INFORME DE LA DIRECCIÓN DE VERIFICACIÓN DE CONTRATOS	Nº 29/15
FECHA	07/07/15
INSTITUCIÓN	POLICIA NACIONAL – Ministerio del Interior
AUTORIDAD FIRMANTE	Comisario General Comandante Francisco Pastor Alvarenga Núñez.
Expediente Nº	5.983/15.
CONTRATO Nº	319/2014.
FECHA CONTRATO	26/11/2014.
PROCEDIMIENTO	LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL N° 61/2014.
OBJETO	"ADQUISICION DE COMBUSTIBLES PARA PATRULLERAS, NAFTAS DE AVIACIÓN, LUBRICANTES Y GAS PARA COCINA – PLURIANUAL".
PROVEEDOR	CORPORACION PARAGUAYA DISTRIBUIDORA DE DERIVADOS DE PETROLEO S.A. (COPETROL S.A.).
REPRESENTANTE LEGAL	Lic. Víctor Hugo Yambay Miranda.
R.U.C.	80007760-1.
MONTO CONTRATADO	Gs. 7.124.564.164.-
ID LLAMADO Nº	282.381/14.
C.C. N°	LP-12003-14-98920

ORIGEN	DJ	DNC	AP	OF	SE	O
				X		

* **DJ**: Dirección Jurídica de la DNCP, **DNC:** Dirección de Normas y Control de la DNCP, **AP**: Artículos Periodísticos, **OF:** De oficio, **SE:** Solicitud externa, **O**: Otras que serán detalladas en el punto 1. **Antecedentes.**

1. ANTECEDENTES

En virtud a las prerrogativas establecidas en la Ley N° 3.439/07, de efectuar la verificación de la ejecución de los contratos y sus adendas o modificaciones, suscritos por las entidades, organismos y municipalidades sujetos al Sistema de Contrataciones del Sector Público, la Dirección Nacional de Contrataciones Públicas ha decidido efectuar una **verificación** de la ejecución del contrato suscrito entre la **POLICIA**

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

NACIONAL y la firma **COMPAÑÍA PARAGUAYA DISTRIBUIDORA DE DERIVADOS DE PETROLEO S.A. (COPETROL S.A.)** para **"ADQUISICION DE COMBUSTIBLES PARA PATRULLERAS, NAFTAS DE AVIACION, LUBRICANTES Y GAS PARA COCINA – PLURIANUAL",** Lote 3 Combustible Dirección Zona 1.

1.1. En virtud de las facultades establecidas a la Dirección Nacional de Contrataciones Públicas en la Ley N° 3.439/07, artículo 3 inciso c) de efectuar la verificación de la ejecución de los contratos suscriptos por los organismos, las entidades y las municipalidades sujetos al sistema de contrataciones del sector público, que en consecuencia el Art. 10 de la citada ley "***De las funciones de la Dirección de Verificaciones de Contratos***", se establece como una de las funciones de esta dependencia *"...c) realizar verificaciones puntuales del cumplimiento de las obligaciones contractuales por parte de los proveedores y/o contratistas del Estado, en cualquier etapa de la ejecución de los contratos…".*

1.2. Como inicio de las tareas de verificación de la ejecución del contrato a analizar, se ha procedido a solicitar la siguiente documentación la POLICIA NACIONAL por **Nota DNCP/DVC N° 5.686/2.015** de fecha **29/05/15**, cuya recepción de la misma se dio el día 29/05/15 cuyos números de expediente en la mesa de entrada del Departamento Unidad Operativa de Contratación fue el N° 430 y en el Departamento de Auditoria Interna de la Policía Nacional fue el N° 2905, la misma debía de ser remitida en el plazo de 10 días hábiles:

- Informe documentado de la Auditoria Interna Institucional, referente al estado del cumplimiento de las obligaciones contractuales del proveedor.
- Adenda(s) contractual(es) que hubieren.
- Notas de entrega o remisión emitidas por el proveedor.
- Garantía de fiel cumplimiento del contrato.
- Documentación que acredite la respectiva recepción de los bienes.
- Oferta presentada por el proveedor adjudicado.
- Actas de recepción provisoria y definitiva (si hubiere).
- Solicitud de Prórroga para la entrega de los bienes (si hubiere).
- Solicitudes de pagos emitidos por el proveedor.
- Constancia de los descuentos realizados en concepto de multa por retraso en la entrega oportuna de los bienes (si los hubiere).
- Facturas comerciales y recibos emitidos por el proveedor.

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

- Constancias de retenciones según contrato.
- Listado de tarjetas magnéticas proporcionadas por el proveedor.
- Listado de tarjetas magnéticas canceladas (si hubiere).
- Listado de vales o cupos proporcionados por el proveedor.
- Notas de recepción de las tarjetas magnéticas por parte de los destinatarios.
- Notas de recepción de los vales por cada zona policial.
- Solicitudes y autorizaciones de cargas con las tarjetas magnéticas en tambores y bidones.
- Solicitudes de acreditaciones de saldos de las tarjetas magnéticas.
- Informes del proveedor sobre control para el gerenciamiento de consumo de combustible de la flota de vehículos, conforme al pliego de bases y condiciones (PBC).
- Informes del proveedor sobre control y apoyo logístico para el gerenciamiento de la flota de vehículos, incluyendo el detalle de los montos no autorizados en el mes por cada tarjeta, conforme al PBC.
- Notas de intimación y/o comunicación entre las partes.
- Otras documentaciones inherentes al cumplimiento de los contratos.

1.3. Según Nota de UOC N° 910/2015 de fecha 11/06/15 con número de mesa de entrada 5.983/15, por medio del cual fue remitida las documentación pertinente y que dice lo siguiente:

"Tengo a bien, dirigirme al Señor Director Nacional, en referencia a las Notas DNCP/DVC Nos. 5685; 5686; y 5687; recepcionadas en este Departamento mediante Mesa de Entrada UOC N° 428; 429; y 431; en fecha 29 de mayo del corriente año, en relación a los Contratos suscritos entre la POLICIA NACIONAL y las firmas BARCOS & RODADOS S.A., COPETROL S.A.; y SERVI PLUS S.A.; realizadas en el marco del llamado a ***Licitación Pública Nacional N° 61/2014,*** *para la* ***"Adquisición de Combustibles para patrulleras, Naftas de Aviación, Lubricantes y Gas para cocina",*** *con* ***(ID N° 282.381).***
Al respecto remito los documentos solicitados autenticados y foliados del 1 Fs. (uno) al 1352 Fs. (mil trescientos cincuenta y dos)."

2. ALCANCE DEL TRABAJO

Esta Dirección ha efectuado la verificación de las documentaciones enviadas por la **POLICIA NACIONAL** correspondientes a la Nota UOC N° 910/15 según expediente de

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

mesa de entrada 5.983/15 de fecha 11/06/15 cuya cantidad de fojas es de **1.352** (Mil trescientos cincuenta y dos), de las cuales **474** (Cuatrocientas setenta y cuatro) fojas corresponden al presente contrato.

3. COMENTARIOS

De la lectura, análisis y comparación de los antecedentes reunidos a los efectos de las tareas de control por parte de esta Dirección, se pudo evidenciar lo siguiente:

Este llamado se realizó por medio de la modalidad de Licitación Pública Nacional por Subasta a la Baja Electrónica - LPN-SBE N° 61/2014, cuya etapa competitiva fue realizada el **03/11/14** y el acto de apertura de ofertas físicas fue realizado en fecha **04/11/14**, según la documentación remitida por la contratante y publicada en el Portal de Contrataciones Públicas (SICP).

3.1. Introducción

La presente verificación se inició de Oficio en el marco de la Licitación Pública Nacional N° 61/2014 entre la **POLICIA NACIONAL** y la firma **COMPAÑÍA PARAGUAYA DISTRIBUIDORA DE DERIVADOS DE PETROLEO S.A. (COPETROL S.A.)** para **"ADQUISICIÓN DE COMBUSTIBLES PARA PATRULLERAS, NAFTAS DE AVIACION, LUBRICANTES Y GAS PARA COCINA"**, Lote 3 Combustible Dirección Zona 1.

Los rubros para esta contratación se hallaban previstos en la partida del Sub Grupo del Gasto N° 360 "Combustibles y Lubricantes", Objeto de Gasto específico 361, con fuente de financiamiento 10, aprobados por la Ley N° 5142del Presupuesto General de la Nación del ejercicio fiscal del año 2.014 y sujeto a aprobación de partida presupuestaria para el año 2.015. El sistema de adjudicación fue establecido por **LOTES**.

La Policía Nacional conforme a la Resolución N° 1154/2014 de fecha 11/11/14 ha resuelto adjudicar a la firma **CORPORACION PARAGUAYA DISTRIBUIDORA DE DERIVADOS DEL PETROLEO S.A. (COPETROL S.A.)** en el **Lote 3 "ADQUISICIÓN COMBUSTIBLES PARA PATRULLERAS, NAFTA DE AVIACIÓN, LUBRICANTES Y GAS PARA COCINA"** por una suma de **Gs. 7.124.564.164- (Guaraníes siete mil**

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

ciento veinte y cuatro millones quinientos sesenta y cuatro mil ciento sesenta y cuatro).

La Dirección Nacional de Contrataciones Públicas expidió el Código de Contratación (C.C.) correspondiente al proceso en verificación, individualizado como LP-12003-14-98920 al Contrato N° 319/2014 con fecha 26/11/2014, en el cual la vigencia del contrato está prevista hasta el 03/04/15.

3.2 Ejecución del contrato

El contrato fue suscrito en fecha 26/11/2014 por la suma total de **Gs. 7.124.564.164 (Guaraníes Siete mil ciento veinticuatro millones quinientos sesenta y cuatro mil ciento sesenta y cuatro)** con el siguiente:

Objeto del Contrato

"El objeto del presente contrato es el suministro de los bienes cuyas características y cantidades se describen en la Planilla de Precios y en las especificaciones técnicas que están incluidas en la Sección III – Suministros Requeridos del Pliego de Bases y Condiciones del Llamado a Licitación Pública Nacional N° 61/2014".

PRECIO UNITARIO Y EL IMPORTE TOTAL A PAGAR POR LOS BIENES Y/O SERVICIOS.

LOTE N° 3 COMBUSTIBLES DIRECCION ZONA 1

Jefatura Policial Central, Metropolitana, Cordillera

Item	Código Catalogo	Descripción del Bien	Marca	Procedencia	Unidad de Medida	Presentación	Cantidad	Precio unitario (IVA Incluido)	Precio Total (IVA Incluido)
1	15111510-001	Gas Licuado de Petróleo Orden y Seguridad	COPETROL	NACIONAL	Litros	Boca de Expendio	13.579	4.900	66.537.100
2	15101503-9999	Nafta Ron 95 Orden y Seguridad	COPETROL	NACIONAL	Litros	Boca de Expendio	257.716	7.279	1.875.914.764
3	15101505-001	Gasoil – Diésel – Tipo III (1800 ppm) Orden y Seguridad	COPETROL	NACIONAL	Litros	Boca de Expendio	270.386	5.290	1.430.341.940
4	15101505-9999	Gasoil – Diésel Tipo I (50 ppm) Orden y Seguridad	COPETROL	NACIONAL	Litros	Boca de Expendio	544.524	6.890	3.751.770.360
								TOTAL	**7.124.564.164**

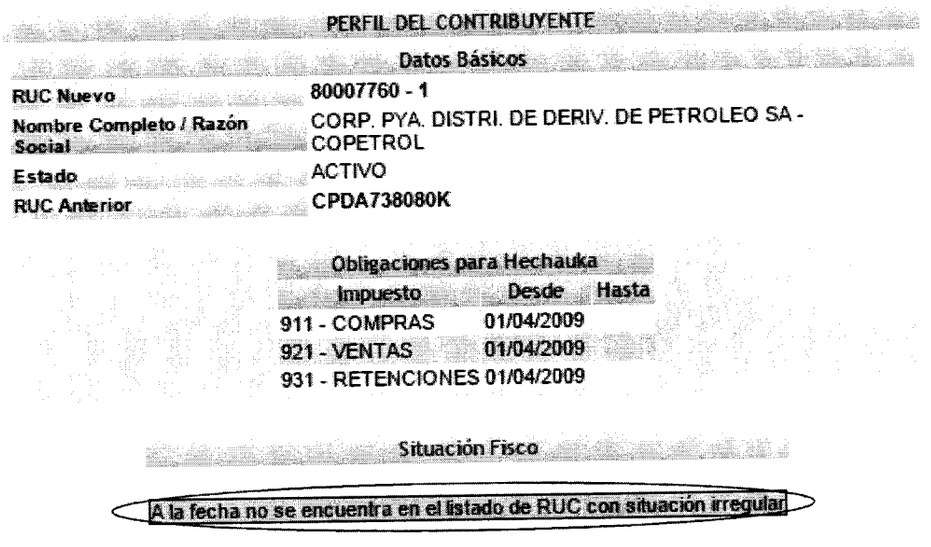
El monto total del presente contrato asciende a la suma de **G. 7.124.564.164.-** (Guaraníes siete mil ciento veinte y cuatro millones quinientos sesenta y cuatro mil ciento sesenta y cuatro).

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

Perfil del Contribuyente

Se indica a continuación el resultado de la consulta del estado de cumplimiento tributario de la empresa adjudicada, según la base de datos de la Sub-Secretaría de Estado de Tributación, a fin de seguir con la verificación de las documentaciones recibidas.



