

## DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE LA LEGALIDAD DE CONTRATOS

### INFORME DE CONTROL LEGAL

Caso No. 384762

<b>ENTIDAD:</b>	EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL DEL SUR S.A. EERSSA
<b>PROCEDIMIENTO:</b>	LICITACIÓN No. LICS-EERSSA-001-2021
<b>OBJETO:</b>	CONTRATACIÓN DE PÓLIZAS DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2021-2023
<b>CONTRATISTA:</b>	COMPAÑÍA DE SEGUROS INTEROCEÁNICA C.A.
<b>PLAZO:</b>	DOS AÑOS, DESDE LA VIGENCIA DE LAS PÓLIZAS (ALGUNAS INICIAN EL 21 Y OTRAS EL 30 DE ABRIL DE 2021). AL TÉRMINO DE LA VIGENCIA DE LA PÓLIZA, EL ASEGURADO PODRÁ SOLICITAR UNA EXTENSIÓN HASTA POR 90 DÍAS EN LAS MISMAS CONDICIONES TÉCNICAS Y ECONÓMICAS.
<b>MONTO DEL CONTRATO:</b>	USD 937.309,09 MÁS IVA.
<b>ÁMBITO DEL CONTROL:</b>	CORRESPONDE A LAS FASES PREPARATORIA, PRECONTRACTUAL Y CONTRACTUAL (FORMALIZACIÓN, FORMA Y PUBLICACIÓN DEL CONTRATO Y DOCUMENTOS DE LA ETAPA CONTRACTUAL)

## DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTROL DE LA LEGALIDAD DE CONTRATOS

### INFORME DE CONTROL

#### “CONTRATACIÓN DE PÓLIZAS DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2021-2023”

### ÍNDICE

I.	INTRODUCCIÓN .....	1
1.1.	Motivación del control .....	1
1.2.	Origen del control .....	1
1.3.	Objeto del control.....	1
1.4.	Alcance del control.....	2
II.	DATOS GENERALES .....	2
2.1.	IDENTIFICACIÓN DEL PROCEDIMIENTO SUJETO A CONTROL.....	2
2.2.	DATOS GENERALES DEL CONTRATO .....	2
III.	METODOLOGÍA .....	3
IV.	FUENTES DE INFORMACIÓN PARA EL CONTROL .....	3
V.	ANTECEDENTES .....	4
VI.	ANÁLISIS DE LAS FASES DE CONTRATACIÓN.....	6
6.1.	FASE PREPARATORIA: .....	6
6.1.1.	EN EL ESTUDIO DE MERCADO, EN EL ÍTEM “MONTOS DE ADJUDICACIONES SIMILARES”, NO SE CONSIDERÓ EL MONTO EFECTIVAMENTE ADJUDICADO.....	6
6.2.	FASE PRECONTRACTUAL:.....	10
6.2.1.	LA ENTIDAD CONTRATANTE NO VERIFICÓ LA HABILITACIÓN DE LOS SOCIOS O ACCIONISTAS DE LAS PERSONAS JURÍDICAS OFERENTES EN EL PROCEDIMIENTO ANALIZADO .....	11
6.3.	FASE CONTRACTUAL.....	15
6.3.1.	FALTA Y EXTEMPORÁNEA PUBLICACIÓN DE DOCUMENTOS RELEVANTES EN VARIAS FASES.....	15
VII.	CONCLUSIONES: .....	20
VIII.	RECOMENDACIONES .....	21

## I. INTRODUCCIÓN

### 1.1. Motivación del control

La Procuraduría General del Estado, con fundamento en su atribución constitucional y legal establecida en el artículo 237 número 4 de la Constitución de la República del Ecuador y artículo 3 letra g) de su Ley Orgánica, sobre el control de los actos y contratos que suscriban los organismos y entidades del sector público, efectuó el control legal del procedimiento de licitación de seguros signado con el No. LICS-EERSSA-001-2021, para la **CONTRATACIÓN DE PÓLIZAS DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2021-2023**, publicado en el portal institucional de compras públicas el 22 de marzo de 2021, adjudicado a la compañía de seguros INTEROCEÁNICA C.A., mediante Resolución de Adjudicación No. 022.2021 de 28 de abril de 2021 y contratado con ésta a través de varias pólizas de fecha 06 de mayo de 2021.

### 1.2. Origen del control

Con oficio No. SERCOP-SDG-2021-1317-OF de 26 de noviembre de 2021, el Servicio Nacional de Contratación Pública remitió a la Contraloría General del Estado, con copia al señor Procurador General del Estado, los hallazgos encontrados producto de su análisis y supervisión del procedimiento de licitación de seguros No. LICS-EERSSA-001-2021 para la CONTRATACIÓN DE PÓLIZAS DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2021-2023, convocado por la Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A.

Mediante memorando No. PGE-DNCL-2022-009 de 27 de enero de 2022, el Director Nacional de Control de la Legalidad de Contratos remitió al señor Procurador General del Estado, el cuadro de casos del Plan Anual de Control Legal para el año 2022, en el cual se encuentra el procedimiento de licitación de seguros No. LICS-EERSSA-001-2021 para la CONTRATACIÓN DE PÓLIZAS DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2021-2023. El señor Procurador General del Estado aprobó dicho Plan con su anexo, mediante nota electrónica de fecha 01 de febrero de 2022, inserta en el memorando citado.

Posteriormente, el señor Subprocurador General del Estado, mediante firma electrónica de 24 de mayo de 2022, inserta en el memorando No. PGE-DNCLC-2022-0054 de 18 de los mismos mes y año, autorizó el inicio del control de la legalidad del procedimiento de licitación signado con el código No. LICS-EERSSA-001-2021.

### 1.3. Objeto del control

Verificar que la Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A., dentro del procedimiento de licitación de seguros, signado con el código No. LICS-EERSSA-001-2021 y pólizas suscritas, observó las disposiciones constitucionales y legales vigentes.

#### 1.4. Alcance del control

El alcance del control comprende las fases: preparatoria, precontractual y contractual (suscripción de contrato, capacidad y competencia; habilitantes; cláusulas contractuales y, publicación de los contratos). Se revisará el cumplimiento de los principios y disposiciones legales que rigen la contratación pública en el Ecuador, con el fin de precautelar el interés público y la seguridad jurídica.

