

Misión: Órgano Constitucional que juzga el desempeño de los Magistrados Judiciales, Agentes Fiscales y Defensores Públicos por la supuesta comisión de delitos o mal desempeño en el ejercicio de sus funciones, velando por la correcta administración de justicia, en tutela de los derechos de los ciudadanos.

	STÁNDAR DE CONTRO CORPORATIVO DE COI	NTROL DE EVALUACIÓN			
COMPONENTE:	amados y/o adjudicaciones a proveedores del Estado e Junio/Julio/Agosto del año 2023.				
ESTÁNDAR:	Auditoría Interna.				
FORMATO:	Informe D.A N° 33 /2023.				
	INFORME D.A N° 3	3/2023			
TITULO: Adquisición de tintas y tóner para el Jurado Magistrados, Contratación Directa N° 05/2023, con N		INSTITUCIÓN: Jurado de Enjuicimiento de Magistrados.			
MACROPROCESO: Informe dando cumplimiento al P Cronograma de Actividades y a lo establecido por la cual se establece la Guía Básica de Documentos de R sustentan la ejecución presupuestaria de ingresos y sujetas al control de la Contraloría General de la Rep	PROCESO: Analizar los aspectos legales, procedimentales, y financieros de las compras y contrataciones.				
SUBPROCESO : Adjudicaciones sobre Llamados realiz Junio/Julio/Agosto, del año 2023.	ACTIVIDAD: Verificar e informar que; todas las carpetas cuenten con todos los documentos sustanciales y no sustanciales legales, conforme a lo establecido por la Resolución CGR № 605/2022" Por la cual se establece la Guía Básica de Documentos de Rendición de Cuentas que sustentan la ejecución presupuestaria de ingresos y gastos de las entidades sujetas al control de la Contraloría Genera de la República."				
DEPENDENCIA AUDITADA: Dirección de la Unidad O Contrataciones dependiente de la Dirección General Finanzas.	■ 0 Sa COV. Chield 0 Sa COV. Chield 0 Sa Cov.	FECHA DE ELABORACIÓN DEL INFORME: 12/09/2023			
DIRECTIVOS RESPONSABLES EN EL PERÍODO DE LA A • C.P Rocío Guillen, Directora General de la Direcciór Administración y Finanzas. • Abg. Jesús Gregorio Martínez, Director de la Direcc Operativa de Contrataciones.	DESTINARIOS: • Dip. Nac.Orlando Arévalo, Presidente del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados. • C.P Rocío Guillen, Directora General de la Dirección General de Administración y Finanzas. • Abg. Jesús Gregorio Martínez, Director de la Dirección de la Unidad Operativa de Contrataciones.				
Meliska Malanado Visión: Ser Nitecconorredo por ligidos, e reconocido por los	Son de Auchorascho, en be	eles bese, input ciales en el cumplimiento de su producticional, para el			

14 de Mayo esq. Oliva - Ed. El Ciervo www.jem.gov.py

Dirección de Auditoria cho, en balencio de la frieda de Encargado del Departamen.

J.E.M.

J.E.M.

J.E.M.

J.E.M.

Tel: (595 21) 442662 Asunción - Paraguay



Misión: Órgano Constitucional que juzga el desempeño de los Magistrados Judiciales, Agentes Fiscales y Defensores Públicos por la supuesta comisión de delitos o mal desempeño en el ejercicio de sus funciones, velando por la correcta administración de justicia, en tutela de los derechos de los ciudadanos.

ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORÍA

OBJETIVO GENERAL

Obtener evidencias suficientes, competentes y relevantes, que los procesos adminitrativos de ejecución y control se ajusten a las normas, procedimientos y reglamentaciones vigentes.

ALCANCE DE TRABAJO

El alcance del presente informe comprende la verificación y el analísis del cumplimiento del llamado "Adquisición de tintas y tóner para el Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados".