PERFIL DEL CONTRIBUYENTE

Datos Básicos

RUC Nuevo	80007760 - 1
Nombre Completo / Razón Social	CORP. PYA. DISTRI. DE DERIV. DE PETROLEO SA - COPETROL
Estado	ACTIVO
RUC Anterior	CPDA738080K

Obligaciones para Hechauka

Impuesto	Desde	Hasta
911 - COMPRAS	01/04/2009	
921 - VENTAS	01/04/2009	
931 - RETENCIONES	01/04/2009	

Situación Fisco

A la fecha no se encuentra en el listado de RUC con situación irregular

Vigencia del Contrato

El contrato fue firmado por las partes el **26/11/2014** y cuya vigencia de contrato es hasta el **03/04/2015** según la cláusula 6.

3.2.1 Convenio Modificatorio o Adenda al Contrato.

No se constata entre las documentaciones remitidas por la contratante un Convenio Modificatorio o Adenda al Contrato si la hubiere, la misma no se encuentra publicada en el SICP.

3.3 Garantías Contractuales

3.3.1 Garantía de Fiel Cumplimiento de Contrato

Según la Sección IV – Condiciones Especiales del Contrato (CEO);

CGC 17.1 y 17.2	El valor de la Garantía de Fiel cumplimiento de contrato, es de 10% del valor total del contrato. La Garantía de cumplimiento de Contrato deberá ser presentada por el Contratista dentro de los 10 días Art. 39 de la ley 2051/03 siguientes a partir de la fecha de suscripción del Contrato.

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

- La póliza de seguro de Caución Póliza N° 19.1508.0002852.000 – Caución/Suministros y/o servicios de garantía de oferta de fecha 30/10/14 con vigencia de 120 días desde 03/11/2014 hasta el 03/03/2015 cuyo monto asegurado es de Gs. 650.000.000.-
- La póliza de seguro de Caución Póliza N° 19.1509.0001669.000 – Caución/Suministros y/o servicios de garantía de adjudicación de fecha 04/12/14 con vigencia de 186 días desde 26/11/2014 hasta el 31/05/2015 cuyo monto asegurado es de Gs. 712.457.000.-

No se cuenta con la copia del endoso de la póliza de caución (garantía de fiel cumplimiento de contrato) si la hubiere.

3.3.2 Garantía de Anticipo

No existe ningún tipo de anticipo establecido en la Sección IV de las condiciones especiales del contrato. En el punto CGC 15.1 señala que *"NO SE APLICA"*.

3.4 Entrega de los Bienes

3.4.1 Condiciones de Entrega

Sobre el plan de entrega de bienes se transcribe lo siguiente:

"7. PLAZO, LUGAR Y CONDICIONES DE LA PROVISIÓN DE BIENES.
Los bienes deben ser entregados dentro de los plazos establecidos en el Cronograma de Entregas del Pliego de Bases y Condiciones, según lo establecido en la Sección III del presente".

Se transcribe lo establecido en la Sección III:

"REQUISITOS DE LOS BIENES Y/O SERVICIOS REQUERIDOS.

1. <u>ASPECTOS GENERALES</u>
El objeto del presente llamado constituye la provisión de combustibles a través de Sistema de Provisión de tarjetas magnéticas asignadas a cada móvil y Sistema de canje de los litros de combustible adquiridos por vales o cupos, debido a que la Policía Nacional no cuenta con un sistema de almacenamiento de combustibles.

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

Mientras dure la implementación del Sistema de Combustibles por Tarjeta Magnética el proveedor suministrara en Cupos o Vales la totalidad del consumo, que se realizara a pedido de la Contratante mediante Orden de Compra.

Una vez implementado el Sistema de provisión de Combustibles por Tarjeta Magnética, el método de provisión se realizará tanto por el Sistema de Combustible por Tarjeta Magnética en un 70% (setenta por ciento), y también por el Sistema de cupos o vales en un 30% (treinta por ciento) restantes del total adjudicado, con excepción de los ítems de gas para cocina que se realizará íntegramente por vales.

El Proveedor será responsable de la buena calidad de los productos proveídos. La POLICIA NACIONAL podrá realizar todas las pruebas que crea conveniente para verificar que los productos cumplen con las condiciones. Las pruebas podrán ser realizadas y verificadas en el INTN, con cargo al OFERENTE. Las pruebas serán realizadas luego de la adjudicación con el o los oferentes que fueran beneficiados.

Las Estaciones de Servicios que integran la Red del adjudicatario deberán contar con las certificaciones de control de calidad del Instituto Nacional de Tecnología y Normalización (INTN) y Ministerio de Industria y Comercio (MIC), que podrá ser verificada por la Convocante a través de visita in situ a dichas estaciones.

El proveedor deberá comunicar por escrito en un plazo no mayor a 48 horas (cuarenta y ocho horas) a la Convocante, cualquier cambio o término de relaciones comerciales con alguna de sus Estaciones Adheridas. En este caso deberá proporcionar alternativas de Estaciones de Servicios a ser habilitadas en la misma localidad o tramo más cercano, previo consentimiento y autorización de la Contratante.

La Policía Nacional, a través de las distintas Tesorería, se encargará de verificar el kilometraje recorrido por los distintos vehículos, la cantidad de combustible consumido, siendo este el sistema de control ejercido para asegurar la entrega total de litros adjudicados según el contrato".

Analizando lo transcripto no se observa documentación o comprobante, que demuestre el cumplimiento del mismo y mucho menos si existe un sistema de control sobre el consumo de combustible y los vehículos de las distintas dependencias de la Policía Nacional.

Notas de Pedidos

Se verificó entre las documentaciones remitidas por la contratante las Notas de Pedidos por parte de las diferentes dependencias Policiales (Direcciones, Instituciones, Agrupaciones, Comisarias) y en dichas notas se detalló con exactitud el tipo de vehículo, chapa si la tuviere, Número de Chasis y el Número de serie del Móvil Policial, es decir, en algunas de ellas, que van dirigidas al **Comisario General Inspector CARLOS JOEL JARA ADORNO,** para la solicitud de provisión de cupos de combustible.

No se constata si dichas notas tuvieron respuesta y no se establece la cantidad estimada a hacer entregada para cada pedido realizado en las antes citadas notas.

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

Abg. Myrta Gpoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

Orden de Compra:

No se constatan órdenes de compra entre la documentación remitida por la contratante.

Tarjetas Magnéticas, Vales y/o Cupos

Se constatan entre las documentaciones remitidas a esta Dirección, varios tickets que se pasan a detallar en el siguiente cuadro:

Ticket N°	Fecha	Desde N°	Hasta N°	Cantidad	V. Unitario	Total	Retirado Por	Cedula de Identidad
25.551	29/04/2015	95.019.042.000.001	95.019.042.002.400	2.400	50.000	120.000.000	Edgar Núñez	1.384.054
25.552	29/04/2015	95.019.042.002.401	95.019.042.006.623	4.223	50.000	211.150.000	Edgar Núñez	1.384.054
25.417	30/03/2015	950.190.400.001	950.190.403.808	3.808	50.000	190.400.000	Edgar Núñez	1.384.054
25.418	30/05/2015	950.190.410.001	950.190.410.004	4	20.000	80.000	Edgar Núñez	1.384.054
25.408	26/03/2015	95.019.039.000.001	95.019.039.002.814	2.814	50.000	140.700.000	Edgar Núñez	1.384.054
25.275	23/02/2015	950.190.360.000.001	950.190.360.002.000	2.000	50.000	100.000.000	Edgar Núñez	1.384.054
25.329	04/03/2015	950.190.370.000.001	950.190.370.000.623	623	50.000	31.150.000	Edgar Núñez	1.384.054
25.330	04/03/2015	950.190.380.000.001	950.190.380.000.001	1	40.000	40.000	Edgar Núñez	1.384.054
25.259	18/02/2015	950.190.350.000.001	950.190.350.002.000	2.000	50.000	100.000.000	Edgar Núñez	1.384.054
25.328	12/02/2015	950.190.340.000.001	950.190.340.002.000	2.000	50.000	100.000.000	Edgar Núñez	1.384.054

Algunas Observaciones:

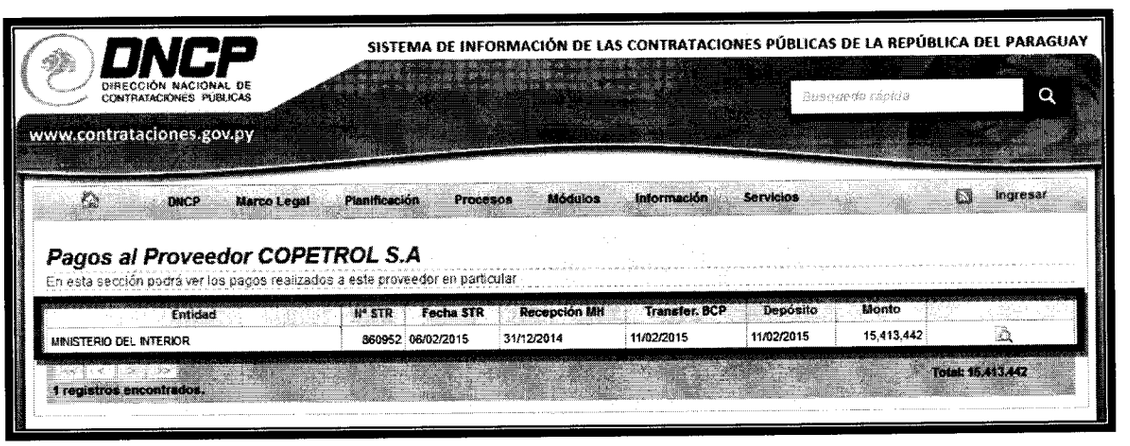
- ❖ No se especifica cuáles son las diferentes dependencias Policiales (Direcciones, Instituciones, Agrupaciones, Comisarias) que han utilizado los tickets.
- ❖ Otro punto que llama la atención es que no se especifica el precio unitario o el tipo de combustible por el cual es canjeado cada ticket en los surtidores habilitados.

3.5. Pagos

A continuación se detallan los pagos y/o desembolso realizados hasta **24/06/2015**. Según consulta realizada en el módulo Pagos/Consulta Pago Directo del SICP, se tiene que el único pago realizado es en fecha **11/02/2015**, según la siguiente imagen. En cuanto a la verificación de los pagos se ha recurrido a documentaciones remitidas por la contratante:

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP



Según se pudo constatar en los respectivos comprobantes y documentaciones correspondientes remitidos por la Contratante en fecha **11/06/15**, se constató lo siguiente:

Haciendo referencia a la Nota TG N° 075/2015 de fecha 10/06/15 de la Policía Nacional, se transcribe lo siguiente:

"Tengo el agrado de dirigirme al Señor Jefe, en cumplimiento a la Nota UOC N° 784/2015, de fecha 29 de mayo de 2015, referente a las Notas DNCP/DVC N° 5685, 5686, en relación a los Contratos suscritos entre la Policía Nacional y las Firmas Barcos y Rodados S.A. y Copetrol S.A. realizadas en el marco del llamado a ***Licitación Publica Nacional N° 61/2014*** *para la* ***"Adquisición de Combustibles para patrulleras, Naftas de aviación, Lubricantes y Gas para cocina" (ID 282.381).***

Al respecto, remito adjunto copias de las documentaciones solicitadas: Facturas crédito, remisiones, recibo de dinero y retenciones de las siguientes Facturas que se detallan a continuación:

Proveedor: COPETROL S.A.

LPN N° 61/2014 **Contrato N° 319**

FECHA	FACTURA N°	TOTAL FACTURA	REMISIÓN	RECIBO	RETENCIÓN	OBSERVACIÓN
26/12/14	001-001-0000791	15.791.166		X	X	Pagada
05/01/15	001-001-0002013	287.573.157				Pendiente de obligación
05/01/15	001-001-0002017	288.703.213				Pendiente de obligación
05/01/15	001-001-0002018	470.471.440				Pendiente de obligación

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

05/01/15	001-001-0002019	470.471.440				Pendiente de obligación
16/01/15	001-001-0002036	323.924.600				Pendiente de obligación
16/01/15	001-001-0002040	296.889.288				Pendiente de obligación
16/01/15	001-001-0002041	567.047.000				Pendiente de obligación
16/01/15	001-001-0002042	565.512.789				Pendiente de obligación
16/01/15	001-001-0002043	664.885.000				Pendiente de obligación
16/01/15	001-001-0002044	637.325.000				Pendiente de obligación
16/01/15	001-001-0002045	542.837.000				Pendiente de obligación
16/01/15	001-001-0002046	650.416.000				Pendiente de obligación
23/01/15	001-001-0002062	366.177.374				Pendiente de obligación
03/02/15	001-001-0002122	589.260.360				Pendiente de obligación
27/05/15	001-001-0002262	272.688.920	X			Pendiente de obligación
27/05/15	001-001-0002263	11.595.447	X			Pendiente de obligación
TOTAL		**7.121.564.194**				
MONTO CONTRATO N° 319		**7.124.564.164**				

El monto total de las facturas emitidas pendientes de obligación con la firma Copetrol S.A. es de **Gs. 7.105.778.028.-**, quedando un saldo pendiente de facturación de **Gs. 2.994.970.-**

No se constató entre los documentos enviados la factura N° 001-001-0000791 de fecha 26/12/14, recibo de pagos, documentos de retenciones si hubiere, para estimar si corresponde al monto neto.

