

<b>INFORME D.A. N°08/2025</b>	
<b>COMPONENTE:</b>	<p>Informe de recepción de las compras realizadas correspondiente a la Empresas:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Alamo S.A.</li> <li>• Paraguay Insumos.Com S.A.</li> <li>• Nazareno Comercial e Industrial S.R.L.</li> <li>• In Design S.R.L.</li> <li>• Oficompas de Rodrigo Joel Zacarías Vázquez.</li> <li>• Oficompas de Rodrigo Joel Zacarías Vázquez.</li> </ul> <p>Por el Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados en el mes de noviembre del año 2024.</p>
<b>FECHA DE INICIO DE ELABORACIÓN:</b>	14 de enero de 2025
<b>DEPENDENCIA:</b>	Dirección Financiera dependiente de la Dirección General de Administración y Finanzas.
<b>DIRECTIVOS RESPONSABLES:</b>	<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>• Juan Vera, Jefe de Dpto. de Suministro, Patrimonio, Bienes e Inventario.</li> </ul>
<b>DESTINATARIOS:</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Prof. Dra. Alicia Pucheta Vda. de Correa, Presidenta del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados.</li> <li>• Abg. Fernando Daniel Cabrera Méndez, Director General de Gabinete.</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>• Juan Vera, Jefe de Dpto. de Suministro, Patrimonio, Bienes e Inventario.</li> </ul>
<b>PROCESO:</b>	Analizar los procesos de las compras realizadas sobre las recepciones de bienes de consumo e insumos y bienes patrimoniales en el Departamento de Suministro, Patrimonio, Bienes e Inventarios.
<b>SUBPROCESO:</b>	Informe dando cumplimiento al Plan de Trabajo Anual y Cronograma de Actividades según Resolución J.E.M./D.A./S.G. N° 246/2024, de fecha 21 de mayo de 2024, Inc. A; Auditoría Financiera, Punto 3, Objeto del Gasto - Nivel 300 - Bienes de Consumo e Insumo.
<b>ACTIVIDAD:</b>	Verificar e informar que; las compras realizadas cuenten con los documentos necesarios y que hayan sido obligados de conformidad a los procedimientos vigentes.

  
**Lic. Fredy Vázquez**  
 Auditor Junior

  
**Melissa Maldonado**  
 Auditor Junior

  
**Lic. Lorena Bogado**  
 Encargada del Departamento de Auditoría Interna

  
**Lic. Arianne Pane Sosa**  
 Directora Dirección de Auditoría.



Página 1 de 2

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

**ASPECTOS GENERALES DEL PROCESO DE AUDITORÍA**

**OBJETIVO GENERAL**

Verificar el cumplimiento de los requisitos de la entrega y recepción de bienes de consumo e insumos y bienes patrimoniales 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 bienes de consumo e insumos y bienes patrimoniales en el Departamento de Patrimonio, orden de compra/servicio.

Suministro, Bienes e Inventarios, de conformidad a las normativas.

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 remitieron los mismos y el trabajo realizado por la Dirección de Auditoría consistió en emitir un informe en base a los mismos.

**METODOLOGÍA**

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.

El presente informe fue realizado utilizando Técnicas de Auditoría, 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" y el Manual de Organización, Funciones y Perfiles vigente del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados, aprobado por Resolución J.E.M./D.G.G./S.G. N° 100/2022, el Plan de Trabajo Anual y Cronograma de Actividades de la Dirección de Auditoría, aprobado por Resolución J.E.M./D.A./S.G. N° 246/2024.

**CONCLUSIÓN GENERAL**

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, la misma reúne los requisitos del llamado, adquisición y recepción de los proveedores detallados en el anexo al Informe 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: 14/01/2025.**

  
**Lic. Fredy Manuel Vázquez**  
Auditor Junior

  
**Melissa Maldonado**  
Auditor Junior

**Revisado por:**  
**Fecha: 23/01/2025.**

  
Lic. Lorena Bogado  
Encargada del Departamento de Auditoría Interna  
**Lic. Lorena Bogado, Encargada del Departamento de Auditoría Interna.**

**Autorizado por:**  
**Fecha: 23/01/2025.**

  
**Lic. Arianne Pane Sosa, Directora de la Dirección de Auditoría.**



**ANEXO AL INFORME D.A. N° 08/2025**

Asunción, 14 de enero de 2025.-

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

**Objeto del Gasto 330:** Productos de Papel; Cartón e Impresos; 331 - Papel de Escritorio y Cartón. Aprobada por Resolución J.E.M/D.G.A.F/S.G N° 100/2024 "Por la cual se aprueba el Programa Anual de Contrataciones (P.A.C) del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados para ejercicio fiscal 2024", en procedimientos convencionales y especiales de contratación", de fecha 29 de febrero de 2024.  
 Empresa "ALAMO S.A", correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 1685-2024-25, con ID de PAC N° 370374, bajo la modalidad Convenio Marco, Tipo de procedimiento: Licitación Pública Nacional.