El trabajo fue realizado de acuerdo al Manual de Auditoría Gubernamental y Reglamentaciones vigentes en la Institución y las normas técnicas de Auditoría.

La preparación y presentación de las documentaciones sirvieron de base para el análisis son de exclusiva responsabilidad del área que proveyeron los mismos y nuestro trabajo consiste en emitir un informe en base a los mismos.

METODOLOGÍA

El presente informe fue realizado utilizando técnicas de Auditoría y a lo establecido por la Resolución CGR N° 605/2022 "Por la cual se establece la Guía Básica de Documentos de Rendición de Cuentas que sustentan la ejecución presupuestaria de ingresos y gastos de las entidades sujetas al control de la Contraloría General de la República".

CONCLUSIÓN GENERAL

De conformidad a los Documentos verificados, esta Auditoría, cumple en informar que el Llamado "Adquisición de tintas y tóner para el Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados"- ID Nº 425.723, CD Nº 05/2023, que fueran Adjudicadas a las Empresas: *Lote Nº* 1 "Information Tecnhology Consulting Support S.A.", con un monto total de Gs. 8.821.000 (guaraníes ocho millones ochocientos veintiún mil), Contrato Nº 05/2023 de fecha 10/08/2023, *Lote Nº* 2 "Data Systems S.A.E.C.A", con un monto total de Gs. 2.816.000 (guaraníes dos millones ochocientos dieciseís mil), Contrato N° 04/2023 de fecha 10/08/2023, con Resolución J.E.M./D.G.A.F./S.G. Nº 385/2023 de fecha 29/06/2023, "Por la cual se adjudica el procedimiento de contratación Directa N° 05/2023, "Adquisición de tintas y tóner" ID N° 425.723, reúnen con los requisitos exigidos, según la Ley Nº 2051/03 "DE CONTRATACIONES PÚBLICAS" con sus modificaciones, reglamentaciones, y demás normativas vigentes, de conformidad a las documentaciones que respaldan al referido Llamado, los antecedentes obran en los archivos de la Unidad Operativa de Contrataciones del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados.

Cabe mencionar que no se recibieron ofertas para el *Lote N° 3*. El Comité de Evaluación en consecuencia procedio a la declaración desierta de dicho Lote, en virtud del artículo 30 inciso "a" "que no se hubiera presentado oferta alguna", de la Ley N° 2051/03 "De Contrataciones Públicas".

Elaborado por: Fecha: 12/09/2023.	Abg. Rosa Gonzálaz, Melissa Maldonado. Abg. Rosa da Gonzálaz J. Maldonado Dirección de Auditorpirección de Auditorpia J.E.M. J.E.M.
Revisado por: Fecha:15 /09/2023.	Lic.Lorena Bogado, Encargada del Departamento de Auditoría Interna. Lic. Lorena Douga, Encargado del Departamento de Auditoría Interna J.E.M.
Autorizado por: Fecha: 18/09/2023.	Lic. Arianne Pane Sosa, Directora de la Dirección de Auditoría. Lic. Arianne Pane Dirección de Auditoria JEM
	OSTR.

Visión: Ser una institución confiable y reconocida por la aplicación de procesos transpación de bientos e imparciales en el cumplimiento de su rol constitucional, para el fortalecimiento del estar el derectar en beneficio de la sociedad

14 de Mayo esq. Oliva - Ed. El Ciervo



Misión: Órgano Constitucional que juzga el desempeño de los Magistrados Judiciales, Agentes Fiscales y Defensores Públicos por la supuesta comisión de delitos o mal desempeño en el ejercicio de sus funciones, velando por la correcta administración de justicia, en tutela de los derechos de los ciudadanos

VERIFICACIÓN DE DOCUMENTACIONES POR LLAMADO DE LA UNIDAD OPERATIVA DE CONTRATACIONES

Empresas Adjudicadas: - Lote N° 1 Information Technology Consulting Support S.A con R.U.C N°: 80046953-4.

