**FONDO GANADERO**
**Auditoría Interna**

**Visión**: "Ser la principal Institución Financiera de Desarrollo Sostenible de la cadena de valor ganadera, con énfasis en el pequeño, mediano productor".

**FG-A.I N° 255/2021**

# MEMORANDO

**A:** **Lic. Rocío Lai, Gerente**
Gerencia Financiera

**De:** **C.P. Aurora Argaña, Auditora**
Auditoria Interna

**Ref:** Solicitud de Pago PKF

**Fecha:** 27 de Julio del 2021.

Por el presente, se solicita a esa Gerencia a su cargo, el pago por Servicio de Auditoria Externa según **Contrato N° 04/2020 en las condiciones de pago establece el pago del 40% (cuarenta por ciento) a la entrega del Informe de Auditoria Tributaria al 31/12/2020**, que asciende a la suma de **Gs. 8.400.000.- (guaraníes ocho millones cuatrocientos mil) IVA incluido**. Se adjuntan:

1) Factura N° 001-001-0025363
2) FIS
3) FIP
4) Certificado de Cumplimiento Tributario
5) Certificado de Cumplimiento IPS
6) Nota PKF de entrega de Informe Tributario al 31/12/2020.

Atentamente.

**CONTROLLER**
***Contadores & Auditores***

Asunción, 16 de julio de 2021

Señores
FONDO GANADERO
ASUNCION, Paraguay

Ref.: Entrega de Documentos para cobro de Factura
De nuestra consideración:

Por el presente remito adjunto acuse entregado de la factura N° 001-001-0025363 Gs. 8.400.000.- (guaraníes ocho millones cuatrocientos mil) Correspondiente al 40% HONORARIOS PROFESIONALES POR LOS SERVICIOS DE AUDITORIA EXTERNA, PERIODO 2020, CORRESPONDIENTE A LA ENTREGA DEL INFORME FINAL DE TRIBUTARIO, para ello adjuntamos los siguientes documentos:

1. FIS
3. FIP
4. Certificado de Cumplimiento Tributario.
5. IPS AL DIA.

A continuación, los datos Bancarios en caso de transferencias:

**BANCO ATLAS S.A.E.C.A.**

CUENTA EN GUARANÍES
Nombre de la Cuenta: Controller Contadores & Auditores
N° de Cta. Cte.: 922232

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para saludarlo cordialmente.

Hector Damian Caceres Baez
Socio
Controller Contadores & Auditores

CONTROLLER

CONTROLLER CONTADORES & AUDITORES
Actividades de contabilidad, teneduría de libros, auditoría y asesoría fiscal n.c.p.
Actividades de contabilidad, teneduría de libros (contador) - Servicios de auditoría y asesoramiento en materia de impuestos - (auditor-asesor impositivo) - Otros servicios autorizados
Servicios de contabilidad, administración y asesoramiento de empresas, excepto los prestados por profesionales independientes
Servicios de auditoría externa impositiva (art. 33° Ley 2421/04)

Certificado Interamericano de Control de calidad

Cesar López Moreira N° 506, casi Agustín Pio Barrios
Teléfax: (595-21) 603 044 (R.A.) - Código Postal N°001529- Website: www.controllerpy.com.py
e-mail:control@controllerpy.com.py Asunción, Paraguay

TIMBRADO Nº:14830666
Inicio Vigencia: 05/05/2021
Fin Vigencia: 31/05/2022
RUC: 80026558-0
FACTURA 25363 / 133624
Nº 001-001- 0025363

FECHA DE EMISION: 13 Julio 2021 CONDICION DE VENTA: CONTADO X CREDITO

NOMBRE O RAZON SOCIAL: FONDO GANADERO NOTA DE REMISION Nº:

RUC: 80006069-5 Plazo : 5 DIAS

DIRECCION: AVDA MCAL LOPEZ 1699 E/R.DOMINICANA TELEFONO: 227-288

| ART. COD. | CANT. | DESCRIPCION | PRECIO UNITARIO | VALOR DE VENTAS | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | EXENTAS | 5% | 10% |
| 4011501 | 1 | 40% HONORARIOS PROFESIONALES POR LOS SERVICIOS DE AUDITORIA EXTERNA, PERIODO 2020, CORRESPONDIENTE A LA ENTREGA DEL INFORME FINAL TRIBUTARIO.- | 8.400.000 | | | 8.400.000 |
| VALOR PARCIAL | | | | | | 8.400.000 |
| TOTAL A PAGAR | GS: | Ocho millones cuatrocientos mil ---------- | | | | 8.400.000 |
| LIQUIDACIÓN DEL IVA: (5%) | | (10%) 763.636 | | TOTAL IVA: | | 763.636 |

