Paraguay de la gente

AUDITORIA INTERNA

DICTAMEN

A: **Secretaria de Educación**
Silvio Cañiza

C.c.: **Prof. Dr. Roberto González Vaesken**
Gobernador del Alto Paraná

DE: **Auditoria Interna**
Lic. Sergio Retamozo Roura – Auditor

REF.: Análisis de la 1ra entrega "Almuerzo Natural"

FECHA: 10 de Octubre del 2019

Por Memorando Nº 091/2019 de la Secretaria de Educación de fecha 09 de octubre del corriente año, solicita dictamen con relación a la **1RA CERTIFICACION** de la entrega del Almuerzo Escolar, según Contrato 34/2019, firmado entre la Gobernación del Alto Paraná y la Empresa FITRA S.R.L. para su provisión.

Contrato firmado para la distribución:

LOTE 2 – ÑACUNDAY	Raciones:	60.291	ALMUERZO
– D. M. DE IRALA	Raciones:	32.263	ALMUERZO
LOTE 3 – LOS CEDRALES	Raciones:	69.454	ALMUERZO

Totalizando: 1.587.678.400 guaraníes (mil quinientos ochenta y siete millones seiscientos setenta y ocho mil cuatrocientos)

Que, Según orden de Servicio de fecha 26 de agosto del 2019 emitido por la Secretaria de Educación, la empresa debería de entregar la Cantidad de:

Lote 2.1 – 60.291 raciones (Itakyry) - GS. 590.851.800.-
Lote 2.2 – 32.263 raciones (Irala) - GS. 316.177.400.-
Lote 3 – 69.454 raciones (Cedrales) - GS. 680.649.200.-

TOTALIZANDO: 162.008 RACIONES, 1.587.678.400 GUARANIES, EN EL RANGO DE FECHA COMPRENDIDAS 26 DE AGOSTO AL 29 DE NOVIEMBRE DEL 2019

La Secretaria de Educación de la Gobernación, ha fiscalizado las entregas e informa que la empresa Fitra S.R.L. ha entregado 42.080 Raciones, Distribuidas de la siguiente manera, en fecha comprendida según calendario de entrega, del 26/08/2019 al 20/09/2019.

Lote	Ítems	Cantidad	Descripción	Precio Unitario	Precio Total
2	1	15.660	Almuerzo Natural	9.800 Gs.	153.468.000
	2	8.380	Almuerzo Natural	9.800 Gs.	82.124.000
3	1	18.040	Almuerzo Natural	9.800 Gs.	176.792.000
TOTAL		42.080			412.384.000

Conforme a lo expuesto, esta Auditoria ha procedido a la verificación de los documentos relacionados con la provisión de Almuerzo Natural remitidos por la Secretaria de Educación constatando que se entregaron **42.080 Raciones (cuarenta y dos mil ochenta Raciones)** totalizando **412.384.000 Guaraníes (cuatrocientos doce millones trescientos ochenta y cuatro mil guaraníes)**, dicha entrega se realizó en tiempo y forma según calendario

GOBERNACIÓN ALTO PARANÁ – REPÚBLICA DEL PARAGUAY – Auditoría Interna

de entrega; ajustándose a lo establecido en el PBC y al Contrato. Faltando por entregar 119.928 Raciones para Cumplir con el Contrato. Del mismo modo se verificaron el cumplimento del 10 % de la Agricultura Familiar ajustándose a lo establecido en el PBC.

Y, en consecuencia, esta Auditoria Interna informa a la Secretaria de Educación que, puede continuar con el proceso para el pago correspondiente, quedando estos actos sujetos a auditorias posteriores, de conformidad a lo establecido en el Art. 60 de la Ley 1.535/99.-

Es mi dictamen.-

GOBERNACIÓN ALTO PARANA
REPÚBLICA DEL PARAGUAY
Auditor Interno

Lic. Sergio Javier Retamozo Roura
Auditor Interno.