## II. DATOS GENERALES

### 2.1. IDENTIFICACIÓN DEL PROCEDIMIENTO SUJETO A CONTROL

<b>CASO:</b>	384762
<b>PROCEDIMIENTO:</b>	LICITACIÓN DE SEGUROS
<b>PROCEDIMIENTO:</b>	LICS-EERSSA-001-2021
<b>PRESUPUESTO REFERENCIAL:</b>	1,001,821.05 USD, más IVA.
<b>PAC:</b>	ESTE PROCESO FUE CONSIDERADO EN EL PLAN ANUAL DE CONTRATACIONES DEL AÑO 2021 PARA LA CONTRATACIÓN DE PÓLIZA DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2021-2023, CPC 713340318.
<b>Partida Presupuestaria:</b>	CERTIFICADO DE DISPONIBILIDAD PRESUPUESTARIA Y ECONÓMICA 344-2021-JEPRE-JETES / 81.-SEGUROS Financiamiento: Recursos propios

### 2.2. DATOS GENERALES DEL CONTRATO

<b>CONTRATO No.:</b>	VARIAS POLIZAS (13)
<b>FECHA DE CONTRATOS:</b>	06 DE MAYO 2021
<b>FORMALIZACIÓN:</b>	NO SE REQUERÍA
<b>CONTRATANTE:</b>	EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL DEL SUR S.A. (EERSSA)

<b>CONTRATISTA:</b>	INTEROCEANICA COMPAÑIA ANÓNIMA DE SEGUROS
<b>OBJETO:</b>	“CONTRATACIÓN DE PÓLIZAS DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2021-2023”
<b>MONTO DEL CONTRATO:</b>	USD 937.309,09
<b>FORMA DE PAGO:</b>	PRIMAS ANUALES
<b>PLAZO:</b>	DOS AÑOS DESDE LA VIGENCIA DE LA PÓLIZA. ALGUNAS INICIAN EL 21 Y OTRAS EL 30 DE ABRIL DE 2021. AL TÉRMINO DE LA VIGENCIA DE LA PÓLIZA EL ASEGURADO EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL DEL SUR S.A., PODRÁ SOLICITAR UNA EXTENSIÓN HASTA POR 90 DÍAS EN LAS MISMAS CONDICIONES TÉCNICAS Y ECONÓMICAS.
<b>CONSIDERACIONES:</b>	EL ÁMBITO DE CONTROL CORRESPONDE A LAS FASES PREPARATORIA, PRECONTRACTUAL Y CONTRACTUAL (FORMA, FORMALIZACIÓN Y PUBLICACIÓN) DEL PROCEDIMIENTO DE LICITACIÓN DE SEGUROS.

### III. METODOLOGÍA

Se identificaron y analizaron las actuaciones administrativas comprendidas en las fases: preparatoria, precontractual y contractual (suscripción de contrato, capacidad y competencia; habilitantes del contrato; cláusulas contractuales y, publicación de los contratos), del procedimiento de licitación de seguros No. LICS-EERSSA-001-2021 para la CONTRATACIÓN DE PÓLIZAS DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2021-2023, comparándolas con la base legal aplicable, a fin de constatar el cumplimiento y/o inobservancias producidas.

### IV. FUENTES DE INFORMACIÓN PARA EL CONTROL

La Procuraduría General del Estado recurrió a diversas fuentes de información, fundamentalmente:

- Documentación obtenida del portal institucional del SERCOP.
- Documentación remitida por la Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A.
- Información obtenida de la página web de la Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A.

## V. ANTECEDENTES

En relación al tema de análisis se cuentan con las siguientes comunicaciones:

Procuraduría General del Estado	Contraloría General del Estado
<b>Oficio No. 17342 de 20 de enero de 2022:</b> El Procurador General del Estado solicitó al Contralor General del Estado, subrogante, se le informe si se ha efectuado examen especial o se encuentra ejecutando acción de control al procedimiento de contratación de licitación signado con el código No. LICS-EERSSA-001-2021 para la CONTRATACIÓN DE PÓLIZAS DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2021-2023.	<b>Oficio No. 00206-DNPyEI-PSyEI-2022 de 02 de febrero de 2022:</b> El Secretario General de la Contraloría General del Estado, informó que “(...) se ha dispuesto a la Dirección provincial de Loja de este organismo, que realice una verificación preliminar en la Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A. a los aspectos señalados en el oficio No. 17342, de conformidad a lo establecido en el artículo 18 del Reglamento de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado.”
<b>Oficio No. 17663 de 10 de febrero de 2022:</b> El Director Nacional del Control de la Legalidad de Contratos de la Procuraduría General del Estado acusó recibo del oficio No. 00206-DNPyEI-PSyEI-2022 de 02 de febrero de 2022 e indicó que “(...) ha sido incorporado al expediente del procedimiento de Licitación, signado con el código No. LICS-EERSSA-001-2021, para la “CONTRATACIÓN DE PÓLIZAS DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2021-2023”, que actualmente se encuentra en la fase de análisis previo en la Dirección Nacional de Control de la Legalidad de Contratos.”	
Procuraduría General del Estado	Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A.
<b>Oficio No. 17884 de 03 de marzo del 2022:</b> El Director Nacional del Control de la Legalidad de Contratos de la Procuraduría General del Estado solicitó al ingeniero Jorge Muñoz V., Presidente Ejecutivo de la Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A., el criterio institucional en relación al oficio No. SERCOP-SDG-2021-1317-OF de 26 de	<b>Ingreso No. 011506-2022-AD-IS de 09 de marzo de 2022:</b> El ingeniero Jorge Muñoz Vizhñay, Presidente Ejecutivo de la Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A., remitió vía digital la información requerida con oficio No. 17884; sin enviar el criterio institucional requerido.

<p>noviembre de 2021 y, remitir copias certificadas de cierta documentación del procedimiento de contratación de licitación de seguros signado con el código No. LICS-EERSSA-001-2021, para la CONTRATACIÓN DE PÓLIZAS DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2021-2023.</p>	<p><b>Oficio No. EERSSA-PREJEC-2022-0237-OF de 09 de marzo de 2022, ingresado con el No. 0011565-2022-AD-IS de 15 de los mismos mes y año:</b> El ingeniero Jorge Muñoz Vizhñay, Presidente Ejecutivo de la Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A., contestó el oficio No. 17884, refiriéndose a la documentación que se ingresó con No. 011506-2022-AD-IS de 09 de marzo de 2022.</p>
<p><b>Oficio No. 18808 de 24 de mayo de 2022:</b> El Subprocurador General del Estado puso en conocimiento del Presidente Ejecutivo de la Empresa Eléctrica Regional Del Sur S.A. (EERSSA), que una vez finalizada la etapa de análisis previo, se dio inicio al control legal del procedimiento de licitación No. LICS-EERSSA-001-2021 para la CONTRATACIÓN DE PÓLIZAS DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2021-2023.</p>	<p><b>Oficio No. EERSSA-PREJEC-2022-0647-OF de 30 de mayo de 2022:</b> El ingeniero Jorge Muñoz Vizhñay, Presidente Ejecutivo de la Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A., en atención a los oficios Nos. 18808 de 24 de mayo de 2022 y 17884 de 03 de marzo de 2022, remitió documentación referente al procedimiento de licitación signado con el código No. LICS-EERSSA-001-2021 para la CONTRATACIÓN DE PÓLIZAS DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2021-2023.</p>
<p><b>Procuraduría General del Estado</b></p>	<p><b>Contraloría General del Estado</b></p>
<p><b>Oficio No. 18809 de 24 de mayo de 2022:</b> El Subprocurador General del Estado puso en conocimiento del Contralor General del Estado Subrogante, que una vez finalizada la etapa de análisis previo, se dio inicio al control legal del procedimiento de licitación de seguros No. LICS-EERSSA-001-2021, para la CONTRATACIÓN DE PÓLIZAS DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2021-2023.</p>	<p><b>Oficio No. 01234-DNPyEI-PSyEI-2022 de 26 de mayo de 2022:</b> El Secretario General de la Contraloría General del Estado, acusó recibo del oficio No 18809 de 24 de mayo de 2022, mediante el cual se puso en conocimiento de esa entidad que una vez finalizada la fase de análisis previo, se dio inicio al control legal del procedimiento de licitación signado con el código No. LICS-EERSSA-001-2021.</p>