Conforme a las documentaciones enviadas se realizó el siguiente cuadro:

Factura	Fecha	Descripción	Cantidad	Precio Unitario	Cantidad x Precio Unitario	Monto Total (Exentas)	Retenciones	Aporte Ley 2051	Neto
001-001-0000791	-	-	-	-	-	15.791.166	315.823	61.901	15.413.442
001-001-0002013	05/01/2015	Gas Licuado de Petróleo	36	4.900	176.400	287.573.157	-	-	-
		Nafta Súper	39.483	7.279	287.396.757		-	-	-
001-001-0002017	05/01/2015	Gas Licuado de Petróleo	23	4.900	112.700	288.703.213	-	-	-
		Nafta Súper	39.647	7.279	288.590.513		-	-	-
001-001-0002018	05/01/2015	Diésel	88.936	5.290	470.471.440	470.471.440	-	-	-
001-001-0002019	05/01/2015	Diésel	88.936	5.290	470.471.440	470.471.440	-	-	-
001-001-0002036	16/01/2015	Gas Licuado de Petróleo	13.520	4.900	66.248.000	323.924.600	-	-	-
		Nafta Súper	35.400	7.279	257.676.600		-	-	-
001-001-0002040	16/01/2015	Nafta Súper	12.332	7.279	89.764.628	296.889.288	-	-	-
		Diésel	39.154	5.290	207.124.660		-	-	-
001-001-0002041	16/01/2015	Gasoil-Diésel Aditivado	82.300	6.890	567.047.000	567.047.000	-	-	-
001-001-0002042	16/01/2015	Nafta Súper	77.691	7.279	565.512.789	565.512.789	-	-	-
001-001-0002043	16/01/2015	Gasoil-Diésel Aditivado	96.500	6.890	664.885.000	664.885.000	-	-	-
001-001-0002044	16/01/2015	Gasoil-Diésel Aditivado	92.500	6.890	637.325.000	637.325.000	-	-	-
001-001-0002045	16/01/2015	Gasoil-Diésel Aditivado	93.500	6.890	642.837.000	642.837.000	-	-	-
001-001-0002046	16/01/2015	Gasoil-Diésel Aditivado	94.400	6.890	650.416.000	650.416.000	-	-	-

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

001-001-0002062	23/01/2015	Nafta Súper	50.306	7.279	366.177.374	366.177.374	-	-	-
001-001-0002122	03/02/2015	Gasoil-Diésel Aditivado	83.295	6.890	573.905.981	589.260.360	-	-	-
		Gasoil-Diésel Aditivado	2.229	6.890	15.354.379		-	-	-
001-001-0002161	27/05/2015	Diésel Tipo III	51.548	5.290	272.688.920	272.688.920	-	-	-
001-001-0002263	27/05/2015	Nafta Súper	1.593	7.279	11.595.447	11.595.447	-	-	-
Total						**7.121.569.194**	-	-	-

3.6. Informe de Auditoría Interna

No se constató ningún Informe de Auditoria Interna, entre las documentaciones remitidas por parte de la Policía Nacional y cuyo pedido fue realizado por esta Dirección a través de la Nota DNCP/DVC N° 5.686/2.015 de fecha 29/05/15.

4. CONCLUSIONES.

4.1. No se constata ninguna documentación alguna sobre el Convenio Modificatorio o Adenda al Contrato si la hubiere, la misma no se encuentra publicada en el SICP.

4.2. No se cuenta con la copia del endoso y/o ampliación de la garantía de fiel cumplimiento de contrato.

4.3. No se observa documentación o comprobante alguno que demuestre que la contratante ha verificado el kilometraje recorrido por los distintos vehículos y la cantidad de combustible consumido, conforme a lo establecido en la Sección III del PBC.

4.4. Con respecto a las Notas de Pedidos remitidas por las diferentes dependencias de la Policía, no se constata si hubo alguna respuesta a dichos pedidos.

4.5. No se observan Órdenes de Compras entre las documentaciones remitidas por la contratante.

4.6. En lo que respecta a los Tickets remitidos, no se especifica cuáles son las diferentes dependencias policiales que han utilizado los mismos, ni el lugar donde fueran canjeados y/o el tipo de combustible y el precio unitario.

4.7. No se constata la Factura N° 001-001-0000791 entre la documentación remitida.

4.8. Faltan comprobantes de pagos: Recibos de Dinero, Documentos de Retenciones de otros pagos realizados en el marco del presente contrato, si hubiere, para la realización del análisis respectivo de los mismos.

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

4.9. No se constata Informe de la Auditoria Interna Institucional que se haya realizado sobre la ejecución del presente contrato.

5. RECOMENDACIONES

En atención a las conclusiones expuestas en el punto que antecede, se sugiere la remisión del presente informe a la **POLICIA NACIONAL** y a la firma **CORPORACION PARAGUAYA DISTRIBUIDORA DE DERIVADOS DE PETROLEO S.A. (COPETROL S.A.)** para la toma de conocimiento sobre los puntos observados y la remisión de las aclaraciones respectivas, acompañadas de la documentación no remitida a la fecha que fuera mencionada en el presente informe, a los efectos de su análisis para la expedición del informe final, estableciendo un plazo de 5 (cinco) días hábiles para que realicen el descargo correspondiente.

Una vez cumplido dicho plazo, si no lo hubieren realizado, o si realizado no fueran levantadas las conclusiones del presente informe, se sugiere se remita copia del mismo a las instancias que correspondan.

JUSTO GABRIEL FERREIRA AYALA
Verificador Contractual

ABG. MYRTA GODOY ALDERETE
Directora de Verificación de Contratos

EVALUACION DE DESCARGO				EVA N° 53/2.015
Fecha emisión	19/08/2015			ID: 282.381/14
Ref. Informe DVC	N° 29/2.015			
Contratante	POLICIA NACIONAL – MINISTERIO DEL INTERIOR.			
Contratista	CORPORACIÓN PARAGUAYA DISTRIBUIDORA DE DERIVADOS DE PETRÓLEOS S.A. (COPETROL S.A.).			
Recurrentes	Contratante	X	Contratista	X
Expediente/s N°	7.391/15 7.479/15 7.434/15	Fecha/s	17/07/15 20/07/15 20/07/15	

Instancias a remitir*	EC	X	C	X	CGR		AGPE		MP		DJ		DNC		JD		JM		O	X

*EC: Entidad Contratante, C: Contratista, CGR: Contraloría General de la República, AGPE: Auditoria General del Poder Ejecutivo, MP: Ministerio Público, DJ: Dirección Jurídica de la DNCP, DNC: Dirección de Normas y Control de la DNCP, JD: Junta Departamental, JM: Junta Municipal, O: Otras que serán detalladas en el punto Recomendaciones.

Origen de Informe: En virtud de las facultades conferidas a la Dirección Nacional de Contrataciones Públicas contenidas en la Ley N° 3.439/07 de efectuar la verificación de la ejecución de los contratos suscriptos por los organismos y entidades del Estado y los gobiernos departamentales y municipales, sujetos al sistema de contrataciones del sector público, se ha dispuesto realizar una verificación de la ejecución del contrato N° 319/14 suscripto entre la **POLICIA NACIONAL** y la firma **CORPORACIÓN PARAGUAYA DISTRIBUIDORA DE DERIVADOS DE PETRÓLEOS S.A.** para la: ***"Adquisición de Combustibles para patrulleras, naftas de aviación, lubricantes y gas para cocina - Plurianual"***, correspondiente al Lote 3 Combustible Dirección Zona 1, resultado de la Licitación Pública Nacional N° 61/2014 con ID N° 282.381/14.-

Conforme fue establecido en el Informe DVC N° 29/2.015: *"...remitir el presente informe a la UOC de la **POLICIA NACIONAL**, a efectos de que la misma efectúe su descargo dentro del **plazo de 5 días hábiles**, y, remitir el presente informe a la Empresa Contratista, **CORPORACIÓN PARAGUAYA DISTRIBUIDORA DE DERIVADOS DE PETRÓLEOS S.A.**, a efectos de que ésta también efectúe su descargo dentro del **plazo de 5 días hábiles**.-*

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

Una vez cumplido dicho plazo, si no lo hubieren realizado, o si realizado no fueran levantadas las conclusiones del presente informe, se sugiere se remita copia del mismo a las instancias que correspondan".-

El mismo fue remitido a la POLICIA NACIONAL, por Nota N° 6.898/15, y a la Contratista, CORPORACIÓN PARAGUAYA DISTRIBUIDORA DE DERIVADOS DE PETROLEOS S.A. por Nota N° 6.899/15, ambas de fecha 08/07/15 y fueron recibidas en fechas 08/07/15 y 13/07/15 respectivamente.

La Policía Nacional ha presentación su descargo sobre el Informe DVC N° 29/2015, mediante la Nota D.U.O.C. N° 1194/2015 de fecha 17/07/2015, recibida como Exp. DNCP N° 7391/2015, en los siguientes términos: *"...Tengo a bien, dirigirme al Señor Director Nacional, en referencia a la Nota DNCP/DVC N° 6898 de fecha (08.07.2015), con relación al Contrato suscrito entre la* ***POLICIA NACIONAL*** *y la firma* ***COPETROL S.A.,*** *realizada en el marco del llamado a* ***Licitación Publica Nacional N° 61/2014,*** *para la* ***"Adquisición de Combustibles para patrulleras, Naftas de Aviación, Lubricantes y Gas para cocina",*** *con* ***(ID N° 282.381).*** *Con respecto a las conclusiones realizadas a la verificación al Contrato suscrito con la firma* ***COPETROL S.A.,*** *y en cuanto a las observaciones paso a exponer cuando sigue: En cuanto a los Ítems Nos.* ***4.3*** *al* ***4.8,*** *se remitió Nota UOC N° 1144/2015, a la Tesorería 2.1.1 "Implementación del Plan Estratégico Policial", para que realice el descargo correspondiente y remita los documentos faltantes. En fecha (14.07.2015) se recibe según Mesa de Entrada UOC N° 750 Nota TG N° 102/2015 realizado el descargo en cuanto a los Ítems Nos.* ***4.5; 4.7; y 4.8****...".*

La ampliación de descargo de la Policía Nacional, recibida como Exp. DNCP N° 7434/2015 de fecha 20/07/2015, que dice lo siguiente: *"Tengo el agrado de dirigirme al Señor Director Nacional, en ampliación de la Nota UOC N° 1194/2015 de fecha (17.07.2015), recepcionada en la DNCP, con Mesa de Entrada EXP.* ***N° 07391*** *en fecha (17.07.2015), en el marco de la Verificación Contractual al Contrato suscrito entre la* ***POLICIA NACIONAL,*** *y la firma* ***COPETROL S.A.,*** *efectuada en el llamado a* ***Licitación Pública Nacional N° 61/2014,*** *para la* ***"Adquisición de Combustibles para patrulleras, Naftas de Aviación, Lubricantes y Gas para cocina",*** *con* ***(ID. N° 282.381).***

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

Con respecto a las conclusiones realizadas a la verificación al Contrato suscrito con la firma ***COPETROL S.A.,*** *y en cuanto a las observaciones pasó a exponer cuanto sigue:*

En cuanto a los Ítems Nos. ***4.3*** *al* ***4.8,*** *se remitió Nota UOC N° 1174/2015, a la Tesorería 2.1. "Implementación del Plan Estratégico Policía", para que realice el descargo correspondiente y remita los documentos faltantes. En fecha (17.07.2015), se recibe según Mesa de Entrada UOC. N° 764, Nota DC. N° 998/2015, remitiendo los documentos solicitados en la Nota DNCP/DVD N° 3886/2015, correspondientes a los siguientes Ítems*

-Ítems 4.3: *No se observa documentación o comprobante alguno que demuestre que la contratante ha verificado el kilometraje de recorrido por los distintos vehículos y la cantidad de combustible consumido;*

Descargo: Foliado de Fs. ***003*** *a Fs.* ***1373.***

-Ítems 4.4: *Con respecto a las Notas de pedido remitas por las diferentes dependencias de la Policía, no se constata si hubo alguna respuesta a dichos pedidos;*

Descargo: La misma podrá verificarse de Fs. ***1373*** *a Fs.* ***1660.***

-Ítems 4.6: *En lo que respecta a los tickets remitidos, no se especifica cuáles son las diferentes dependencias policiales que han utilizados los mismos, ni el lugar en donde fueron canjeados y/o el tipo de combustible y el precio unitario, los mismo deberán ser remitidos debidamente foliado y autenticado, de tal forma a consolidar y dar cumplimiento a lo requerido.*

Descargo: Foliado de Fs. ***1661*** *a Fs.* ***1716.***

Al respecto solicitamos la agregación de los documentos remitidos al ***EXP. N° 07391,*** *foliado de Fs.* ***001*** *(fojas uno) a Fs. 1716 (fojas mil setecientos dieciséis) útiles".*

