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° 040/2022 de la Secretaria de Educación de fecha 30 de mayo del 2022, solicita dictamen con relación a la **1° Certificación** 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 4 – 13.680 Almuerzo Escolar - Gs.143.640.000.-

Totalizando: **13.680** kits de Alimentos, con el monto de **Gs. 143.640.000** (guaraníes Ciento cuarenta y tres millones seiscientos cuarenta mil), 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.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Lote 4 - 1° Entrega			
Cant	N° de Rem	Monto Unit	Monto
740	23.346	10.500	7.770.000
430	23.345	10.500	4.515.000
310	22.588	10.500	3.255.000
570	23.342	10.500	5.985.000
560	23.770	10.500	5.880.000
480	23.343	10.500	5.040.000
110	23.341	10.500	1.155.000
170	23.340	10.500	1.785.000
50	23.339	10.500	525.000
70	23.338	10.500	735.000
330	23.337	10.500	3.465.000
380	23.336	10.500	3.990.000
190	23.335	10.500	1.995.000
180	23.334	10.500	1.890.000
220	23.333	10.500	2.310.000
80	23.332	10.500	840.000
100	23.330	10.500	1.050.000
120	22.537	10.500	1.260.000
100	23.326	10.500	1.050.000
280	23.785	10.500	2.940.000
2550	23.324	10.500	26.775.000
1180	23.323	10.500	12.390.000
100	22.550	10.500	1.050.000

GOBERNACIÓN DEL ALTO PARANÁ – REPÚBLICA DEL PARAGUAY – Secretaría General

Abog. Roberto Pérez González
Secretario General
Gobernación del Alto Paraná

GOBERNACIÓN DEL ALTO PARANÁ – REPÚBLICA DEL PARAGUAY – SECRETARÍA DE EDUCACIÓN Y CULTURA

30/05/22

GOBERNACIÓN ALTO PARANÁ – REPÚBLICA DEL PARAGUAY – Auditoría Interna

Lic. Sergio Javier Retamozo Roura
Auditor Interno G.A.P.

370	22.549	10.500	3.885.000
120	22.548	10.500	1.260.000
1200	22.547	10.500	12.600.000
2470	22.509	10.500	25.935.000
13.460			**141.330.000**

Cabe destacar que 2 Instituciones educativas se encuentran cerradas, totalizando 220 platos, los cuales se detallan en la planilla de entrega adjunta al presente legajo.

La Secretaria de Educación de la Gobernación por Memorándum S.E G.A.P Nº 040/2022 de fecha 30 de mayo del 2022, informa que la empresa **FITRA S.R.L** ha entregado 13.460 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 **13.460 raciones de Almuerzo Escolar (Trece mil cuatrocientos sesenta raciones de Almuerzo Escolar)** totalizando **Gs. 141.330.000 (guaraníes ciento cuarenta y un millones trescientos treinta mil)** conforme obran en documentos adjuntados (Nota de Remisión y Acta de Recepción), coincidiendo con la factura crédito N.º 001-001-0005324 con fecha de emisión del 18 de mayo del 2022 con un monto de Gs.141.330.000 (guaraníes ciento cuarenta y un millones trescientos treinta mil).

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 PARANÁ REPUBLICA DEL PARAGUAY

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Lic. Sergio Javier Retamozo Roura
Auditor Interno.

GOBERNACION DEL ALTO PARANÁ REPUBLICA DEL PARAGUAY Secretaria General

Abog. Roberto Pérez González
Secretario General
Gobernación del Alto Paraná

02

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." RUC: 80020224-4
Dirección: -Denis Roa Esq. 4 de Julio, Asunción 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
4	13.680	Almuerzo Escolar	10.500	143.640.000Gs.
TOTAL				143.640.000Gs.

Total:..... (Iva 5%)..... (Iva 10%)..... Total General: Ciento cuarenta y tres millones seiscientos cuarenta mil guaraníes.	143.640.000Gs.

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

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

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

Abog. Roberto Pérez González
Secretario General
Gobernación del Alto Paraná

04