## VI. ANÁLISIS DE LAS FASES DE CONTRATACIÓN

Una vez que la documentación, aclaraciones y justificativos fueron entregados por la contratante a la Procuraduría General del Estado, la Dirección Nacional de Control de la Legalidad de Contratos en el análisis y control legal de las fases preparatoria, precontractual y contractual (suscripción de contrato, capacidad y competencia; cláusulas contractuales; y, publicación de los contratos) observa lo siguiente:

### 6.1. FASE PREPARATORIA:

En esta fase se analizaron todos los hechos previos a la decisión de iniciar o de llevar a cabo una contratación, tomando en cuenta que en este momento se cumplieron los presupuestos que tornan jurídicamente posible la manifestación de la voluntad contractual administrativa:

*(...) Fase preparatoria.- Fase de la contratación pública que incluye la elaboración y modificación del plan anual de contrataciones -PAC; la elaboración de estudios de mercado, elaboración de especificaciones técnicas y términos de referencia -TDR; elaboración del presupuesto referencial y emisión de certificación presupuestaria; elaboración de estudios, elaboración y aprobación de pliegos; conformación de la comisión técnica u otorgamiento de delegación; y, toda actividad hasta antes de la publicación del procedimiento en el Portal Institucional del Servicio Nacional de Contratación Pública (...)<sup>1</sup>.*

En el presente control, una vez analizados todos los aspectos de esta fase, se establece la siguiente observación:

#### 6.1.1. EN EL ESTUDIO DE MERCADO, EN EL ÍTEM “MONTOS DE ADJUDICACIONES SIMILARES”, NO SE CONSIDERÓ EL MONTO EFECTIVAMENTE ADJUDICADO.

#### BASE NORMATIVA:

El artículo 23 del Código Orgánico Administrativo, sobre la motivación de las decisiones señala lo que sigue:

*Art. 23.- Principio de racionalidad. La decisión de las administraciones públicas debe estar motivada.*

El artículo 9, numeral 2 de la Codificación de la Resolución RE-SERCOP-2016-0000072, señala lo que sigue:

---

<sup>1</sup> Artículo 2 numeral 28 de la Resolución RE-SERCOP-2016-0000072

*Art. 9.- Fase preparatoria y precontractual.- En las fases preparatoria y precontractual de los procedimientos de contratación pública se publicará en el Portal Institucional del Servicio Nacional de Contratación Pública, los siguientes documentos considerados como relevantes:*

*(...) 2. Estudio de mercado para la definición de presupuesto referencial, que deberá contener las siguientes consideraciones mínimas: 1. Análisis del bien o servicio a ser adquirido: características técnicas; 2. Considerar los montos de adjudicaciones similares realizadas en los últimos dos años, previos a la publicación del proceso tanto de la entidad contratante como de otras instituciones; 3. Tomar en cuenta la variación de precios locales o importados, según corresponda. De ser necesario traer los montos a valores presentes, considerando la inflación (nacional e/o internacional); es decir, realizar el análisis a precios actuales; y, 4. Siempre que sea posible, se exhorta a las entidades contratantes a que cuenten con al menos tres proformas (...). (El subrayado me pertenece).*

*En todos los casos, la entidad contratante deberá realizar un análisis racional y minucioso de la contratación a desarrollarse, considerando para el efecto la naturaleza de la contratación y sus particularidades especiales, dando cumplimiento a los principios previstos en el artículo 4 de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública. (...)*

#### **ACTOS Y/O HECHOS ADMINISTRATIVOS:**

- Conforme se desprende del Estudio de Mercado del procedimiento publicado en el Sistema Oficial de Contratación Pública, en el punto 2. “MONTOS DE ADJUDICACIONES SIMILARES”, hemos verificado que se citaron en éste, los “presupuestos referenciales” de otros procedimientos, más no los “montos adjudicados”; y, a pesar de que se señala en tal estudio que, se hace una media de las tres proformas, al final colocaron como presupuesto referencial el valor más bajo de las mismas, tal como consta a continuación:

***“(...) ESTUDIO DE MERCADO PARA LA CONTRATACIÓN DE PÓLIZAS DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2021-2023.***

***(...) 2. MONTOS DE ADJUDICACIONES SIMILARES***

##### ***2.1. ESTUDIO DE CONTRATACIONES SIMILARES PREVIAS***

***CÁLCULO DEL PRESUPUESTO REFERENCIAL:*** *Se realizó la búsqueda de procesos de contratación por (sic) la Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A., y otras entidades públicas, con características, especificaciones técnicas o términos de referencia similares a las requeridas por la entidad actualmente considerando los últimos 12 meses, de los cuales se encontró:*

Descripción	Fechas	Productos	Parámetros de Calificación	Archivos
<b>Descripción del Proceso de Contratación</b>				
Entidad:	EMPRESA ELECTRICA REGIONAL NORTE S.A.			
Objeto de Proceso :	7CONTRATACIÓN DEL PROGRAMA GENERAL DE SEGUROS DE LOS BIENES Y PERSONAL DE LA EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL NORTE EMELENORTE S.A.?			
Código:	LICS-EENORTE-066-20			
Tipo Compra:	Seguros			
Presupuesto Referencial Total (Sin Iva):	USD 349,804.91			
Tipo de Contratación:	Licitación de Seguros			
Forma de Pago:	Anticipo: 0% Saldo: Otra - Revisar términos de referencia 100.00%			
Tipo de Adjudicación:	Total			
Plazo de Entrega:	365 días			
Vigencia de Oferta:	30 días			
Funcionario encargado del proceso:	blopez@emelnorte.com			
Estado del Proceso:	<b>Adjudicado - Registro de Contratos</b>			
Descripción:	7CONTRATACIÓN DEL PROGRAMA GENERAL DE SEGUROS DE LOS BIENES Y PERSONAL DE LA EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL NORTE EMELENORTE S.A.?			
Costos de levantamiento de textos, reproducción y edición de los Pliegos	<b>Costo:</b> USD 300.00 <b>Detalle de Pago:</b> Costos de levantamiento de textos, reproducción y edición de los Pliegos.			

*Dentro de la búsqueda en la página del SERCOP, se puede observar que existe el proceso de CONTRATACIÓN DE PÓLIZAS DE SEGUROS GENERALES PARA LA EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL DEL SUR S.A., correspondiente al periodo 2019-2021, con código LIC-EERSSA-001-2019, POR EL MONTO DE \$ 1'087,284.18.*

compraspublicas.gob.ec/ProcesoContratacion/compras/PC/informacionProcesoContratacion2.cpe?idSoliCompra=sjCkBVQXerg9gosrWLz2KOnwn64tAgCayQr8...