Por el lado de la Corporación Paraguaya Distribuidora de Derivados de Petróleos S.A. ha presentado su descargo sobre el Informe DVC N° 29/2015, mediante la Nota de fecha 20/07/2015 con 17 fojas, en los siguientes términos: *"...En fecha 13 de julio del corriente año hemos recibido la Notificación* ***DNCP/DVC N° 6.899/2015*** *en virtud de la cual se remite el informe* ***N° 29/15*** *en virtud del cual se recomienda la remisión de los antecedentes a la Policía Nacional y la Empresa a la que represento, a fin de realizar el descargo correspondiente.*

Como carácter previo a la contestación sobre los puntos específicos objetados por esta Dirección, es importante poner a su conocimiento que la Empresa ***COPETROL***

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

S.A. tiene suscritos 3 (tres) contratos con la ***POLICIA NACIONAL,*** *los cuales se identifican como sigue:*

- *Contrato N° 161/2014, correspondiente a la Licitación Pública Nacional N° 25/2014, ID 268.221;*
- *Contrato N° 319/2014, correspondiente a la Licitación Pública Nacional N° 61/2014, ID 282381;*
- *Contrato N° 03/2015, correspondiente a la Licitación Pública Nacional N° 285.307;*

Según consta en el Contrato N° 161/2014, Clausula 7 referente al ***PLAZO, LUGAR Y CONDICIONES DE LA PROVISION DE BIENES,*** *la Convocante estableció las Direcciones en las cuales debían presentarse los bienes, según el Programa al cual corresponda la provisión solicitada. En ese sentido, tenemos al Programa individualizado con el* ***N° 2.2 sobre ORDEN Y SEGURIDAD PÚBLICA INTERNA, SUB PROGRAMA 1 IMPLEMENTACIÓN DEL PLAN ESTRATÉGICO POLICIAL,*** *previendo que la entrega de bienes debía ser realizada en la Dirección de Paraguayo Independiente N° 289 c/ Chile y Ntra. Señora. Esta aclaración se formula a los efectos de dejar sentado en el marco de que Programa eran efectuados los pedidos.*

Por otra parte, es importante aclarar también que por disposición interna de la ***POLICIA NACIONAL,*** *la forma de documentar los pedidos de provisión, entrega de bienes y pagos, fue bajo el siguiente criterio y siguiendo los siguientes pasos:*

1. *Policía Nacional emite una* ***Nota de Provisión*** *indicando el Programa al cual corresponde el pedido, siendo en el caso que nos ocupa, siempre el identificado como el Programa 2.2.1, según documentación que se acompaña;*
2. *Copetrol S.A. emite los vales conforme el pedido formulado por escrito y los mismos eran retirados de nuestras oficinas por una persona autorizada por la Policía Nacional para el efecto. En ese mismo acto se emite la* ***Nota de Remisión*** *correspondiente.*
3. *Una vez que Policía Nacional cuenta con Plan de Caja, emite la* ***Orden de Compra*** *indicando en ese documento cual es el Contrato al cual solicita apliquen los pedidos formularios con anterioridad;*
4. *Copetrol S.A. emite la* ***Factura*** *correspondiente.*

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

Cabe destacar además que, en este proceso administrativo, en varias oportunidades se ha peticionado que las Notas de Remisión cuenten con la misma fecha de emisión de las Facturas, lo cual no correspondía puesto que se trataba de actos realizados en fechas diferentes, y raíz de la negativa por parte de la Empresa de acceder a esta petición, varias Notas de Remisión que acreditan las entregas de bienes, hasta la fecha no fueron recibidas.

Las dos aclaraciones formuladas son de radical importancia a los efectos del descargo sobre los puntos objetados por esta Dirección, dado que la Empresa siempre ha dado cumplimiento a sus obligaciones contractuales en el marco de las disposiciones administrativas impuestas por la Convocante, lo cual trajo como consecuencia que ante la Nota de Provisión con indicación del Programa al cual se aplicaba (2.2.1.), la Empresa emitía los vales, sin conocer cuál era el contrato al cual se aplicaba la provisión, lo cual, como se ha dicho precedentemente, solo era conocido por nuestra parte una vez emitida la Orden de Compra.".

Para la mejor comprensión de la presente Evaluación de Descargo, se realiza referencia a las conclusiones del Informe DVC N° 29/2.015, a los descargos de las partes (si hubiere), y finalmente las conclusiones de la evaluación realizada.-

4.1. No se constata ninguna documentación alguna sobre el Convenio Modificatorio o Adenda al Contrato si la hubiere, la misma no se encuentra publicada en el SICP.

Sobre el particular, la Policía Nacional manifiesta lo siguiente: *"Dentro de la competencia de este departamento cumplo en informar que no se realizo Adenda al contrato citado".*

Por su parte Copetrol S.A. dice lo siguiente: *"4.1. No existe Adenda ni modificación al Contrato N° 319/2014, dado que la Convocante no solicito ampliación del plazo de vigencia ni modificación de la cantidad de los bienes contratados, según la normativa legal vigente…".*

Haciendo referencia a dicho punto; es objeto de análisis que la vigencia del contrato fue hasta el **30/04/2015**; y, sin embargo se constataron dos Órdenes de Compra N° 63/2015[1] y 64/2015[2] de fecha **11/05/2015** y también una Nota de Remisión 001-001-

[1] Folio 18 del descargo de la Policía Nacional
[2] Folio 19 del descargo de la Policía Nacional

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

0002005[3] de fecha **27/05/2015** con la cual se realiza el traslado de bienes y cuya factura es la N° 001-001-0002262[4] de fecha **27/05/2015**, sin observarse algún trámite o documento (Convenio Modificatorio o Adenda al Contrato) que avale la operación realizada entre las partes con posterioridad al vencimiento del plazo de vigencia del contrato.

En base a todo lo anterior, **se mantiene** la presente conclusión.

4.2. No se cuenta con la copia del endoso y/o ampliación de la garantía de fiel cumplimiento de contrato.

La Policía Nacional realizar descargo correspondiente: *"Coincidente no procede por lo mencionado en lo anterior..."*.

Por su parte Copetrol SA dice lo siguiente: *"4.2. No existe ampliación de garantía de fiel cumplimiento de contrato, porque no existe ninguna adenda que haya modificado los términos del Contrato;..."*.

Sobre dicho punto corresponde también hacer hincapié en lo ya manifestado en el punto anterior acerca de que se constataron órdenes de compras, nota de remisión y factura de fechas **11/05/2015** y **27/05/2015** posteriores al vencimiento del plazo de vigencia del contrato en fecha **30/04/2015**.

En el Informe DVC N° 29/2.015 se señalaba que la póliza de seguro de Caución Póliza N° 19.1509.0001669.000 – Caución/Suministros y/o servicios de garantía de adjudicación fue emitida en fecha 04/12/14 con vigencia de 186 días desde 26/11/2014 hasta el **31/05/2015** cuyo monto asegurado es de Gs. 712.457.000.-

Con relación a la garantía de fiel cumplimiento de contrato, el PBC establece:

CGC 17.1 y 17.2	El valor de la Garantía de Fiel cumplimiento de contrato, es de será del 10% del valor total del contrato La Garantía de cumplimiento de Contrato deberá ser presentada por el Contratista dentro de los10días Art 39 de la ley 2051/03 siguientes a partir de la fecha de suscripción del Contrato.
CGC 17.6	La liberación de la Garantía de Cumplimiento tendrá lugar: En el local de la Convocante y devuelta al Proveedor a más tardar dentro de los treinta (30) días posteriores a la fecha en que el Proveedor haya cumplido con todas sus obligaciones contractuales, incluidas las relativas a la garantía de calidad de los bienes.

[3] Bibliorato Tomo I Folio 718
[4] Bibliorato Tomo I Folio 717

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

Ante la incertidumbre acerca de cuándo el Proveedor ha cumplido con todas sus obligaciones contractuales, **se mantiene** la presente conclusión.

Se insta a la contratante a que en futuros procedimientos de contratación preste especial cuidado de la cobertura del plazo de ejecución y del plazo de vigencia del contrato, hasta el cumplimiento total de las obligaciones contractuales.

4.3. No se observa documentación o comprobante alguno que demuestre que la contratante ha verificado el kilometraje recorrido por los distintos vehículos y la cantidad de combustible consumido, conforme a lo establecido en la Sección III del PBC.

Al respecto, la Policía Nacional expresa según el Nota/UOC/N° 1144/2014[5] lo siguiente: *"Tengo el honor de dirigirme a esa Superioridad, en referencia a la nota DNCP/DVC N° 6898 (08.07.15) recepcionada en este Departamento mediante Mesa de Entrada UOC N° 703 del mismo día, con relación a la verificación al Contrato suscrito entre la POLICIA NACIONAL y la firma COPETROL S.A., como resultado de la Licitación Publica Nacional N° 61/2014, para la "Adquisición de Combustible para patrulleras, Naftas de Aviación, Lubricantes y Gas para Cocina" con (ID. N° 282.381). En ese contexto, se remite"*, y en cuanto a la ampliación del descargo en este punto dice lo siguiente: *"...Foliado de Fs.* ***003*** *a Fs.* ***1373***"

Sobre la presente conclusión, Copetrol S.A. señala que: *"4.3. El descargo corresponde a la Policía Nacional porque se trata de un control interno;..."*.

Ante el análisis correspondiente de las documentaciones enviadas por la Policía Nacional se constata el Detalle de Movimientos de las Tarjetas que fuera proveída por Copetrol a la Policía, en el cual es el único documento donde se puede visualizar el kilometraje supuestamente recorrido por vehículos y la cantidad de consumo de los mismos, pero aun así no resulta muy claro para su respectivo análisis para realizar una comparación de consumo y kilometraje recorrido por móviles policiales.

A modo de ejemplo se transcribe un Detalle de Movimientos de Tarjetas, donde puede observarse que en uno, dos o hasta siete días una patrullera correspondiente a la comisaría de Guarambaré **recorre siempre 1400 km**; y, sin embargo las cantidades de combustible consumidas son diferentes:

[5] Folio 5 del Descargo de la Policía Nacional

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

COPETROL

Direc.: Yegros 555 e/Azara y Cerro Coré
Teléf.: 441711 - 441285

000730

Detalle de Movimientos de Tarjetas

Periodo: 01/01/2015 al 31/07/2015

Contrato Empresa	Tarjeta Nro.	Saldo Actual
0761 POLICIA NACIONAL	0761-0000-0433	0

Nombre Tarjeta | **Nro. Documento Vehiculo**
-*- | -*- ISUZU D-MAX (CRIA 22 GUARAMBARE) - IPE2728

Fecha Op.	Hora	Nº Documento	Playa	Usuario	Km.	Producto	Cant.	Importe
WE 03/01/2015	00:18:3	049-003-0002898	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	18,90	100.000
WE 03/01/2015	09:18:3	049-003-0002898	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,45	50.000
WE 05/01/2015	12:48:2	049-003-0002949	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,45	50.000
WE 05/01/2015	12:48:2	049-003-0002949	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,45	50.000
WE 08/01/2015	08:57:2	049-003-0003011	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	18,90	100.000
WE 08/01/2015	08:57:2	049-003-0003011	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,45	50.000
WE 09/01/2015	20:47:2	049-003-0003044	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	28,36	150.000
WE 10/01/2015	19:24:2	049-003-0003069	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	18,90	100.000
WE 13/01/2015	08:53:1	049-003-0003103	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	28,36	150.000
WE 14/01/2015	09:44:1	049-003-0003115	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	18,90	100.000
WE 16/01/2015	09:12:2	049-003-0003129	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	37,81	200.000
WE 19/01/2015	08:38:1	049-003-0003146	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,82	50.000
WE 19/01/2015	08:38:1	049-003-0003146	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,82	50.000
WE 21/01/2015	10:21:3	049-003-0003159	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	19,65	100.000
WE 21/01/2015	10:21:3	049-003-0003159	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,82	50.000
WE 22/01/2015	19:31:5	049-003-0003179	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	5,89	30.000
WE 22/01/2015	19:31:5	049-003-0003179	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	3,93	20.000
WE 23/01/2015	10:30:4	049-003-0003183	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,82	50.000
WE 23/01/2015	10:30:4	049-003-0003183	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,82	50.000
WE 23/01/2015	10:30:4	049-003-0003183	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,82	50.000
WE 30/01/2015	08:15:0	049-003-0003224	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	39,29	200.000
WE 01/02/2015	19:07:2	049-003-0003283	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	13,75	70.000
WE 01/02/2015	19:07:2	049-003-0003283	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,82	50.000
WE 01/02/2015	19:07:2	049-003-0003283	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,82	50.000
WE 03/02/2015	04:47:2	049-003-0003319	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,82	50.000
WE 04/02/2015	09:06:1	049-003-0003344	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	5,89	30.000
WE 06/02/2015	08:29:0	049-003-0003393	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,82	50.000
WE 06/02/2015	08:29:0	049-003-0003393	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,82	50.000
WE 08/02/2015	10:31:3	049-003-0003430	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	19,65	100.000
WE 08/02/2015	10:31:3	049-003-0003430	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	19,65	100.000
WE 12/02/2015	08:15:0	049-003-0003541	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,82	50.000
WE 12/02/2015	08:15:0	049-003-0003541	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,82	50.000
WE 13/02/2015	08:32:4	049-003-0003565	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,82	50.000
WE 13/02/2015	08:32:4	049-003-0003565	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	29,47	150.000
WE 13/02/2015	08:33:3	049-003-0003565	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	9,82	50.000
WE 13/02/2015	08:33:3	049-003-0003565	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	29,47	150.000
WE 19/02/2015	08:43:4	049-003-0003716	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	21,32	100.000
WE 19/02/2015	08:43:4	049-003-0003716	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	10,66	50.000
WE 21/02/2015	08:50:2	049-003-0003771	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	25,59	120.000
WE 21/02/2015	08:50:2	049-003-0003771	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	21,32	100.000
WE 21/02/2015	08:50:2	049-003-0003771	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	17,06	80.000
WE 23/02/2015	08:33:3	049-003-0003779	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	10,66	50.000
WE 24/02/2015	09:48:5	049-003-0003796	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	10,66	50.000
WE 24/02/2015	09:48:5	049-003-0003796	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	10,66	50.000
WE 26/02/2015	09:43:3	049-003-0003811	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	4,26	20.000
WE 26/02/2015	09:43:3	049-003-0003811	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	6,40	30.000
WE 28/02/2015	04:51:4	049-003-0003819	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	10,66	50.000
WE 28/02/2015	12:48:0	049-003-0003834	COPETROL GESTION - GUARAMBARE - GUARAMBARE	CESAR PALACIOS	1400	DIESEL	21,32	100.000

Importe total d[illegible] 3.600.000

Kilometros Recorridos: 0

Promedio Consumo Combustible / 100 km
Importe: Litros:

Fin Movimientos

FIEL COPIA FIEL DEL ORIGINAL

DIVISION COMBUSTIBLES

6

Por consiguiente, **se mantiene** la presente conclusión.

