

Memorando A.I.I. N° 26/2025

A : Prof. Dra. Claudelina Marín Gibbons, Directora
Dirección General INAES.

: Lic. Gloria Fretes, Directora
Dirección de Administración y Finanzas. INAES.

DE : C.P. Fátima Mireya Varela Ramírez, Auditora
Auditoría Interna Institucional. INAES.

REF. : Remisión del Informe A.I.I. N° 09/2025.

FECHA : 03 de junio de 2025.

Maitei rory

Me dirijo a ustedes, a fin de remitir adjunto al presente, el Informe A.I.I. N° 09/2025 - "INCORPORACIÓN DE BIENES - OG 534 EQUIPOS EDUCATIVOS Y RECREACIONALES", en virtud al Memorando DAF N° 274/2025 de fecha 29 de mayo de 2025, en el cual se solicita Informe sobre Incorporación de Bienes de la Institución.

Jesarekopýpe.

INAES INSTITUTO NACIONAL DE
EDUCACIÓN SUPERIOR
"DR. RAÚL PEÑA"
MESA DE ENTRADA
SECRETARÍA GENERAL

Exp. N° 515
Fecha: 03/06/25 Hora: 13:50
Recibido por: Ana Morinigo
Dependencia: S. Gral.

INAES INSTITUTO NACIONAL DE
EDUCACIÓN SUPERIOR
"DR. RAÚL PEÑA"
MESA DE ENTRADA
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

Exp. N° 660
Fecha: 03-06-25 Hora: 13:46
Recibido por: F.M.A.S.
Dependencia: DAF



INFORME DE AUDITORIA INTERNA

A.I.I. N° 09/2025

INCORPORACIÓN DE BIENES

“EQUIPOS EDUCATIVOS Y RECREACIONALES”.

JUNIO 2025



INFORME A.I.I. N° 09 /2025

INCORPORACIÓN DE BIENES - OG 534 "EQUIPOS EDUCATIVOS Y RECREACIONALES".

La Auditoría Interna Institucional del Instituto Nacional de Educación Superior Dr. Raúl Peña INAES, en cumplimiento de la **Resolución CGR N° 605/22** "POR LA CUAL SE ESTABLECE LA GUÍA BÁSICA DE RENDICIÓN DE CUENTAS QUE SUSTENTAN LA EJECUCIÓN DE LOS PRINCIPALES RUBROS PRESUPUESTARIOS DE GASTOS E INGRESOS DE LOS ORGANISMOS Y ENTIDADES DEL ESTADO, SUJETOS A CONTROL DE LA CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA", y en virtud al **MEMORANDO DAF N° 274/2025** de fecha 29 de mayo de 2025 remitido por la Dirección de Administración y Finanzas del INAES en el cual solicita el Informe de incorporación de bienes, ha verificado la recepción de bienes muebles que figuran en los siguientes documentos:

Descripción de los bienes recibidos - PAC N° 452868											
2 (dos) Micrófonos inalámbricos. 1 (un) Micrófono con cable. 1 (un) Micrófono cuello de ganso unidireccional. 1 (una) Consola de audio-video. 2 (dos) Parlantes ambientales marca JBL. 1 (una) Consola de 4 canales. 1 (un) Amplificador 4/8 ohm, 6 entradas de micrófonos de 220v.											
Nota de Remisión		Acta de Recepción de mercaderías		Código de Contratación		Factura Crédito			Recibo de Dinero		Proveedor
Fecha	N°	Fecha	N°	N°	Fecha	N°	Fecha	Importe	N°	Fecha	
17/12/24	003-001-0000154	17/12/24	Sin numeración	MN-23034-25-250489	13/03/2025	003-001-0000434	04/04/2025	42.925.436	0000075	11/04/25	DELTA IMPORTACIONES de Carlos Figueredo

Descripción de llamado: Adquisición de Equipos de Sonidos y Educacionales para el INAES.

Niveles de control del bien adquirido:

- CONTROL FINANCIERO 50 INVERSIONES.
- 500 INVERSIONES FÍSICAS.
- 530 ADQUISICIONES DE MAQUINARIAS, EQUIPOS Y HERRAMIENTAS EN GENERAL.
- OG 534 EQUIPOS EDUCATIVOS Y RECREACIONALES.