En Curso Calificación de Participantes Por Adjudicar Adjudicado - Registro de Contratos Ejecución de Contrato

Descripción	Fechas	Productos	Parámetros de Calificación	Archivos
<b>Descripción del Proceso de Contratación</b>				
Entidad:	EMPRESA ELECTRICA REGIONAL DEL SUR S.A.			
Objeto de Proceso :	CONTRATACION DE POLIZAS DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2019 2021.			
Código:	LICS-EERSSA-001-2019			
Tipo Compra:	Seguros			
Presupuesto Referencial Total (Sin Iva):	USD 1,087,284.18			
Tipo de Contratación:	Licitación de Seguros			
Forma de Pago:	Anticipo: 0% Saldo: Otra - Revisar términos de referencia 100.00%			
Tipo de Adjudicación:	Total			
Plazo de Entrega:	730 días			
Vigencia de Oferta:	90 días			
Funcionario encargado del proceso:	mortiz@eerssa.gob.ec			
Estado del Proceso:	<b>Ejecución de Contrato</b>			
Descripción:	Este procedimiento precontractual tiene como propósito seleccionar a la oferta de origen ecuatoriano de mejor costo, en los términos del numeral 18 del artículo 6 de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, para la CONTRATACION DE POLIZAS DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2019 2021.			
Costos de levantamiento de textos, reproducción y edición de los Pliegos	<b>Costo:</b> USD 80.00 <b>Detalle de Pago:</b> Por concepto de pago de pliegos, más el 1x1000 del valor adjudicado, más IVA			

### (...) 5. PROFORMAS DE LOS PROVEEDORES

Para el cálculo del presupuesto referencial se tomará en cuenta los precios unitarios referenciales cotizados por la **COMPAÑÍA HISPANA DE SEGUROS, ASEGURADORA DEL SUR Y SEGUROS ALIANZA**, con el propósito de definir el presupuesto referencial cotizado para este estudio.

CUADRO COMPARATIVO EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL DEL SUR S.A. EERSSA - PROGRAMA DE SEGUROS 2021 - 2023									
	ASEGURADORA DEL SUR RUC: 0190123626001			SEGUROS ALIANZA RUC: 1790551350001			HISPANA DE SEGUROS RUC: 0991295542001		
RAMOS	VALOR ASEGURADO	TASA	PRIMA NETA ANUAL	VALOR ASEGURADO	TASA	PRIMA NETA ANUAL	VALOR ASEGURADO	TASA	PRIMA NETA ANUAL
Incendio	60.087.029,36	0,48%	576.835,48	60.087.029,36	0,20%	240.348,12	60.087.029,36	0,22%	264.400,93
Lucro Cesante por Incendio	500.000,00	0,48%	4.800,00	500.000,00	0,50%	5.000,00	500.000,00	0,22%	2.200,00
Robo	40.000,00	0,90%	720,00	40.000,00	1,20%	960,00	40.000,00	1,00%	800,00
Equipo Electrónico	8.263.395,18	0,90%	148.741,11	8.263.395,18	1,20%	198.321,48	8.263.395,18	1,20%	198.321,48
Equipo y Maquinaria	924.372,43	0,90%	16.638,70	924.372,43	0,90%	16.638,70	924.372,43	1,50%	27.731,17
Vehículos	2.973.643,98	2,20%	130.840,34	2.973.643,98	2,63%	157.603,13	2.973.643,98	4,00%	237.891,52
Rotura de Maquinaria	22.718.094,20	0,48%	218.093,70	22.718.094,20	0,65%	295.335,22	22.718.094,20	0,75%	340.771,41
Lucro Cesante por Rotura de Maquinaria	500.000,00	0,48%	4.800,00	500.000,00	0,50%	5.000,00	500.000,00	0,75%	7.500,00
Responsabilidad Civil	550.000,00	1,00%	11.000,00	550.000,00	1,00%	11.000,00	550.000,00	3,50%	38.500,00
Transporte Interno e Importaciones	500.000,00	1,20%	12.000,00	500.000,00	0,80%	8.000,00	500.000,00	6,50%	65.000,00
Fidelidad Pública	114.650,00	1,50%	3.439,50	114.650,00	1,50%	3.439,50	114.650,00	3,50%	8.025,50
Dinero y Valores	54.000,00	1,50%	1.620,00	54.000,00	1,20%	1.296,00	54.000,00	2,00%	2.160,00
Vida Colectiva	6.084.000,00		46.777,36	6.084.000,00		20.280,00	6.084.000,00	2,00%	243.360,00
TOTAL	103.309.185,15		1.176.306,20	103.309.185,15		963.222,16	103.309.185,15		1.436.662,01
IMPUESTOS:									
0,5% SUPERINTENDENCIA BANCOS			41.170,72			33.712,78			50.283,16
0,50% SEGURO SOCIAL CAMPESINO			5.881,53			4.816,11			7.183,32
DERECHOS DE EMISION			95,00			70,00			105,00
SUBTOTAL			1.223.453,45			1.001.821,05			1.494.233,49
IVA 12%			140.975,52			120.218,53			148.935,61
TOTAL			1.364.428,97			1.122.039,57			1.643.169,10

NOTA: SE ADJUNTA COTIZACIONES DE LAS TRES COMPAÑÍAS.

### 5.1. CONCLUSIÓN

(...) En virtud a las consideraciones expuestas LA EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL DEL SUR S.A., con el afán de garantizar el principio de concurrencia previsto en la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública y con el fin de obtener los mejores precios del mercado y calidad en el servicio, ha previsto dentro de su Plan Anual de Contrataciones 2021, el proceso de contratación de estos seguros bajo la modalidad de Licitación, con el fin de precautelar los intereses instituciones, se ha realizado el debido análisis considerando todos los numerales establecidos en la resolución N° R.E.-SERCOP-2018-0000088 (Condiciones mínimas, servicio a ser contratado, montos de adjudicaciones similares realizados en años pasados, variación de precios locales e importados, existencia de productos sustitutos más eficientes).

Conforme el análisis de cada punto de dicha resolución la EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL DEL SUR S.A., tomará como base para el cálculo del presupuesto, el promedio de los valores constantes en las tres únicas proformas recibidas por parte de los proveedores de servicios de seguros.

## 5.2. PRESUPUESTO REFERENCIAL 2021-2023

De acuerdo al cálculo del presupuesto referencial a ser utilizado en un procedimiento de **“LA CONTRATACIÓN DE PÓLIZAS DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2021-2023”**. Quedaría un valor referencial para el periodo de \$1.001.821,05 Sin incluir el IVA (...). (El subrayado es nuestro).

## OBSERVACIÓN:

Como consta del estudio de mercado, citado en sus partes pertinentes en el acápite anterior, “ACTOS Y/O HECHOS ADMINISTRATIVOS”, los miembros de la Comisión Técnica, el Gerente de Finanzas, el Asesor Jurídico y el señor German Patricio Vera Barba, analizaron procedimientos de contratación de seguros de años anteriores, pero en éstos copiaron los “Presupuestos Referenciales” y no los montos efectivamente adjudicados, como lo determina el artículo 9, numeral 2 de la Codificación de la Resolución RE-SERCOP-2016-0000072, lo cual fue motivo también de observación por parte del SERCOP. Sin embargo, verificamos que, en la parte final del estudio, sin dar ninguna explicación, se señaló que solo “se tomaba como base para el cálculo del presupuesto, el promedio de los valores constantes en las tres únicas proformas”, que hubiera dado \$1'239.835,996 más IVA, pero al final se tomó el valor ofertado más bajo como presupuesto referencial, esto es 1'001.821,05 más IVA; por lo que, el estudio de mercado careció de una motivación adecuada, inobservando lo prescrito en el artículo 23 del Código Orgánico Administrativo.

