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 5º Certificación "Almuerzo Escolar"
FECHA:	**07 de setiembre del 2022**

Por Memorando S.E G.A.P Nº 137/2022 de la Secretaria de Educación de fecha 07 de setiembre del 2022, solicita dictamen con relación a la **4º Certificación** de Almuerzo Escolar, según **Contrato 05/2022**, **Resolución de Adjudicación N.º 590/2022**, firmado entre la Gobernación del Alto Paraná y la Empresa **FITRA S.R.L,** para su provisión. ID. N.º 408.703

Que, Contrato Firmado el 07 de abril del 2022 con la Empresa **FITRA S.R.L,** adjudicado por "Licitación Pública Nacional" Nº 01/2022 Lote Nº 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 agosto del 2022 correspondiente al Contrato N.º 05/2022, emitido por la Secretaria de Educación, la empresa debería de entregar la Cantidad de:

Pedido Lote 4 **- 30.096 Almuerzo Escolar** **-** **Gs.316.008.000.-**

Totalizando: 30.096 raciones de Almuerzo Escolar, con el monto de **Gs. 316.008.000** (guaraníes trescientos dieciséis millones ocho mil), en el rango de fecha comprendidas del **01/08/2022** al **31/08/2022.**

Entregado Lote 4 **- 29.612 Almuerzo Escolar** **-** **Gs. 310.926.000**

Cabe destacar que 2 Instituciones educativas se encuentran cerradas, totalizando **484** 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 137/2022 de fecha 07 de setiembre del 2022, informa que la empresa **FITRA S.R.L** ha entregado 29.612 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 **29.612 raciones de Almuerzo Escolar (Veintinueve mil seiscientos doce raciones de Almuerzo Escolar)** totalizando **Gs. 310.926.000 (guaraníes Trescientos diez millones novecientos veintiséis mil)** conforme obran en documentos adjuntados (Nota de Remisión y Acta de Recepción), coincidiendo con la factura crédito N.º 001-001-0005522 con fecha de emisión del 02 de setiembre del 2022 con un monto de Gs. 310.926.000 (guaraníes trescientos diez millones novecientos veintiséis mil)

AUDITORIA INTERNA

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.-

GOBERNACION ALTO PARANA
REPUBLICA DEL PARAGUAY
Auditoria Interna

Lic. Sergio Javier Retamozo Roura
Auditor Interno.

GOBERNACIÓN DEL DÉCIMO DEPARTAMENTO ALTO PARANÁ
Av. Bernardino Caballero y Rogelio Benitez - Tel/Fax: +59561508688
www.altoparana.gov.py

Paraguay de la gente

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

Ciudad del Este, 01 de Agosto 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
4	30.096	Almuerzo Escolar	10.500	316.008.000Gs.
TOTAL				316.008.000Gs.

Total:..... (Iva 5%)..... (Iva 10%)..... Total General: Trecientos dieciséis millones ocho mil guaraníes.	316.008.000Gs.

Obs.: El pedido corresponde al periodo **01/08/2022** al **31/08/2022**, 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.

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

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

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

GOBERNACIÓN DEL ALTO PARANÁ – REPÚBLICA DEL PARAGUAY

Abog. Roberto Pérez González
Secretario General
Gobernación del Alto Paraná

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

FITRA S.R.L.

23