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 4° Certificación "Almuerzo Escolar"

FECHA: **2 de Agosto del 2022**

Por Memorando S.E G.A.P N° 106/2022 de la Secretaria de Educación de fecha 2 de Agosto del 2022, solicita dictamen con relación a la **4° 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 01 de julio del 2022 correspondiente al Contrato N.° 05/2022, emitido por la Secretaria de Educación, la empresa debería de entregar la Cantidad de:

Lote 3 **– 14.124 Almuerzo Escolar** **- Gs. 148.499.736.-**

Totalizando: **14.124 raciones de Almuerzo Escolar**, con el monto de **Gs. 148.499.736** (guaraníes ciento cuarenta y ocho millones cuatrocientos noventa y nueve mil setecientos treinta y seis), en el plazo de fecha comprendidas del **01/07/2022** al **29/07/2022.**

La Secretaria de Educación de la Gobernación por Memorándum S.E G.A.P N° 106/2022 de fecha 2 de Agosto del 2022, informa que la empresa **FITRA S.R.L** ha entregado 14.124 raciones de Almuerzo Escolar.

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 **14.124 raciones de Almuerzo Escolar (catorce mil ciento veinticuatro raciones de Almuerzo Escolar)** totalizando **Gs. 148.499.736 (guaraníes ciento cuarenta y ocho millones cuatrocientos noventa y nueve mil setecientos treinta y seis)** conforme obran en documentos adjuntados (Nota de Remisión y Acta de Recepción), coincidiendo con la factura crédito N.° 001-001-0005511 con fecha de emisión del 2 de Agosto del 2022 con un monto de Gs. 148.499.736 (guaraníes ciento cuarenta y ocho millones cuatrocientos noventa y nueve mil setecientos treinta y seis).

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.**

ESCRIBANÍA DEL DESPACHO

Abog. Roberto Perez Gonzalez
Secretario General
Gobernación del Alto Paraná

GOBERNACIÓN DEL ALTO PARANÁ
REPÚBLICA DEL PARAGUAY
Auditoría Interna

Auditor Interno G.A.P.

AUDITORIA INTERNA

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

GOBERNACIÓN DEL ALTO PARANA * Secretaría General * REPUBLICA DEL PARAGUAY

Abog. Roberto Pérez González
Secretario General
Gobernación del Alto Paraná

02

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

Ciudad del Este, 01 de Julio 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	14.124	Almuerzo Escolar	10.514	148.499.736Gs.
TOTAL				148.499.736Gs.

Total:..... (Iva 5%)..... (Iva 10%)..... Total General: Ciento cuarenta y ocho millones cuatrocientos noventa y nueve mil setecientos treinta y seis guaraníes.	148.499.736Gs.

Obs.: El pedido corresponde al periodo **01/07/2022** al **29/07/2022**, 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.
Lic. Gustavo A. Trabucco
CI: 483.851
FITRA S.R.L.