## 6.2. FASE PRECONTRACTUAL:

Esta fase comprende:

*(...) publicación del procedimiento en el Portal Institucional del Servicio Nacional de Contratación Pública; etapa de preguntas, respuestas y aclaraciones, modificaciones de condiciones contractuales o de pliegos; cancelación del procedimiento, etapa de recepción, apertura, convalidación de errores, verificación, y calificación de ofertas; informe de la comisión técnica o del delgado(sic); resolución y publicación de la adjudicación o decisión de procedimiento desierto; y todo acto que esté comprendido entre la convocatoria hasta la adjudicación o declaratoria de desierto del proceso de contratación<sup>2</sup>.*

En el presente control, una vez analizados todos los aspectos de esta fase, se estableció la siguiente observación:

#### **6.2.1. LA ENTIDAD CONTRATANTE NO VERIFICÓ LA HABILITACIÓN DE LOS SOCIOS O ACCIONISTAS DE LAS PERSONAS JURÍDICAS OFERENTES EN EL PROCEDIMIENTO ANALIZADO**

##### **BASE NORMATIVA:**

Los artículos 62, 63 y la Disposición General Séptima de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, prescriben lo que sigue:

**Art. 62.- Inhabilidades generales.-** *No podrán celebrar contratos previstos en esta Ley con las Entidades Contratantes:*

- 1. Quienes se hallaren incurso en las incapacidades establecidas por el Código Civil, o en las inhabilidades generales establecidas en la Ley;*
- 2. El Presidente, el Vicepresidente de la República, los ministros y secretarios de Estado, el Director Ejecutivo y demás funcionarios del Servicio Nacional de Contratación Pública, los legisladores, los presidentes o representantes legales de las Entidades Contratantes previstas en esta Ley, los prefectos y alcaldes; así como los cónyuges o parientes dentro del cuarto grado de consanguinidad y segundo de afinidad, de los dignatarios, funcionarios y servidores indicados en este numeral*
- 3. Los servidores públicos, esto es, funcionarios y empleados, que hubieren tenido directa o indirectamente vinculación en cualquier etapa del procedimiento de contratación o tengan un grado de responsabilidad en el procedimiento o que por sus actividades o funciones, se podría presumir que cuentan con información privilegiada;*
- 4. Quienes consten suspendidos en el RUP;*
- 5. Los que, no habiendo estado inhabilitados en el procedimiento precontractual, al momento de celebrar el contrato, lo estuvieren; y,*

<sup>2</sup> Artículo 2, numeral 29, de la Codificación y Actualización de la Resolución emitida por el Servicio Nacional de Contratación Pública-SERCOP (Resolución No. RE-SERCOP-2016-0000072 de 31 de agosto de 2016).

6. *Los deudores morosos del Estado o sus instituciones.*

**Art. 63.- Inhabilidades especiales.-** No podrán celebrar contratos con la Entidad Contratante:

1. *Los consejeros provinciales, los concejales municipales y los vocales de las juntas parroquiales, en su respectiva jurisdicción;*
2. *Las personas naturales o jurídicas, incluidos sus representantes legales, que hubieren realizado los estudios, los diseños y los proyectos de ingeniería o arquitectura, que presenten algún tipo de vinculación respecto a los ejecutores de las obras; y, los que hubieren elaborado las especificaciones de los bienes a adquirirse; salvo que el contrato se refiera a fiscalización, supervisión, o actualización de los estudios, diseños o proyectos;*
3. *Los miembros de directorios u organismos similares o de la Comisión Técnica de la entidad convocante, sus cónyuges o parientes hasta el cuarto grado de consanguinidad y segundo de afinidad;*
4. *Los funcionarios, servidores o empleados que hayan intervenido en la etapa precontractual o contractual y que con su acción u omisión pudieren resultar favorecidos, su cónyuge o sus parientes hasta el cuarto grado de consanguinidad o segundo de afinidad, así como las personas jurídicas de derecho privado o sociedades de hecho en las que los indicados funcionarios, servidores o empleados, su cónyuge o sus parientes hasta el cuarto grado de consanguinidad y segundo de afinidad tengan participación, aún en el caso de que los referidos funcionarios, servidores o empleados hubieren renunciado a sus funciones; y,*
5. *Los que de manera directa hayan estado vinculados con la elaboración, revisión o aprobación de los pliegos, relacionados con el contrato a celebrarse.*
6. *(Agregado por la Disp. Reformatoria 7ma de la Ley s/n, R.O. 392-2S, 17-II-2021).- Los oferentes que, con respecto a su participación durante el procedimiento precontractual, el SERCOP haya determinado la existencia de una vinculación de conformidad con lo previsto en las definiciones de esta Ley.*

*Si se comprobare la intervención de un oferente inhábil, éste quedará eliminado del respectivo proceso precontractual, sin derecho a reclamo alguno.*

**SÉPTIMA.-** *En cualquiera de las modalidades de contratación previstas en esta Ley, las empresas oferentes, al momento de presentar su oferta, deberán demostrar el origen lícito de sus recursos y presentar la nómina de sus socios o accionistas **para verificar que los mismos no estén inhabilitados para participar en procedimientos de contratación pública.***

*El ente rector del Sistema Nacional de Contratación Pública podrá requerir en cualquier tiempo información **que identifique a los socios, accionistas o miembros de las personas jurídicas nacionales o extranjeras que, a su vez, sean socios, accionistas***

***o miembros de la empresa oferente, y así sucesivamente hasta identificar la última persona natural.*** (El énfasis en los artículos que preceden, nos pertenece).

Los artículos 110 y 111 del Reglamento General de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, señalan:

***Art. 110.- Inhabilidades.-*** Conforme el texto del primer inciso del artículo 62 de la Ley, la inhabilidad prevista en el número 2 de dicha norma legal, en tratándose de los cónyuges o parientes dentro del cuarto grado de consanguinidad o segundo grado de afinidad se circunscribe a la entidad contratante en la que intervienen **los dignatarios, funcionarios y servidores con los cuales existe el grado de consanguinidad o parentesco.**

***Art. 111.- Inhabilidades especiales.-*** A más de las inhabilidades previstas en el artículo 63 de la Ley, no podrán celebrar contratos con la entidad contratante:

- 1. Los cónyuges o parientes dentro del cuarto grado de consanguinidad y segundo de afinidad de los consejeros provinciales, concejales municipales y vocales de las juntas parroquiales en su respectiva jurisdicción.*
- 2. Las personas jurídicas con respecto de forma específica a la entidad contratante, en las que sean socios, accionistas o directivos: los funcionarios, servidores o dignatarios que están inhabilitados de forma general o especial, o sus cónyuges.*

El artículo 61, incisos primero y segundo de la Resolución RE-SERCOP-2016-0000072, que contiene la codificación de resoluciones del SERCOP, señala lo que sigue:

***Art. 61.- Solicitud de información.-*** Las entidades contratantes deberán requerir obligatoriamente en los pliegos de cada procedimiento de contratación, la determinación clara de la identidad de los accionistas, partícipes o socios mayoritarios de cada uno de los oferentes que sean personas jurídicas. A su vez, cuando el respectivo accionista, partícipe o socio mayoritario de aquella sea una persona jurídica, se deberá determinar la identidad de sus accionistas, partícipes o socios, y así sucesivamente hasta transparentar la estructura de propiedad a nivel de personas naturales.

*Esta obligación se cumplirá utilizando los modelos de pliegos de uso obligatorio expedidos por el Servicio Nacional de Contratación Pública. La entidad contratante utilizará la información proporcionada por cada oferente única y exclusivamente para efectos de calificar al mismo en el procedimiento de contratación que haya iniciado, con el fin de que se verifique la existencia de las inhabilidades de contratación generales y especiales que establecen en los artículos 62 y 63 de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, y los artículos 110 y 111 de su Reglamento General (...).* (El subrayado es nuestro).