4.4. Con respecto a las Notas de Pedidos remitidas por las diferentes dependencias de la Policía, no se constata si hubo alguna respuesta a dichos pedidos.

La Policía Nacional menciona lo siguiente: *"...La misma podrá verificarse de Fs.* ***1374*** *a Fs.* ***1660****"*.

Se observan notas que fueron enviadas por cada unidad o dependencia policial solicitando el uso de combustible, pero no se constata una respuesta a las mismas por parte de la Dirección Administrativa. Lo que se puede visualizar —entre las

[6] Folio 730 y 731 del descargo de la Policía Nacional

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

documentaciones remitidas a esta Dirección— son unas Notas remitidas a Copetrol S.A. con el fin de "Aumento de Modo Temporal"[7] es decir, que fueron aumentados el monto de carga por tarjetas de cada unidad (motos, camiones, camiones, etc.). Por su parte Copetrol S.A. señala que: *"4.4. Las Notas de Pedidos cuentan con una respuesta, tal cual se expuso al principio de esta presentación, la documentación está compuesta por las remisiones emitidas por **COPETROL S.A.** y las autorizaciones a favor de la persona encargada del retiro de los bienes, cuyas copias autenticadas se remiten;…".*

En base a lo expuesto, y efectuada la aclaración correspondiente, **se levanta** en forma parcial la presente conclusión.

4.5. No se observan Órdenes de Compras entre las documentaciones remitidas por la contratante.

En atención a dicho punto la Policía Nacional manifiesta lo siguiente en la Nota TG N° 102/2015[8]: *"…**Orden de Compra. No se constata órdenes de compra entre las documentación remitida por la contratante.** En cumplimiento al punto **4.5** de las **Conclusiones** realizadas en el Informe DVC N° 29/2015, se remite adjunto a la presente, copias Órdenes de Compra correspondiente a las siguientes facturas:*

Proveedor: COPETROL S.A.

LPN N° 61/2014 **Contrato N° 319**

FECHA	FACTURA N°	TOTAL FACTURA	REMISIÓN	RECIBO	RETENCIÓN	OBSERVACIÓN
26/12/14	001-001-0000791	15.791.166		X	X	Pagada
05/01/15	001-001-0002013	287.573.157				Pendiente de obligación
05/01/15	001-001-0002017	288.703.213				Pendiente de obligación
05/01/15	001-001-0002018	470.471.440				Pendiente de obligación
05/01/15	001-001-0002019	470.471.440				Pendiente de obligación
16/01/15	001-001-0002036	323.924.600				Pendiente de obligación
16/01/15	001-001-0002040	296.889.288				Pendiente de obligación
16/01/15	001-001-0002041	567.047.000				Pendiente de obligación
16/01/15	001-001-0002042	565.512.789				Pendiente de obligación
16/01/15	001-001-0002043	664.885.000				Pendiente de obligación
16/01/15	001-001-0002044	637.325.000				Pendiente de obligación
16/01/15	001-001-0002045	542.837.000				Pendiente de obligación
16/01/15	001-001-0002046	650.416.000				Pendiente de obligación
23/01/15	001-001-0002062	366.177.374				Pendiente de obligación
03/02/15	001-001-0002122	589.260.360				Pendiente de obligación
27/05/15	001-001-0002262	272.688.920	X			Pendiente de obligación
27/05/15	001-001-0002263	11.595.447	X			Pendiente de obligación
TOTAL		**7.121.564.194**				
MONTO CONTRATO N° 319		**7.124.564.164**				

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

[7] Folio 1661 al 1716 de la Ampliación del Descargo de la Policía Nacional
[8] Folio 6 del descargo de la Policía Nacional

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

Y se adjuntan las Órdenes de Compras[9] que se pasa a describir:

Orden de Compra	Fecha	Cantidad	Descripción de Materiales	Precio Unitario	Precio Total	Monto Total de la Orden de Compra
396/2014	23/12/2014	854	Nafta Súper	7.279	6.216.266	15.791.166
		1.810	Diésel	5.290	9.574.900	
001/2015	05/01/2015	36	Gas Licuado de Petróleo	4.900	176.400	287.573.157
		39.483	Nafta Súper	7.279	287.396.757	
002/2015	05/01/2015	23	Gas Licuado de Petróleo	4.900	112.700	288.703.213
		39.647	Nafta Súper	7.279	288.590.513	
003/2015	05/01/2015	88.936	Diésel	5.290	470.471.440	470.471.440
004/2015	05/01/2015	88.936	Diésel	5.290	470.471.440	470.471.440
005/2015	15/01/2015	13.520	Gas Licuado de Petróleo	4.900	66.248.000	323.924.600
		35.400	Nafta Súper	7.279	257.676.600	
007/2015	15/01/2015	85.524	Gasoil-Diésel Aditivado	6.890	589.260.360	589.260.360
008/2015	15/01/2015	12.332	Nafta Súper	7.279	89.764.628	296.889.288
		39.154	Diésel	5.290	207.124.660	
009/2015	15/01/2015	82.300	Gasoil-Diésel Aditivado	6.890	567.047.000	567.047.000
010/2015	15/01/2015	77.691	Nafta Súper	7.279	565.512.789	565.512.789
011/2015	15/01/2015	50.306	Nafta Súper	7.279	366.177.374	366.177.374
012/2015	15/01/2015	96.500	Gasoil-Diésel Aditivado	6.890	664.885.000	664.885.000
013/2015	15/01/2015	92.500	Gasoil-Diésel Aditivado	6.890	637.325.000	637.325.000
014/2015	15/01/2015	93.300	Gasoil-Diésel Aditivado	6.890	642.837.000	642.837.000
015/2015	15/01/2015	94.400	Gasoil-Diésel Aditivado	6.890	650.416.000	650.416.000
063/2015	11/05/2015	51.548	Diésel Tipo III	5.290	272.688.920	272.688.920
064/2015	11/05/2015	1.593	Nafta Súper	7.279	11.595.447	11.595.447
SUMATORIA TOTAL						**7.121.569.194**

Por su parte Copetrol S.A. menciona que: *"4.5. Se acompañan las ordenes de compras emitidas por la Policía Nacional, las cuales no son coincidentes en fecha con las Notas de Pedido, pues como se dijo más arriba, las órdenes de compra recién eran emitidas una vez que contaban con Plan de Caja;".*

Ante los descargos en los cuales se puede observar las órdenes de compras **se levanta** la presente conclusión.

4.6. En lo que respecta a los Tickets remitidos, no se especifica cuáles son las diferentes dependencias policiales que han utilizado los mismos, ni el lugar donde fueran canjeados y/o el tipo de combustible y el precio unitario.

La Policía Nacional señalaba en el primer descargo recibido como Exp. DNCP N° 391/2.015: "*...los mismos deberán ser remitidos debidamente foliado y autenticado, de tal forma a consolidar y dar cumplimiento a lo requerido*". Posteriormente, en la ampliación del descargo (Exp. DNCP N° 7434/2.015) dice lo siguiente: "*...Foliado de Fs. **1661** a Fs. **1716***".

Copetrol SA dijo lo siguiente en descargo: *"4.6. A modo informativo, se acompañan copias de algunos tickets emitidos por el Sistema Informático de las Estaciones de Servicio adheridas a este Contrato, y según se constatan los datos requeridos por esta Dirección. Ahora bien, ponemos a conocimiento que los datos consignados en el*

[9] Folio 8 al 25 del Descargo de la Policía Nacional

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

cuadro obrante a fs. 9 del Informe en el cual consta el Nombre del Sr. Edgar Núñez, aclaramos que no contamos con ninguna documentación que acredite que esta persona haya estado relacionada con nuestra Empresa para el retiro de los bienes solicitados;".

Sobre lo señalado por Copetrol S.A. en su descargo acerca de los datos consignados en el cuadro obrante a fs. 9 del Informe DVC N° 29/2.015 en el cual consta el Nombre y N° de Cédula de Identidad del Sr. EDGAR NÚÑEZ, cabe traer a colación el siguiente Decreto publicado en la Página Web de la Presidencia de la República, que demuestra que se trata de un Oficial Superior de la Policía Nacional[10]:

DECRETO Nº 1068.-

POR EL CUAL SE CONFIERE EL ASCENSO AL GRADO INMEDIATO SUPERIOR A OFICIALES SUPERIORES DE LA POLICÍA NACIONAL.

Asunción, 30 de diciembre de 2013

Art. 1°.- *Confiérase el ascenso al grado inmediato superior, con vigencia a partir del 31 de diciembre de 2013, a los siguientes Oficiales Superiores de la Policía Nacional:*

A Comisario Principal

8. *Comisario DEJAP.* ***Higinio Edgar Núñez Santacruz,*** *con C.I. Nº 1.384.054*

En lo que respecta al análisis de este punto se adjuntó en el descargo de Copetrol SA ocho tickets, que a continuación se realiza una comparación con la documentación enviada por parte de la Policía:

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

[10] http://www.presidencia.gov.py/archivos/documentos/DECRETO1068_w1pgcx0f.pdf

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

COPETROL

Direc.: Yegros 555 e/Azara y Cerro Corá
Teléf.: 441711 - 441285

60983

Detalle de Movimientos de Tarjetas

Periodo: 01/01/2015 al 31/07/2015

Contrato Empresa	Tarjeta Nro.	Saldo Actual
0761 POLICIA NACIONAL	0761-0000-0257	0

Nombre Tarjeta -*-
Nro. Documento Vehiculo -*- ISUZU D-MAX (CASETA POLICIAL Bº SANTA TERESA) - IPE-3158

	Fecha Op.	Hora	Nº Documento	Playa	Usuario	Km.	Producto	Cant.	Importe
CR	02/01/2015	09:34:4[illegible]	000-000-0693251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	13,23	70.000
CR	03/01/2015	09:02:3[illegible]	000-000-0720251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	13,23	70.000
CR	05/01/2015	10:53:4[illegible]	000-000-0732251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	18,90	100.000
CR	06/01/2015	15:00:1[illegible]	000-000-0742251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	11,34	60.000
CR	08/01/2015	08:26:2[illegible]	000-000-0764251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	13,23	70.000
CR	09/01/2015	15:07:1[illegible]	000-000-0775251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	18,90	100.000
CR	10/01/2015	10:39:1[illegible]	000-000-0791251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	11,34	60.000
CR	13/01/2015	09:36:0[illegible]	000-000-0819251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	11,34	60.000
CR	14/01/2015	18:44:3[illegible]	000-000-0843251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	13,23	70.000
CR	15/01/2015	19:58:0[illegible]	000-000-0866251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	11,34	60.000
CR	16/01/2015	17:55:1[illegible]	000-000-0876251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	22,68	120.000
CR	18/01/2015	00:24:3[illegible]	000-000-0893251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	25,52	135.000
CR	20/01/2015	12:22:4[illegible]	000-000-0907251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	23,58	120.000
CR	21/01/2015	13:56:0[illegible]	000-000-0914251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	17,68	90.000
CR	22/01/2015	16:21:1[illegible]	000-000-0922251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	27,50	140.000
CR	24/01/2015	14:12:0[illegible]	000-000-0944251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	20,64	105.000
CR	29/01/2015	08:27:4[illegible]	000-000-0991251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	23,58	120.000
CR	30/01/2015	09:40:3[illegible]	000-000-1006251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	15,72	80.000
CR	02/02/2015	08:51:1[illegible]	000-000-1022251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	35,36	180.000
CR	03/02/2015	09:03:5[illegible]	000-000-1029251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	11,79	60.000
CR	04/02/2015	08:30:0[illegible]	000-000-1033251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	11,79	60.000
CR	05/02/2015	09:05:2[illegible]	000-000-1044251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	23,58	120.000
CR	07/02/2015	08:35:1[illegible]	000-000-1058251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	23,58	120.000
CR	09/02/2015	17:37:1[illegible]	000-000-1087251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	120286	DIESEL	11,79	60.000
CR	10/02/2015	10:07:5[illegible]	000-000-1090251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	11,79	60.000
CR	11/02/2015	17:12:2[illegible]	000-000-1103251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	11,79	60.000
CR	14/02/2015	08:31:4[illegible]	000-000-1119251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122370	DIESEL	23,58	120.000
CR	15/02/2015	08:21:3[illegible]	000-000-1126251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122370	DIESEL	31,43	160.000
CR	16/02/2015	10:44:3[illegible]	000-000-1135251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122370	DIESEL	11,79	60.000
CR	18/02/2015	08:10:4[illegible]	000-000-1146251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122370	DIESEL	13,75	70.000
CR	18/02/2015	08:35:0[illegible]	000-000-1155251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122370	DIESEL	11,79	60.000
CR	20/02/2015	07:58:4[illegible]	000-000-1163251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122370	DIESEL	26,14	132.000
CR	21/02/2015	12:44:1[illegible]	000-000-1173251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122370	DIESEL	25,59	120.000
CR	23/02/2015	18:25:5[illegible]	000-000-1178251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122370	DIESEL	12,79	60.000
CR	24/02/2015	19:57:5[illegible]	000-000-1198251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122370	DIESEL	10,23	48.000

