INFORME A.I. N° 02/2021

A : **Esc. Gladys Elisabeth Espínola**, Directora General.
Dirección General de Administración y Finanzas.

De : **Abg. Oscar Cano Artaza**, Director.
Dirección de Auditoria Interna.

Ref. : **Compras realizadas por el JEM del mes Diciembre de 2020.**

Fecha : 10 de marzo de 2021.

Tengo el agrado de dirigirme UD, con relación al **Memorándum D.F. Nº 26**, de fecha 24 de febrero de 2021, en el cual la Dirección Financiera solicita Informe de Auditoría Interna, sobre las recepciones de adquisiciones en los Departamentos de Suministro, Depósito o Almacén, correspondientes al mes de diciembre de 2020.

Al respecto, hemos examinado los documentos respaldatorios, proveídos por la Dirección Financiera, de las adquisiciones que se detallan a continuación:

MES DE DICIEMBRE

1. **Objeto de Gasto 311** Alimentos para Personas. Adjudicada por Resolución Presidencia Nº 43 de fecha 01 de julio de 2020, a la empresa SOME S.A.C.I.A, con RUC Nº 80020681-9 correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 2200, con ID de PAC Nº 388629, en la modalidad Convenio Marco, detallado en el ítem Nº 1; por el importe total de Gs. 374.400 (Guaraníes Trescientos setenta y cuatro mil cuatrocientos).

2. **Objeto de Gasto 334**. Productos de Papel y Cartón. Adjudicada por Resolución Presidencia Nº 43 de fecha 01 de julio de 2020, a la empresa **PAPELERA GUAIRA S.A.**, con RUC Nº 80022417-5 correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 2084, con ID de PAC Nº 384626, en la modalidad Convenio Marco, detallado en el ítem Nº 1, por el importe total de Gs.234.150 (Guaraníes Doscientos treinta y cuatro mil ciento cincuenta).

3. **Objeto de Gasto 334** Productos de Papel y Cartón. Adjudicada por Resolución Presidencia Nº 43 de fecha 01 de julio de 2020, a la empresa **CGSS CONSULTORES de Carlos Gabriel Sánchez Sartorio** con RUC Nº 1049081-7, correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 2060 con ID de PAC Nº 383727, en la modalidad Convenio Marco, detallado en el ítem Nº 1 por el importe total de Gs. 3.969.000 (Guaraníes Tres millones novecientos sesenta y nueve mil).

JURADO DE ENJUICIAMIENTO DE MAGISTRADOS ★ REPÚBLICA DEL PARAGUAY ★ Dirección de Auditoría Interna

Recibí 15 legajos Originales.

Lic. Lia León Oviedo
D.G.A.F. - J.E.M.
10/03/2021 12:48HS

4. **Objeto de Gasto 342** Útiles de Escritorio, Oficina y Enseres. Adjudicada por Resolución Presidencia Nº 43 de fecha 01 de julio de 2020, a la empresa **CGSS CONSULTORES de Carlos Gabriel Sánchez Sartorio** con RUC Nº 1049081-7, correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 1998 con ID de PAC Nº 384626, en la modalidad Convenio Marco, detallado en los ítems Nº 1 y 2 por el importe total de Gs. 1.865.000 (Guaraníes Un millón ochocientos sesenta y cinco mil).

5. **Objeto de Gasto 341** Elementos de Limpieza. Adjudicada por Resolución Presidencia Nº 43 de fecha 01 de julio de 2020, a la empresa **CGSS CONSULTORES de Carlos Gabriel Sánchez Sartorio** con RUC Nº 1049081-7, correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 2195 con ID de PAC Nº 383719, en la modalidad Convenio Marco, detallado en los ítems Nº 1, 2 y 3 por el importe total de Gs. 5.534.000 (Guaraníes Cinco millones quinientos treinta y cuatro mil).

6. **Objeto de Gasto 341** Elementos de Limpieza. Adjudicada por Resolución Presidencia Nº 43 de fecha 01 de julio de 2020, a la empresa **ANDRES H. ARCE S.A.** con RUC Nº 80023488-0, correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 2007 con ID de PAC Nº 383727, en la modalidad Convenio Marco, detallado en el ítem Nº 1; por el importe total de Gs. 240.000(Guaraníes Doscientos Cuarenta mil).

