SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

Ciudad del Este, 04 de Octubre del 2022.-

GOBERNACIÓN ALTO PARANÁ ORDEN DE SERVICIOS Y/ O COMPRA

Señores: "GIRASOL S.A." RUC: 80065884-1
Dirección: Padre Redentorista c/m Mosqueda Telef: (0981)443499 – 021 8212652

De conformidad a los términos del Contrato N° 03/2022, 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
1	25.160	Almuerzo Escolar	10.947Gs.	275.426.520
TOTAL				275.426.520Gs.

Total:..... (Iva 5%)..... (Iva 10%)..... Total General: Doscientos setenta y cinco millones cuatrocientos veintiséis mil quinientos veinte guaraníes.	275.426.520Gs.

Obs.: El pedido corresponde al periodo **04/10/2022** al **31/10/2022**, para las escuelas de los diferentes distritos conforme el **Contrato Nº 03/2022.**

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

GIRASOL
SOCIEDAD ANONIMA
RUC 80065884-1

.....
GIRASOL S.A.

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 7º Certificación "Almuerzo Escolar"
FECHA: **29 de noviembre del 2022**

Por Memorando S.E G.A.P Nº 195/2022 de la Secretaria de Educación de fecha 29 de noviembre del 2022, solicita dictamen con relación a la **7º Certificación** de Almuerzo Escolar, según **Contrato 03/2022**, **Resolución de Adjudicación N.º 590/2022**, firmado entre la Gobernación del Alto Paraná y la Empresa **GIRASOL S.A,** para su provisión. ID. N.º 408.703

Que, Contrato Firmado el 07 de abril del 2022 con la Empresa **GIRASOL S.A,** adjudicado por "Licitación Pública Nacional" Nº 01/2022 Lote Nº 1, el monto mínimo del presente contrato asciende a la suma de **Gs.2.065.698.900** (guaraníes dos mil sesenta y cinco millones seiscientos novena y ocho mil novecientos) y el monto máximo del presente contrato asciende a la suma de **Gs.4.131.397.800** (guaraníes cuatro mil ciento treinta y un millones trecientos noventa y siete mil ochocientos.)

Según Orden de Servicio de fecha 04 de octubre del 2022 correspondiente al Contrato N.º 03/2022, emitido por la Secretaria de Educación, la empresa debería de entregar la Cantidad de:
Lote 1 – 25.160 Almuerzo Escolar - Gs.275.426.520.-

Totalizando: **25.160** raciones de Almuerzo Escolar, con el monto de **Gs.275.426.520** (guaraníes doscientos setenta y cinco millones cuatrocientos veintiséis mil quinientos veinte), en el rango de fecha comprendidas del **04/10/2022** al **31/10/2022.**

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

Lote 1 - 7º Entrega			
Cant	**Nº de Rem**	**Monto Unit**	**Monto**
3440	28.341	10.947	37.657.680
3720	28.342	10.947	40.722.840
2120	28.343	10.947	23.207.640
1720	28.344	10.947	18.828.840
6160	28.345	10.947	67.433.520
1160	28.346	10.947	12.698.520
6840	28.347	10.947	74.877.480
25.160			**275.426.520**

La Secretaria de Educación de la Gobernación por Memorándum S.E G.A.P Nº 195/2022 de fecha 29 de noviembre del 2022, informa que la empresa **GIRASOL S.A** ha entregado 25.160 raciones de Almuerzo Escolar.

GOBERNACION ALTO PARANA REPUBLICA DEL PARAGUAY Auditoría Interna

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

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 **25.160 raciones de Almuerzo Escolar (veinticinco mil ciento sesenta raciones de Almuerzo Escolar)** totalizando **Gs.275.426.520 (guaraníes doscientos setenta y cinco millones cuatrocientos veintiséis mil quinientos veinte)** conforme obran en documentos adjuntados (Nota de Remisión y Acta de Recepción), coincidiendo con la factura crédito N.º 001-001-0001350 con fecha de emisión del 10 de noviembre del 2022 con un monto de **Gs.275.426.520 (guaraníes doscientos setenta y cinco millones cuatrocientos veintiséis mil quinientos veinte)**

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
Auditoría Interna

Lic. Sergio Javier Retamozo Roura
Auditor Interno.