S-Printing - de Simón Palacios Velázquez - RUC 868069-8 - Hab. Nº 2027 - Tel.: 0982-506164 - San Lorenzo
Saturnino Romero 161 e/ Los Jazmines y Las Margaritas - 1.000 Hojas Obra x 2 del 025251 - 026250 - 05/2021

Original: Cliente

DNCP
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTRATACIONES PÚBLICAS

GOBIERNO NACIONAL

# Formulario de Informe de Servicios Personales - FIS

**Proveedor Adjudicado**

CONTROLLER CONTADORES & AUDITORES

**RUC**

80026558-0

**Entidad Contratante**

Fondo Ganadero

**Descripción del llamado / Contrato**

ID: 373894 / SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA

**Monto del contrato**

21.000.000

**Año:** 2021 **Periodo:** Junio

**Empleados vinculados al contrato**

| Nro. | Nombres | Apellidos | Funciones Exclusivas | Remuneración | Relación | Estado |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 6 | HECTOR DAMIAN | CACERES BAEZ | Cumplio | 20000000 | Contratista | Activo |
| 7 | JORGE FABIAN | LEIVA FALCON | Cumplio | 11000000 | Contratista | Activo |
| 8 | ANA CONCEPCION | MEDINA CANDIA | Cumplio | 4823000 | Contratista | Activo |

Usuario Impresión: PKF CONTROLLER

Fecha Impresión: 14/07/2021

DNCP
DIRECCIÓN NACIONAL DE CONTRATACIONES PÚBLICAS

GOBIERNO NACIONAL

# Formulario de Identificación del Personal - FIP

**Proveedor Adjudicado**

CONTROLLER CONTADORES & AUDITORES

**RUC**

80026558-0

**Entidad Contratante**

Fondo Ganadero

**Descripción del llamado / Contrato**

ID: 373894 / SERVICIO DE AUDITORIA EXTERNA

**Monto del contrato**

21.000.000

**Empleados vinculados al contrato**

| Nro. | Nombres | Apellidos | Nro. Documento | Dedicación | Relación | Fecha desvinculación |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | EDGAR RAMON | AQUINO ALCARAZ | 801492 | EXCLUSIVA | LABORAL | 01/10/2020 |
| 2 | HECTOR DAMIAN | CACERES BAEZ | 3386888 | EXCLUSIVA | CIVIL | |
| 3 | HECTOR DAMIAN | CACERES BAEZ | 3386888 | EXCLUSIVA | CIVIL | |
| 4 | HECTOR DAMIAN | CACERES BAEZ | 3386888 | EXCLUSIVA | CIVIL | |
| 5 | HECTOR DAMIAN | CACERES BAEZ | 3386888 | EXCLUSIVA | CIVIL | |
| 6 | FERNANDO ALFONSO | CARDOZO CASTIGLIONI | 1542820 | PARCIAL | CIVIL | 01/10/2020 |
| 7 | JORGE FABIAN | LEIVA FALCON | 4585974 | EXCLUSIVA | LABORAL | |
| 8 | ANA CONCEPCION | MEDINA CANDIA | 4730427 | EXCLUSIVA | LABORAL | |

Usuario Impresión: PKF CONTROLLER

Fecha Impresión: 14/07/2021

Lote 4086604059 , Cons.: 1

SUBSECRETARIA DE ESTADO DE TRIBUTACION NUMERO 4270117357303

FECHA 15/07/2021

FORM.427-1

## CERTIFICADO DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO

DATOS DEL SOLICITANTE

| | | |
|---|---|---|
| RUC | 80026558 | NOMBRE O RAZÓN SOCIAL |
| DV | 0 | CONTROLLER CONTADORES & AUDITORES |

A LA FECHA DE EXPEDICIÓN DEL PRESENTE DOCUMENTO EL CONTRIBUYENTE HA CUMPLIDO CON SUS OBLIGACIONES ANTE LA ADMINISTRACIÓN Y SE EMITE EL PRESENTE CERTIFICADO DE CUMPLIMIENTO TRIBUTARIO EN CARÁCTER NORMAL EN VIRTUD A LO ESTABLECIDO EN EL ART. Nº 194 DE LA LEY Nº 125/91 Y SU MODIFICACIÓN CON LA LEY Nº 2421/04 Y DEMÁS DISPOSICIONES VIGENTES.

