SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

Ciudad del Este, 04 de Octubre el 2022.-

GOBERNACIÓN ALTO PARANÁ ORDEN DE SERVICIOS Y/ O COMPRA

Señores: "NESTOR FRANCISCO LOPEZ PANIAGUA – CHARLOT " RUC: 3566039-2
Dirección: Independencia Nacional c/ 12 de Junio y Héctor Roque Duarte Telef: 021 203 737

De conformidad a los términos del Contrato N° 04/2022, 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
2	25.160	Almuerzo Escolar	12.499Gs.	314.474.840
TOTAL				314.474.840Gs.

Total:..... (Iva 5%)..... (Iva 10%)..... Total General: Trescientos catorce millones cuatrocientos setenta y cuatro mil trecientos veinte cuatro guaraníes.	314.474.840Gs.

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

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 – REPÚBLICA DEL PARAGUAY – SECRETARÍA DE EDUCACIÓN

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

Charlot
de Nestor Francisco López Paniagua
R.U.C.: 3566039-2

.....
CHARLOT
NESTOR FRANCISCO LOPEZ PANIAGUA

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 "Almuerzo Escolar" de la empresa CHARLOT. Contrato Nº 04/2022
FECHA: **30 de noviembre del 2022**

Por Memorando S.E G.A.P Nº 196/2022 de la Secretaria de Educación de fecha 30 de noviembre del 2022, solicita dictamen con relación a la **Séptima Certificación** de Almuerzo Escolar, según **Contrato 04/2022**, **Resolución de Adjudicación N.º 590/2022**, firmado entre la Gobernación del Alto Paraná y la Empresa **CHARLOT Servicios Gastronómicos,** para su provisión. ID. N.º 408.703

Que, Contrato Firmado el 07 de abril del 2022 con la Empresa **CHARLOT Servicios Gastronómicos,** adjudicado por "Licitación Pública Nacional" Nº 01/2022 Lote Nº 2, el monto mínimo del presente contrato asciende a la suma de **Gs.2.358.561.300** (guaraníes dos mil trescientos cincuenta y ocho millones quinientos sesenta y un mil trescientos) y el monto máximo del presente contrato asciende a la suma de **Gs.4.717.122.600** (guaraníes cuatro mil setecientos diecisiete millones ciento veintidós mil seiscientos

Según Orden de Servicio de fecha 04 de octubre del 2022 correspondiente al Contrato N.º 04/2022, emitido por la Secretaria de Educación, la empresa debería de entregar la Cantidad de:
Lote 2 **– 25.160 Almuerzo Escolar** **-** **Gs.314.474.840.-**

Totalizando: **25.160** raciones de Almuerzo Escolar, con el monto de **Gs.314.474.840** (guaraníes Trescientos catorce millones cuatrocientos setenta y cuatro mil ochocientos cuarenta), en el rango de fecha comprendidas del **04/10/2022** al **31/10/2022.**

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

Lote 2 – 7ta Entrega			
Cant	**Nº de Rem**	**Monto Unit**	**Monto**
2160	3397	12.499	26.997.840
1120	3398	12.499	13.998.880
320	3399	12.499	3.999.680
1820	3400	12.499	22.748.180
180	3273	12.499	2.249.820
400	3402	12.499	4.999.600
140	3403	12.499	1.749.860
580	3404	12.499	7.249.420
560	3405	12.499	6.999.440
760	3406	12.499	9.499.240
380	3407	12.499	4.749.620
400	3408	12.499	4.999.600
900	3409	12.499	11.249.100
420	3410	12.499	5.249.580
1320	3411	12.499	16.498.680
2900	3412	12.499	36.247.100
3580	3413	12.499	44.746.420
2180	3414	12.499	27.247.820
1680	3415	12.499	20.998.320
1080	3416	12.499	13.498.920
660	3417	12.499	8.249.340
760	3418	12.499	9.499.240
460	3419	12.499	5.749.540
400	3420	12.499	4.999.600
25.160			**314.474.840**

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

AUDITORIA INTERNA

La Secretaria de Educación de la Gobernación por Memorándum S.E G.A.P Nº 196/2022 de fecha 29 de noviembre del 2022, informa que la empresa **CHARLOT Servicios Gastronómicos** ha entregado 25.160 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, constatamos que se entregaron **25.160 raciones de Almuerzo Escolar (Veinticinco mil ciento sesenta raciones de Almuerzo Escolar)** totalizando **Gs.314.474.840 (guaraníes trescientos catorce millones cuatrocientos setenta y cuatro mil ochocientos cuarenta)** conforme obran en documentos adjuntados (Nota de Remisión y Acta de Recepción), coincidiendo con la factura crédito N.º 004-001-0000965 presentada el 10 de noviembre del 2022 con un monto de **Gs.314.474.840 (guaraníes trescientos catorce millones cuatrocientos setenta y cuatro mil ochocientos cuarenta)**

Dejamos **expresa constancia que esta Auditoría Interna ha realizado un control meramente 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.