



IV 029/ 2021

INFORME DE VERIFICACIÓN

**Expedientes N° 16.944 de fecha 17/12/2020 y N° 2.525 de fecha 17/03/2021
LANTANA S.A.**

PROYECTO: Contrato N° 093/17 - LPN N° 18/2017. "Construcción de 251 viviendas de Interés Social en Asentamientos Rurales del Paraguay en los Departamentos de Caazapá y Canindeyú - Asentamiento Jamaica - La Paloma en el marco del Programa Sembrando". ID N° 336.333

Solicitud de pago del Fondo de Reparación del Contrato N° 93/17, cuyo monto ascienden a Gs. 185.235.753 (Guaraníes Ciento ochenta y cinco millones doscientos treinta y cinco mil setecientos cincuenta y tres).

Antecedentes

- a) **Expediente N° 16.944** de fecha 17/12/2020 mediante el cual el representante de la Empresa LANTANA S.A solicita la devolución del fondo de reparo.
- b) **Expediente N° 2.525** de fecha 17/03/2021 mediante el cual el representante de la Empresa LANTANA S.A remite informe fotográfico del Asentamiento Jamaica - La Paloma - Dpto. de Canindeyú.
- c) **Memorando INF. CASO N° 001** a través del cual la Coordinación Administrativa UNE Sembrando Oportunidades remite Certificado de Obras.
Total de Fondo de Reparación Gs. 185.235.753 (Guaraníes Ciento ochenta y cinco millones doscientos treinta y cinco mil setecientos cincuenta y tres).
- d) **Memorando ASLESO N° 04** de fecha 07/05/2021 a través del cual la Asesoría Legal UNE Sembrando Oportunidades, remite informe sobre vigencia de pólizas del Asentamiento Jamaica - La Paloma - Dpto. de Canindeyú.
- e) **Memorando DACG N° 484** de fecha 08/06/2021, del Dpto. de Administración de Contratos y Garantías donde informa que corresponde el pago de acuerdo a los documentos obrantes en el expediente.
- f) **Memorando DVF N° 915** de fecha 16/06/2021 del Dpto. de Verificaciones donde informa que conforme a los antecedentes consideramos que los mismos cumplen con los requisitos para seguir el proceso de pago.
- g) **Memorando DSEP N° 082** de fecha 17/06/2021 del Dpto. de Seguimiento de Procesos de la Dirección General de Control Interno donde informa que conforme a los antecedentes consideramos que los mismos reúnen los requisitos exigidos y recomienda dar continuidad al trámite respectivo.
- h) **Memorando DEPP N° 1.225** de fecha 23/06/2021 del Dpto. de Procesos Presupuestarios, donde informa que la tesorería Institucional practico las retenciones correspondientes.
- i) **Memorando DETE N° 416** de fecha 25/06/2021 del Dpto. de Tesorería donde remite Borrador de Nota Oficial y firma a ser enviada a la Dirección General del Tesoro Público - Ministerio de Hacienda a fin de solicitar la devolución de Fondo de Reparación de la empresa LANTANA S.A.
- j) **Memorando DGAF N° 237** de fecha 06/08/2021, de la Dirección General de Administración y Finanzas donde solicita dictamen sobre la situación de los citados contratistas, para la prosecución con el proceso de devolución del Fondo de Reparación.

Análisis de la situación planteada

La Dirección General de Auditoría Interna manifiesta que de conformidad a los preceptos de la Ley N° 2051/03 "De Contrataciones Públicas", lo planteado deberá analizarse conforme a las disposiciones contenidas en la misma:



Dirección General de Auditoría Interna

"Art. 39 – GARANTIAS:

c) el cumplimiento de los contratos. Esta garantía deberá oscilar entre el cinco y el diez por ciento del monto total del contrato.

En el caso de una obra pública, del monto de cada pago al contratista, se deducirá el 5% (cinco por ciento), en concepto de fondo de reparos, suma que no devengará intereses y que será devuelta dentro de los diez días hábiles posteriores a la recepción definitiva. Este fondo podrá ser sustituido por una póliza de seguro a satisfacción de la Contratante. El plazo de pago establecido en este artículo podrá ser ampliado hasta un máximo de treinta días calendario, según las características de la obra ejecutada".