<b>Proveedor:</b>	ALAMO SA.	<b>RUC</b>	80004161-5	<b>Factura N° y fecha</b>	001-002-0000551 de fecha 17/10/2024	<b>Nota de Remisión y fecha</b>	001-002-0000646 de fecha 17/10/2024
<b>Cantidad</b>	<b>Descripción de Productos</b>					<b>Precio unitario</b>	<b>Importe total:</b>
485 (cuatrocientos ochenta y cinco)	Papel alcalino tamaño oficio, resmas de 500 hojas, marca Cosmos, procedencia Paraguay					37.811	₡ 18.338.335
<b>Total Factura</b>						<b>₡ 18.338.335</b>	
<b>Fecha de Recepción Dpto de Suministro</b>	17/10/2024	<b>Recibidos Por:</b>	Lic. Alfredo Gauto - Lic. Pablo Romero Benega - Abg. Waldemar Meza - Osvaldo Riveros - Marcela Marchand.-				
<b>Observación:</b>	Ninguna.-						

**Objeto del Gasto 340:** Bienes de Consumo de Oficina e Insumos; 342 - Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza, Aprobada por Resolución J.E.M/D.G.A.F/S.G N° 436/2024 Por la cual se adjudica el Procedimiento de Licitación de Menor Cuantía Nacional N° 04/2024 "Adquisición de Tóner", de fecha 26 de agosto de 2024.  
 Empresa "PARAGUAY INSUMOS.COM S.A", correspondiente a la Orden de Compra Contrato N° 04/2024, O.C N° 01/2024, con ID de llamado: 442.418.-

<b>Proveedor:</b>	PARAGUAY INSUMOS.COM S.A	<b>RUC</b>	80096504-3.	<b>Factura N° y fecha</b>	001-001-0021283 de fecha 18/09/2024	<b>Nota de Remisión y fecha</b>	001-001-0002412 de fecha 18/09/2024
<b>Cantidad</b>	<b>Descripción de Productos</b>					<b>Precio unitario</b>	<b>Importe total:</b>
2 (dos)	Tóner para impresora Canon Cartrige 119, presentación en unidad, marca Gold, procedencia China.					120.000	₡ 240.000
2 (dos)	Tóner para impresora Canon Cartrige 137, presentación en unidad, marca Gold, procedencia China.					120.000	₡ 240.000
10 (diez)	Tóner para impresora Samsung MLT- D115L, presentación en unidad, marca Gold, procedencia China.					159.000	₡ 1.590.000
1 (un)	Tóner para impresora Samsung MLT- D203U, presentación en unidad, marca Gold, procedencia China.					229.000	₡ 229.000
<b>Total Factura</b>						<b>₡ 2.299.000</b>	
<b>Fecha de Recepción Dpto de Suministro</b>	18/09/2024	<b>Recibidos Por:</b>	Lic. Alfredo Gauto - Abg. Waldemar Meza - Carlos Duarte - Marcela Marchand - Osvaldo Riveros.-				

Lic. Fredy Manuel Vazquez  
Auditor Junior

Melissa Maldonado  
Auditor Junior

Lic. Lorena Lucero Bogado  
Encargada del Departamento de Auditoría Interna

Lic. Arianne Sofía Pane Sosa  
Directora de la Dirección de Auditoría



**ANEXO AL INFORME D.A. N° 08/2025**

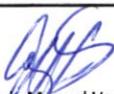
**INGRESO DE CONSUMO E INSUMOS AL DEPARTAMENTO DE SUMINISTRO, PATRIMONIO, BIENES E INVENTARIOS.**

**Objeto del Gasto 340:** Bienes de Consumo de Oficina e Insumos; 342 - Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanzas . Aprobada por Resolución J.E.M/D.G.A.F/S.G N° 100/2024 "Por la cual se aprueba el Programa Anual de Contrataciones (P.A.C) del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados para ejercicio fiscal 2024, en procedimientos convencionales y especiales de contratación", de fecha 29 de febrero de 2024. Empresa "NAZARENO COMERCIAL E INDUSTRIAL S.R.L.", correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 1685-2024-29, con ID de PAC N° 422116 bajo la modalidad Convenio Marco, Tipo de procedimiento: Licitación Pública Nacional.

