AUDITORIA INTERNA

DICTAMEN A.I

A: **Secretaria de Servicios Generales, Transporte y Taller**
Abg. José R. López

CC: **Gobernación del Alto Paraná - Gobernador**
Prof. Dr. Roberto González Vaesken

DE: **Auditoria Interna - Auditor**
Lic. Sergio Retamozo Roura

REF.: **Análisis de Contrato de Adquisición de Automóviles para la Institución Gubernamental. Contrato N.° 06/2021**

FECHA: 18 de agosto del 2021

Por Memorándum recibido en fecha 17/08/2021 de la Secretaria de Servicios Generales, Transporte y Taller, solicita dictamen con relación a **Contrato de Adquisición de Automóviles para la Institución Gubernamental**, según **Contrato N.° 06/2021**, y Resolución de Adjudicación N° 1.131/2021 G.A.P firmado entre la Gobernación del Alto Paraná y la Empresa **DIESA S.A**, ID. N.° 398.396.

Que, Contrato Firmado en fecha 28/06/2021 con la Empresa **DIESA S.A** "Licitación por Concurso de Oferta N.° 11/2021" la misma debería de entregar:

Ítem	Descripción del Bien	Cantidad	Marca	Precio Unitario	Precio Total
1	Automóviles Sedan	4	Volkswagen	69.000.000	276.000.000
Precio Total					**276.000.000**

Según Orden de Servicio emitida el 07 de julio del 2021 por la Secretaria de Servicios Generales, Transporte y Taller, la empresa debería de entregar los siguientes bienes conforme se detallan:

Ítem	Descripción del Bien	Cantidad	Marca	Precio Unitario	Precio Total
1	Automóviles Sedan	4	Volkswagen	69.000.000	276.000.000
Precio Total					**276.000.000**

Totalizando la suma de Gs.276.000.000 (guaraníes doscientos setenta y seis millones)

Al respecto, la Secretaria de Servicios Generales, Transporte y Taller de la Gobernación del Alto Paraná, mediante ORDENES DE SERVICIOS solicita a la Empresa **DIESA S.A** servicios de **Contrato de Adquisición de Automóviles para la Institución Gubernamental**; y, conforme ACTAS DE ENTREGAS por parte de la Empresa, indica, que dichos bienes fueron recepcionados conforme a la orden de servicio emitida por la Secretaria de Servicios Generales, Transporte y Taller.

Por memorándum recibido en fecha 17 de agosto del 2021, la Secretaria de Servicios Generales, Transporte y Taller adjunta a sus documentaciones la Facturas Crédito N° 009-001-0009598, 0009599, 0009600, 0009601 con un monto total de **Gs.276.000.000 (guaraníes doscientos setenta y seis millones)**, solicitando el pago correspondiente.

GOBERNACION ALTO PARANA
REPUBLICA DEL PARAGUAY

AUDITORIA INTERNA

Conforme a lo expuesto, esta Auditoria Interna ha procedido a la examinar de los documentos respaldatorios enviados a esta dependencia por parte de la Secretaria de Servicios Generales, Transporte y Taller, por memorándum recibido en fecha 17 de agosto del 2021, en relación a **Contrato de Adquisición de Automóviles para la Institución Gubernamental**; y, que por lo dispuesto en el contrato que dicha administración del contrato estará a cargo de la Secretaria de Servicios Generales, Transporte y Talle, en que hace constar en documento, que dicha Empresa ha prestado servicios a los bienes de la Institución de acuerdo lo solicitado en Orden de Servicio por la Secretaria de Transporte.