Kilometros recorridos: 2.084

Promedio Consumo Combustible / 100 km
Importe: 158.349 **Litros: 31,01**

Importe total del Periodo: 3.300.000

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Fin Movimientos

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

11

COPETROL SAN MIGUEL
Telefono: 0981-471036
ANTONIO MONTOYA Y PA'I RICARDO

xxx COMPROBANTE INTERNO xxx
Convenio: COPETROL S.A.
Comprobante: 251-000000000819
Nro. Tarjeta: 0761-0000-0257
Nro. Autorizacion: 866-080-025-792
Vehiculo: ISUZU D-MAX (CASETA POLICIAL B
Chapa: IPE-315
Kilometraje: 120.286

Fecha: 13/01/2015
Valor: 60.000xxx
Cant.Lts.: 11,34xxx
Producto: DIESEL

Titular: MARIO ROLON SAUCEDO
C.I. Nro: 1519746

DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTRATACIONES PÚBLICAS

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

[11] Folio 983 y 984 del Tomo IV del descargo de la Policía Nacional

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

12

COPETROL

Direc.: Yegros 555 e/Azara y Cerro Corá
Teléf.: 441711 - 441285

Detalle de Movimientos de Tarjetas

Periodo: 01/01/2015 al 31/07/2015

Contrato Empresa	Tarjeta Nro.	Saldo Actual
0761 POLICIA NACIONAL	0761-0000-0552	0

Nombre Tarjeta -*- **Nro. Documento** -*- **Vehiculo** LEOPARD (CRIA 53 SAN MIGUEL) - IPE-1903

	Fecha Op.	Hora	Nº Documento	Playa	Usuario	Km.	Producto	Cant.	Importe
CR	02/01/2015	09:38:11	000-000-0696251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	110762	SUPREMA	9,89	70.000
CR	05/01/2015	11:02:17	000-000-0736251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	110762	SUPREMA	11,30	80.000
CR	08/01/2015	09:21:48	000-000-0759251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	110762	SUPREMA	5,65	40.000
CR	09/01/2015	15:12:15	000-000-0781251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	110762	SUPREMA	8,47	60.000
CR	13/01/2015	09:59:11	000-000-0821251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	110762	SUPREMA	8,47	60.000
CR	16/01/2015	17:59:14	000-000-0880251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	110762	SUPREMA	2,82	20.000
CR	21/01/2015	13:59:17	000-000-0916251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	110762	SUPREMA	4,24	30.000
CR	22/01/2015	10:15:44	000-000-0917251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	110762	SUPREMA	3,81	27.000
CR	24/01/2015	14:15:44	000-000-0948251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	110762	SUPREMA	1,84	13.000
CR	29/01/2015	08:28:0[illegible]	000-000-0983251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	110762	SUPREMA	3,53	25.000
CR	30/01/2015	09:35:4[illegible]	000-000-1002251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	110762	SUPREMA	3,53	25.000
CR	02/02/2015	08:53:0[illegible]	000-000-1025251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	110762	SUPREMA	2,82	20.000
CR	04/02/2015	08:35:54	000-000-1039251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	118762	SUPREMA	2,82	20.000
CR	04/02/2015	08:36:51	000-000-1040251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	118762	SUPREMA	2,82	20.000
CR	05/02/2015	09:08:17	000-000-1047251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	2,82	20.000
CR	07/02/2015	08:39:3[illegible]	000-000-1063251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	2,82	20.000
CR	16/02/2015	10:52:0[illegible]	000-000-1142251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	4,24	30.000
CR	18/02/2015	08:13:0[illegible]	000-000-1149251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	7,77	55.000
CR	25/02/2015	17:05:31	000-000-1215251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	4,24	30.000
CR	26/02/2015	20:01:1[illegible]	000-000-1223251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182900	SUPREMA	20,06	142.500
CR	28/02/2015	11:43:1[illegible]	000-000-1227251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182900	SUPREMA	14,71	92.500

Kilometros recorridos: 72.138

Importe total del Periodo: 950.000

Promedio Consumo Combustible / 100 km
Importe: 1.317 **Litros: 0,19**

Fin Movimientos

55 COPIA FIEL DEL ORIGINAL

13

COPETROL SAN MIGUEL
Telefono: 0981-471036
ANTONIO MONTOYA Y PA'I RICARDO

xxx COMPROBANTE INTERNO xxx
Convenio: COPETROL S.A.
Comprobante: 251-000000000821
Nro. Tarjeta: 0761-0000-0552
Nro. Autorizacion: 555-488-002-536
Vehiculo: LEOPARD (CRIA 53 SAN MIGUEL)
Chapa: IPE-190
Kilometraje: 110.762

Fecha: 13/01/2015
Valor: 60.000xxx
Cant.Lts.: 8.47xxx
Producto: SUPREMA

Titular: MARIO [illegible]
C.I. Nro: 1911[illegible]

Reconozco y acepto [illegible]

DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTRATACIONES PÚBLICAS

[12] Folio 12 del descargo de la Copetrol S.A. en la cual todo los tickets que se presentan en este Informe de Evaluación fueron sustraídas de la misma.
[13] Folio 897 del Tomo III del descargo de la Policía Nacional

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

COPETROL

Direc.: Yegros 555 c/Azara y Cerro Corá
Teléf.: 441711 - 441285

009333

Detalle de Movimientos de Tarjetas

Periodo: 01/01/2015 al 31/07/2015

Contrato Empresa	Tarjeta Nro.	Saldo Actual
0761 POLICIA NACIONAL	0761-0000-0554	0

Nombre Tarjeta -*-
Nro. Documento -*-
Vehiculo LEOPARD (CRIA 53 SAN MIGUEL) - IPE2580

	Fecha Op.	Hora	Nº Documento	Playa	Usuario	Km.	Producto	Cant.	Importe
CR	02/01/2015	09:38:5[illegible]	000-000-0695251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	110762	SUPREMA	9,89	70.000
CR	05/01/2015	11:03:4[illegible]	000-000-0737251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	110762	SUPREMA	11,30	80.000
CR	08/01/2015	08:22:3[illegible]	000-000-0760251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	110762	SUPREMA	5,65	40.000
CR	09/01/2015	15:11:0[illegible]	000-000-0760251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	110762	SUPREMA	8,47	60.000
CR	13/01/2015	09:42:2[illegible]	000-000-0823251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	110762	SUPREMA	8,47	60.000
CR	20/01/2015	12:25:41	000-000-0910251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	118762	SUPREMA	2,82	20.000
CR	24/01/2015	14:14:4[illegible]	000-000-0947251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	118762	SUPREMA	9,89	70.000
CR	29/01/2015	08:21:4[illegible]	000-000-0985251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	118762	SUPREMA	3,53	25.000
CR	30/01/2015	09:37:1[illegible]	000-000-1003251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	118762	SUPREMA	3,53	25.000
CR	02/02/2015	08:52:1[illegible]	000-000-1024251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	118762	SUPREMA	2,82	20.000
CR	03/02/2015	09:06:5[illegible]	000-000-1032251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	118762	SUPREMA	2,82	20.000
CR	05/02/2015	09:09:0[illegible]	000-000-1048251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	2,82	20.000
CR	07/02/2015	08:40:2[illegible]	000-000-1064251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	2,82	20.000
CR	16/02/2015	10:50:5[illegible]	000-000-1141251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	2,82	20.000
CR	18/02/2015	08:13:5[illegible]	000-000-1150251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	7,83	55.000
CR	25/02/2015	17:06:2[illegible]	000-000-1216251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	4,77	30.000
CR	26/02/2015	19:58:5[illegible]	000-000-1222251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182900	SUPREMA	22,66	142.500
CR	28/02/2015	11:49:2[illegible]	000-000-1230251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182900	SUPREMA	19,48	122.500

Kilometros recorridos: 72.138

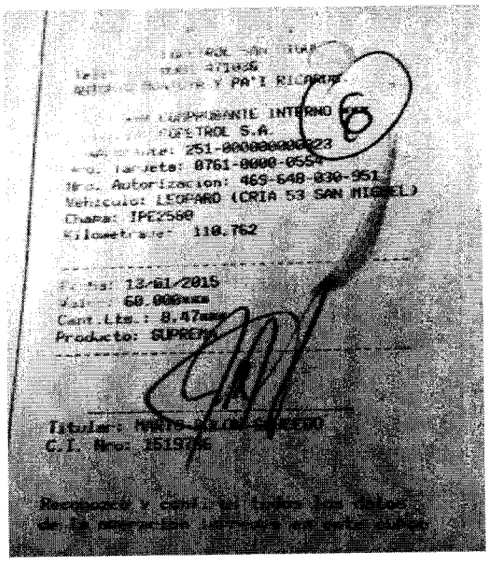
Promedio Consumo Combustible / 100 km
Importe: 1.317 **Litros: 0,19**

Importe total del Periodo: $60.000

Fin Movimientos

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

14



DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTRATACIONES PÚBLICAS

[14] Folio 898 del Tomo III del descargo de la Policía Nacional

COPETROL

Direc.: Yegros 555 e/Azara y Cerro Corá
Teléf.: 441711 - 441285

000894

Detalle de Movimientos de Tarjetas

Periodo: 01/01/2015 al 31/07/2015

Contrato	Empresa	Tarjeta Nro.	Saldo Actual
0761	POLICIA NACIONAL	0761-0000-0550	0

Nombre Tarjeta	Nro. Documento	Vehiculo
-*-	-*-	ISUZU D-MAX (CRIA 53 SAN MIGUEL) - IPE-1144

	Fecha Op.	Hora	Nº Documento	Playa	Usuario	Km.	Producto	Cant.	Importe
CR	02/01/2015	09:31:48	000-000-0690251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	143762	DIESEL	13,23	70.000
CR	02/01/2015	17:17:36	000-000-0699251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	743762	DIESEL	11,34	60.000
CR	03/01/2015	08:59:28	000-000-0716251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	743762	DIESEL	13,23	70.000
CR	05/01/2015	10:52:36	000-000-0730251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	743762	DIESEL	18,90	100.000
CR	06/01/2015	15:03:36	000-000-0744251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	743762	DIESEL	11,34	60.000
CR	08/01/2015	08:24:18	000-000-0762251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	743762	DIESEL	13,23	70.000
CR	10/01/2015	10:37:00	000-000-0789251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	743762	DIESEL	11,34	60.000
CR	10/01/2015	14:12:00	000-000-0799251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	743762	DIESEL	18,90	100.000
CR	13/01/2015	09:24:57	000-000-0813251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793742	DIESEL	11,34	60.000
CR	13/01/2015	21:04:44	000-000-0830251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793742	DIESEL	11,34	60.000
CR	15/01/2015	19:54:52	000-000-0862251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793742	DIESEL	11,34	60.000
CR	16/01/2015	17:57:18	000-000-0879251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793742	DIESEL	11,34	60.000
CR	18/01/2015	09:18:11	000-000-0886251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793742	DIESEL	25,18	135.000
CR	20/01/2015	12:18:00	000-000-0903251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793742	DIESEL	23,58	120.000
CR	21/01/2015	13:53:54	000-000-0912251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793742	DIESEL	17,00	90.000
CR	22/01/2015	16:18:01	000-000-0919251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793742	DIESEL	26,50	140.000
CR	24/01/2015	14:08:11	000-000-0942251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793742	DIESEL	19,63	105.000
CR	29/01/2015	08:25:21	000-000-0989251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793742	DIESEL	23,58	120.000
CR	30/01/2015	09:43:54	000-000-1007251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793742	DIESEL	15,72	80.000
CR	02/02/2015	08:47:04	000-000-1019251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793742	DIESEL	35,36	180.000
CR	03/02/2015	09:01:33	000-000-1027251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793742	DIESEL	11,79	60.000
CR	04/02/2015	08:35:05	000-000-1038251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793742	DIESEL	11,79	60.000
CR	05/02/2015	09:04:11	000-000-1043251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793742	DIESEL	23,58	120.000
CR	07/02/2015	08:38:17	000-000-1061251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793742	DIESEL	23,58	120.000
CR	09/02/2015	17:34:43	000-000-1085251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793742	DIESEL	11,79	60.000
CR	11/02/2015	17:06:57	000-000-1100251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793742	DIESEL	23,58	120.000
CR	14/02/2015	08:28:11	000-000-1117251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793842	DIESEL	23,58	120.000
CR	15/02/2015	03:19:31	000-000-1124251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793842	DIESEL	31,43	160.000
CR	16/02/2015	10:41:12	000-000-1132251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793842	DIESEL	20,63	105.000
CR	18/02/2015	08:08:56	000-000-1144251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793842	DIESEL	13,75	70.000
CR	18/02/2015	08:31:48	000-000-1152251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793842	DIESEL	11,79	60.000
CR	20/02/2015	07:57:34	000-000-1162251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793842	DIESEL	25,14	132.000
CR	21/02/2015	12:45:48	000-000-1174251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793842	DIESEL	25,59	120.000
CR	23/02/2015	18:24:54	000-000-1179251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793842	DIESEL	12,79	60.000
CR	24/02/2015	19:48:11	000-000-1193251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	793842	DIESEL	0,64	3.000

