# DICTAMEN

**A.:** **Secretaria de Educación**

**C.c.:** **Abog. Edgar Velázquez Godoy**
**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:** **02 de agosto del 2022**

---

Por Memorando S.E G.A.P N° 107/2022 de la Secretaria de Educación de fecha 02 de agosto del 2022, solicita dictamen con relación a la **4° 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 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:

**Pedido Inicial**

**15.048 raciones de Almuerzo Escolar** - **Gs.158.004.000.-**

**Totalizando: 15.048 raciones de Almuerzo Escolar**, con el monto de **Gs.158.004.000** (guaraníes ciento cincuenta y ocho millones cuatro mil), en el rango de fecha comprendidas del **01/07/2022 al 29/07/2022.**

**Entregado Lote 4**

**14.806 Almuerzo Escolar** - **Gs. 155.463.000**

Cabe destacar que 2 Instituciones educativas se encuentran cerradas, totalizando **242** platos, los cuales se detallan en la planilla de entrega adjunta al presente legajo.

La Secretaría de Educación de la Gobernación por Memorándum S.E G.A.P N° 107/2022 de fecha 02 de agosto del 2022, informa que la empresa **FITRA S.R.L** ha entregado 14.806 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 **14.806 raciones de Almuerzo Escolar (catorce mil ochocientos seis raciones de Almuerzo Escolar)** totalizando **Gs. 155.463.000 (guaraníes ciento cincuenta y cinco millones cuatrocientos sesenta y tres mil)** conforme obran en documentos adjuntados (Nota de Remisión y Acta de Receporion), coincidiendo con la factura crédito N.° 001-001-0005512 con fecha de emisión del 02 de agosto del 2022 con un

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



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

01

monto de Gs.155.463.000 (guaraníes ciento cincuenta y cinco millones cuatrocientos sesenta y tres 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.-

GOBERNACION ALTO PARANA
REPUBLICA DEL PARAGUAY
Auditoria Interna

*Lic. Sergio Javier Retamozo Roura*
*Auditor Interno.*

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Secretaría General * GOBERNACIÓN DEL ALTO PARANÁ * REPÚBLICA 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 |
|---|---|---|---|---|
| 4 | 15.048 | Almuerzo Escolar | 10.500 | 158.004.000Gs. |
| TOTAL | | | | 158.004.000Gs. |

| | |
|---|---|
| Total:.....<br>(Iva 5%).....<br>(Iva 10%).....<br>Total General: Ciento cincuenta y ocho millones cuatro mil guaraníes. | 158.004.000Gs. |

**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.