7. **Objeto de Gasto 341** Elementos de Limpieza. Adjudicada por Resolución Presidencia Nº 43 de fecha 01 de julio de 2020, a la empresa **INDUCLOR S.R.L.** con RUC Nº 80004743-5, correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 2193 con ID de PAC Nº 383719, en la modalidad Convenio Marco, detallado en los ítems Nº 1, 2 y 3; por el importe total de Gs. 2.150.000(Guaraníes Dos millones ciento cincuenta mil).

8. **Objeto de Gasto 342** Útiles de Escritorio, Oficina y Enseres. Adjudicada por Resolución Presidencia Nº 43 de fecha 01 de julio de 2020, a la empresa **MARTINEZ HNOS. S.R.L.** con RUC Nº 80001688-2, correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 1996 con ID de PAC Nº 384626, en la modalidad Convenio Marco, detallado en los ítems Nº 1,2,3,4,5,6,7,8,9,10 y 11 por el importe total de Gs. 4.453.400 (Guaraníes Cuatro millones cuatrocientos cincuenta y tres mil cuatrocientos).

9. **Objeto de Gasto 342** Útiles de Escritorio, Oficina y Enseres. Adjudicada por Resolución Presidencia Nº 43 de fecha 01 de julio de 2020, a la empresa **MARTINEZ HNOS. S.R.L.** con RUC Nº 80001688-2, correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 2002 con ID de PAC Nº 384626, en la modalidad Convenio Marco, detallado en el ítem Nº 1 por el importe total de Gs. 330.000 (Guaraníes Trescientos treinta mil).

10. **Objeto de Gasto 342** Útiles de Escritorio, Oficina y Enseres. Adjudicada por Resolución Presidencia Nº 43 de fecha 01 de julio de 2020, a la empresa **RPM DISTRIBUIDORA** con RUC Nº 2438427-5, correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 1995 con ID de PAC Nº 384626, en la modalidad Convenio Marco, detallado en los ítems Nº 1,2,3,4 y 5 por el importe total de Gs. 2.246.000 (Guaraníes Dos millones doscientos cuarenta y seis mil).

JURADO DE ENJUICIAMIENTO DE MAGISTRADOS – REPÚBLICA DEL PARAGUAY – Dirección de Auditoría Interna

Abg. Oscar Carlo Arteaga
Director de Auditoria Interna
J.E.M.

11. **Objeto de Gasto 341** Elementos de Limpieza. Adjudicada por Resolución Presidencia Nº 43 de fecha 01 de julio de 2020, a la empresa **DELFIN Ind & Com** con RUC Nº 503840-5, correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 2192 con ID de PAC Nº 383719, en la modalidad Convenio Marco, detallado en los ítems Nº 1 y 2; por el importe total de Gs. 662.380 (Guaraníes Seiscientos sesenta y dos mil trescientos ochenta).

12. **Objeto de Gasto 342** Útiles de Escritorio, Oficina y Enseres. Adjudicada por Resolución Presidencia Nº 43 de fecha 01 de julio de 2020, a la empresa **ARCHIVADORES Y CIA** con RUC Nº 1031203-0, correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 1997 con ID de PAC Nº 384626, en la modalidad Convenio Marco, detallado en los ítems Nº 1,2,3,4 y 5 por el importe total de Gs. 1.285.100 (Guaraníes Un millón doscientos ochenta y cinco mil cien).

13. **Objeto de Gasto 358** Útiles y materiales médico-quirúrgicos y de laboratorio. Adjudicada por Resolución Presidencia Nº 43 de fecha 01 de julio de 2020, a la empresa **CIRUMED de Luis Armando Abbate C.** con RUC Nº 297749 - 4 correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 2005 con ID de PAC Nº 383727, en la modalidad Convenio Marco, detallado en el ítem Nº 1 por el importe total de Gs. 1.100.000 (Guaraníes Un millón cien mil).