La verificación de la recepción no constituye la realización de una Auditoria al proceso de Llamado, Adjudicación ni Ejecución del Contrato, por tanto, la emisión del presente Informe es a solo efecto de dar cumplimiento a la **Resolución N° 605/22** de la Contraloría General de Republica y al pedido de Informe de AIi presentado por la Dirección de Administración y Finanzas del INAES.

Es mi informe,

Asunción, 03 de junio de 2025.

INSTITUTO NACIONAL DE EDUCACIÓN SUPERIOR

DR. RAÚL PEÑA

INAES

INSTITUTO NACIONAL DE EDUCACIÓN SUPERIOR

C.P. FATIMA VARELA

Auditora Interna Institucional

INSTITUTO NACIONAL DE EDUCACIÓN SUPERIOR

"DR. RAÚL PEÑA" - INAES

MEMORÁNDUM DAF N° 274/2025

A: CP. Fátima Mireya Varela, Auditora
Auditoría Interna – INAES

CC: Prof. Dra. Claudelina Marín Gibbons, Directora
Dirección General - INAES

DE: Lic. Gloria Fretes, Directora
Dirección de Administración y Finanzas - INAES

FECHA: 29 de mayo de 2025

ASUNTO: Solicitar

Maitei rory

Por medio del presente, se solicita pueda remitir el informe de incorporación del bien, del Objeto de Gasto 534, a fin de dar respuesta a lo solicitado en el Memorándum URC N°21/2025.

Se anexa copia del Memorándum URC N°21/2025.

Jesarekopýpe - Atentamente.

Elaborado por: Lic. Karina Olmedo
Secretaría de la Dirección de Administración y Finanzas

Aprobado por: Lic. Gloria Fretes
Directora de la Dirección de Administración y Finanzas

INAES INSTITUTO NACIONAL DE
EDUCACIÓN SUPERIOR
"DR. RAÚL PEÑA"
Ley N° 6223/18

MESA DE ENTRADA
AUDITORÍA INTERNA

Exp. N°: 616
Fecha: 30/05/25 Hora: 11:25
Recibido por: Fátima Varela
Dependencia: Auditoría Interna

VISIÓN: Institución líder en la formación de profesionales de la educación, con calidad, innovación y compromiso ético

TEMBIHECHA: INAES. Temimoimby itenondéva tekombo'ehára ñemoarandupe, omba'apóva hekopete, mba'epyahu'apo ha tembiapopotí rupive.

0962 324 734
secretariageneral@inaesvirtual.edu.py

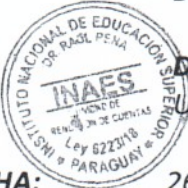
www.inaes.edu.py

Avda. Eusebio Ayala, Km 4,5. Barrio Hipódromo
Asunción - Paraguay

MEMORÁNDUM URC Nº 21/2025

A: Lic. Evelyn González, Jefa
Departamento Financiero – INAES

CC: Lic. Gloria Fretes, Directora
Dirección de Administración y Finanzas – INAES

DE:  Deisy Enciso, Jefa
Unidad de Rendición de Cuentas- INAES

FECHA: 26 de mayo de 2025

ASUNTO: Solicitar

Maitei rory.

Resolución CGR Nº 605.

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.

Se solicita al departamento de auditoría interna informe de incorporación del bien, del siguiente Objeto de Gasto:

O.G. 534 – Inversión Física, Equipos Educativos y recreacionales

Proveedor: DELTA Importaciones.

Modalidad: Contratación directa.

Nro de PAC: 452868

Nº Recibo: 0000075

Nº de Factura: 003-001- 0000434.

Nota de Remisión: 003-001-0000154.

Se adjunta copia de recibo, factura, nota de remisión, código de contratación y acta de recepción de mercadería

Jesarekopýpe – Atentamente.

INAES INSTITUTO NACIONAL DE
EDUCACIÓN SUPERIOR
"DR. RAUL PEÑA"
MESA DE ENTRADA
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN
Y FINANZAS

Exp. Nº 580
Fecha: 26-05-25 Hora: 9:10
Recibido por: Karla Olmedo
Firma: D.A.I.