Y, en consecuencia a lo expuesto anteriormente, esta Auditoría Interna informa a la Secretaria de Servicios Generales, Transporte y Taller que, **puede continuar con el proceso de pago** por servicio **de Contrato de Adquisición de Automóviles para la Institución Gubernamental** realizado por la Empresa **DIESA S.A** por un monto en **Gs. 276.000.000 (guaraníes doscientos setenta y seis millones).**

Dejamos **expresa constancia que esta Auditoría Interna ha realizado un control meramente documental, sin dar fe, ni testimonio de la entrega física de Contrato de Adquisición de Automóviles para la Institución Gubernamental, antes mencionado por la Secretaria de Servicios Generales, Transporte y Taller.**

Quedando estos actos sujetos a auditorias posteriores, de conformidad a lo establecido en el Art. 60 de la Ley 1.535/99.-

Es mi dictamen. -

GOBERNACION ALTO PARANA – REPUBLICA DEL PARAGUAY – Auditoría Interna

Lic. Sergio Javier Retamozo Roura
Auditor Interno.

DIESA SA

Comercio de Vehículos, partes, piezas y accesorios - Comercio de Motocicletas y de su Piezas
Mantenimiento y reparación de vehículos - Comercio Maquinarias y Equipos

AVENIDA, EUSEBIO AYALA KM 4,5 Y CAMILO RECALDE
TELEFAX: (595-21) 519 7000 - 503 921/8 503 720/22
CAPITAL - ASUNCION

AGRADECEMOS SU PREFERENCIA

TIMBRADO Nº 14913149
Fecha Inicio Vigencia 16/06/2021
Fecha Fin Vigencia 30/06/2022

RUC: 80001435-9

NOTA DE REMISION

Nº 001-001- 0024512

Fecha de Emisión: 22/07/2021

DESTINATARIO DE LA MERCADERÍA

Nombre o Razón Social: Gobernación del Alto Paraná RUC o C.I.C.: 80009834-0
Domicilio: CDE

DATOS DEL TRASLADO

Motivo del traslado: Venta Comprobante de Venta: Factura
Comprobante de Venta N°: 009-001-0009598 N° de Timbrado: 14639166
Fecha de expedición: 22/07/2021
Fecha de inicio del traslado: 22/07/2021 Fecha estimada de término del traslado: 22/07/2021
Dirección del punto de partida: Ruta Py2 Km 6½
Ciudad: del Este Departamento: Alto Paraná
Dirección del punto de llegada: Avda Gral Caballero y Rogelio Benitez
Ciudad: del Este Departamento: Alto Paraná
Kilómetros estimados de recorrido: 7Km
Cambio de fecha de término de traslado y/o punto de llegada:
Motivo:

DATOS DEL VEHICULO DE TRANSPORTE

Marca del Vehículo:
Número de Registro Único del Automotor (RUA):
Número de Registro Único del Automotor (RUA):de Remolque/tracto/semiremolque:

DATOS DEL CONDUCTOR DEL VEHÍCULO

Nombre y Apellido o Razón Social: RUC o C.I.C.:
Domicilio:

DATOS DE LA MERCADERÍA

CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN DETALLADA (Incluir Cantidad o porcentaje de tolerancia de quiebra o de merma/Datos de relevancia de la Mercaderia)
01(un)	VW	4924/17
		Gol color: Blanco
		Chasis: 9BWAB45U9MT121000.

Teodoro Vega R
Supervisor de DIESA S.A
Suc. Ciudad del Este
Cel. (0981) 443 812

RECEPCIÓN DE LA MERCADERÍA

GOBERNACIÓN ALTO PARANÁ – REPÚBLICA DEL PARAGUAY – Servicios Generales Transporte y Talleres

Firma: Aclaración: Erick Moreyra RUC/Cédula de Identidad: 3830729

HABILITACION Nº 1459 - GRAFICA MF SRL - RUC: 80038864-0
CALLE, CERRO PORTEÑO Nº 1242 C/ PROC. DE MAYO - TEL. (021) 220 506
CAPITAL - ASUNCIÓN - 24.501 al 25.500