- Lote N° 2 Data Systems S.A.E.C.A con R.U.C N°: 80013889-9.

Contrato Directo N° 05/2023 - ID: 425.723.

Nombre del llamado: Adquisición de tintas y tóner para el Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados.

Rubro 300 "Bienes de consumo e insumos".

Obj. del Gasto 342: "Útiles de escritorio, oficina y enseres".

El monto total del Lote N° 1 Information Technology Consulting Support S.A asciende a la suma de: Gs. 8.821.000 (guaraníes ocho millones ochocientos

El monto total del Lote N° 2 Data Systems S.A.E.C.A asciende a la suma de: Gs.2.816.000 (guaraníes dos millones ochocientos dieciséis mil).

Duración del Contrato: El plazo de vigencia de este Contrato es hasta el cumplimiento total de las obligaciones, a partir de la firma de la misma 10/08/2023 para ambas empresas.

Nº	CONCEPTO/ DOCUMENTOS	SI	NO	N/A	OBSERVACIONES
1	Resolución de Aprobación del Programa Anual de Contrataciones (P.A.C).	x			Resolución J.E.M/D.G.A.F/S.G N° 91/2023, "Por la cual se aprueba el Programa Anual de Contrataciones (P.A.C) del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados para el ejercicio fiscal año 2023", de fecha 24/02/2023.
2	Resolución de Nombramiento del Encargado de la U.O.C.	х			Resolución J.E.M/D.G.T.H/S.G N° 418/2022 "Por la cual se nombra al Abg. César Emilio Diesel Marin, funcionario permanente del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados, con antigüedad desde el 01 de julio de 2022".
3	Plan de Racionalización establecido en la normativa vigente.			х	
4	Solicitud de Transferencia de Recursos (STR).		x		No se visualiza aún en la carpeta del Llamado, en proceso a obligación y egreso del gasto, en trámite (DGAF).
5	Nota de Remisión del PAC y PFI a la DNCP.	х			Nota JEM-UOC N° 56/2023 de fecha 04/07/2023 a la DNCP.
6	Nota de pedido interno.	х			Memorándum S.P.B.I N° 137/2023 a la Dirección Administrativa de fecha 10/05/2023, referencia: Res. Memorándum UOC N° 143/2023 Formulario de pedido para inicio de llamados proyectados en el mes de abril.
7	Orden compra y/o servicio.		х		No se visualiza aún en la carpeta del Llamado, en proceso a obligación y egreso del gasto, en trámite (DGAF).
8	informe de Almacenes y/o Suministros sobre la necesidad de adquisición.		х		No se visualiza aún en la carpeta del Llamado, en proceso a obligación y egreso del gasto, en trámite (DGAF).
9	Carta de Invitación a proveedores.	х			Se envía por correo, además se publica en la página de DNCP (Reporte de llamados).
10	Acta de apertura de sobres.	x			Acta de apertura de ofertas, de fecha 08/06/2023, hora de apertura:10:00 hs, hora fin: 10:31 hs.Oportunidad en la que se presentaron los siguientes oferentes: • Grecia Noemí Ibarra Medina con RUC N°: 4738165-5. • Office Compu S.A con RUC N°: 80013316-1. • Golden Pack S.A con RUC N°: 80057605-5. • Information Technology Consulting Support S.A con RUC N°: 80046953-4. • Data Systems S.A Emisora de Capital abierto con RUC N°: 80013889-9.
11	Informe de Evaluación técnico, económico y cuadro comparativo.	х			 Memorándum C.E. N°05/2023 a la D.U.O.C de fecha 19 de junio de 2023, referencia: Informe de Evaluación N° 06/2023. Acta de Evaluación N° 06/2023 de fecha 19/06/2023. Cuadro Comparativo de Ofertas Anexo B-02-08.
12	Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social.	x		WIC A	Information Technology Consulting Support S.A. N° de certificado: 391675. Fecha de Emisión: 07/07/2023. Fecha de Vencimiento: 11/08/2023. Data Systems S.A Emisora de Capital Abierto. N° de certificado: 391764 Eccha de Emisión: 10/07/2023. Fecha de Emisión: 11/08/2023.