Importe total del Periodo: 3.300.000

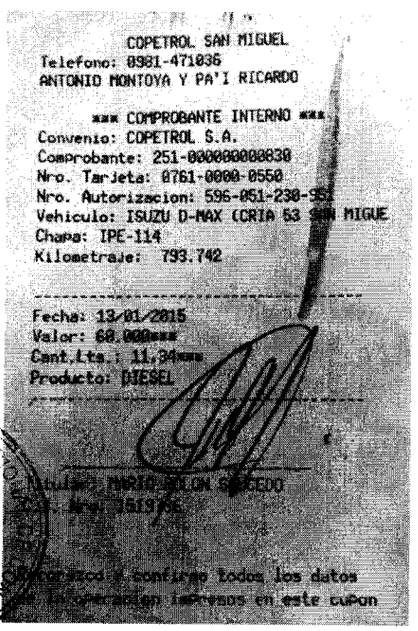
Kilometros recorridos: 650.080

Promedio Consumo Combustible / 100 km
Importe: 508 **Litros: 0,10**

Fin Movimientos

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

15

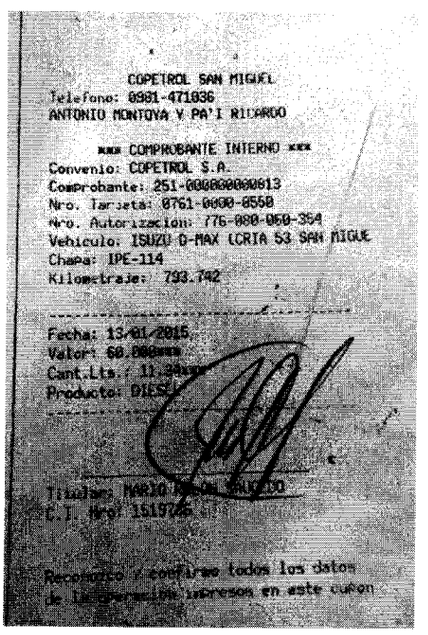

COPETROL SAN MIGUEL
Telefono: 0981-471036
ANTONIO MONTOYA Y PA'I RICARDO

*** COMPROBANTE INTERNO ***
Convenio: COPETROL S.A.
Comprobante: 251-000000000830
Nro. Tarjeta: 0761-0000-0550
Nro. Autorizacion: 596-051-230-35
Vehiculo: ISUZU D-MAX (CRIA 53 SAN MIGUE
Chapa: IPE-114
Kilometraje: 793.742

Fecha: 13/01/2015
Valor: 60.000***
Cant.Lts.: 11,34***
Producto: DIESEL

Titular: MARIO ROLON SAUCEDO
C.I. Nro: 1519726

Recibido y conforme todos los datos de la operacion impresos en este cupon


COPETROL SAN MIGUEL
Telefono: 0981-471036
ANTONIO MONTOYA Y PA'I RICARDO

*** COMPROBANTE INTERNO ***
Convenio: COPETROL S.A.
Comprobante: 251-000000000813
Nro. Tarjeta: 0761-0000-0550
Nro. Autorizacion: 776-080-060-354
Vehiculo: ISUZU D-MAX (CRIA 53 SAN MIGUE
Chapa: IPE-114
Kilometraje: 793.742

Fecha: 13/01/2015
Valor: 60.000***
Cant.Lts.: 11,34***
Producto: DIESEL

Titular: MARIO ROLON SAUCEDO
C.I. Nro: 1519726

Recibido y conforme todos los datos de la operacion impresos en este cupon

[15] Folio 894 y 895 del Tomo III del descargo de la Policía Nacional

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

COPETROL

Direc.: Yegros 555 e/Azara y Cerro Coré
Teléf.: 441711 - 441285

000891

Detalle de Movimientos de Tarjetas

Periodo: 01/01/2015 al 31/07/2015

Contrato Empresa	Tarjeta Nro.	Saldo Actual
0761 POLICIA NACIONAL	0761-0000-0548	0

Nombre Tarjeta	Nro. Documento Vehiculo
-*-	-*- CHEVROLET (CRIA 53 SAN MIGUEL) - PFI-065

	Fecha Op.	Hora	Nº Documento	Playa	Usuario	Km.	Producto	Cant.	Importe
CR	03/01/2015	08:57:58	000-000-0714251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	14,12	100.000
CR	05/01/2015	10:46:02	000-000-0725251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	11,30	80.000
CR	06/01/2015	14:39:11	000-000-0741251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	11,30	80.000
CR	08/01/2015	08:29:24	000-000-0768251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	9,89	70.000
CR	09/01/2015	15:02:13	000-000-0773251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	14,12	100.000
CR	10/01/2015	10:33:54	000-000-0784251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	8,47	60.000
CR	13/01/2015	09:28:14	000-000-0815251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	8,47	60.000
CR	14/01/2015	18:46:44	000-000-0845251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	9,89	70.000
CR	15/01/2015	19:51:44	000-000-0859251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	14,12	100.000
CR	18/01/2015	00:19:34	000-000-0883251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	19,07	135.000
CR	20/01/2015	12:19:46	000-000-0901251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	16,96	120.000
CR	21/01/2015	13:51:44	000-000-0911251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	12,71	90.000
CR	22/01/2015	16:16:34	000-000-0918251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	19,77	140.000
CR	24/01/2015	14:07:11	000-000-0941251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	3,53	25.000
CR	29/01/2015	08:24:04	000-000-0988251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	21,19	150.000
CR	30/01/2015	09:38:21	000-000-1004251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	35,31	250.000
CR	02/02/2015	08:49:07	000-000-1021251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	25,42	180.000
CR	03/02/2015	09:02:46	000-000-1028251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	8,47	60.000
CR	04/02/2015	08:33:13	000-000-1036251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	8,47	60.000
CR	05/02/2015	09:11:07	000-000-1049251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	8,47	60.000
CR	09/02/2015	17:32:04	000-000-1083251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	8,47	60.000
CR	10/02/2015	10:10:15	000-000-1092251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	8,47	60.000
CR	11/02/2015	16:59:25	000-000-1096251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182762	SUPREMA	8,47	60.000
CR	14/02/2015	05:21:11	000-000-1113251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182900	SUPREMA	16,95	120.000
CR	15/02/2015	03:17:35	000-000-1122251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182900	SUPREMA	19,77	140.000
CR	16/02/2015	10:47:36	000-000-1132251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182900	SUPREMA	8,47	60.000
CR	18/02/2015	08:08:05	000-000-1143251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182900	SUPREMA	9,89	70.000
CR	18/02/2015	08:30:41	000-000-1151251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182900	SUPREMA	8,47	60.000
CR	20/02/2015	07:55:16	000-000-1159251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182900	SUPREMA	20,99	132.000
CR	23/02/2015	18:26:56	000-000-1180251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182900	SUPREMA	19,08	120.000
CR	24/02/2015	19:59:32	000-000-1199251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182900	SUPREMA	12,40	78.000
CR	25/02/2015	17:01:46	000-000-1211251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182900	SUPREMA	17,49	110.000
CR	26/02/2015	19:55:53	000-000-1219251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	182900	SUPREMA	19,08	120.000

Importe total del Periodo: 3.300.000

Kilometros recorridos: 138

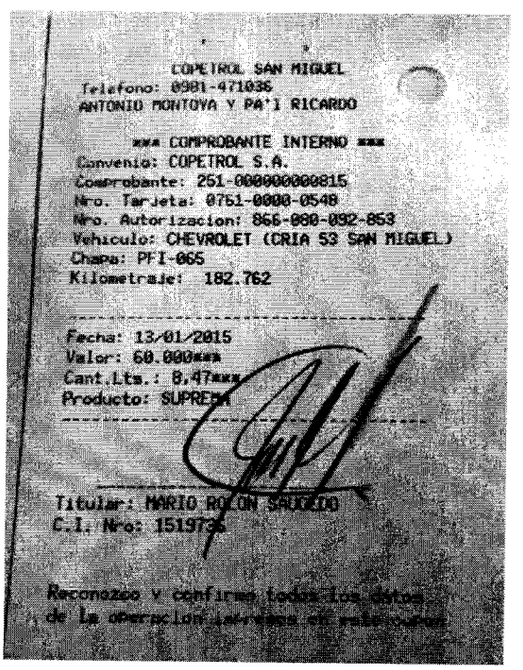
Promedio Consumo Combustible / 100 km
Importe: 2.391.304 Litros: 344,91

Fin Movimientos

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

16



COPETROL SAN MIGUEL
Telefono: 0981-471036
ANTONIO MONTOYA Y PA'I RICARDO

xxx COMPROBANTE INTERNO xxx
Convenio: COPETROL S.A.
Comprobante: 251-000000000815
Nro. Tarjeta: 0761-0000-0548
Nro. Autorizacion: 866-000-092-853
Vehiculo: CHEVROLET (CRIA 53 SAN MIGUEL)
Chapa: PFI-065
Kilometraje: 182.762

Fecha: 13/01/2015
Valor: 60.000xxx
Cant.Lts.: 8,47xxx
Producto: SUPREMA

Titular: MARIO ROLON SAUCEDO
C.I. Nro: 1519736

Reconozco y confirmo todos los datos de la operación realizada en este cupón

[16] Folio 890 y 891 del Tomo III del descargo de la Policía Nacional

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

COPETROL

Direc.: Yegros 555 e/Azara y Cerro Corá
Teléf.: 441711 - 441285

Detalle de Movimientos de Tarjetas

Periodo: 01/01/2015 al 31/07/2015

Contrato Empresa	Tarjeta Nro.	Saldo Actual
0761 POLICIA NACIONAL	0761-0000-0546	0

Nombre Tarjeta | **Nro. Documento Vehiculo**: ISUZU D-MAX (CRIA 53 SAN MIGUEL) - IPE1434

	Fecha Op.	Hora	Nº Documento	Playa	Usuario	Km.	Producto	Cant.	Importe
CR	02/01/2015	00:35:44	000-000-0864251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	13,23	70.000
CR	02/01/2015	17:20:33	000-000-0701251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	11,34	60.000
CR	03/01/2015	09:04:01	000-000-0722251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	13,23	70.000
CR	05/01/2015	10:57:0-	000-000-0735251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	18,90	100.000
CR	06/01/2015	15:01:3-	000-000-0743251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	11,34	60.000
CR	08/01/2015	08:27:3(	000-000-0766251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	13,23	70.000
CR	09/01/2015	13:08:4(	000-000-0777251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	18,90	100.000
CR	10/01/2015	10:41:1(	000-000-0793251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	11,34	60.000
CR	13/01/2015	21:01:34	000-000-0827251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	11,34	60.000
CR	15/01/2015	19:18:5(	000-000-0868251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	25,52	135.000
CR	18/01/2015	00:23:1(	000-000-0891251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	23,58	120.000
CR	20/01/2015	12:24:3(	000-000-0909251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	17,00	90.000
CR	21/01/2015	13:57:0(	000-000-0915251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	27,56	140.000
CR	22/01/2015	16:20:1(	000-000-0921251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	32,42	165.000
CR	24/01/2015	14:13:0(	000-000-0945251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	23,58	120.000
CR	29/01/2015	08:28:4(	000-000-0997251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	15,72	80.000
CR	30/01/2015	09:39:3(	000-000-1005251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	35,36	180.000
CR	02/02/2015	08:59:1(	000-000-1022251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	11,79	60.000
CR	03/02/2015	09:04:4(	000-000-1030251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	11,79	60.000
CR	04/02/2015	08:39:0(	000-000-1034251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	23,58	120.000
CR	05/02/2015	09:06:2(	000-000-1045251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	23,58	120.000
CR	07/02/2015	08:36:2(	000-000-1059251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	11,79	60.000
CR	09/02/2015	17:36:0(	000-000-1086251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122262	DIESEL	23,58	120.000
CR	11/02/2015	17:09:0(	000-000-1101251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122380	DIESEL	23,58	120.000
CR	14/02/2015	09:34:1(	000-000-1120251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122380	DIESEL	31,43	160.000
CR	15/02/2015	09:33:0(	000-000-1128251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122380	DIESEL	11,79	60.000
CR	16/02/2015	10:43:2(	000-000-1134251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO					
CR	18/02/2015	08:11:2(	000-000-1147251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122380	DIESEL	13,75	70.000
CR	18/02/2015	08:34:0(	000-000-1154251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122380	DIESEL	11,79	60.000
CR	20/02/2015	08:01:0(	000-000-1164251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122380	DIESEL	28,14	132.000
CR	21/02/2015	12:42:4(	000-000-1172251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122380	DIESEL	25,59	120.000
CR	23/02/2015	18:22:5(	000-000-1177251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122380	DIESEL	12,79	60.000
CR	24/02/2015	19:54:5(	000-000-1195251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122380	DIESEL	5,12	24.000
CR	25/02/2015	17:00:2(	000-000-1210251	COPETROL SAN MIGUEL - SAN LORENZO	MARIO ROLON SAUCEDO	122380	DIESEL	5,12	24.000

