



ANEXO 14

INFORME EJECUTIVO

TRABAJO: Auditoria de cumplimiento a la
UNE CHE TAPYI.

CÓDIGO: AT-08

DIRECTIVO RESPONSABLE: Arq. Mario
Vacchetta

DESTINATARIO: UNE CHE TAPYI.

*OBJETIVO: Verificar el cumplimiento de los contratos de obra y la fiscalización del mismo.

*ALCANCE: Periodo analizado desde el año 2014 al 2020

CONCLUSION

Verificamos físicamente y de forma aleatoria las viviendas, de cuatro proyectos terminados del Programa, en algunas de las viviendas verificadas se encontraron problemas arquitectónicos (constructivos).

De acuerdo a los informes de los fiscales, los supervisores, las coordinaciones del Programa y cotejando la fecha de inicio de obra y fecha de recepción definitiva, verificamos el largo tiempo transcurrido de ejecución de obras de algunos proyectos, que llegaron a 5 años de ejecución, superando el tiempo establecido en el contrato, que es de 150 días, situación a considerar en futuras adjudicaciones.

Existen varios aspectos que afectaron nuestra labor y la entrega en tiempo y forma de los Informes de Auditoria en esta pandemia, que impactó sobre la planificación y desarrollo, que nos limitaron en el alcance de la meta.

Re-evaluamos los riesgos, consideramos los cambios en el sistema de control al no poder ingresar en las viviendas para las verificaciones físicas internas.

Producto de las circunstancias, otro de los factores influyentes fueron el teletrabajo, aislamiento, contagio y/o infectados entre los miembros de la oficina, lo que nos obligó a mayores tiempos para efectuar los procedimientos de auditoría.

OBSERVACIONES

Riesgo: Alto

Observación N° 1: Plazo de ejecución de las obras

Se observa en todos los proyectos el tiempo transcurrido de ejecución de obras, verificándose que algunos llegaron a 5 años de ejecución, superando el tiempo establecido en el contrato, que es de 150 días, situación a considerar para futuras adjudicaciones. En el siguiente cuadro, tomando de muestra algunos proyectos, se puede calcular el plazo entre la fecha de inicio de obra y fecha de recepción definitiva de obra.

AÑO	Nº DE LICITACION	Nº DE CONTRATO	EMPRESA CONSULTORA PARA FISCALIZACIÓN DE OBRA	EMPRESA CONSTRUCTORA	LOCALIDAD - DISTRITO- DPTO.	CANT. TOTAL DE VIVIENDA	FECHA DE INICIO	FECHA DE RECEPCION PROVISORIA O AVANCE A LA FECHA	FECHA DE RECEPCION DEFINITIVA
2015	LPN 01-15 ID 140	Nº 10-15	CONSORCIO INGECIA	ALFA & OMEGA S.A.	Terreno Municipal - Capitan Bado, Amambay	100	04/08/2015	15/09/2018	06/07/2020**
2015	LPN 04-15 ID 148	Nº 43-15	CONSORCIO INGECIA	ETCHEVERRY CONSTRUCCIONES S.A.	Terreno Municipal - Bella Vista, Bella Vista	75	16/10/2015	21/12/2017	23/07/2018**
2015	LPN 01-15 ID 140	Nº 11-15	CONSULTORA GUARANI	ING. JORGE DIAZ LAVIGNE	Terreno Municipal - Alto Vera, Itapua	70	03/08/2015	16/01/2016 08/07/2016	30/07/2018**
2015	LPN 03-16 ID 253	Nº 03-17	CONSULTORA GUARANI	CORPORACION CONSTRUCTIVA S.R.L. Terminación de obra (Contrato rescindido DMV CONST)	Terreno Municipal - Carlos A. Lopez, Itapua	100	11/10/2017	11/01/2019	19/07/2019**
2015	LPN 01-15 ID 140	Nº 14-15	COMYCSA	CONFORTEC S.R.L.	Terreno Municipal Villa Ygatymí, Canindeyú	141	10/08/2015	24/08/2016	28/06/2018**
2015	LPN 01-15 ID 140	Nº 27-15	CIALPA	ARQUITECTONICA S.R.L.	Comunidad Indígena Bajada Guazu y Itacupú - Gral Francisco Caballero Alvarez, Canindeyú	100	17/08/2015	13/06/2016	27/10/2017**



Dirección de Auditoría Técnica

Documentaciones que sirvieron de antecedentes:

- Resoluciones
- Contrato
- Llamado a licitación
- Pliego de bases y Condiciones
- Informe de Fiscales y Supervisores
- Acta de Inicio de Obra
- Certificado de Recepción Provisoria
- Certificado de Recepción Definitiva

Observación N° 2: Problemas constructivos

Riesgo: Medio

Verificamos físicamente y de forma aleatoria las viviendas de cuatro proyectos terminados del Programa Che Tapyi, en algunas de las viviendas verificadas se encontraron con problemas arquitectónicos (constructivos), según detalle:

N°	LPN	ASENTAMIENTO	LOCALIDAD	DEPARTAMENTO	EMPRESA	CANTIDAD DE VIVIENDAS	CANTIDAD DE VIVIENDAS VERIFICADAS	%AVANCE
1	02/18 ID 367	Jose Gaspar Rodriguez de Francia	Itaugua	Central	Arquitectónica S.R.L.	135	11	Terminada
2	03/18 ID 370	San Benito	Itá	Central	Consorcio Levy - Gamarra	110	12	Terminada
3	02/18 ID 367	San Cristóbal	Itá	Central	Iniciativas Constructivas S.A.	100	10	Terminada
		Jesús Misericordioso					9	

Visualizamos cuanto sigue:

- Problemas con las canillas de cocina y del lavadero.
- Cañerías con pérdidas en baño y cocina.
- Desprendimiento de revoques en torno a la cerradura.
- Manijas de cerraduras de ventanas y puertas no funcionan.
- Problema con la instalación eléctrica, creando diferentes problemas en los artefactos eléctricos y focos.
- Techo con goteras.
- Fisura y grieta, en vértice sobre muro de nivelación
- Pisos de baño en varios tonos
- Los carteles: la colocación de los mismos se observa muy frágil, poca duración.
- No cuenta con cartel de Centro Ambulatorio
- No cuenta con cartel de Área Recreativa
- No se pudo visualizar el cartel de Mejoramiento Escolar
- En las documentaciones verificadas no hemos visualizado la fecha de inauguración de los proyectos y tampoco la entrega de los subsidios a los beneficiarios.
- Viviendas inclusivas no cuentan con rampa
- Las puertas no cuentan con llave, las puertas cuentan con cerradura pero no fueron entregadas las llaves correspondientes.
- Se puede observar que no todas las calles del Proyecto se encuentran pavimentadas por el Programa UNE CHE TAPYI.
- El Programa UNE CHE TAPYI, no cuenta con Manual de Procedimiento.

Documentaciones que sirvieron de antecedentes:

- Leyes y Decretos
- Resoluciones
- Contrato
- Especificaciones Técnicas
- Llamado a licitación
- Pliego de bases y Condiciones
- Planos arquitectónicos



Dirección de Auditoría Técnica

0000004

RECOMENDACIONES

- 1- Mejor control del tiempo de ejecución de las obras, verificamos en algunos proyectos el largo tiempo transcurrido de ejecución de obras, que llegaron a 5 años de ejecución, superando el tiempo establecido en el contrato, que es de 150 días, situación a considerar en futuras adjudicaciones.
- 2- Que la Coordinación UNE CHE TAPYI, realice la verificación técnica de las viviendas de todos los Proyectos, por los diversos problemas constructivos y tome los recaudos necesarios para que las Empresas Constructoras, realicen las reparaciones de los diferentes rubros mencionados en el informe.
- 3- Informe mensual de las obras con los avances con evidencias fotográficas por parte de la empresa constructora, fiscales y supervisores a la UNE CHE TAPYI, a fin de contar con un mejor seguimiento de las obras.
- 4- Realizar un seguimiento social para la correcta utilización de los espacios propios, vivienda, baño, cocina y de los espacios comunes a ser manejados con mayor cuidado, no se nota el sentido de pertenencia de parte de las comunidades.
- 5- Los consultorios Ambulatorios de los proyectos, desde su inauguración nunca fueron utilizados por la comunidad, falta un apoyo de gestión para que los mismos cumpla la función para la cual fue construida.
- 6- Tomar las acciones que correspondan, para los proyectos futuros, a fin de considerar los muros de contención que fueran necesario, para proteger de erosiones de tierra.
- 7- Los carteles: la colocación de los mismos se observa muy frágil, los mismos forman parte del contrato, se debe fiscalizar la colocación y duración de los mismos.

Asunción, 22 de julio de 2021


.....
Lic. Carmen Pereira M.
Coordinadora Adjunta DGAI
Ministerio de Urbanismo, Vivienda y Hábitat


.....
Director/a Gral. de Auditoría Interna
Lic. Wilma María Jara Ibarrola
Encargada de Despacho
Auditora Interna
Ministerio de Urbanismo, Vivienda y Hábitat

- Los Auditores pueden agregar gráficos, tablas y otros datos para una mejor comprensión.

Lic. Carmen Pereira M.
Coordinadora Adjunta
Dirección General Auditoría Interna
Ministerio de Urbanismo, Vivienda y Hábitat



Memorando

Para : Lic. Carlos Alberto Pereira, Ministro

De : Lic. Wilma Jara Ibarrola, Encargada de Despacho - DGAI

Fecha : 22/07/2021

Ref. : Informe Final - Auditoria de Técnica –Programa CHE TAPYI.


Tengo el agrado de dirigirme a S.E., a los efectos de remitir el Informe Final de la “Auditoria Técnica – Programa Che Tapyi”, que forma parte del Plan de Trabajo Anual y Cronograma de Actividades del presente año, para su conocimiento y fines pertinentes.

Atentamente,


Lic. Wilma Jara Ibarrola
Encargada de Despacho - DGAI
22/07/2021

Fecha:
Hora:
Recibido por:

Providencias

A Dependencia: (Providencia, Firma, sello y fecha)		Fecha Recepción, firma.	Observación
		 Sr. Feliciano García Asistente Dir. Gral. de Gabinete MUVH 23-07-21	