ORIGINAL: (BLANCO) DESTINATARIO DE LAS MERCADERÍAS
1RA. COPIA: (ROSADO) REMITENTE DE LAS MERCADERÍAS
2DA. COPIA: (AMARILLO) ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA
3RA. COPIA: (VERDE) TRANSPORTISTA

DIESA SA

Comercio de Vehículos, partes, piezas y accesorios - Comercio de Motocicletas y de su Piezas
Mantenimiento y reparación de vehículos - Comercio Maquinarias y Equipos

AVENIDA, EUSEBIO AYALA KM 4,5 Y CAMILO RECALDE
TELEFAX: (595-21) 519 7000 - 503 921/8 503 720/22
CAPITAL - ASUNCION

AGRADECEMOS SU PREFERENCIA

TIMBRADO Nº 14913149
Fecha Inicio Vigencia 16/06/2021
Fecha Fin Vigencia 30/06/2022

RUC: 80001435-9

NOTA DE REMISION

Nº 001-001- 0024513

Fecha de Emisión: 22/07/2021

DESTINATARIO DE LA MERCADERÍA

Nombre o Razón Social: Gobernación de Alto Paraná RUC o C.I.C.: 800983 4-0
Domicilio: CDE

DATOS DEL TRASLADO

Motivo del traslado: Venta Comprobante de Venta: Factura
Comprobante de Venta N°: 009-001-0009599 N° de Timbrado: 14639166
Fecha de expedición: 22/07/2021
Fecha de inicio del traslado: 22/07/2021 Fecha estimada de término del traslado: 22/07/2021
Dirección del punto de partida: Ruta Py2 Km 6 1/2
Ciudad: del Este Departamento: Alto Paraná
Dirección del punto de llegada: Avda Gral Bernardino Caballero y Rogelio Benitez
Ciudad: del Este Departamento: Alto Paraná
Kilómetros estimados de recorrido: 7 Km
Cambio de fecha de término de traslado y/o punto de llegada:
Motivo:

DATOS DEL VEHICULO DE TRANSPORTE

Marca del Vehículo:
Número de Registro Único del Automotor (RUA):
Número de Registro Único del Automotor (RUA):de Remolque/tracto/semiremolque:

DATOS DEL CONDUCTOR DEL VEHÍCULO

Nombre y Apellido o Razón Social: RUC o C.I.C.:
Domicilio:

DATOS DE LA MERCADERÍA

CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN DETALLADA (Incluir Cantidad o porcentaje de tolerancia de quiebra o de merma/Datos de relevancia de la Mercadería)
01 (un)	VW	4924/19
		Gol Color Blanco
		Chasis: 9BWAB45U6MT121174

Teodoro Vega R
Supervisor de DIESA S.A.
Suc. Ciudad del Este
Cel. (0981) 443 812

GOBERNACIÓN ALTO PARANÁ
REPÚBLICA DEL PARAGUAY
Servicios Generales
Transporta y Talleres

RECEPCIÓN DE LA MERCADERÍA

Firma: Aclaración: Erick Monges RUC/Cédula de Identidad: 3.830.729

HABILITACION Nº 1459 - GRAFICA MF SRL - RUC: 80038864-0
CALLE, CERRO PORTEÑO Nº 1242 C/ PROC. DE MAYO - TEL. (021) 220 506
CAPITAL - ASUNCION - 24.501 al 25.500

ORIGINAL: (BLANCO) DESTINATARIO DE LAS MERCADERÍAS
1RA. COPIA: (ROSADO) REMITENTE DE LAS MERCADERÍAS
2DA. COPIA: (AMARILLO) ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA
3RA. COPIA: (VERDE) TRANSPORTISTA

DIESA SA

Comercio de Vehículos, partes, piezas y accesorios - Comercio de Motocicletas y de su Piezas
Mantenimiento y reparación de vehículos - Comercio Maquinarias y Equipos

