BANCO CENTRAL
DEL PARAGUAY
Auditoría Interna

INFORME A.I. N° 0050/2020	16/07/2020
R E S E R V A D O	11:44:42
Asunción, 16 de Julio de 2020	Pág.: 1 de 2

Señora
MARÍA EMILIA ACHA, Directora
Unidad Operativa de Contratación.

REF.: Consorcio Deloitte & Co S.A. y Deloitte & Touche, Paraguay – Pago por servicios profesionales de Auditoría Externa Ejercicio 2019, Contrato N° 46/2019.

I. ANTECEDENTES.

- La nota presentada por la firma Deloitte & Co S.A. y Deloitte & Touche de fecha 13/MAY/20, en la que adjunta su Factura N° 001-001-0000004 de fecha 13/MAY/20.

II. MARCO APLICABLE.

- Ley N° 2.051/03 "De Contrataciones Públicas".
- Resolución N° 9, Acta N° 48, de fecha 09/JUL/19, del Directorio del BCP, "*PLIEGO DE BASES y CONDICIONES - LICITACIÓN PÚBLICA INTERNACIONAL N° 13/2019 - PARA LA CONTRATACIÓN DEL SERVICIO DE AUDITORÍA EXTERNA PARA EL BANCO CENTRAL DEL PARAGUAY – ID N° 361074".*
- Resolución N° 5, Acta N° 82, de fecha 04/DIC/19, del Directorio del BCP, "*De Adjudicación al Consorcio* Deloitte & Co S.A. y Deloitte & Touche, Paraguay, *el llamado a Contratación del servicio de Auditoría Externa para el BCP...*".
- Contrato N° 46/2019, del 17/DIC/19, suscrito entre el BCP y el Consorcio Deloitte & Co S.A. y Deloitte & Touche, Paraguay.

III. REVISION DE AUDITORÍA.

A fin de dar curso al pago por servicios profesionales a la Auditoría Externa, se procedió a la verificación del cumplimiento de las disposiciones contractuales relacionadas al pago, por parte de la empresa auditora, a saber:

PBC – SECCIÓN III. CONDICIONES ESPECIALES DE CONTRATO.

Para el Item 1.

Punto 6.4. "...Condiciones de Pago.

Los pagos siguientes se harán de la siguiente manera:

a) .....
b) .....

GUILLERMO MACIEL AGÜERO
Director
Auditoría Financiera

Ernesto Velázquez Argaña
AUDITOR JEFE

GAMA/JFVV
Mis documentos/Informe AI N° 0050.20 Pago a Deloitte por servicios profesionales de Auditoría Externa - Ejercicio 2019.
PC - KKXB

María Lorena Meza
UOC
27/07/20
10:35

c) Diez por ciento (10%) del monto total del Ítem luego de la entrega del Informe Final de la Carta de Control Interno del Ejercicio fenecido al 31.12.2019.

La factura presentada se ilustra en el siguiente cuadro:

CONTRATO Nº 46/2019 – Ítem 1 (US$.437.000) , Item 2 (US$.122.980)	FACTURAS - DELOITTE	Monto según DELOITTE	Monto según A.I.
10% sobre US$.437.000.- Ítem 1	Nº 0000004 13/MAY/2020	US$.43.700	US$.43.700
TOTAL		US$.43.700	US$.43.700

Producto de las revisiones realizadas, se pudo visualizar que el informe final de la Carta de Control Interno del Ejercicio fenecido al 31/DIC/2019, se recibió en fecha 30/MAR/2020.

IV. CONCLUSION.

Por todo lo expuesto precedentemente, ésta Unidad de Control, no encuentra reparos, para proseguir los trámites administrativos necesarios para el pago de la Factura N° 4, por un total de US$.43.700, al Consorcio Deloitte & Co S.A. y Deloitte & Touche, Paraguay.

Atentamente.

GUILLERMO A. MACIEL AGUERO	ERNESTO VELAZQUEZ ARGAÑA
Director	Auditor Jefe
Departamento de Auditoría Financiera	Auditoría Interna