VALIDO HASTA: 14/08/2021 NÚMERO DE CONTROL : 86040859

SUBSECRETARÍA DE ESTADO DE TRIBUTACIÓN

427180026558860408599

INSTITUTO DE PREVISIÓN SOCIAL

# INSTITUTO DE PREVISION SOCIAL
## DIRECCION DE APORTE OBRERO PATRONAL
CERTIFICADO DE CUMPLIMIENTO
CON EL SEGURO SOCIAL

Paraguay de la gente

USUARIO EMISION: 885136

NRO. CERTIFICADO: 304534

FECHA EMISION: 15-07-2021

VENCIMIENTO: 14-08-2021

**DATOS DEL EMPLEADOR**

Nro. Ruc: 80026558

Nro. Certificado: 304534

Razon Social: CONTROLLER CONTADORES & AUDITORES

Actividad(es): ACTIVIDADES DE CONTABILIDAD, TENEDURÍA DE LIBROS (CONTADOR)
ACTIVIDADES DE CONTABILIDAD, TENEDURÍA DE LIBROS, AUDITORIA Y ASESORIA FISCAL N

Fecha de Inscripcion: 07-10-2004

Cantidad de Asegurados: 10

Nro. Patronal(es): 0505-82-0652 - 0002-82-2065 -

CONSTE QUE EL(LOS) EMPLEADOR(ES), A LA FECHA DE EMISION DEL PRESENTE CERTIFICADO NO ADEUDA(N)
EN CONCEPTO DE APORTE OBRERO PATRONAL

Se expide el presente Certificado sin perjuicio de las facultades de Fiscalizacion y Control otorgadas a la Direccion Aporte Obrero Patronal.
Nota: Cualquier correccion no salvada en el texto invalida el presente certificado. "El presente instrumento solo certifica estar al dia en el pago del aporte Obrero-Patronal del/los personal/es declarado/s, no eximiendo la responsabilidad patronal sobre los no declarados.".

La validez de este documento se puede confirmar, ingresando el número de ruc y certificado a traves de nuestro sitio:

http://servicios.ips.gov.py/constancia/

CONTROLLER
EL LENGUAJE DE LA CONFIANZA

**César López Moreira Nº 506 esq. Agustín Barrios**
Tel.: +595-21 603 044 - www.controllerpy.con.py
Asunción - Paraguay - Zip Code Nº 1771

Asunción, 15 de julio de 2021

Señores
**FONDO GANADERO**
Asuncion

**Ref.: Entrega de Informe de auditoría externa del FONDO GANADERO al 31 de diciembre de 2020.**

**De nuestra consideración:**

En relación con el trabajo realizado remitimos una copia del informe de auditoría externa impositiva al 31 de diciembre de 2020, que contiene las siguientes partes:

| | |
|---|---|
| Documento 1: | Informe de Seguridad Razonable sobre el Estado de Declaración sobre Impuestos administrados por la Subsecretaria de Estado de Tributación |
| Documento 2: | Anexo I - Estado de Declaración sobre Impuestos Administrados por la Subsecretaria de Estado de Tributación |
| Documento 3: | Anexo II - Procedimientos del Auditor Externo Impositivo |
| Documento 4: | Anexo III - Alcance sobre los Procedimientos del Auditor Externo Impositivo |
| Documento 5: | Anexo IV – Comentarios sobre Aspectos de Control Interno relacionados al Área Impositiva |

Sin otro particular, hacemos propicia la oportunidad para saludarle con nuestra mayor consideración.

Atentamente,

**Héctor D. Cáceres B.**
Socio
Mat. Prof. CCP Nº C-873