AVENIDA, EUSEBIO AYALA KM 4,5 Y CAMILO RECALDE
TELEFAX: (595-21) 519 7000 - 503 921/8 503 720/22
CAPITAL - ASUNCION

AGRADECEMOS SU PREFERENCIA

TIMBRADO Nº 14913149
Fecha Inicio Vigencia 16/06/2021
Fecha Fin Vigencia 30/06/2022

RUC: 80001435-9

NOTA DE REMISION

Nº 001-001- 0024514

Fecha de Emisión: 22/07/2021

DESTINATARIO DE LA MERCADERÍA

Nombre o Razón Social: Gobernación de Alto Paraná — RUC o C.I.C.: 80009834-0

Domicilio: CDE

DATOS DEL TRASLADO

Motivo del traslado: Venta — Comprobante de Venta: Factura

Comprobante de Venta N°: 009-001-0009600 — N° de Timbrado: 14639166

Fecha de expedición: 22/07/2021

Fecha de inicio del traslado: 22/07/2021 — Fecha estimada de término del traslado: 22/07/2021

Dirección del punto de partida: Ruta PY 2 Km 61/2

Ciudad: del Este — Departamento: Alto Paraná

Dirección del punto de llegada: Avda Bernardino Caballero y Rogelio Benitez

Ciudad: del Este — Departamento: Alto Paraná

Kilómetros estimados de recorrido: 7 Km

Cambio de fecha de término de traslado y/o punto de llegada:

Motivo:

DATOS DEL VEHICULO DE TRANSPORTE

Marca del Vehículo:

Número de Registro Único del Automotor (RUA):

Número de Registro Único del Automotor (RUA):de Remolque/tracto/semiremolque:

DATOS DEL CONDUCTOR DEL VEHÍCULO

Nombre y Apellido o Razón Social: — RUC o C.I.C.:

Domicilio:

DATOS DE LA MERCADERÍA

CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN DETALLADA (Incluir Cantidad o porcentaje de tolerancia de quiebra o de merma/Datos de relevancia de la Mercadería)
01(un)	VW	Gol Blanco
		Chasis: 9BWAB45U3MT121262

GOBERNACIÓN ALTO PARANÁ
REPÚBLICA DEL PARAGUAY
Servicios Generales Transporte y Talleres

Teodoro Vega R
Supervisor de DIESA S.A.
Suc. Ciudad del Este
Cel. (0981) 443 812

RECEPCIÓN DE LA MERCADERÍA

Firma: — Aclaración: Erick Morgel — RUC/Cédula de Identidad: 3.830789

HABILITACION Nº 1459 - GRAFICA MF SRL - RUC: 80038864-0
CALLE, CERRO PORTEÑO Nº 1242 C/ PROC. DE MAYO - TEL. (021) 220 506
CAPITAL - ASUNCIÓN - 24.501 al 25.500

ORIGINAL: (BLANCO) DESTINATARIO DE LAS MERCADERIAS
1RA. COPIA: (ROSADO) REMITENTE DE LAS MERCADERÍAS
2DA. COPIA: (AMARILLO) ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA
3RA. COPIA: (VERDE) TRANSPORTISTA

DIESA SA

Comercio de Vehículos, partes, piezas y accesorios - Comercio de Motocicletas y de su Piezas
Mantenimiento y reparación de vehículos - Comercio Maquinarias y Equipos

AVENIDA, EUSEBIO AYALA KM 4,5 Y CAMILO RECALDE
TELEFAX: (595-21) 519 7000 - 503 921/8 503 720/22
CAPITAL - ASUNCION

AGRADECEMOS SU PREFERENCIA

TIMBRADO Nº 14913149
Fecha Inicio Vigencia 16/06/2021
Fecha Fin Vigencia 30/06/2022

RUC: 80001435-9

NOTA DE REMISION

Nº 001-001- 0024515

Fecha de Emisión: 22/07/2021

DESTINATARIO DE LA MERCADERÍA

Nombre o Razón Social: Gobernacion del Alto Parana RUC o C.I.C.: 80009834-0

Domicilio: CDE

DATOS DEL TRASLADO

Motivo del traslado: Venta Comprobante de Venta: Factura.

