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, 01 de Noviembre 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	28.245	Almuerzo Escolar	10.600	299.397.000Gs.
TOTAL				299.397.000Gs.

Total:..... (Iva 5%)..... (Iva 10%)..... Total General: Doscientos noventa y nueve millones trescientos noventa y siete mil guaraníes.	299.397.000Gs.

Obs.: El pedido corresponde al periodo **01/11/2022** al **30/11/2022**, 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.

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

FASV IMPORT - EXPORT
RUC: 696.150-9
Cel. 0983 632 200
Av. Amba y Esq. Ngto. Tuyuti - CDE

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 8va Certificación "Almuerzo Escolar"
FECHA: **28 de diciembre del 2022**

Por Memorando S.E G.A.P Nº 222/2022 de la Secretaria de Educación recibida en fecha 28 de diciembre del 2022, solicita dictamen con relación a la **8va 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 01 de noviembre 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 – 28.245 Almuerzo Escolar - Gs.299.397.000.-
Totalizando: **28.245** Raciones de Almuerzo Escolar, por el monto de **Gs. 299.397.000** (guaraníes doscientos noventa y nueve millones trescientos noventa y siete mil), en el rango de fecha comprendidas del **01/11/2022** al **30/11/2022.**

Sin embargo, del total de raciones solicitadas para entregas, solo fueron entregadas:
Lote 6 – 27.762 Almuerzo Escolar - Gs.294.277.200.-

Totalizando la entrega final: 26.440 Raciones de Almuerzo Escolar, por el monto de Gs.294.277.200 (guaraníes doscientos noventa y cuatro millones doscientos setenta y siete mil doscientos), en el rango de fechas antes mencionadas.

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

Lote 6 - 8º Entrega				
Cant	**Escuela**	**Nº de Rem**	**Monto Unit**	**Monto**
945	3612 San Miguel	74.977	10.600	10.017.000
2100	1773 San Roque Gonzalez de Santacruz	74.978	10.600	22.260.000
399	5486 Maria Auxiliadora	74.979	10.600	4.229.400
798	4329 Maria Auxiliadora	74.980	10.600	8.458.800
4893	1326 San Luis Gonzaga	74.981	10.600	51.865.800
5145	633 San Jose	74.982	10.600	54.537.000
1344	5487 San Roque Gonzalez de Santacruz	74.983	10.600	14.246.400
2667	5489 Lomas Valentinas	74.984	10.600	28.270.200
1407	3615 Virgen de Caacupe	74.985	10.600	14.914.200
1302	4322 2 de octubre	74.986	10.600	13.801.200
525	4328 San Isidro Labrador	74.987	10.600	5.565.000
399	4327 San Juan Bautista	74.988	10.600	4.229.400
2856	3804 San Roque	74.989	10.600	30.273.600
1911	5490 Virgen Maria Auxiliadora	74.990	10.600	20.256.600

GOBERNACIÓN ALTO PARANÁ – REPÚBLICA DEL PARAGUAY – Auditoría Interna

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

1071	2025 Maria Auxiliadora	74.991	10.600	11.352.600
27.762				**294.277.200**

Cabe destacar que 1 Institución educativa se encontraba cerrada, totalizando 483 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 222/2022 recibida en fecha 28 de diciembre del 2022, informa que la empresa **FASV IMPORT EXPORT** ha entregado 27.762 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 **27.762 raciones de Almuerzo Escolar (Veintisiete mil setecientos sesenta y dos raciones de Almuerzo Escolar)** totalizando **Gs.294.277.200 (guaraníes doscientos noventa y cuatro millones doscientos setenta y siete mil doscientos)** conforme obran en documentos adjuntados (Nota de Remisión y Acta de Recepción), coincidiendo con la factura crédito N.º 001-001-0003267 con fecha de emisión del 05 de diciembre del 2022 por un monto de **Gs.294.277.200 (guaraníes doscientos noventa y cuatro millones doscientos setenta y siete mil doscientos)**

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 Reñamozo Roura
Auditor Interno.