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

Paraguay de la gente

SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

Ciudad del Este, 04 de Octubre del 2022.-

GOBERNACIÓN ALTO PARANÁ ORDEN DE SERVICIOS Y/ O COMPRA

Señores: "FASV IMPORT EXPORT"
Dirección: Avda. Mcal Estigarribia N° 534 Esq. Paraguari

RUC: 696150-9
Telef: (0983) 632 200

De conformidad a los términos del Contrato N° 07/2022, entre esta Gobernación y su empresa, correspondiente a nuestra LPN Nº 01/2022 "SERVICIO DE PROVISION DE ALMUERZO ESCOLAR PARA DIFERENTES DISTRITOS DEL DEPARTAMENTO DE ALTO PARANÁ (SBE) – PLURIANUAL 2023" ID N° 408703, se autoriza la provisión a las instituciones establecidas en el PBC.

Lote	Cantidad	Descripción	Precio Unitario	Precio Total
6	26.900	Almuerzo Escolar	10.600	285.140.000
TOTAL				285.140.000Gs.

Total:..... (Iva 5%)..... (Iva 10%)..... Total General: Doscientos ochenta y cinco millones ciento cuarenta mil guaraníes.	285.140.000Gs.

Obs.: El pedido corresponde al periodo **04/10/2022** al **31/10/2022**, para las escuelas de los diferentes distritos conforme el **Contrato Nº 07/2022.**

Se presentará facturación correspondiente por los servicios proveídos y detallados más arriba, a la Secretaría General acompañando una Nota de pedido. El Pago por las mismas se cumplirá conforme al Plan Financiero previsto para el Ejercicio del año 2022.

Atentamente.

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

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

FASV IMPORT - EXPORT
RUC: 696.150-9
Cel. 0983 632 200
Av. Ambrosio Rojas Rotg. Tuvuti - CDE

.....
FASV IMPORT EXPORT
Diego Velázquez
h. Fuz. 346
Fasv Import Export

AUDITORIA INTERNA

DICTAMEN

A.: **Secretaria de Educación**
Abog. Edgar Velázquez Godoy
C.c.: **Prof. Dr. Roberto González Vaesken**
Gobernador del Alto Paraná
DE.: **Auditoría Interna**
Lic. Sergio Retamozo Roura – Auditor
REF.: Análisis de la 7ta Certificación "Almuerzo Escolar"
FECHA: **27 de diciembre del 2022**

Por Memorando S.E G.A.P Nº 212/2022 de la Secretaria de Educación recibida en fecha 27 de diciembre del 2022, solicita dictamen con relación a la **7ta Certificación** de Almuerzo Escolar, según **Contrato 07/2022**, **Resolución de Adjudicación N.º 590/2022**, firmado entre la Gobernación del Alto Paraná y la Empresa **FASV IMPORT EXPORT,** para su provisión. ID. N.º 408.703.

Que, Contrato Firmado el 07 de abril del 2022 con la Empresa **FASV IMPORT EXPORT,** adjudicado por "Licitación Pública Nacional" Nº 01/2022 Lote Nº 6, el monto mínimo del presente contrato asciende a la suma de **Gs.2.138.550.000** (guaraníes dos mil ciento treinta y ocho millones quinientos cincuenta mil) y el monto máximo del presente contrato asciende a la suma de **Gs.4.277.100.000** (guaraníes cuatro mil doscientos setenta y siete millones cien mil.)

Según Orden de Servicio de fecha 4 de octubre del 2022 correspondiente al Contrato N.º 07/2022, emitido por la Secretaria de Educación, la empresa debería de entregar la Cantidad de:

Lote 6 – 26.900 Almuerzo Escolar - Gs.285.140.000.-

Totalizando: 26.900 Raciones de Almuerzo Escolar, por el monto de **Gs.285.140.000** (guaraníes doscientos ochenta y cinco millones ciento cuarenta mil), en el rango de fecha comprendidas del **04/10/2022** al **31/10/2022.**

Sin embargo, del total de raciones solicitadas para entregas, solo fueron entregadas:
Lote 6 – 26.440 Almuerzo Escolar - Gs.280.264.000.-

Totalizando la entrega final: 26.440 Raciones de Almuerzo Escolar, por el monto de Gs.280.264.000 (guaraníes doscientos ochenta millones doscientos sesenta y cuatro mil), en el rango de fechas antes mencionadas.