a Gonzalez

Melissa Maldonado Melissa Maldonado

Nesión: Ser una institución Dirección de Auditoria vos en la plicación Dirección de Auditoria vos en la Nacionado de Constitución Dirección de Auditoria de Constitución Dirección de Constitución de Co

Lic. Lorena Bogagagamente ncargado del Departamente

partialestes d'emplimiento de su rol cansi accominatores de la consequencia de la estado de derecho, sopredade estado de derecho, partir en estado de de estado de derecho, partir en estado de desenvolven en estado de de desenvolven en estado de de desenvolven en estado de de desenvolven en estado de desenv

Tel: (595 21) 442662 Asunción - Paraguay

14 de Mayo esq. Oliva - Ed. El Ciervo

www.jem.gov.py



Misión: Órgano Constitucional que juzga el desempeño de los Magistrados Judiciales, Agentes Fiscales y Defensores Públicos por la supuesta comisión de delitos o mal desempeño en el ejercicio de sus funciones, velando por la correcta administración de justicia, en tutela de los derechos de los ciudadanos.

Nº	CONCEPTO/ DOCUMENTOS	SI	NO	N/A	OBSERVACIONES
13	Certificado de cumplimiento tributario.	x			Information Technology Consulting Support S.A. N° de control: 932A08A2. Fecha: 27/07/2023. Válido hasta: 26/08/2023. Data Systems S.A Emisora de Capital Abierto. N° de control: 990B08E3. Fecha: 12/07/2023. Válido hasta: 11/08/2023.
14	Informe o Dictamen que fundamente la Adquisición.	х			Dictamen Evaluación y Procesos N°05/2023 a la D.U.O.C, de fecha 12/05/2023, referencia: Procedimientos de CD N° 05/2023, "Adquisición de Tintas y Tóner", ID N° 425.723.
15	Resolución de Adjudicación y Autorización de Contrato.	х			Resolución J.E.M/D.G.A.F/S.G N° 385/2023, de fecha 29/06/2023, "Por la cual se adjudica el procedimiento de Contratación Directa N° 05/2023, "Adquisición de tintas y tóner" ID N° 425.723".
16	Copia de Contrato.	х			Lote N° 1 (Information Technology Consulting Support S.A). Contrato N° 05/2023 de fecha 10/08/2023 (original) página 1 de 4. Lote N° 2 (Data Systems S.A.E.C.A). Contrato N° 04/2023 de fecha 10/08/2023 (original) página 1 de 3. Lote N° 3 no cuenta con Contrato por haberse declarado desierto.
17	Compromiso de Contratación (CDC).	x			Information Technology Consulting Support S.A. C.C: CD-13005-23-230405, fecha de emisión 16/08/2023,monto: 8.821.000 Data Systems S.A.E.C.A. C.C: CD-13005-23-230401, fecha de emisión 16/08/2023,monto: 2.816.000
18	Certificado de Disponibilidad Presupuestaria. (CDP).				CDP N° : 000000036/2023, fecha de emisión 22/05/2023.
19	Otras exigencias no previstas en el presente Grupo del Gasto, serán verificadas de acuerdo a la normativa legal vigente, para el Ejercicio Fiscal analizado.	x			 Nota JEM-UOC N° 12/23 de fecha 28/02/2023 a la DNCP, referencia: solicitar la verificación del Programa Anual de Contrataciones (PAC). Resolución J.E.M/D.G.A.F/S.G N° 120/2023 Por la cual se conforma el Comité de Evaluación para los procedimientos de contratación directa correspondientes al ejercicio fiscal 2023, de fecha 07/03/2023. Resolución J.E.M/D.G.A.F/S.G N° 286/2023 Por la cual se modifica el Art 1° de la Resolución J.E.M/D.G.A.F/S.G N° 120/2023, Por la cual se conforma el Comité de Evaluación para los procedimientos de contratación Directa del ejercicio fiscal 2023, de fecha 09/05/2023. Informe de precios referenciales de fecha 22/05/2023. Dictamen U.O.C N° 12/2023, a la DGAF, de fecha 22/05/2023, referencia: Precio referencial para Contratación Directa N° 05/2023, "Adquisición de tintas y tóner", ID N° 425.723. Nota JEM-UOC N° 38/2023, a la DNCP, de fecha 22/05/2023. Dictamen U.O.C N° 13/2023, de fecha 25/05/2023, referencia: proceso de contratación no comunicado dentro del primer cuatrimestre a la DNCP. Pliego de bases y condiciones, modalidad: Contratación Directa, publicado el 29/05/2023.
				1	JUCIAMIENTO OF