CGC 6.2.2 Fondo de Reparación: *será del 5% (cinco por ciento), que se descontará de cada certificado presentado para el pago de las obras ejecutadas y que será devuelta dentro de los treinta (30) días hábiles posteriores a la recepción definitiva dependiendo de la realización de la transferencia de fondos por el Ministerio de Hacienda. No podrá ser sustituida por Póliza de Seguro".*

Conclusión

En atención a lo precedentemente expuesto y tomando como base los informes técnicos proporcionados por la Dirección UNE Sembrando Oportunidades, Dirección Administrativa, la Dirección Gral. de Control Interno y las documentaciones obrantes en el expediente, concluimos que se enmarca dentro de lo establecido en los procedimientos vigentes y conforme a las condiciones requeridas en la Ley 2051/2003.

Recomendación

Sugerimos a la máxima autoridad de la Institución dictar la Resolución que autoriza la devolución del Fondo de Reparación a favor de la empresa solicitante **LANTANA S.A** cuyo monto total asciende a la suma de **Gs. 185.235.753** (Garaníes Ciento ochenta y cinco millones doscientos treinta y cinco mil setecientos cincuenta y tres).

Marcela Duarte
AUDITORA
de Auditoría Técnica
MUVH

Arg. **MIRTHA VAN LANDEGHEM**
Directora de Auditoría Técnica
Ministerio de Urbanismo, Vivienda y Hábitat

Lic. Wilma María Jara Ibarrola
Encargada de Despacho
Auditoría Interna
Ministerio de Urbanismo, Vivienda y Hábitat

Fecha de elaboración: 12/08/2021.

Referencias

INF.CASO: Coordinación Administrativa S.O
ASLESO: Asesoría Legal UNE S.O.
UNE: Unidad Nacional Ejecutora.
DVF: Departamento de Verificaciones.
DSEP: Dpto. de Seguimiento de Procesos.
DEPP: Departamento de Planificación Presupuestaria.
DETE: Departamento de Tesorería.
S.O: Sembrando Oportunidades

WJ/md



Misión: Somos la institución rectora de las políticas públicas de vivienda, urbanísticas y del hábitat, gestionando planes, programas y acciones que contribuyan a mejorar la calidad de vida de los habitantes de la República del Paraguay.

Dirección General de Auditoría Interna

MDIAT N°0071/2021

MEMORANDO

A : DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORIA INTERNA
De : DIRECCIÓN DE AUDITORIA TÉCNICA
Ref. : Remisión de Informe de Verificación IV N° 29/2021.
Empresa Constructora LANTANA S.A.
Fecha : 12/08/2021.

Me dirijo a Ud. y por su intermedio a la Dirección General de Administración y Finanzas, a fin de remitir el expediente N° 16.944 y N° 2.525 de la Empresa Constructora LANTANA S.A. del Contrato N° 093/17 - LPN N° 18/2017. "Construcción de 251 viviendas de Interés Social en Asentamientos Rurales del Paraguay en los Departamentos de Caazapá y Canindeyú - Asentamiento Jamaica - La Paloma en el marco del Programa Sembrando". ID N° 336.333


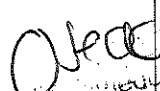
Adjunto al expediente el Informe de Verificación IV N° 29/2021 (folio 141).

Atentamente


Arq. MIRTHA VAN LANDEGHEM
Directora de Auditoría Técnica
Ministerio de Urbanismo, Vivienda y Hábitat

WJ/mv

Providencias

A Dependencia: (Providencia, Firma, sello y fecha)	Fecha Recepción, firma.	Observación
A: Dirección General de Administración y Finanzas, para su proceso correspondiente. Atentamente.  Lic. Wilma M. Jara Ibarrola Encargada de Despacho DGAI 12/08/2021	 ADG. Dora Gutierrez D.G.A.F. MUVH 10:47 13-08-2021	