

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.

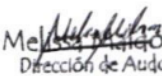
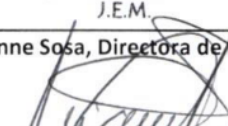
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| MODELO ESTÁNDAR DE CONTROL INTERNO - MECIP                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| COMPONENTE CORPORATIVO DE CONTROL DE EVALUACIÓN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| COMPONENTE:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Informe de recepción de las compras realizadas correspondientes a la Empresa Kuatiapo S.A., Rubro 331 Papel de Escritorio y Cartón; por el Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados en el mes de Agosto del año 2023.                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| ESTÁNDAR:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Auditoría Interna.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| FORMATO:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Informe D.A N° 37/2023.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| INFORME D.A N°37/2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| TÍTULO: Informe de recepción de las compras realizadas para el Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados, en el mes de agosto 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 Agosto 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: 12/10/2023.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| DIRECTIVOS RESPONSABLES EN EL PERÍODO DE LA AUDITORÍA: <ul style="list-style-type: none"><li>• CP. Rocío Natalia Guillen Bogado, Directora General de la Dirección General de Administración y Finanzas.</li><li>• Lic. Andrea de los Ríos, Directora de la Dirección Financiera.</li><li>• Lic. Pablo Romero, Director Administrativo.</li><li>• Marcela Marchand, Jefa de Dpto. de Suministro, Patrimonio, Bienes e Inventario.</li></ul> | DESTINATARIOS: <ul style="list-style-type: none"><li>• Dip. Nac. Orlando Gabriel Arévalo, Presidente del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados.</li><li>• CP. Rocío Natalia Guillen Bogado, Directora General de la Dirección General de Administración y Finanzas.</li><li>• Lic. Andrea de los Ríos, Directora de la Dirección Financiera.</li><li>• Lic. Pablo Romero, Director Administrativo.</li><li>• Marcela Marchand, Jefa de Dpto. de Suministro, Patrimonio, Bienes e Inventario.</li></ul> |

Lic. Ariadne Pane  
Dirección de Auditoría  
JEM

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

Marcela Marchand  
Dirección de Auditoría  
J.E.M.



| ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORÍA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>OBJETIVO GENERAL</b><br>Verificar el cumplimiento de los requisitos de la entrega y recepción de insumos en el Departamento de Patrimonio, Suministro, Bienes e Inventarios.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>ALCANCE DE TRABAJO</b><br>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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>METODOLOGÍA</b><br>El presente informe fue realizado utilizando técnicas de control de Auditoría en documentaciones tales como: Resolución de adjudicación, acta de recepción/conformidad de mercaderías, notas de recepción, notas de remisión, facturas, contratos, orden de compra/servicio.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>CONCLUSIÓN GENERAL</b><br>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:<br>Fecha: 12/10/2023.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Sra. Melissa Maldonado.<br><br><br>Melissa Maldonado<br>Dirección de Auditoría<br>J.E.M.                                                                            |
| Revisado por:<br>Fecha: 12/10/2023.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Lic. Lorena Bogado, Encargada del Departamento de Auditoría Interna.<br><br><br>Lic. Lorena Bogado<br>Encargada del Departamento<br>de Auditoría Interna<br>J.E.M. |
| Autorizado por:<br>Fecha: 13/10/2023.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Lic. Arianne Sofía Panne Sosa, Directora de la Dirección de Auditoría.<br><br><br>Lic. Arianne Panne<br>Dirección de Auditoría<br>JEM                              |

Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados

PRESIDENCIA

Recibido de

Secretaría General

Dirección General de Gabinete

Dirección General de Asuntos Legales

Dirección General de Adm. y Finanzas

Dirección General de Talento Humano

Dirección Ejecutiva

Dirección de Auditoría

☐

☐

☐

☐

☐

☐

☒

Nº Inf DA N°37

Fecha: 13/10/2023

Hora: 09:35



Abg. Christian Espinola



  
Silvio R. Solís Díaz  
Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados  
13/10/2023  
9:39hs.

ANEXO AL INFORME D.A. N° 37/2023

Asunción, 12 de octubre de 2023.

| INGRESO DE BIENES DE CONSUMO E INSUMOS AL DEPARTAMENTO DE SUMINISTRO, PATRIMONIO, BIENES E INVENTARIOS.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                 |     |            |                                              |                                      |                          |                                      |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------|
| <b>Objeto del Gasto 330:</b> Productos de Papel, Cartón e Impresos; 331 - Papel de Escritorio y Cartón. 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 Kuatiapo S.A, correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 21650 con ID de PAC N° 425689, en la modalidad Convenio Marco ID de convenio: 370374, detallados en los ítems N° 1,2, por el importe total de Gs. 21.323.000 (Guaraníes veintiún millones trescientos veintitres mil). |                                                                                                                 |     |            |                                              |                                      |                          |                                      |
| Proveedor:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | KUATIAPO S.A                                                                                                    | RUC | 80018186-7 | Factura N° y fecha                           | 014-001-0000431 de fecha 06/07/2023. | Nota de Remisión y fecha | 014-001-0000404 de fecha 06/07/2023. |
| Cantidad                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Descripción de Productos                                                                                        |     |            |                                              |                                      | Precio unitario          | Importe total:                       |
| 20 (veinte)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Papel Alcalino tamaño A4, marca Utilice,unidad de medida cajas, presentación resmas. Procedencia Nacional.      |     |            |                                              |                                      | 34.900                   | 698.000                              |
| 550 (quinientos cincuenta)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Papel Alcalino tamaño Oficio, marca Utilice, unidad de medida cajas, presentación resmas. Procedencia Nacional. |     |            |                                              |                                      | 37.500                   | 20.625.000                           |
| Importe Total:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                 |     |            |                                              |                                      |                          | 21.323.000                           |
| Total General de Ingresos al Dpto de Suministro, Patrimonio, Bienes e Inventarios:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                 |     |            | Veintiún millones trescientos veintitres mil |                                      |                          | 21.323.000                           |

Lic. Ariadne Pane  
Dirección de Auditoría  
JEM



Lic. Lorena Oyola  
Encargada del Departamento de Auditoría Interna  
J.E.M.

Melissa Maldonado  
Dirección de Auditoría  
J.E.M.