Meliash Madadonado Drección de Audotoria J.E.M.

Abg. Rosa Ma. González Dirección de Auditoria J.E.M. Service de Departamento de Auditiona Interna D.M. Lic Mianne Pane Dirección de Auditoria

Visión: Ser una institución confiable y reconocida por la aplicación de procesos transparentes, objetivos cimparciales en el cumplimiento de su rol constitucional, para el fortalecimiento del estado de derecho, en beneficio de la sociedad.



		Formulario de Identificación del Personal- FIP (de ambas empresas).
	Otras exigencias no previstas en el presente Grupo del Gasto, serán verificadas de acuerdo a la normativa legal vigente, para el Ejercicio Fiscal analizado.	Formulario de Informe de Servicios Personales - FIS (de ambas empresas).
		Declaración Jurada de Fiel Cumplimiento de Contrato. (de ambas empresas).
		Certificado de anotaciones personales (de ambas empresas).
		Certificado de quiebra en líneas (de ambas empresas).
		Certificado Laboral N° 42583 (Information Techhology Consulting Support S.A).
		Certificado Laboral N° 43226 (Data Systems S.A.E.C.A).
		• Constancia N° 1748972 (Data Systems S.A Emisora de Capital Abierto).
		Constancia N° 1745076 (Information Technology Consulting Support Sociedad
		Anonima.
		 Nota JEM - UOC N° 55/2023, a los oferentes de fecha 04/07/2023.
		Dictamen de la Dirección General de Asuntos Legales a la Secretaría General, de
20		fecha 27/06/2023, referencia: Elevar Dictamen - Suscripción de la Resolución
		entre Information Technology Support S.A, Data Systems S.A.E.C.A y el Jurado de
		Enjuiciamiento de Magistrados (JEM) para la "Adquisición de Tintas y Tóner" - ID
		N° 425.723.

V.B:	VERIFICADO BOR:
Lic. Arianne Pane Sosa, Di Dirección de Audi	/ I IIC LOrena Bogado Ta Auditoria Interna
W.Co.	Abg. Rosa González. Abg. Rosa Ma Conzález Dirección de Auditoria
of carry	Melissa Maldonado. J.E.M. J.E.M.
The same of the sa	Melissa Maldonado Dirección de Audotoria J.E.M.
Dirección de Auditori	turado do Enjuiciamiento de Magistrados
DEV	PRESIDENCIA
Recipiodo Postina Parla Silva 18/05/23	Secretaria General Dirección General de Gabinete Dirección General de Adm. y Finanzas Dirección General de Talento Humano
18/05/hs.	Dirección Ejecutiva
Diana	Dirección de Auditoria
Dubí 18/09	193 /tt/sucutos
7	MIRTHA DOMINGUEZ
vión. Sar una inetitución confiable y reconocida por	la aplicación de vives os tripos exercis aberinos aparciales en el cumplimiento de su ral constitucional, para el fortalecimiento del estado de derecho

14 de Mayo esq. Oliva - Ed. El Ciervo www.jem.gov.py Tel: (595 21) 442662 Asunción - Paraguay