Comprobante de Venta N°: 001-001-0009601 N° de Timbrado: 14639166

Fecha de expedición: 22/07/2021

Fecha de inicio del traslado: 22/07/2021 Fecha estimada de término del traslado: 22/07/2021

Dirección del punto de partida: Ruta Py2 Km 6 1/2

Ciudad: del Este Departamento: Alto Paran-

Dirección del punto de llegada: Avda Bernardino Caballero y Rogelio Benitez

Ciudad: del Este Departamento: Alto Paran

Kilómetros estimados de recorrido: 7 Km

Cambio de fecha de término de traslado y/o punto de llegada:

Motivo:

DATOS DEL VEHICULO DE TRANSPORTE

Marca del Vehículo:

Número de Registro Único del Automotor (RUA):

Número de Registro Único del Automotor (RUA):de Remolque/tracto/semiremolque:

DATOS DEL CONDUCTOR DEL VEHÍCULO

Nombre y Apellido o Razón Social: RUC o C.I.C.:

Domicilio:

DATOS DE LA MERCADERÍA

CANTIDAD	UNIDAD DE MEDIDA	DESCRIPCIÓN DETALLADA (Incluir Cantidad o porcentaje de tolerancia de quiebra o de merma/Datos de relevancia de la Mercaderia)
01 (Un)	VW	Gol Bloco
		Chs 9BWAB45UXMT121341

Teodoro Vega R
Supervisor de DIESA S.A.
Suc. Ciudad del Este
Cel. (0981) 443 812

GOBERNACIÓN ALTO PARANÁ
REPÚBLICA DEL PARAGUAY
Servicios Generales Transporte y Talleres

RECEPCIÓN DE LA MERCADERÍA

Firma: Aclaración: Erick Borges RUC/Cédula de Identidad: 3.830.764

HABILITACION Nº 1459 - GRAFICA MF SRL - RUC: 80038864-0
CALLE, CERRO PORTEÑO Nº 1242 C/ PROC. DE MAYO - TEL. (021) 220 506
CAPITAL - ASUNCIÓN - 24.501 al 25.500

ORIGINAL: (BLANCO) DESTINATARIO DE LAS MERCADERÍAS
1RA. COPIA: (ROSADO) REMITENTE DE LAS MERCADERÍAS
2DA. COPIA: (AMARILLO) ADMINISTRACIÓN TRIBUTARIA
3RA. COPIA: (VERDE) TRANSPORTISTA

ACTA DE ENTREGA Y RECEPCION

En Ciudad del Este, a los 22 días del mes de Julio del año 2.021, siendo las 10.36hs. Se procede a dar cumplimiento al Contrato N° 06/2021, según Orden de Servicio de fecha 07 de Julio del 2.021, firmado por el proveedor **DIESA SA.**; en representación de la empresa proveedora el Sr Teodoro Vega R., hace entrega a la Gobernación del Alto Paraná, con las especificaciones técnicas establecidas en el contrato y en representación de la Institución el Abg. José Ramón López realiza la recepción con las siguientes especificaciones:

Ítem	Código Catálogo	Descripción del Bien	Marca	Presentación	Cantidad	Precio unitario (IVA incluído)	Precio total
1	25101503-001	Automóvil Sedan	wolkswagen	Unidad	4	69.000.000	276.000.000
						Precio Total	276.000.000

Teodoro Vega R
Supervisor de DIESA S.A.
Suc. Ciudad del Este
Cel. (0981) 443 812

GOBERNACIÓN ALTO PARANÁ – REPÚBLICA DEL PARAGUAY – Servicios Generales, Transporte y Talleres

Abg. José R. López.
Secretario de Servicios Generales,
Transporte y Talleres.