Proveedor:	NAZARENO COMERCIAL E INDUSTRIAL SRL.	RUC	80014633-6	Factura N° y fecha	001-001-0002911 de fecha 23/10/2024	Nota de Remisión y fecha		001-00-0000102 de fecha 23/10/2024
Cantidad	Descripción de Productos						Precio unitario	Importe total:
250 (doscientos cinco)	Lápiz de papel común (de grafito) presentación en unidad, marca Foska, procedencia China.						550	\$ 137.500
50 (cincuenta)	Marcador para pizarra acrílica- Azul, presentación en unidad, marca Foska, procedencia China.						2.000	\$ 100.000
50 (cincuenta)	Marcador para pizarra acrílica- Negro, presentación en unidad, marca Foska, procedencia China.						2.000.	\$ 100.000
50 (cincuenta)	Marcador resaltador - Amarillo, presentación en unidad, marca Foska, procedencia China.						1.900	\$ 95.000
50 (cincuenta)	Marcador resaltador- Naranja, presentación en unidad, marca Foska, procedencia China.						1.900	\$ 95.000
50 (cincuenta)	Marcador resaltador- Rosado, presentación en unidad, marca Foska, procedencia China.						1.900	\$ 95.000
50 (cincuenta)	Marcador resaltador - Verde, presentación en unidad, marca Foska, procedencia China.						1.900	\$ 95.000
45 (cuarenta y cinco)	Tijera de 19 cm, presentación en unidad, marca Foska, procedencia China.						7.000	\$ 315.000
<b>Total Factura</b>								<b>\$ 1.032.500</b>
Fecha de Recepción Dpto de Suministro	23/10/2024	Recibidos Por:	Lic. Pablo Romero Benega - Abg. Waldemar Meza - Osvaldo Riveros - Marcela Marchand.-					
Observación:	Ninguna.-							

**Objeto del Gasto 340:** Bienes de Consumo de Oficina e Insumos; 342 - Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza, Aprobada por Resolución J.E.M/D.G.A.F/S.G N° 100/2024 Por la cual se aprueba el Programa Anual de Contratación (P.A.C) del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados para el ejercicio fiscal 2024, en Procedimientos convencionales y especiales de Contratación de fecha 29 de febrero de 2024.- Empresa "IN DESIGN S.R.L.", correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 1685-2024-28, con ID de PAC N° 422116 bajo la modalidad Convenio Marco, Tipo de procedimiento: Licitación Pública Nacional.

Proveedor:	IN DESIGN S.R.L.	RUC	80046351-0	Factura N° y fecha	001-001-0004859 de fecha 24/10/2024	Nota de Remisión y fecha		001-001-0004693 de fecha 24/10/2024
Cantidad	Descripción de Productos						Precio unitario	Importe total:
500 (quinientos)	Carpeta de cartulina plastificada tamaño oficina, presentación unidad, marca Axis Minsur, procedencia Paraguay.-						1.750	\$ 875.000
30 (treinta)	Cola vinílica de 90 cc, presentación en unidad, marca Minsur, procedencia Paraguay.-						3.500	\$ 105.000
<b>Total Factura</b>								<b>\$ 980.000</b>
Fecha de Recepción Dpto de Suministro	24/10/2024	Recibidos Por:	Lic. Alfredo Gauto - Lic Pablo Romero - Abg. Waldemar Meza - Osvaldo Riveros.-					

  
Lic. Freddy Manuel Vazquez  
Auditor Junior

  
Melissa Maldonado  
Auditor Junior

  
Lic. Lorena Lucero Bogado  
Encargada del Departamento de Auditoría Interna

  
Lic. Ariadne Sofía Páez Sosa  
Directora de la Dirección de Auditoría



**ANEXO AL INFORME D.A. N° 08/2025**

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

**Objeto del Gasto 340:** Bienes de Consumo de Oficina e Insumos;342 - Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanzas . Aprobada por Resolución J.E.M/D.G.A.F/S.G N° 100/2024 "Por la cual se aprueba el Programa Anual de Contrataciones (P.A.C) del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados para ejercicio fiscal 2024, en procedimientos convencionales y especiales de contratación", de fecha 29 de febrero de 2024. Empresa "OFI COMPRAS DE RODRÍGO JOEL ZACARÍAS VAZQUEZ", correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 1685-2024-27, con ID de PAC N° 422116 bajo la modalidad Convenio Marco, Tipo de procedimiento: Licitación Pública Nacional.

