MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP
COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN

COMPONENTE:	Informe de recepción de las compras realizadas por el Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados en el mes de julio del año 2023.
ESTÁNDAR:	Auditoría Interna.
FORMATO:	Informe D.A N° 35/2023.

INFORME D.A N°35/2023

TÍTULO: Informe de recepción de las compras realizadas para el Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados, en el mes de julio del año 2023.	**INSTITUCIÓN:** 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 las compras realizadas sobre las recepciones de bienes de consumo e insumos en el Departamento de Suministro, Patrimonio, Bienes e Inventarios.
SUBPROCESO: La Dirección Financiera solicita un Informe de Compra de esta Dirección, sobre las compras realizadas de bienes de consumo e insumos recepcionadas en el Departamento de Suministro, Patrimonio, Bienes e Inventarios correspondientes al mes de Julio 2023.	**ACTIVIDAD:** Verificar e informar que; las compras realizadas cuenten con los documentos necesarios y que hayan sido obligados de conformidad a los procedimientos vigentes.
DEPENDENCIA AUDITADA: Dirección Financiera dependiente de la Dirección General de Administración y Finanzas.	**FECHA DE ELABORACIÓN DEL INFORME:** 28/09/2023.
DIRECTIVOS RESPONSABLES EN EL PERÍODO DE LA AUDITORÍA: • CP. Rocío Natalia Guillen Bogado, Directora General de la Dirección General de Administración y Finanzas. • Lic. Andrea de los Ríos, Directora de la Dirección Financiera. • Lic. Pablo Romero, Director Administrativo. • Marcela Marchand, Jefa de Dpto. de Suministro, Patrimonio, Bienes e Inventario.	**DESTINATARIOS:** • Dip. Nac. Orlando Gabriel Arévalo, Presidente del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados. • CP. Rocío Natalia Guillen Bogado, Directora General de la Dirección General de Administración y Finanzas. • Lic. Andrea de los Ríos, Directora de la Dirección Financiera. • Lic. Pablo Romero, Director Administrativo. • Marcela Marchand, Jefa de Dpto. de Suministro, Patrimonio, Bienes e Inventario.

Melissa Maldonado
Dirección de Auditoría
J.E.M.

Lic. Lorena Bogado
Encargado del Departamento
de Auditoría Interna
J.E.M.

Lic. Arianne Pane
Dirección de Auditoria
JEM

Recibido con una Carpeta
Paola Silva
03/10/21
10:55 hs.

JURADO DE ENJUICIAMIENTO DE MAGISTRADOS * Dirección de Auditoría *

ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORÍA	
OBJETIVO GENERAL Verificar el cumplimiento de los requisitos de 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 de 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 las compras fueron registradas bajo los procesos previstos en las Normativas inherentes al Sector Público, las mismas reúnen los requisitos 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 y recepcionadas en los Estados Financieros de la Dirección General de Administración y Finanzas.	
Elaborado por: **Fecha: 28/09/2023.**	**Sra. Melissa Maldonado.** Melissa Maldonado Dirección de Auditoría J.E.M.
Revisado por: **Fecha: 02/10/2023**	**Lic. Lorena Bogado, Encargada del Departamento de Auditoría Interna.** Lic. Lorena Bogado Encargado del Departamento de Auditoría Interna J.E.M.
Autorizado por: **Fecha: 03/10/2023**	**Lic. Arianne Sofía Panne Sosa, Directora de la Dirección de Auditoría.** Lic. Arianne Pane Dirección de Auditoria JEM JURADO DE ENJUICIAMIENTO DE MAGISTRADOS * Dirección de Auditoría *

ANEXO AL INFORME D.A. N° 35/2023

Asunción, 28 de setiembre de 2023.

INGRESO DE BIENES DE CONSUMO E INSUMOS AL DEPARTAMENTO DE SUMINISTRO, PATRIMONIO, BIENES E INVENTARIOS.

Objeto del Gasto 340: Bienes de Consumo de Oficinas e Insumos; 341 - Elementos de Limpieza.Adjudicada por Resolución J.E.M/D.G.A.F/S.G N° 92/2023 "Por la cual se aprueba el Programa Anual de Contrataciones (P.A.C) para convenio Marco del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados correspondiente al ejercicio fiscal 2023, de fecha 24 de febrero de 2023, a la empresa Flash Comunicaciones S.A, correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 20245 con ID de PAC Nº 425676, en la modalidad Convenio Marco ID de convenio: 373824, detallados en los ítems Nº 1,2,3 por el importe total de Gs. 1.030.290 (Guaraníes un millón treinta mil doscientos noventa).