En las Condiciones Particulares del Pliego del Procedimiento de Licitación No. LICS-EERSSA-001-2021, se estableció dentro de los parámetros de evaluación lo siguiente:

### **13. VERIFICACIÓN Y EVALUACIÓN DE LAS OFERTAS TÉCNICAS**

### 13.1. VERIFICACIÓN DE LAS OFERTAS

#### 13.1.1. INTEGRIDAD DE LAS OFERTAS

La integridad de la oferta consiste en la verificación de la presentación de los formularios y requisitos mínimos previstos en el pliego.

Luego de esta verificación la entidad contratante determinará si ejecutará la etapa de convalidación de errores.

##### 1. Formulario Único de la Oferta (...)

3. Nómina de socio(s), accionista(s) o partícipe(s) mayoritarios de personas jurídicas, y disposiciones específicas para personas naturales, oferentes. (Lo subrayado nos pertenece)

#### ACTOS Y/O HECHOS ADMINISTRATIVOS:

En el ACTA DE CALIFICACIÓN DE OFERTAS de 22 de abril de 2021, suscrita por los miembros de la Comisión Técnica, se detalla la evaluación de las ofertas bajo la metodología “Cumple, No cumple”, que, en relación a los FORMULARIOS DE LA OFERTA, punto 3 *Nómina de Socios y Accionistas o Participes Mayoritarios de personas jurídicas y disposiciones específicas para personas naturales, oferentes*, se especifica lo siguiente:

FORMULARIOS DE LA OFERTA	HISPANA DE SEGUROS S. A.	INTEROCEANICA C. A.	ASEGURADORA DEL SUR CIA.	OBSERVACIONES
3. <i>Nómina de Socios y Accionistas o Participes Mayoritarios de personas jurídicas y disposiciones específicas para personas naturales, oferentes.</i>	CUMPLE	CUMPLE	CUMPLE	

Del Acta antes mencionada, así como del Acta de “Apertura de Ofertas” de 13 de abril de 2021, y sus documentos adjuntos, se constata que no se efectuó la verificación de habilitación de los socios de cada una de las compañías oferentes, tampoco se menciona en los indicados documentos, dicha verificación.

#### OBSERVACIÓN:

De la revisión del expediente, de las actas de apertura y calificación descargadas del Sistema Oficial de Contratación Pública, se constata que la Comisión Técnica de la entidad contratante solo hace alusión a la verificación de la habilitación de los oferentes personas jurídicas en el Sistema Nacional de Contratación Pública y no efectuó la verificación de la habilitación de socios u accionistas de dichas personas jurídicas oferentes, enlistados en el numeral 1.3. del formulario único de sus ofertas, en concordancia con los artículos 62 y 63 y la Disposición General Séptima de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, 110 y 111

de su Reglamento General, cuestión importante para que los miembros de la Comisión Técnica califiquen o no una oferta. Por lo expuesto, la Comisión Técnica del procedimiento estudiado, inobservó la Disposición General Séptima de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, en concordancia con el pliego del procedimiento Licitación No. LICS-EERSSA-001-2021 y el artículo 61, inciso segundo de la Resolución RE-SERCOP-2016-0000072.

### 6.3. FASE CONTRACTUAL

La fase contractual da lugar a la voluntad objetiva de la administración y a su exteriorización en un contrato, que se perfecciona en la forma que el derecho lo prevea. Esta etapa incluye:

*(...) todas las actuaciones para cumplir con el contrato suscrito, registro en el Portal Institucional del Servicio Nacional de Contratación Pública, la administración de la ejecución contractual, incluidos los registro(sic) de entregas parciales en caso de haberlas, presentación y pago de planillas, según el objeto de contratación y las actas de entrega-recepción provisionales y definitivas, según corresponde, además de la liquidación de los contratos en cualquiera de sus formas y la finalización del procedimiento; y en el caso de ser pertinente la realización de órdenes de trabajo, órdenes de cambio y contratos complementarios cubriendo la totalidad de los eventos<sup>3</sup>.*

#### 6.3.1. FALTA Y EXTEMPORÁNEA PUBLICACIÓN DE DOCUMENTOS RELEVANTES EN VARIAS FASES

##### BASE LEGAL:

La Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, en sus artículos 21, 73, 74 y 75 establecen lo siguiente:

**Art. 21.- PORTAL de COMPRASPÚBLICAS.-** (...) La información relevante de los procedimientos de contratación se publicará obligatoriamente a través de COMPRASPÚBLICAS.

**Art. 73.- Formas de garantías.-** En los contratos a que se refiere esta Ley, los contratistas podrán rendir cualquiera de las siguientes garantías:

1. Garantía incondicional, irrevocable y de cobro inmediato, otorgada por un banco o institución financiera establecidos en el país o por intermedio de ellos;
2. Fianza instrumentada en una póliza de seguros, incondicional e irrevocable, de cobro inmediato, emitida por una compañía de seguros establecida en el país;(...)

*Para hacer efectiva la garantía, la Entidad Contratante tendrá preferencia sobre cualquier otro acreedor, sea cual fuere la naturaleza del mismo y el título en que se funde su pretensión.*

---

<sup>3</sup> Artículo 2, numeral 30, ibídem.

*Las garantías otorgadas por bancos o instituciones financieras y las pólizas de seguros establecidas en los numerales 1 y 2 del presente artículo, no admitirán cláusula alguna que establezca trámite administrativo previo, bastando para su ejecución, el requerimiento por escrito de la entidad beneficiaria de la garantía. Cualquier cláusula en contrario, se entenderá como no escrita. En caso de incumplimiento, el banco, la institución financiera o la compañía aseguradora, será inhabilitada en el Sistema Nacional de Contratación Pública por el organismo responsable, hasta el cumplimiento de su obligación. En caso de reincidencia será inhabilitada por dos (2) años.*

**Art. 74.- Garantía de Fiel Cumplimiento.-** Para seguridad del cumplimiento del contrato y para responder por las obligaciones que contrajeran a favor de terceros, relacionadas

*con el contrato, el adjudicatario, antes o al momento de la firma del contrato, rendirá garantías por un monto equivalente al cinco (5%) por ciento del valor de aquel. En los contratos de obra, así como en los contratos integrales por precio fijo, esta garantía se constituirá para garantizar el cumplimiento del contrato y las obligaciones contraídas a favor de terceros y para asegurar la debida ejecución de la obra y la buena calidad de los materiales, asegurando con ello las reparaciones o cambios de aquellas partes de la obra en la que se descubran defectos de construcción, mala calidad o incumplimiento de las especificaciones, imputables al proveedor.*

*(...)*

*Con cargo a la garantía de fiel cumplimiento se podrá efectivizar las multas que le fueren impuestas al contratista.*

**Art. 75 Garantía por Anticipo.-** Si por la forma de pago establecida en el contrato, la Entidad Contratante debiera otorgar anticipos de cualquier naturaleza, sea en dinero, giros a la vista u otra forma de pago, el contratista para recibir el anticipo, deberá rendir previamente garantías por igual valor del anticipo, que se reducirán en la proporción que se vaya amortizando aquél o se reciban provisionalmente las obras, bienes o servicios. Las cartas de crédito no se considerarán anticipo si su pago está condicionado a la entrega - recepción de los bienes u obras materia del contrato.

