

MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN	
COMPONENTE:	Informe de recepción de la compra realizada por el Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados realizado en el mes de marzo del año 2023.
ESTÁNDAR:	Auditoría Interna.
FORMATO:	Informe D.A N° 12/2023.
INFORME D.A N°12/2023	
TITULO: Informe de recepción compras realizada para el Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados, realizado en el mes de marzo del año 2023.	Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados.
MACROPROCESO: Informe dando cumplimiento al Plan de Trabajo Anual y Cronograma de Actividades según Resolución J.E.M./D.A./S.G. N° 315/2023, de fecha 17 de mayo de 2023, Inc A; Auditoría Financiera, Punto 3, Objeto del Gasto - Nivel 300 - Bienes de Consumo e Insumo.	PROCESO: Analizar los procesos de compras sobre las recepciones de bienes de consumo e insumos en el Departamento de Suministro, Patrimonio, Bienes e Inventarios.
SUBPROCESO: La Dirección Financiera solicita Informe de Compra de esta Dirección, sobre las recepciones de bienes de consumo e insumos en el Departamento de Suministro, Patrimonio, Bienes e Inventarios correspondientes al mes de marzo 2023.	ACTIVIDAD: Verificar e informar que; los legajos de los proveedores correspondientes, cuenten con los documentos necesarios para la posterior obligación de los mismos, de conformidad a procedimientos vigentes.
DEPENDENCIA AUDITADA: Dirección de Financiera dependiente de la Dirección General de Administración y Finanzas.	FECHA DE ELABORACIÓN DEL INFORME: 21/06/2023
DIRECTIVOS RESPONSABLES EN EL PERÍODO DE LA AUDITORÍA: <ul style="list-style-type: none"> • Esc. Gladys Elizabeth Espinola, Directora General de la Dirección General de Administración y Finanzas. • Lic. Andrea de los Rios, Directora de la Dirección Financiera. 	DESTINARIOS: <ul style="list-style-type: none"> • Dip.Nac. Rodrigo Blanco Amarilla, Presidente del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados. • Esc. Gladys Elizabeth Espinola, Directora General de la Dirección General de Administración y Finanzas. • Lic. Andrea de los Rios, Directora de la Dirección Financiera. • Lic. Pablo Romero, Director Administrativo.

Econ. María Carolina Galeano
Directora de Auditoría
J.E.M.

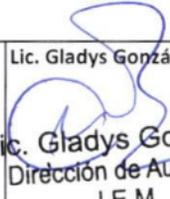
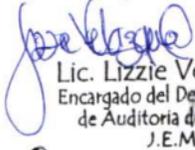
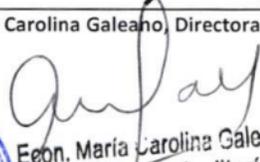
Lic. Gladys González
Dirección de Auditoría
J.E.M.



Mónica Maldonado
Dirección de Auditoría
J.E.M.

Lic. Lizzie Velázquez
Encargado del Departamento
de Auditoría de Gestión
J.E.M.

Recabido.
Sofía Espinola Bobadilla
Secretaría de Gabinete - JEM.
21/06/2023.
13:05.-

ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORÍA	
OBJETIVO GENERAL Verificar el cumplimiento de los requisitos para la entrega y recepción de insumos en el Departamento de Patrimonio, Suministro, Bienes e Inventarios.	
ALCANCE DE TRABAJO El alcance del presente informe comprende la verificación del cumplimiento de los requisitos para la entrega y recepción de los insumos en el Departamento de Patrimonio, Suministro, Bienes e Inventarios, de conformidad a las normativas.	
METODOLOGÍA El presente informe fue realizado utilizando técnicas de control de Auditoría en documentaciones tales como: Resolución de adjudicación, actas de conformidad, notas de recepción, notas de remisión, facturas, contratos, orden de compra/servicio.	
CONCLUSIÓN GENERAL Según verificación de las documentaciones proveídas por la Dirección Financiera de la Institución, se visualiza que la compra realizada bajo los procesos de compra previstos en las Normativas inherentes al Sector Público, reúnen requisitos previstos para el llamado, adquisición, recepción de los Proveedores detallados en el anexo y que fueron ingresados al Departamento de Suministro, Patrimonio, Bienes e Inventarios dependiente de la Dirección Administrativa, registrado en los Estados Financieros de la Dirección General de Administración y Finanzas.	
Elaborado por: Fecha: 21/06/2023.	Lic. Gladys González, Melissa Maldonado.  Lic. Gladys González Dirección de Auditoría J.E.M.  Melissa Maldonado Dirección de Auditoría J.E.M.
Revisado por: Fecha: 21/06/2023.	Lic. Lizzie Velázquez, Encargada de Departamento de Auditoría de Gestión.  Lic. Lizzie Velázquez Encargada del Departamento de Auditoría de Gestión J.E.M.
Autorizado por: Fecha: 21/06/2023.	Econ. María Carolina Galeano, Directora de la Dirección de Auditoría.  Econ. María Carolina Galeano Directora de Auditoría J.E.M.




 Lic. Silvia L. Díaz Taboada
 Dirección Gral. de Adm. y Finanzas
 J.E.M.

13:07h.
21/06/23

ANEXO AL INFORME D.A. N° 12 /2023

Asunción, 21 de junio de 2023.

INGRESO DE BIENES DE CONSUMO E INSUMOS AL DEPARTAMENTO DE SUMINISTRO, PATRIMONIO, BIENES E INVENTARIOS.							
Objeto del Gasto 311: Alimentos para personas. Adjudicada por Resolución Presidencia N° 44 de fecha 24 de marzo de 2021, a la empresa SOME S.A.C.I.A correspondiente a la Orden de Compra del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados N° 51/2022, del Contrato N° 11/2021, Adenda N° 1, Adenda N° 2, con ID del Llamado 390.502, C.D: 05/2021, detallados en el ítem N° 10.							
Proveedor:	SOME S.A.C.I.A.	RUC	80020681-9	Factura N° y fecha	001-001-0026989 06/03/2023.	Nota de Remisión y fecha	001-001-0021242 30/12/2022.
Cantidad	Descripción de Productos					Precio unitario	Importe total:
318 (trescientos dieciocho).	Provisión de agua mineral sin gas de 20 litros. Marca Cimes presentación en bidón, Procedencia Nacional.					6.000	1.908.000
Fecha de Recepción Dpto de Suministro	30/12/2022	Recibidos Por:	Lic. Lizzie Velázquez - Javier Anibal Martínez.				
Total General de Ingresos al Dpto de Suministro, Patrimonio, Bienes e Inventarios:						Un millón novecientos ocho mil guaraníes.	1.908.000

Econ. María Carolina Galeano
Directora de Auditoría
J.E.M.

Lic. Gladys González
Dirección de Auditoría
J.E.M.



Melissa Maldonado
Dirección de Auditoría
J.E.M.

Lic. Lizzie Velázquez
Encargado del Departamento de Auditoría de Gestión
J.E.M.

