIFICACIÓN DE LA EJECUCIÓN DEL PROYECTO** | **980:00:00** | | | | | | | | | | | |
| **Verificar el cumplimiento de las previsiones para la implementación de los 10 Programas del PRE.** | **605:00:00** | | | | | | | | | | | |
| 1. Programa de Comunicación: Información, Consulta y Participación | 70:00:00 | | | | | | | | | | | |
| 2. Programa de Manejo de Reclamos del PRE | 70:00:00 | | | | | | | | | | | |
| 3. Programa de Vivienda y Titulación | 100:00:00 | | | | | | | | | | | |
| 4. Programa de Compensación en Efectivo | 85:00:00 | | | | | | | | | | | |
| 5. Programa de Mudanza | 50:00:00 | | | | | | | | | | | |
| 6. Programa de Demolición de Viviendas y otra Infraestructura | 0:00:00 | | | | | | | | | | | |
| 7. Programa para Evitar Repoblamiento de las Áreas Liberadas | 70:00:00 | | | | | | | | | | | |
| 8. Programa de Capacitación Permanente | 70:00:00 | | | | | | | | | | | |
| 9. Programa de Capacitación Ambiental y Social | 70:00:00 | | | | | | | | | | | |
| 10. Programa de Asistencia a los Beneficiarios del PRE durante el Acomodo Temporal | 20:00:00 | | | | | | | | | | | |
| **Evaluación de la Estructura del Control Interno** | **375:00:00** | | | | | | | | | | | |
| 1. Informe de la Auditoría Interna | 60:00:00 | | | | | | | | | | | |
| 2. Evaluación de remisión del informe de la auditoría externa concurrente | 45:00:00 | | | | | | | | | | | |
| 3. Rendición de los Gastos del PRE al Banco Mundial | 45:00:00 | | | | | | | | | | | |
| 4. Estado del Avance de las Obras de Relleno del Predio en el que se construirán las Viviendas y la PTAR | 0:00:00 | | | | | | | | | | | |
| 5. Seguimiento a los Acuerdos contenidos en el documento Ayuda Memoria del Banco Mundial | 45:00:00 | | | | | | | | | | | |
| 6. Resultados de las Visitas Realizadas a los Beneficiarios | 60:00:00 | | | | | | | | | | | |
| 7. Evolución de Control Interno | 60:00:00 | | | | | | | | | | | |
| 8. Supervisión | 60:00:00 | | | | | | | | | | | |
| **PRESENTACIÓN DE INFORMES** | **55:00:00** | | | | | | | | | | | |
| Entrega del Borrador de Informe bimestral | 30:00:00 | | | | | | | | | | | |
| Entrega del Informe Final de Revisión bimensual | 25:00:00 | | | | | | | | | | | |
| **Total de Carga Horaria** | **1200:00:00** | | | | | | | | | | | |

Abog. Jacinto Santa Maria
Socio Apoderado
AUDICON

Ing. Natalicio E. Chase Acosta
Presidente
essap sa

## APÉNDICE C
## PERSONAL CLAVE Y SUBCONSULTORES – ASIGNACIÓN DE RESPONSABILIDADES Y CARGA HORARIA

| **Cargo / función** | **Nombre** | **Dedicación (horas)** |
|---|---|---|
| Socio a cargo | Lic. Edgar Colmán | 80 hs |
| Socia supervisora | Lic. Claudia Ferreira Melgarejo | 220 hs |
| Staff: Auditor Senior especialista en Adquisiciones | Abg. Jacinto Santa María | 45 hs |
| Personal de campo: Jefa de Equipo Auditor Senior | C.P. Griselda Irala Ahrens | 285 hs |
| Personal de campo: Auditor Senior | C.P. Natalia Martínez | 285 hs |
| Personal de campo: Auditor Junior | Lic. Liz Martínez | 285 hs |
| **Total horas/semanas** | | 1200 hs |

Abog. Jacinto Santa Maria
Socio Apoderado
AUDICON

Ing. Natalicio E. Chase Acosta
Presidente
essap sa