Proveedor:	Flash Comunicaciones S.A.	**RUC**	80040693-1	**Factura N° y fecha**	001-005-0016734 01/06/2023	**Nota de Remisión y fecha**	001-002-0001238 01/06/2023

Cantidad	**Descripción de Productos**	**Precio unitario**	**Importe total:**
05 (cinco)	Escurridor de goma para piso de madera forrada, marca Masterlast, presentación en unidad. Procedencia Nacional.	8.450	42.250
220 (doscientos veinte)	Franela de algodón 35x47 cm color naranjado, marca Myesa, presentación en unidad. Procedencia Nacional.	4.100	902.000
72 (setenta y dos)	Esponja doble con fibra abrasiva, marca Xzone, presentación en unidad. Procedencia Nacional.	1.195	86.040
		Importe total:	1.030.290

Fecha de Recepción Dpto de Suministro	01/06/2023	**Recibidos Por:**	Abg. Juan V. Fernández - Marcela Marchand - Juan Manuel Delgado.

Objeto del Gasto 340: Bienes de Consumo de Oficinas e Insumos, 341 - Elementos de Limpieza .Adjudicada por Resolución J.E.M/D.G.A.F/S.G N° 92/2023 "Por la cual se aprueba el Programa Anual de Contrataciones (P.A.C), para convenio Marco del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados de fecha 24 de febrero 2023", a la empresa Base Base S.A,correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 20244 con ID de PAC Nº 425676, en la modalidad Convenio Marco ID de convenio: 373824 , detallados en el ítem N° 1, por el importe total de Gs. 583.200 (Guaraníes quinientos ochenta y tres mil doscientos).

Proveedor:	Base Base S.A	**RUC**	80027139-4	**Factura N° y fecha**	001-002-2286942 24/05/2023	**Nota de Remisión y fecha**	001-001-0002305 24/05/2023

Cantidad	**Descripción de Productos**	**Precio unitario**	**Importe total:**
200 (doscientos)	Desodorante para inodoro/mingitorio en pastilla, marca Base Base, presentación en caja. Procedencia Nacional.	2.916	583.200

Fecha de Recepción Dpto de Suministro	24/05/2023	**Recibidos Por:**	Abg. Juan V.Fernández - Juan Manuel Delgado - Marcela Marchand.

Objeto del Gasto 340: Bienes de consumo de oficinas e Insumos, 341 - Elementos de Limpieza. Adjudicada por Resolución J.E.M/D.G.A.F/S.G N° 92/2023 "Por la cual se aprueba el Programa Anual de Contrataciones (P.A.C), para convenio Marco del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados de fecha 24 de febrero de 2023", a la empresa In Design S.R.L, correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 20246 con ID de PAC Nº 425676, en la modalidad Convenio Marco ID de convenio: 373824, detallados en los ítems N° 1,2,3,4,5, por el importe total de Gs. 4.182.500 (Guaraníes cuatro millones ciento ochenta y dos mil quinientos).

Proveedor:	In Design S.R.L	**RUC**	80046351-0	**Factura N° y fecha**	001-001-0003207 08/06/2023	**Nota de Remisión y fecha**	001-001-0003069 08/06/2023

Cantidad	**Descripción de Productos**	**Precio unitario**	**Importe total:**
700 (setecientos)	Papel higiénico común, marca NG, presentación fardo con 12 unidades. Procedencia Nacional.	2.940	2.058.000
06 (seis)	Balde de 13 litros con escurridor desmontable, marca Dalcin, presentación en unidad. Procedencia Brasil.	45.000	270.000
10 (diez)	Cepillo para inodoro con base, marca Dalcin, presentación en unidad. Procedencia Brasil.	7.200	72.000
10 (diez)	Repuesto para escoba de poliamida, marca Dalcin, presentación en unidad. Procedencia Brasil.	7.500	75.000
50 (cincuenta)	Repuesto para atomizador automático, marca Pino leche, presentación en unidad. Procedencia Nacional.	34.150	1.707.500
		Importe total:	4.182.500

Fecha de Recepción Dpto de Suministro	08/06/2023	**Recibidos Por:**	Abg. Juan V. Fernández - Sonia Romina Pereira - Marcela Marchand.

Melissa Maldonado
Dirección de Auditoría
JEM

Lic. Lorena Bogado
Encargado del Departamento de Auditoría Interna
JEM

Lic. Arianne Pane
Dirección de Auditoría
JEM

Objeto del Gasto 340: Bienes de consumo de oficinas e insumos, 341- Elementos de Limpieza. Adjudicada por Resolución J.E.M/D.G.A.F/S.G N° 92/2023 "Por la cual se aprueba el Programa Anual de Contrataciones (P.A.C), para convenio Marco del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados de fecha 24 de febrero de 2023", a la empresa Cega Industrial S.A,correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 20247 con ID de PAC Nº 425676, en la modalidad Convenio Marco ID de convenio: 373824, detallado en el ítem N° 1 por el importe total de Gs. 822.000 (Guaraníes ochocientos veintidos mil).

