AUDITORIA INTERNA

DICTAMEN

A.: **Secretaria de Educación**
Abog. Edgar Velázquez Godoy
C.c.: **Prof. Dr. Roberto González Vaesken**
Gobernador del Alto Paraná
DE.: **Auditoría Interna**
Lic. Sergio Retamozo Roura – Auditor
REF.: Análisis de la 1° Certificación "Almuerzo Escolar"
FECHA: **30 de mayo del 2022**

Por Memorando S.E G.A.P N° 041/2022 de la Secretaria de Educación de fecha 30 de mayo del 2022, solicita dictamen con relación a la **1° Certificación Lote 3** de Almuerzo Escolar, según **Contrato 05/2022**, **Resolución de Adjudicación N.° 590/2022**, firmado entre la Gobernación del Alto Paraná y la Empresa **FITRA S.R.L,** para su provisión. ID. N.° 408.703

Que, Contrato Firmado el 07 de abril del 2022 con la Empresa **FITRA S.R.L,** adjudicado por "Licitación Pública Nacional" N° 01/2022 Lote N° 3 y 4, el monto mínimo del presente contrato asciende a la suma de **Gs.4.179.596.400** (guaraníes cuatro mil ciento setenta y nueve millones quinientos noventa y seis mil cuatrocientos) y el monto máximo del presente contrato asciende a la suma de **Gs.8.359.192.800** (guaraníes ocho mil trescientos cincuenta y nueve millones ciento noventa y dos mil ochocientos.)

Según Orden de Servicio de fecha 18 de abril del 2022 correspondiente al Contrato N.° 05/2022, emitido por la Secretaria de Educación, la empresa debería de entregar la Cantidad de:
Lote 3 – 12.840 Almuerzo Escolar - Gs.134.999.760.-

Totalizando: **12.840 Almuerzo Escolar**, con el monto de **Gs.134.999.760** (guaraníes ciento treinta y cuatro millones novecientos noventa y nueve mil setecientos sesenta), en el rango de fecha comprendidas del **18/04/2022** al **29/04/2022.**

Las mismas fueron recepcionadas por medio de las siguientes Actas de Recepción.

Lote 3- 1° Entrega			
Cant	**N° de Rem**	**Monto Unit**	**Monto**
2770	22.605	10.514	29.123.780
700	23.322	10.514	7.359.800
1380	23.331	10.514	14.509.320
840	22.607	10.514	8.831.760
130	22.606	10.514	1.366.820
760	22.604	10.514	7.990.640
450	22.540	10.514	4.731.300
290	22.603	10.514	3.049.060
350	22.602	10.514	3.679.900
310	22.601	10.514	3.259.340
420	23.350	10.514	4.415.880
590	23.349	10.514	6.203.260
3250	23.348	10.514	34.170.500
240	23.764	10.514	2.523.360
360	23.321	10.514	3.785.040
12.840			**134.999.760**

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL
Abog. Roberto Pérez González
Secretario General
Gobernación del Alto Paraná

GOBERNACIÓN DEL ALTO PARANÁ – SECRETARÍA DE EDUCACIÓN – REPÚBLICA DEL PARAGUAY
30/05/22

La Secretaria de Educación de la Gobernación por Memorándum S.E G.A.P N° 041/2022 de fecha 30 de mayo del 2022, informa que la empresa **FITRA S.R.L** ha entregado 12.840 raciones de Almuerzo Escolar.

GOBERNACIÓN DEL ALTO PARANÁ – REPÚBLICA DEL PARAGUAY – Auditoría Interna
Lic. Sergio Javier Retamozo Roura
Auditor Interno G.A.P.

01

AUDITORIA INTERNA

Conforme a lo expuesto, esta Auditoria ha procedido a la verificación de los documentos adjuntados relacionados con la provisión de raciones de Almuerzo Escolar remitidos por la Secretaria de Educación, constatamos que se entregaron **12.840 raciones de Almuerzo Escolar (doce mil ochocientos cuarenta raciones de Almuerzo Escolar)** totalizando **Gs. 134.999.760 (guaraníes ciento treinta y cuatro millones novecientos noventa y nueve mil setecientos sesenta)** conforme obran en documentos adjuntados (Nota de Remisión y Acta de Recepción), coincidiendo con la factura crédito N.º 001-001-0005326 con fecha de emisión del 18 de mayo del 2022 con un monto de Gs.134.999.760 (guaraníes ciento treinta y cuatro millones novecientos noventa y nueve mil setecientos sesenta).

Dejamos **expresa constancia que esta Auditoría Interna ha realizado un control meramente documental, sin dar fe ni testimonio de la efectivización de la entrega física de las raciones de Almuerzo Escolar antes mencionado por la Secretaria de Educación. Cabe destacar que la veracidad del contenido de los documentos presentados a esta Auditoria Interna para su dictamen correspondiente son de exclusiva responsabilidad de la Secretaria solicitante del dictamen.**

Es de destacar que el legajo documental de este pedido está sujeto a posibles 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 – Auditoria Interna

Lic. Sergio Javier Retamozo Roura
Auditor Interno.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

GOBERNACION DEL ALTO PARANA – REPUBLICA DEL PARAGUAY – Secretaria General

Abog. Roberto Pérez González
Secretario General
Gobernación del Alto Paraná

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

Ciudad del Este, 18 de Abril del 2022.-

GOBERNACIÓN ALTO PARANÁ ORDEN DE SERVICIOS Y/ O COMPRA

Señores: "FITRA S.R.L."
Dirección: -Denis Roa Esq. 4 de Julio, Asunción

RUC: 80020224-4
Telef: (0981) 408 406

De conformidad a los términos del Contrato N° 05/2022, entre esta Gobernación y su empresa, correspondiente a nuestra LPN Nº 01/2022 "SERVICIO DE PROVISION DE ALMUERZO ESCOLAR PARA DIFERENTES DISTRITOS DEL DEPARTAMENTO DE ALTO PARANÁ (SBE) – PLURIANUAL 2023'' ID N° 408703, se autoriza la provisión a las instituciones establecidas en el PBC.

Lote	Cantidad	Descripción	Precio Unitario	Precio Total
3	12.840	Almuerzo Escolar	10.514	134.999.760Gs.
TOTAL				134.999.760Gs.

Total:..... (Iva 5%)..... (Iva 10%)..... Total General: Ciento treinta y cuatro millones novecientos noventa y nueve mil setecientos sesenta guaraníes.	134.999.760Gs.

Obs.: El pedido corresponde al periodo **18/04/2022** al **29/04/2022**, para las escuelas de los diferentes distritos conforme el **Contrato Nº 05/2022.**

Se presentará facturación correspondiente por los servicios proveídos y detallados más arriba, a la Secretaría General acompañando una Nota de pedido. El Pago por las mismas se cumplirá conforme al Plan Financiero previsto para el Ejercicio del año 2022.

Atentamente.

.....
Abg. Edgar Velázquez Godoy
Secretario de Educación
Gobernación del Alto Paraná

FITRA S.R.L.
.....
Ac. Gustavo A. Trabucco
FITRA S.R.L. CI: 483.851

Abog. Roberto Pérez González
Secretario General
Gobernación del Alto Paraná

GOBERNACION DEL ALTO PARANÁ * Secretaría General *