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

Lote 6 - 7º Entrega				
Cant	**Escuela**	**Nº de Rem**	**Monto Unit**	**Monto**
900	3612 San Miguel	72.835	10.600	9.540.000
2000	1773 San Roque Gonzalez de Santacruz	72.836	10.600	21.200.000
380	5486 Maria Auxiliadora	72.837	10.600	4.028.000
760	4329 Maria Auxiliadora	72.838	10.600	8.056.000
4660	1326 San Luis Gonzaga	72.839	10.600	49.396.000
4900	633 San Jose	72.840	10.600	51.940.000
1280	5487 San Roque Gonzalez de Santacruz	72.841	10.600	13.568.000
2540	5489 Lomas Valentinas	72.842	10.600	26.924.000
1340	3615 Virgen de Caacupe	72.843	10.600	14.204.000
1240	4322 2 de octubre	72.844	10.600	13.144.000
500	4328 San Isidro Labrador	72.845	10.600	5.300.000
380	4327 San Juan Bautista	72.846	10.600	4.028.000
2720	3804 San Roque	72.847	10.600	28.832.000
1820	5490 Virgen Maria Auxiliadora	72.848	10.600	19.292.000
1020	2025 Maria Auxiliadora	72.849	10.600	10.812.000
26.440				**280.264.000**

GOBERNACIÓN ALTO PARANÁ – REPÚBLICA DEL PARAGUAY – Auditoría Interna

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

Cabe destacar que 1 Institución educativa se encontraba cerrada, totalizando 460 platos en los días proveídos, razón por la cual se han entregado menor cantidad de raciones en relación a las originalmente solicitadas por la GAP.

La Secretaria de Educación de la Gobernación por Memorándum S.E G.A.P Nº 212/2022 recibida en fecha 27 de diciembre del 2022, informa que la empresa **FASV IMPORT EXPORT** ha entregado 26.440 raciones de Almuerzo Escolar.

Conforme a lo expuesto, esta Auditoria ha procedido a la verificación de los documentos adjuntados relacionados con la provisión de raciones de Almuerzo Escolar remitidos por la Secretaria de Educación, y constatamos que se entregaron **26.440 raciones de Almuerzo Escolar (veintiséis mil cuatrocientos cuarenta raciones de Almuerzo Escolar)** totalizando **Gs.280.264.000 (guaraníes doscientos ochenta millones doscientos sesenta y cuatro mil)** conforme obran en documentos adjuntados (Nota de Remisión y Acta de Recepción), coincidiendo con la factura crédito N.º 001-001-0003268 con fecha de emisión del 05 de diciembre del 2022 por un monto de **Gs.280.264.000 (guaraníes doscientos ochenta millones doscientos sesenta y cuatro mil)**

Dejamos **expresa constancia que esta Auditoría Interna ha realizado un control exclusivamente documental, sin dar fe ni testimonio de la efectivización de la entrega física de las raciones de Almuerzo Escolar antes mencionadas por la Secretaria de Educación.** Cabe **destacar que la veracidad del contenido de los documentos presentados a esta Auditoria Interna para su dictamen correspondiente, son de exclusiva responsabilidad de la Secretaria solicitante del dictamen.**

Es de destacar que el legajo documental de este pedido está sujeto a posibles auditorias posteriores, de conformidad a lo establecido en el Art. 60 de la Ley 1.535/99.-

Es mi dictamen. -

GOBERNACION ALTO PARANA
REPUBLICA DEL PARAGUAY
Auditoría Interna

Lic. Sergio Javier Retamozo Roura
Auditor Interno.