Kilometros recorridos: 118

Promedio Consumo Combustible / 100 km
Importe: 2.796.610 **Litros: 548,03**

Importe total del Periodo: 3.300.000

ES COPIA FIEL DEL ORIGINAL

Fin Movimientos

17

COPETROL SAN MIGUEL
Telefono: 0981-471036
ANTONIO MONTOYA Y PA'I RICARDO

*** COMPROBANTE INTERNO ***
Convenio: COPETROL S.A.
Comprobante: 251-0000000000817
Nro. Tarjeta: 0761-0000-0546
Nro. Autorizacion: 406-432-025-792
Vehiculo: ISUZU D-MAX (CRIA 53 SAN MIGUE
Chapa: IPE1434
Kilometraje: 122.262

Fecha: 13/01/2015
Valor: 60.000***
Cant.Lts.: 11.34***
Producto: DIESEL

Titular: MARIO ROLON SAUCEDO
C.I. Nro: 1519786

Reconozco y confirmo todos los datos de la operacion impresos en este cupon

COPETROL SAN MIGUEL
Telefono: 0981-471036
ANTONIO MONTOYA Y PA'I RICARDO

*** COMPROBANTE INTERNO ***
Convenio: COPETROL S.A.
Comprobante: 251-0000000000827
Nro. Tarjeta: 0761-0000-0546
Nro. Autorizacion: 239-824-060-354
Vehiculo: ISUZU D-MAX (CRIA 53 SAN MIGUE
Chapa: IPE1434
Kilometraje: 122.262

Fecha: 13/01/2015
Valor: 60.000***
Cant.Lts.: 11.34***
Producto: DIESEL

Titular: MARIO ROLON SAUCEDO
C.I. Nro: 1519786

Reconozco y confirmo todos los datos de la operacion impresos en este cupon

[17] Folio 886 y 887 del Tomo III del descargo de la Policía Nacional

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

Sobre el punto en particular, **se levanta en forma parcial** la presente conclusión por no contar con todos los tickets correspondientes al presente llamado.

4.7. No se constata la Factura N° 001-001-0000791 entre la documentación remitida.

La Policía Nacional en su descargo anexa la Factura N° 001-001-0000791[18].

La firma Copetrol SA dice lo siguiente: *"4.7. Se acompaña Factura N° 001-001-0000791[19]. De fecha 26 de diciembre de 2014."*

Al respecto, al descargo y las documentaciones remitidas **se levanta** la presente conclusión.

4.8. Faltan comprobantes de pagos: Recibos de Dinero, Documentos de Retenciones de otros pagos realizados en el marco del presente contrato, si hubiere, para la realización del análisis respectivo de los mismos.

La Policía Nacional en la Nota TG N° 102/2015 realiza la siguiente acotación: *"...Se adjunta copias de los siguientes: Orden de Compra N° 396/2014, factura N° 001-001-0000791, Comprobante de Retención de IVA y Renta N° 001-001-0027457, Comprobante de Retención en concepto de la Ley 2051 y Recibo de dinero N° 001-001-0104391 respectivamente, en cumplimiento a las documentaciones faltantes, mencionados en el punto **4.7** y **4.8** de las **Conclusiones** realizadas en el Informe DVC N° 29/2015..."*

La firma Copetrol S.A. señala en su descargo que: *"4.8. Se acompañan comprobantes de pagos, recibos de dinero y comprobantes de retenciones efectuadas en el marco de este Contrato."*

Se describen las documentaciones presentadas por parte de la Policía Nacional y Copetrol S.A. y son las siguientes:

Orden de Compra	Fecha	Recibo	Fecha	Factura	Fecha	Descripción	Cantidad	Precio Unitario	Cantidad x Precio Unitario	Monto Total (Orden de Compra)	Retenciones	Aporte Ley 2051	Neto
396/14	23/12/14	001-001-0104391	20/02/15	001-001-0000791	26/12/14	Nafta Súper	854	7.279	6.216.266	15.791.166	315.823	61.901	15.413.442
						Diésel	1.810	5.290	9.574.900				
001/15	05/01/15			001-001-0002013	05/01/15	Gas Licuado de Petróleo	36	4.900	176.400	287.573.157			
						Nafta Súper	39.483	7.279	287.396.757				

[18] Folio 26 del descargo de la Policía Nacional
[19] Folio 16 del descargo de COPETROL SA

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

002/15	05/01/15			001-001-0002017	05/01/15	Gas Licuado de Petróleo	23	4.900	112.700	288.703.213			
						Nafta Súper	39.647	7.279	288.590.513				
003/15	05/01/15			001-001-0002018	05/01/15	Diésel	88.936	5.290	470.471.440	470.471.440			
004/15	05/01/15			001-001-0002019	05/01/15	Diésel	88.936	5.290	470.471.440	470.471.440			
005/15	15/01/15			001-001-0002036	16/01/15	Gas Licuado de Petróleo	13.520	4.900	66.248.000	323.924.600			
						Nafta Súper	35.400	7.279	257.676.600				
007/15	15/01/15			001-001-0002122	03/02/15	Gasoil-Diésel Aditivado	83.295	6.890	573.905.981	589.260.360			
						Gasoil-Diésel Aditivado	2.229	6.890	15.354.379				
008/15	15/01/15			001-001-0002040	16/01/15	Nafta Súper	12.332	7.279	89.764.628	296.889.288			
						Diésel	39.154	5.290	207.124.660				
009/15	15/01/15			001-001-0002041	16/01/15	Gasoil-Diésel Aditivado	82.300	6.890	567.047.000	567.047.000			
010/15	15/01/15			001-001-0002042	16/01/15	Nafta Súper	77.691	7.279	565.512.789	565.512.789			
011/15	15/01/15			001-001-0002062	23/01/15	Nafta Súper	50.306	7.279	366.177.374	366.177.374			
012/15	15/01/15			001-001-0002043	16/01/15	Gasoil-Diésel Aditivado	96.500	6.890	664.885.000	664.885.000			
013/15	15/01/15			001-001-0002044	16/01/15	Gasoil-Diésel Aditivado	92.500	6.890	637.325.000	637.325.000			
014/15	15/01/15			001-001-0002045	16/01/15	Gasoil-Diésel Aditivado	93.500	6.890	642.837.000	642.837.000			
015/15	15/01/15			001-001-0002046	16/01/15	Gasoil-Diésel Aditivado	94.400	6.890	650.416.000	650.416.000			
063/15	11/05/15			001-001-0002161	27/05/15	Diésel Tipo III	51.548	5.290	272.688.920	272.688.920			
064/15	11/05/15			001-001-0002263	27/05/15	Nafta Súper	1.593	7.279	11.595.447	11.595.447			
										7.121.569.194			

Ante el descargo de las partes, **se levanta** la presente conclusión.

4.9. No se constata Informe de la Auditoria Interna Institucional que se haya realizado sobre la ejecución del presente contrato.

La Policía Nacional en su descargo dijo lo siguiente: *"Se remitió Nota U.O.C. N° 1143*[20] *al Departamento de Auditoria Interna para que se expida al respecto. En fecha (16.07.2015), se recibe según mesa de entrada UOC. N° 759, Informe de Auditoria Interna Institucional respecto al contrato suscrito con la firma* ***COPETROL S.A.****"*

Se remitió la Nota N° 101/2015[21] de fecha 15/07/2015 y con dicha nota se adjuntó el Informe de Auditoria Interna Institucional que describe lo siguiente:

OBSERVACIONES

Se observa en la verificación de la Licitación Pública Nacional N° 61/2014 entre la POLICIA NACIONAL la firma COMPAÑÍA DISTRIBUIDORA DE PETROLEO S.A. (COPETROL S.A.) para "ADQUISICION DE COMBUSTIBLE PARA PATRULLERAS,

[20] Folio 4 del Descargo de la Policía Nacional
[21] Folio 30 de Descargo de la Policía Nacional

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

NAFTAS DE AVIACION, LUBRICANTES Y GAS PARA COCINA", Lote 3 combustible Dirección Zona.

Según Resolución N° 1154/2014 de fecha 11 noviembre del 20014, se adjudica a COPETROL por la suma de Gs. 7.124.564.164 (Siete mil ciento veinticuatro millones quinientos sesenta y cuatro ciento sesenta y cuatro) con Código de Contratación individualizado en LP-12003-14-98920 del 27 de noviembre del 2014 y Contrato N° 319/2014 de fecha 26 de noviembre del 2014.

Vigencia del contrato desde el 26 de noviembre del 2014 al 30 de abril del 2015.

ITEM	Código Catalogo	Descripción del Bien	Marca	Procedencia	Unidad de Medida	Prestación	Cantidad	Precio Unitario (IVA Incluido)	Precio Total (IVA Incluido)
1	15111510-001	Gas Licuado de Petróleo Orden y Seguridad	COPETROL	NACIONAL	Litros	Boca de Expendio	13.579.000	4.900	66.537.100
2	15101503-9999	Nafta-RON 95 Orden y Seguridad	COPETROL	NACIONAL	Litros	Boca de Expendio	257.716	7.279	1.875.914.764
3	15101505-001	Gasoil-Diésel Tipo III (1800 ppm) Orden y Seguridad	COPETROL	NACIONAL	Litros	Boca de Expendio	270.386	5.290	1.430.341.940
4	15101503-9999	Gasoil-Diésel Tipo I (50 ppm) Orden y Seguridad	COPETROL	NACIONAL	Litros	Boca de Expendio	544.524	6.890	3.751.770.360

CONCLUSION:

Con lo mencionado más arriba hasta la fecha no se pudieron acceder a dichas documentaciones, por tanto el informe sobre la Licitación Pública Nacional N° 61/2014, para "ADQUISICION DE COMBUSIBLE PARA PATRULLERAS, NAFTAS DE AVIACION, LUBRICANTES Y GAS PARA COCINA", Lote 3 combustible Dirección Zona 1. ES ABSTENCION DE OPINION".

La firma Copetrol S.A. señala en su descargo que: *"4.9. El descargo corresponde a la Policía Nacional"*

Ante lo señalado por la Auditoría Interna Institucional acerca de que no tuvieron acceso a la documentación correspondiente a la ejecución del presente contrato y que por tanto se abstienen de opinión, **se mantiene** la presente conclusión.

CONCLUSIÓN Y RECOMENDACIONES

En base al descargo presentado por las partes, corresponde levantar las siguientes conclusiones **4.5, 4.7 y 4.8**; se mantienen las siguientes conclusiones **4.1, 4.2, 4.3 y**

Sr. Justo Gabriel Ferreira
Verificador Contractual
DVC - DNCP

Abg. Myrta Godoy A.
Directora de Verificación de Contratos - DNCP

4.9; y, por último corresponde levantar en forma parcial las siguientes conclusiones **4.4, y 4.6** del Informe DVC N° 29/2015.

Se recomienda a la contratante que tome las medidas internas necesarias para deslindar las responsabilidades del caso respecto a las desprolijidades detectadas en lo referente a la ejecución del presente contrato público.

Se insta a la Contratante, para futuros procedimientos de contratación, a tomar todas las medidas administrativas que correspondan respecto a las desprolijidades detectadas en lo referente al efectivo cumplimiento de los requerimientos del PBC y del contrato, especialmente respecto a la verificación del kilometraje recorrido por los distintos vehículos y la cantidad de combustible consumido.

Igualmente, se recomienda a la contratante la debida formalización de las modificaciones al contrato, prestando especial cuidado de la cobertura del plazo de ejecución y del plazo de vigencia del contrato, hasta el cumplimiento total de las obligaciones contractuales.

Además, cabe traer a colación que por **Resolución DNCP N° 2786/2014** de fecha 25/09/2014 —que se encuentra publicada en el Portal de Contrataciones Públicas— se dispone que los Organismos y Entidades del Estado (OEE) y las Municipalidades elaboren un **Plan de Mejoramiento Institucional —aprobado según el formado MECIP—** como resultado de los Informes emitidos por la Dirección de Verificación de Contratos (DVC), y comuniquen el mismo a la DNCP dentro del plazo de veinte (20) días hábiles contados desde el día siguiente de la notificación del cierre de los trabajos.

Finalmente, corresponde la remisión de la presente evaluación a la contratante la ***POLICIA NACIONAL*** y a la firma ***CORPORACIÓN PARAGUAYA DISTRIBUIDORA DE DERIVADOS DE PETROLEOS S.A.*** para comunicarle el cierre de los trabajos de verificación, y a la Auditoría Interna Institucional de la contratante, a los efectos pertinentes.-

JUSTO GABRIEL FERREIRA AYALA
Verificador Contractual

ABG. MYRTA GODOY ALDERETE
Directora de Verificación de Contratos