Original: Cliente / Primera Copia: Archivo Tribuena
Segunda Copia: Contabilidad (No válido para crédito fiscal)

DELTA Importaciones

de Carlos Humberto Figueredo Tijera

MONTAJE Y MANTENIMIENTO
DE SISTEMA ELECTRÓNICO - SEMÁFOROS

Batalla de Ytororó N°175 - Cel.: (0971) 710-650 - Tel.: 960 373
Nemby - Paraguay

RECIBO DE DINERO

Gs. 42925436

RUC: 3639539 - 0

N° 0000075

Recibí(mos) de: Instituto Nacional de Educación Superior A. Rolón RUC: 80105341-2

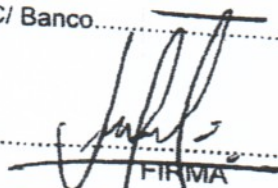
La cantidad de Guaraníes: Cuarenta y dos millones, novecientos veinticinco mil ochocientos treinta y seis.

En concepto de cancelación factura Crédito U° 003-001-0000434

Forma de Pago: ☒ efectivo ☐ Cheque N° C/ Banco

11/04/2025

Lugar y Fecha


FIRMA

ACTA DE RECEPCION DE MERCADERIAS

Certificamos que la firma DELTA IMPORTACIONES, proveyó Equipos de sonido y educacionales a utilizados en el INAES, con relación al llamado Convenio Marco con ID N° 452868, "Incorporación de Equipos de Sonido y Educacionales al Estado Paraguay", con Nota de Remisión N° 003-001-0000154 y Factura Crédito N° 003-001-0000434, en concordancia con la Ley 2.051 de Contrataciones Públicas y ha cumplido satisfactoriamente con los compromisos contractuales asumidos con el Instituto Nacional de Educación Superior

Dejamos constancia de las mercaderías recepcionadas.-----

ITEM	DESCRIPCION	MARCA	CANTIDAD
1	Micrófono Inalámbrico		2
2	Micrófono con cable		1
3	Micrófono cuello de ganso unidireccional		1
4	Consola de audio-video		1
5	Parlantes ambientales	JBL	2
6	Consola de 4 canales		1
7	Amplificador 4/8 ohms, 6 entradas de micrófono de 220v		1

Se expide el presente acta siendo el día martes 17 de diciembre de 2024.-----



Lic. Jorge Ayala Ayala

Jefe del Departamento Administrativo

1. Datos del Proveedor y/o Contratista:

Nombre / Razón Social del Proveedor y/o Contratista:

Domicilio Legal:

Nombre de Fantasia:

Representante Legal:

País de Origen:

R.U.C. / IDAP:

CARLOS HUMBERTO FIGUEREDO TIJERA

BATALLA YTORORO C/ PASEO GIMENEZ 175

DELTA Importaciones

CARLOS HUMBERTO FIGUEREDO TIJERA

Paraguay

3639539-0

2. Datos de la Entidad:

Nivel de Entidad:

Entidad:

Unidad Compradora:

Tipo de Procedimiento:

Descripción del Bien, Obra o Servicio:

Número de PAC:

Tipo de Contrato:

Monto Total Contratado:

Moneda:

Entes Autónomos y Autárquicos

Instituto Nacional de Educación Superior "Dr. Raul Peña"

Instituto Nacional de Educacion Superior

Menor cuantía nacional

ADQUISICION DE EQUIPOS DE SONIDOS Y EDUCACIONALES PARA EL INAES

452868

contrato

42,925,436

PYG

3. Datos de la Contratación:

Tel. / Fax:

Correo Electrónico:

Número:

En Letras:

0981590132

cfigure@hotmail.com

7

CUARENTA Y DOS MILLONES NOVECIENTOS VEINTICINCO MIL CUATROCIENTOS TREINTA Y SEIS

Fecha:

18-11-2024

Los rubros a ser destinados para la presente Contratación en el Ejercicio Fiscal que corresponda, son los que se detallan a:

Año	Nivel	Entidad	Tipo Presup.	Prog.	Sub-Programa	Proy.	S.G.O.G.	P.F.	O.F.	Dpto.	Monto a ser Utilizado
2025	23	34	1	1	0	1	534	10	88	99	42.925.436