Proveedor:	Cega Industrial S.A	**RUC**	80108519-5	**Factura N° y fecha**	001-002-0004654 05/06/2023	**Nota de Remisión y fecha**	001-001-0001499 26/05/2023
Cantidad	**Descripción de Productos**					**Precio unitario**	**Importe total:**
100 (cien)	Jabón líquido para mano 300ml, marca Bali, presentación en botella. Procedencia Nacional.					8.220	822.000
Fecha de Recepción Dpto de Suministro		26/05/2023	**Recibidos Por:**	Abg. Juan V. Fernández - Juan Manuel Delgado - Marcela Marchand.			

Objeto del Gasto 340: Bienes de consumo de oficinas e insumos, 342- Útiles de escritorio oficinas y enseñanzas.Adjudicada por Resolución J.E.M/D.G.A.F/S.G N° 92/2023 "Por la cual se aprueba el Programa Anual de Contrataciones (P.A.C), para convenio Marco del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados de fecha 24 de febrero de 2023", a la empresa Papelera Guaira S.A ,correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 20248 con ID de PAC Nº 425678, en la modalidad Convenio Marco ID de convenio: 373491, detallados en el ítems N° 1,2,por el importe total de Gs. 2.013.500 (Guaraníes dos millones trece mil quinientos).

Proveedor:	Papelera Guaira S.A	**RUC**	80022417	**Factura N° y fecha**	001-001-0027384 02/06/2023	**Nota de Remisión y fecha**	001-001-0008821 02/06/2023
Cantidad	**Descripción de Productos**					**Precio unitario**	**Importe total:**
300 (trescientos)	Carpeta de cartulina plastificado tamaño oficio, marca Guaira, presentación en unidad. Procedencia Nacional.					2.495	748.500
50 (cincuenta)	Cuaderno universitario 200 hojas tapa dura c/espiral, marca Superación, presentación en unidad. Procedencia Nacional.					25.300	1.265.000
						Importe total:	2.013.500
Fecha de Recepción Dpto de Suministro		02/06/2023	**Recibidos Por:**	Abg. Juan V. Fernández - Sonia Romina Pereira - Marcela Marchand.			

Objeto del Gasto 340: Bienes de consumo de oficinas e insumos, 342- Útiles de escritorio oficinas y enseñanzas.Adjudicada por Resolución J.E.M/D.G.A.F/S.G N° 92/2023 "Por la cual se aprueba el Programa Anual de Contrataciones (P.A.C), para convenio Marco del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados de fecha 24 de febrero de 2023", a la empresa Archivadores y Cia de Nancy Oreggiani,correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 20452 con ID de PAC Nº 425678, en la modalidad Convenio Marco ID de convenio: 373491, detallados en el ítem N° 1, por el importe total de Gs. 282.000 (Guaraníes doscientos ochenta y dos mil).

Proveedor:	Archivadores y Cia y Nancy Oreggiani	**RUC**	1031203-0	**Factura N° y fecha**	001-001-0002496 08/06/2023	**Nota de Remisión y fecha**	0001-001-0002215 02/06/2023
Cantidad	**Descripción de Productos**					**Precio unitario**	**Importe total:**
20 (veinte)	Porta lápices mediano de acrílico, marca Geminis, presentación en unidad. Procedencia China.					14.100	282.000
Fecha de Recepción Dpto de Suministro		02/06/2023	**Recibidos Por:**	Abg. Juan V. Fernández - Sonia Romina Pereira - Marcela Marchand.			

Total General de Ingresos al Dpto de Suministro, Patrimonio, Bienes e Inventarios:	**Ocho millones novecientos trece mil cuatrocientos noventa.**	**8.913.490**

Elissa Maldonado
Dirección de Auditoría
J.E.M.

Lic. Lorena Bogado
Encargado del Departamento
de Auditoría Interna
J.E.M.

JURADO DE ENJUICIAMIENTO DE MAGISTRADOS * Dirección de Auditoría *

Lic. Arianne Pane
Dirección de Auditoria
JEM

Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados
PRESIDENCIA

Recibido de

Secretaría General	☐	N°.....
Dirección General de Gabinete	☐	Fecha: 03/10/2023
Dirección General de Asuntos Legales	☐	Hora: 11:00 hs.
Dirección General de Adm. y Finanzas	☐	
Dirección General de Talento Humano	☐	
Dirección Ejecutiva	☐	
Dirección de Auditoría	☒	

.....

.....

.....
FIRMA