14. **Objeto de Gasto 358** Útiles y materiales médico-quirúrgicos y de laboratorio. Adjudicada por Resolución Presidencia Nº 43 de fecha 01 de julio de 2020, a la empresa **V & V S.A.** con RUC Nº 80038216 -1 correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 2006 con ID de PAC Nº 383727, en la modalidad Convenio Marco, detallado en el ítem Nº 1 por el importe total de Gs. 1.000.000 (Guaraníes Un millón).

15. **Objeto de Gasto 358** Útiles y materiales médico-quirúrgicos y de laboratorio. Adjudicada por Resolución Presidencia Nº 43 de fecha 01 de julio de 2020, a la empresa **ECOLOGI-K S.A.** con RUC Nº 80102151-0 correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 2061 con ID de PAC Nº 383727, en la modalidad Convenio Marco, detallado en el ítem Nº 1 por el importe total de Gs. 320.000 (Guaraníes Trescientos veinte mil).

Conforme los documentos examinados y detallados en la planilla adjunta al presente, elaborada por esta Dirección de Auditoría Interna, de los **Objetos de Gastos** mencionados precedentemente, concluimos que; los artículos adquiridos de las empresas citadas más arriba, fueron efectivamente ingresados al Depósito o Almacén (Departamento de Suministro) Institucional.

Es mi Informe.

Abg. Oscar Luis Arlazu
Director de Auditoria Interna
J.E.M.

JURADO DE ENJUICIAMIENTO DE MAGISTRADOS * REPÚBLICA DEL PARAGUAY * Dirección de Auditoría Interna

ANEXO AL INFORME A.I. N°02/2021

Asunción, 10 de marzo de 2021.