*El monto del anticipo lo regulará la Entidad Contratante en consideración de la naturaleza de la contratación.*

El Reglamento General de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, en sus artículos 13 y 147 establece lo siguiente:

**Art. 13.- Información relevante.-** Para efectos de publicidad de los procedimientos de contratación en el Portal [www.compraspublicas.gov.ec](http://www.compraspublicas.gov.ec) se entenderá como información relevante la siguiente:

*(...) 7. Contrato suscrito, con excepción de la información calificada como confidencial por la entidad contratante conforme a los pliegos;*

*(...) 12. Actas de entrega recepción, o actos administrativos relacionados con la terminación del contrato.*

*(...) En general, cualquier otro documento de las fases preparatoria, pre contractual, contractual, de ejecución o de evaluación que defina el SERCOP mediante resolución para la publicidad del ciclo transaccional de la contratación pública.*

**Art. 147.- Obligaciones de entidad contratante.-** *La entidad contratante ingresará al Portal [www.compraspublicas.gov.ec](http://www.compraspublicas.gov.ec) la información relacionada con los contratos suscritos y los efectos derivados de los mismos, como sanciones, terminaciones anticipadas, unilaterales, cobro de garantías, dentro de un término máximo de cinco días luego de producido el hecho. (El subrayado es nuestro).*

La Codificación de la Resolución RE-SERCOP-2016-0000072, en sus artículos 9 y 10, disponen lo siguiente:

**Art. 9.- Fase preparatoria y precontractual.-** *En las fases preparatoria y precontractual de los procedimientos de contratación pública se publicará en el Portal Institucional del Servicio Nacional de Contratación Pública, los siguientes documentos considerados como relevantes:*

*(...) 9. Preguntas, respuestas y aclaraciones correspondientes al procedimiento;*

*(...) 17. Garantías presentadas antes de la firma del contrato;(...).*

**Art. 10.- Fase contractual y de ejecución.-** *En la fase contractual y de ejecución de los procedimientos de contratación pública se publicarán en el Portal Institucional del Servicio Nacional de Contratación Pública los siguientes documentos considerados como relevantes:*

*1. Contrato suscrito entre la entidad contratante y el contratista así como sus documentos habilitantes, de ser pertinente;*

*(...) 4. Notificación de disponibilidad del anticipo, cuando su pago implica que, a partir de este hecho, corren los plazos de cumplimiento de obligaciones por parte del contratista;*

*(...) 8. Garantías presentadas a la firma del contrato;*

*9. Informe provisional y final o actas de recepción provisional, parcial, total y definitiva, debidamente suscritas, según sea el caso;*

*10. Cronogramas de ejecución de actividades contractuales y de pagos;*

*(...) 14. Cualquier reclamo o recurso presentado por el contratista, así como los actos emitidos por la entidad contratante con ocasión de su tramitación (...).*

#### **ACTOS Y/O HECHOS ADMINISTRATIVOS:**

- En el Portal de Compras Públicas únicamente consta una hoja digital en Word incompleta, que contiene varias preguntas y respuestas. El Acta suscrita con las preguntas, respuestas y

aclaraciones del proceso, no se encuentra publicada y nos fue remitida mediante oficio son. EERSSA-PERJEC-2022-0237- OF de 9 de marzo de 2022, en virtud del pedido constante en el oficio PGE No. No. 17884 de 03 de marzo de 2022.

- Revisado el Portal institucional del SERCOP, se constata que se publicaron las copias de Pólizas de Buen Uso del Anticipo y la de Fiel Cumplimiento del Contrato; sin embargo, éstas garantías no corresponden al contrato del procedimiento en análisis.
- Mediante oficio No. 17884 de 03 de marzo de 2022, esta Dirección solicitó a la entidad remitir copias certificadas de varios documentos del procedimiento no publicados en el Portal Institucional del SERCOP, entre ellos:

*“(...) 9. Garantía de buen uso del anticipo, presentada por la contratista y constancia de pago del mismo; así como todas sus renovaciones si fuera del caso; y,  
10. Garantía de fiel cumplimiento del contrato con sus respectivas renovaciones, en caso de haberlas”.*





En respuesta a este oficio, se recibió el oficio No. EERSSA-PERJEC-2022-0237-OF de 09 de marzo de 2022, remitiendo alguna documentación, en la que no constan las garantías solicitadas.

- Los contratos: PÓLIZA INCENDIO Y LINEAS ALIADAS; PÓLIZA LUCRO CESANTE INCENDIO; PÓLIZA ROBO Y ASALTO; PÓLIZA EQUIPO ELECTRONICO; PÓLIZA EQUIPO Y MAQUINARIA PARA CONTRATISTA; PÓLIZA ROTURA DE MAQUINARIA; PÓLIZA LUCRO CESANTE ROTURA DE MAQUINARIA; PÓLIZA VEHÍCULOS; PÓLIZA TRANSPORTE INTERNO; PÓLIZA RESPONSABILIDAD CIVIL; PÓLIZA FIDELIDAD PUBLICA; PÓLIZA DINERO Y VALORES; y, PÓLIZA VIDA COLECTIVA, tienen vigencia desde el 24 y otras desde el 30 de abril de 2021, por 730 días y tienen como fecha de expedición el 06 de mayo de 2021; sin embargo, se publicaron el 10 de febrero de 2022.
- La transferencia del anticipo desde el Banco Central del Ecuador, se efectuó el 11 de junio de 2021 y se publicó en el portal institucional del SERCOP el 10 de febrero de 2022.
- Las Entregas Parciales 1 y 2, fueron publicadas el 10 de febrero de 2022, como consta en los cuadros adjuntos y son solo comprobantes de pago, en tanto que la Entrega Parcial 3 no ha sido publicada hasta la fecha, pese a que, según el cronograma establecido y publicado en el SOCE, estas últimas debieron haberse producido, el 15 de agosto de 2021, el 27 de noviembre de 2021 y el 11 de marzo de 2022, respectivamente.

https://www.compraspublicas.gob.ec/ProcesoCon... Inicio | intraPGE compraspublicas.gob.ec

Archivo Edición Ver Favoritos Herramientas Ayuda

NOTIFICACION DE DISPONIBILIDAD DEL ANTICIPO

Documento de Garantía	
Descripción del Archivo	Descargar Archivo
GARANTÍA BUEN USO DE ANTICIPO	
Documento de Garantía	
Descripción del Archivo	Descargar Archivo
GARANTÍA FIEL CUMPLIMIENTO	
Acta Entrega Recepción	
Descripción del Archivo	Descargar Archivo
ENTREGA PARCIAL 1	
Acta Entrega Recepción	
Descripción del Archivo	Descargar Archivo
ENTREGA PARCIAL 2	

[Regresar](#) [Imprimir](#)





https://www.compraspublicas.gob.ec/ProcesoContratacion/compras/PC/bajarArchivo.cpe?Archivo=iZgMGysQKR3JNWTa2... Nacional de Contratación Pública.