<b>Proveedor:</b>	OFI COMPRAS DE RODRÍGO JOEL ZACARÍAS VAZQUEZ	<b>RUC</b>	3500971-3	<b>Factura N° y fecha</b>	001-001-0022603 de fecha 28/10/2024	<b>Nota de Remisión y fecha</b>	001-001-0007234 de fecha 28/10/2024
<b>Cantidad</b>	<b>Descripción de Productos</b>					<b>Precio unitario</b>	<b>Importe total:</b>
200 (doscientos)	Borrador de Lápiz de papel, presentación en unidad, marca Foska, procedencia China.					880	\$ 176.000
50 (cincuenta)	Cuaderno universitario tapa dura con espiral, presentación en unidad, marca Avon, procedencia Paraguay.					38.950	\$ 1.947.500
60 (sesenta)	Bibliorato lomo ancho plastificado, presentación en unidad, marca Artin, procedencia Paraguay.					12.000	\$ 720.000
150 (ciento cincuenta)	Block de notas autoadhesivas de papel, cuadrangular, color amarillo, presentación en unidad, marca Arting, procedencia China.					3.000	\$ 450.000
<b>Total Factura</b>							<b>\$ 3.293.500</b>
<b>Fecha de Recepción Dpto de Suministro</b>	28/10/2024	<b>Recibidos Por:</b>	Lic. Alfredo Gauto - Lic. Pablo Romero - Abg. Waldemar Meza - Osvaldo Riveros.-				
<b>Observación:</b>	Ninguna.-						

**Objeto del Gasto 340:** Bienes de Consumo de Oficina e Insumos; 342 - Útiles de Escritorio, Oficina y Enseñanza, Aprobada por Resolución J.E.M/D.G.A.F/S.G N° 100/2024 Por la cual se aprueba el Programa Anual de Contratación (P.A.C) del Jurado de Enjuiciamiento de Magistrados para el ejercicio fiscal 2024, en Procedimientos convencionales y especiales de Contratación de fecha 29 de febrero de 2024.- Empresa "OFI COMPRAS DE RODRÍGO JOEL ZACARÍAS VAZQUEZ", correspondiente a la Orden de Compra DNCP N° 1685-2024-26, con ID de PAC N° 419665 bajo la modalidad Convenio Marco, Tipo de procedimiento: Licitación Pública Nacional.

<b>Proveedor:</b>	OFI COMPRAS DE RODRÍGO JOEL ZACARÍAS VAZQUEZ	<b>RUC</b>	3500971-3	<b>Factura N° y fecha</b>	001-001-0022587 de fecha 22/10/2024	<b>Nota de Remisión y fecha</b>	001-001-0007219 de fecha 22/10/2024
<b>Cantidad</b>	<b>Descripción de Productos</b>					<b>Precio unitario</b>	<b>Importe total:</b>
50 (cincuenta)	Pendrive capacidad 32 GB, presentación en unidad, marca Sandisk, procedencia China.					36.000	\$ 1.800.000
<b>Total Factura</b>							<b>\$ 1.800.000</b>
<b>Fecha de Recepción Dpto de Suministro</b>	22/10/2024	<b>Recibidos Por:</b>	Lic. Alfredo Gauto - Lic Pablo Romero - Abg. Waldemar Meza - Osvaldo Riveros - Marcela Marchand.-				

<b>Total General de Ingresos al Dpto de Suministro, Patrimonio Bienes e Inventarios:</b>	Guaraníes veintisiete millones setecientos cuarenta y tres mil trescientos treinta y cinco.-	<b>\$ 27.743.335</b>
--	--	----------------------

<b>Elaborado por:</b> Fecha 14/01/2025	 <b>Lic. Freddy M. Vazquez</b> Dirección de Auditoría J.E.M. Lic. Freddy Manuel Vazquez, Melissa Maldonado, Auditor Junior.	 Melissa Maldonado Dirección de Auditoría J.E.M.
<b>Revisado por:</b> Fecha 23/01/2025	 Lic. Lorena Bogado, Encargada del Departamento de Auditoría Interna J.E.M. Lic. Lorena Lucero Bogado, Encargada del Departamento de Auditoría Interna.	
<b>Autorizado por:</b> Fecha 23/01/2025	 <b>Lic. Arianne Pane</b> Dirección de Auditoría JEM Lic. Arianne Sofia Pane Sosa, Directora de la Dirección de Auditoría.	