INGRESO DE BIENES DE CONSUMO DE OFICINA E INSUMOS AL DEPARTAMENTO DE SUMINISTRO

				FACTURA				
CANT.	DESCRIPCION DE PRODUCTOS (Unidad de medida)	OG. GASTO	PROVEEDOR	NRO.	IMPORTE	FECHA	FECHA DE RECEPCION DPTO DE SUMINISTRO	RECIBIDOS POR:
300	(Trescientos)Agua Mineral sin Gas, en botella de 500 ml.	311	**SOME S.A.C.I.A.**	001-001-0024978	374.400	17/12/2020	17/12/2020	Lic. Alfredo Gauto, Lic. Pablo Salinas, Abg. Alcides González.
3	(Tres paquetes de 100 unidades) Sobre Manila Oficio.	334	**PAPELERA GUAIRA S.A.**	001-001-0022364	234.150	14/12/2020	14/12/2020	Juan Delgado, Lic. Pablo Salinas, Abg. Alcides González.
700	(Setecientos) Servilletas Secamanos.	334	**CGSS CONSULTORES de Carlos Gabriel Sánchez Sartorio.**	001-001-0001619	3.969.000	14/12/2020	14/12/2020	Juan Delgado, Lic. Pablo Salinas, Abg. Alcides González.
50	(Cincuenta) Pendrive 32 GB.	342	**CGSS CONSULTORES de Carlos Gabriel Sánchez Sartorio.**	001-001-0001622	1.745.000	11/12/2020	11/12/2020	Juan Delgado, Einar Mereles, Abg. Alcides González.
100	(Cien) Boligrafo Común Negro.				120.000			
100	(Cien) Bolsa para Basura por 150 lts. - 60 micrones - color amarillo.	341	**CGSS CONSULTORES de Carlos Gabriel Sánchez Sartorio.**	001-001-0001656	650.000	18/12/2020	18/12/2020	Juan Delgado, Cynthia Oviedo, Abg. Alcides González.
120	(Ciento veinte) Repuesto para atomizador automático.				3.870.000			
120	(Ciento veinte) Limpia vidrio con atomizador.				1.014.000			
5	(Cinco) Gafas Protectoras (Antiparras).	341	**ANDRES H. ARCE S.A.**	001-002-0002209	240.000	10/12/2020	10/12/2020	Alfredo Gauto, Einar Mereles, Abg. Alcides González.
200	(Doscientos) Franela de algodón - 42 x 50 cm.	341	**INDUCLOR S.R.L.**	001-002-0001100	1.200.000	21/12/2020	22/12/2020	Raquel Díaz, Pablos Salinas, Abg. Alcides González
25	(Veinte y cinco) Hipoclorito de sodio al 8% - 5 litros.				350.000			
50	(Cincuenta) Crema Limpiadora - 800ml.				600.000			
20	(Veinte) Libro Acta - 100 hojas.	342	**MARTINEZ HNOS. S.R.L.**	001-001-0050405	396.000	10/12/2020	10/12/2020	Abg. Leidy Godoy, Einar Mereles, Abg. Alcides González.
200	(Doscientos) Cinta Adhesiva para embalaje - 48mm x 30m.				420.000			
24	(Veinte y cuatro) Perforadora - 50 hojas.				1.248.000			
12	(Doce) Cutter mango de plástico mediano.				20.400			
30	(Treinta) Tijera de 19cm.				132.000			
15	(Quince) Corrector Líquido.				27.000			
50	(Cincuenta) Mina para portamina - 0.7mm.				52.500			
700	(Setecientos) Carpeta de Cartulina plastificada tamaño oficio.				1.050.000			
15	(Quince) Desgrampador.				37.500			
50	(Cincuenta) Cuaderno universitario tapa dura c/espiral.				1.000.000			
100	(Cien) Borrador de lápiz de papel.				70.000			
200	(Doscientos) Carpeta archivadora de plástico.	342	**MARTINEZ HNOS. S.R.L.**	001-001-0050406	330.000	10/12/2020	10/12/2020	Alfredo Gauto, Einar Mereles, Abg. Alcides González.
12	(Doce) Perforadora - 70 hojas.	342	**RPM DISRIBUIDORA**	001-001-0051539	1.020.000	10/12/2020	10/12/2020	Alfredo Gauto, Einar Mereles, Abg. Alcides González.
20	(Veinte) Almohadilla para tinta - Color azul - 11x7cm.				80.000			
300	(Trescientos) Marcador resaltador - Punta gruesa biselada Amarillo				297.000			
120	(Ciento veinte) Separador de Plástico - oficio.				540.000			
100	(Cien) Clips grande.				309.000			
30	(Treinta) Guante de Goma N°7	341	**DELFIN Ind. & Com.**	001-001-0001429	286.380	18/12/2020	18/12/2020	Juan Delgado, Cynthia Oviedo, Abg. Alcides González.
10	(Diez) Mopa para piso con mango de metal.				376.000			
10	(Diez) Bandeja organizadora tamaño oficio 2 pisos.	342	**ARCHIVADORES Y CIA.**	001-001-001673	195.600	10/12/2020	10/12/2020	Abg. Leidy Godoy, Einar Mereles, Abg. Alcides González.
10	(Diez) Portasellos.				90.000			
1	(Una) Almohadilla para tinta - Color negro 11x7cm.				5.500			
200	(Doscientos) Bolígrafo común - Azul.				129.000			
100	(Cien) Bibliorato lomo ancho plastificado.				865.000			
2	(Dos) Termómetro Digital	358	**CIRUMED de Luis Armando Abbate C.**	001-001-0015486	1.100.000	09/12/2020	09/12/2020	Juan Delgado, Einar Mereles, Abg. Alcides González
5	(Cinco) Trajes de Protección para riesgo biológicos - Mediano.	358	**V & V S.A.**	001-001-0003753	1.000.000	23/12/2020	10/12/2020	Alfredo Gauto, Einar Mereles, Abg. Alcides González.
4	(Cuatro) Mascarilla Quirúrgica.	358	**ECOLOGI-K S.A.**	001-001-002193	320.000	11/12/2020	11/12/2020	Juan Delgado, Einar Mereles, Abg. Alcides González

FUENTE: Legajos de Rendición de Cuenta, Acta de de Recepción de Mercaderias, Nota de Recepción de Elementos en Suministro.
Con sus respectivas fechas de recepción consignados en la planilla que antecede.

Observaciones: Ninguna.

Conclusión: Según verificación de las documentaciones proveídas por la Dirección Financiera del JEM, se visualiza que los articulos citados precedentemente, adquiridos de los Proveedores detallados arriba, fueron ingresados en el Dpto. de Suministro respectivamente.

Abg. Oscar Cano Aruza
Director de Auditoría Interna
J.E.M.

JURADO DE ENJUICIAMIENTO DE MAGISTRADOS
REPUBLICA DEL PARAGUAY
Dirección de Auditoría Interna