



CONTRALORÍA GENERAL DEL ESTADO

AUDITORÍA DE PROYECTOS Y AMBIENTAL DP GUAYAS

DR1-DPGY-APyA-0005-2015

GOBIERNO AUTONOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DEL CANTON EL TRIUNFO

INFORME GENERAL

Examen especial de Ingeniería a las fases precontractual, contractual y de ejecución, a las obras de alcantarillado sanitario, construcción de la planta de tratamiento de agua potable, regeneración urbana de la avenida 8 de abril, así como al contrato de fideicomiso para realizar la construcción de aceras, bordillos y adoquinamiento vehicular; y, contrato de menor cuantía MC-GMACET-DOPM-27-11, a cargo del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal del Cantón El Triunfo, ubicado en el cantón El Triunfo, provincia del Guayas, por el período comprendido entre el 01 de enero de 2010 y el 31 de agosto de 2014.

TIPO DE EXAMEN :

EEI

PERIODO DESDE : 2010/01/01

HASTA : 2014/08/31

Examen especial de ingeniería a las fases precontractual, contractual y de ejecución, a las obras de alcantarillado sanitario, construcción de la planta de tratamiento de agua potable, regeneración urbana de la avenida 8 de abril, así como al contrato de fideicomiso para realizar la construcción de aceras, bordillos y adoquinamiento vehicular; y, contrato de menor cuantía MC-GMACET-DOP-27 11 a cargo del Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal del Cantón El Triunfo, ubicado en el cantón El Triunfo, provincia del Guayas, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2010 y el 31 de agosto de 2014.

SIGLAS Y ABREVIATURAS UTILIZADAS

APyA:	: Auditoría de Proyectos y Ambiental
AA.PP.	: Agua potable
CGE	: Contraloría General del Estado
cm	: Centímetro
COOTAD	: Código Orgánico de Organización Territorial, Autonomía y Descentralización
CONADIS	: Consejo Nacional de Igualdad de Discapacidades
DR1	: Dirección Regional 1
DPGY	: Delegación Provincial del Guayas
e	: Espesor
EIA	: Evaluación de Impactos Ambiental
f'c	: Resistencia a la compresión simple del hormigón
fy	: Límite de fluencia del acero de refuerzo
GADM CET	: Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal del Cantón El Triunfo
GADM ET	: Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal de El Triunfo
GPM	: Galones por minuto
H.A.	: Hormigón armado
H.S.	: Hormigón simple
INCOP	: Instituto Nacional de Contratación Pública
IVA	: Impuesto al valor agregado
Kg /cm ²	: Kilogramo sobre centímetro cuadrado
Kva.	: Kilovoltiamperio
LOCGE	: Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado
LOS NCP	: Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública
MPa.	: Mega Pascales
mm	: Milímetro
m	: Metro lineal
m ³	: Metro cúbico
NCI	: Norma de Control Interno
PMA	: Plan de Manejo Ambiental
PVC	: Policloruro de Vinilo
Q	: Caudal
SERCOP	: Servicio Nacional de Contratación Pública
TDH	: Carga o Altura dinámica total
TULSMA	: Texto Único de Legislación Secundaria de Medio Ambiente

ÍNDICE

CAPÍTULO I

INFORMACIÓN INTRODUCTORIA

Motivo del examen	2
Objetivos del examen	2
Alcance del examen	2
Base legal	4
Estructura orgánica	4
Objetivos de la entidad	5
Monto de recursos examinados	6
Información de los proyectos	7
Descripción de los proyectos	7
Proceso de adjudicación y contratación	11
Principales cláusulas contractuales	11
Movimiento económico	11
Avance de obra y recepciones	12
Garantías contractuales	12
Administración y fiscalización	12
Denuncias recibidas en la Dirección Regional 1 Guayas	12
Servidores relacionados	14

CAPÍTULO II

RESULTADOS DEL EXAMEN

Seguimiento de recomendaciones	15
Archivos incompletos	17
Documentación de Procesos de contratación y sus publicaciones en el Portal de Compras Públicas	21
Inicio de construcción de los sistemas de alcantarillado y de agua potable sin regularización ambiental	23
Pago de anticipo y planillas realizados mediante abonos, en contrato LICO-GADCET-001-2013	28
Contrato sin considerar Garantía Técnicas	31
Recepción de obra ejecutada por administración directa	33
Deficiencias en la modalidad de ejecución por administración directa	34
Falta de legalización de prórrogas	37
Deficiencias en los estudios originan prórrogas de plazo contractual	41
Pagos en exceso	44
Anexos 1, 2, 3, 4 y 5.	



INFORME APROBADO

DIRECCIÓN REGIONAL 1

FECHA: 27 febrero 2015

No.:

DRI-DPGY-APYA-0005-2015

Ref. Informe aprobado el:

Fecha de aprobación:

Cargo:

Firma:

Guayaquil,

Señor

Alcalde de El Triunfo

Gobierno Autónomo Descentralizado Municipal del Cantón El Triunfo

Av. 8 de Abril y Assad Bucaram

El Triunfo, Guayas

De mi consideración:

La Contraloría General del Estado, en uso de sus atribuciones constitucionales y legales, efectuó el examen especial de ingeniería a las fases precontractual, contractual y de ejecución, a las obras de alcantarillado sanitario, construcción de la planta de tratamiento de agua potable, regeneración urbana de la avenida 8 de abril, así como el contrato de fideicomiso para realizar la construcción de aceras, bordillos y adoquinamiento vehicular; y, contrato de menor cuantía MC-GMACET-DOP-27-11 a cargo del GOBIERNO AUTÓNOMO DESCENTRALIZADO MUNICIPAL DEL CANTÓN EL TRIUNFO, ubicado en el cantón El Triunfo, provincia del Guayas, por el período comprendido entre el 1 de enero de 2010 y el 31 de agosto de 2014.

Nuestra acción de control se efectuó de acuerdo con las Normas Ecuatorianas de Auditoría Gubernamental emitidas por la Contraloría General del Estado. Estas normas requieren que el examen sea planificado y ejecutado para obtener certeza razonable de que la información y documentación examinada no contienen exposiciones erróneas de carácter significativo, igualmente que las operaciones a las cuales corresponden, se hayan ejecutado de conformidad con las disposiciones legales y reglamentarias vigentes, políticas y demás normas aplicables.

Debido a la naturaleza de la acción de control efectuada, los resultados se encuentran expresados en los comentarios, conclusiones y recomendaciones que constan en el presente informe.

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 92 de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado, las recomendaciones deben ser aplicadas de manera inmediata y con carácter de obligatorio.

Atentamente,

Dios, Patria y Libertad,

Dra. María Cruz de Campo
Delegada Provincial del Guayas