Escritorio 03:47 p.m. 09/05/2022

https://www.compraspublicas.gob.ec/ProcesoCon... Inicio | intraPGE compraspublicas.gob.ec

Archivo Edición Ver Favoritos Herramientas Ayuda

NOTIFICACION DE DISPONIBILIDAD DEL ANTICIPO

Documento de Garantía	
Descripción del Archivo	Descargar Archivo
GARANTÍA BUEN USO DE ANTICIPO	
Documento de Garantía	
Descripción del Archivo	Descargar Archivo
GARANTÍA FIEL CUMPLIMIENTO	
Acta Entrega Recepción	
Descripción del Archivo	Descargar Archivo
ENTREGA PARCIAL 1	
Acta Entrega Recepción	
Descripción del Archivo	Descargar Archivo
ENTREGA PARCIAL 2	

[Regresar](#) [Imprimir](#)

https://www.compraspublicas.gob.ec/ProcesoContratacion/compras/PC/bajarArchivo.cpe?Archivo=t7sgXY007ZY3RJA12A... Nacional de Contratación Pública.

Escritorio 03:54 p.m. 09/05/2022

## OBSERVACIÓN:

Del análisis del portal de compras públicas y de la documentación que fue remitida por la entidad, no se ha podido determinar la existencia de las pólizas correspondientes a las garantías de anticipo y fiel cumplimiento del contrato, así como sus respectivas renovaciones, pues éstas no han sido publicadas en el portal institucional del SERCOP y, en su lugar, erróneamente se subieron otras, por lo que se deja de responsabilidad de la entidad contratante, el contar con dichas garantías vigentes. Tampoco se publicaron el acta de preguntas, respuestas y aclaraciones del procedimiento en el Portal de Compras Públicas y la entrega parcial 3, por lo que, se inobservó el artículo 9, números 9 y 17 de la Codificación de la Resolución RE-SERCOP-2016-0000072.

Por otro lado, los contratos (pólizas), el anticipo y las Entregas Parciales 1 y 2 fueron publicadas extemporáneamente, incumpliendo la disposición contenida en el artículo 147 del Reglamento General de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública.

## VII. CONCLUSIONES:

Del control legal efectuado a las fases preparatoria, precontractual y contractual (suscripción de contrato, capacidad y competencia; habilitantes del contrato; cláusulas contractuales y, publicación de los documentos de la etapa contractual), del procedimiento de licitación de seguros No. LICS-EERSSA-001-2021, para la “CONTRATACIÓN DE PÓLIZAS DE SEGUROS GENERALES Y DE VIDA EN GRUPO PARA LA EERSSA POR EL BIENIO 2021-2023”, se concluye lo siguiente:

- 7.1. En el estudio de mercado, no se tomaron en cuenta los “montos adjudicados” de otras contrataciones, como lo determina el artículo 9, numeral 2 de la Codificación de la Resolución RE-SERCOP-2016-0000072; y, lo que consta es el análisis de procedimientos de contratación de seguros de años anteriores, ya que se consideraron los “Presupuestos Referenciales”; pese a lo cual, se señala en dicho estudio, que se tomó como base para el cálculo del presupuesto referencial, el promedio de los valores constantes de tres proformas, pero al final se tomó únicamente el valor más bajo ofertado en estas; por lo que, el estudio de mercado **careció** de una motivación adecuada, inobservando además lo prescrito en el artículo 23 del Código Orgánico Administrativo.
- 7.2. La Comisión Técnica del procedimiento, solo verificó la habilitación de los oferentes personas jurídicas y no la habilitación de sus socios y accionistas, **inobservando** los artículos 62 y 63, y la Disposición General Séptima de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, así como los artículos 110 y 111 del Reglamento General de la Ley del Sistema Nacional de Contratación Pública, en concordancia con el pliego del procedimiento Licitación No. LICS-EERSSA-001-2021 y el artículo 61, inciso segundo de la Resolución RE-SERCOP-2016-0000072.

- 7.3. No se ha podido determinar la existencia de las garantías de anticipo y fiel cumplimiento de la contratación, así como sus respectivas renovaciones, pues éstas no han sido publicadas en el portal institucional del SERCOP y, en su lugar, erróneamente se subieron otras. Tampoco se han publicado el acta de preguntas, respuestas y aclaraciones del procedimiento en el Portal de Compras Públicas y la entrega parcial 3. Además, se han publicado extemporáneamente documentos como los contratos (pólizas), el anticipo y las entregas parciales 1 y 2; por lo que, la entidad contratante inobservó los artículos 147 del Reglamento General de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, 9 y 10, números 1, 4 y 9; y, 20 de la Codificación de las Resoluciones del Servicio Nacional de Contratación Pública, emitida con Resolución RE-SERCOP-2016-000072.

## VIII. RECOMENDACIONES

A la administración de la entidad contratante, en la persona de su representante legal y demás servidores que participen en los procedimientos de contratación, se recomienda:

- 8.1. Elaborar el “estudio de mercado”, observando taxativamente las condiciones mínimas, establecidas en la normativa vigente, a fin de no incurrir en incumplimientos que distorsionen la transparencia del procedimiento de contratación e inobserven el principio de legalidad.
- 8.2. Constatar que los oferentes y sus socios enlistados en el numeral 1.3 del formulario único de la oferta, se encuentren habilitados y, verificar las inhabilidades en que puedan estar incursos, pues la contratación con personas inhabilitadas podría tener consecuencias jurídicas graves.
- 8.3. Publicar de forma oportuna, en el portal institucional del SERCOP, toda la información relevante, en cada fase del procedimiento, a fin de cumplir con los principios de legalidad, oportunidad y trato justo, conforme lo dispuesto en la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, su Reglamento General y la Codificación y Actualización de las Resoluciones emitidas por el SERCOP. Se recomienda publicar en el presente caso, toda la documentación relevante de todas las fases, previo a finalizar el procedimiento en el portal institucional del SERCOP.

Las recomendaciones contenidas en el presente informe de control serán aplicadas obligatoriamente por la Empresa Eléctrica Regional del Sur S.A, en este procedimiento, en lo que fuere pertinente y para casos futuros. La máxima autoridad en el término de 10 días deberá informar a la Procuraduría General del Estado, sobre las acciones adoptadas para el efecto.

Los resultados del procedimiento, son responsabilidad de los servidores que han intervenido en esta contratación, de conformidad con los artículos 233 de la Constitución de la República del Ecuador, 99 de la Ley Orgánica del Sistema Nacional de Contratación Pública, 53 y 54 de la Ley Orgánica de la Contraloría General del Estado.

Este informe de control legal se circunscribe a la verificación del cumplimiento de los requisitos constitucionales, legales, reglamentarios y contractuales en las fases preparatoria, precontractual y contractual (suscripción de contrato, capacidad y competencia; habilitantes y publicación del contrato). Las condiciones técnicas y económicas no son materia de análisis, al estar fuera del ámbito de competencia del control legal que la Procuraduría General del Estado ejerce en cumplimiento de las disposiciones de la Constitución de la República y de la Ley.

Atentamente,

Dr. Diego Regalado Almeida  
**SUBPROCURADOR GENERAL DEL ESTADO**

Elaborado por:

Revisado por:

Dr. Gustavo Cascante Viteri  
**Abogado Especialista**

Dra. Sonia Vanessa Cedeño Cuadros  
**Subdirectora Nacional de  
Contratación Especial**

Aprobado por:

Dr. Wladimir García Vinuesa  
**DIRECTOR NACIONAL DE CONTROL DE LA LEGALIDAD  
DE CONTRATOS**