



Misión: “Somos un órgano de control interno encargado de realizar auditorías de los Organismos y entidades del Poder Ejecutivo, diseñar, desarrollar, establecer normativas para la supervisión; y asistencia técnica de las Auditorías Internas Institucionales”.

INFORME DGAI N° 01/2026

INFORME DE INCORPORACIÓN DE BIENES

INFORME DGAI N° 01/2026 "INCORPORACIÓN DE BIENES"

Visión: “Ser el organismo de excelencia en materia de control interno reconocido por su objetividad, eficiencia y transparencia”

INFORME DGAI N°01/2026

INFORME DE INCORPORACIÓN DE BIENES

El presente trabajo se realiza, en cumplimiento de la **Resolución N° 605/2022 de la Contraloría General de la República** “*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*”.

I. ANTECEDENTES:

En virtud al **Memorando DByS N° 01/2026**, de fecha 08 de enero de 2026, providenciado por la Dirección General de Administración y Finanzas a la Dirección General de Auditoría Interna, en la cual se solicita el informe de incorporación de Bienes, provistos por los proveedores: **M y F Industrial y Comercial S.A.**, correspondiente a la Licitación Pública Nacional modalidad **Vía Convenio marco: Muebles y Enseres**, objeto del llamado “**Adquisición de Muebles con Criterios de Sostenibilidad - Grupo 2**”, con ID N° 397873; y **Comercial Don Gato de Cristhian López, Grupo NS Equipamientos S.A., A & M Ramos Generales de María Elizángela Sosa**, correspondientes a la Licitación Pública Nacional modalidad **Vía Convenio marco: Muebles y Enseres**, objeto del llamado “**Adquisición de Muebles con Criterios de Sostenibilidad**”, con ID N° 387.663.

Asimismo, la adquisición realizada del proveedor: **PARASOFT S.R.L.**, correspondiente a la Licitación de Menor Cuantía Nacional “**Adquisición de licencias de Microsoft Office**” ID N° 474905.

II. OBJETIVOS DEL INFORME

II.1. OBJETIVO GENERAL:

Ejecutar la verificación técnica y administrativa de los bienes y servicios adquiridos bajo las licitaciones **ID N° 387.663, 397.873** (Adquisición de Muebles con Criterios de Sostenibilidad) e **ID N° 474.905** (Licencias Microsoft Office). El objetivo es validar que la recepción guarde estricta consistencia con las especificaciones técnicas del Pliego de Bases y Condiciones (PBC) y la normativa administrativa vigente

Misión: "Somos un órgano de control interno encargado de realizar auditorías de los Organismos y entidades del Poder Ejecutivo, diseñar, desarrollar, establecer normativas para la supervisión; y asistencia técnica de las Auditorías Internas Institucionales".

II.2. OBJETIVO ESPECÍFICO:

Obtener evidencia suficiente y competente de que:

- Los bienes y servicios fueron recibidos conforme a las especificaciones técnicas.

III. DESARROLLO

A continuación, se describen los bienes adquiridos y recibidos por la Dirección General de Administración y Finanzas (DGyF), cuya verificación técnica fue realizada por la Dirección General de Auditoría Interna (DGAi):

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL – ID N° 397873:

1. Proveedor: M y F Industrial y Comercial S.A. – RUC N°: 80024252-1

N° Orden	Descripción de los bienes	Unidad de Medida	Presentación	Cant.	Precio Unitario \$	Monto Total \$
1	Armario de estructura de hierro cromado alto	Unidad	Marca: M & F Fabricante: M & F Procedencia: Paraguay	2	2.300.000.	4.600.000.-
Total						4.600.000.-

Fuente: Acta de Recepción N° 49 de fecha 01/12/2025; Factura N° 001-001-0009071

Se ha verificado la recepción física y documental de los bienes, tomando como base los siguientes documentos:

1. Orden de compras N°1019-2025-36
2. Factura crédito N° 001-001-0009071
3. Nota de remisión N° 001-001-0009986
4. Acta de recepción N° 49/2025
5. Formulario FC 14 (original)
6. Garantía escrita de los bienes

Visión: "Ser el organismo de excelencia en materia de control interno reconocido por su objetividad, eficiencia y transparencia"

Misión: “Somos un órgano de control interno encargado de realizar auditorías de los Organismos y entidades del Poder Ejecutivo, diseñar, desarrollar, establecer normativas para la supervisión; y asistencia técnica de las Auditorías Internas Institucionales”.

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL – ID N° 387.663:

2. Proveedor: Comercial Don Gato de Cristhian López – RUC N°: 4620522-5

N° Orden	Descripción de los bienes	Unidad de Medida	Presentación	Cant.	Precio Unitario ₡	Monto Total ₡
1	Escritorio ejecutivo en L con mueble de apoyo incorporado – Tipo 1	Unidad	Marca: Donga Procedencia: Paraguay	1	1.100.000.	1.100.000.-
2	Silla con posabrazos giratoria con respaldo en malla	Unidad	Marca: Donga Procedencia: Paraguay	22	920.000.	20.240.000.-
3	Silla sin posabrazos fija – tipo interlocutor o visitante	Unidad	Marca: Donga Procedencia: Paraguay	8	230.000.	1.840.000.-
4	Escritorio de patas metálicas – 3 cajones	Unidad	Marca: Donga Procedencia: Paraguay	27	800.000.	21.600.000.-
Total						44.780.000.-

Fuente: Acta de Recepción N°50 de fecha 10/12/2025; Factura N° 001-001-0001944

Se ha verificado la recepción física y documental de los bienes, tomando como base los siguientes documentos:

1. Orden de compras N°1019-25-34
2. Factura crédito N°001-001-0001944
3. Nota de remisión N°001-001-0001514
4. Acta de recepción N°50/2025
5. Formulario FC 14 (original)
6. Garantía escrita de los bienes

Visión: “Ser el organismo de excelencia en materia de control interno reconocido por su objetividad, eficiencia y transparencia”

Misión: "Somos un órgano de control interno encargado de realizar auditorías de los Organismos y entidades del Poder Ejecutivo, diseñar, desarrollar, establecer normativas para la supervisión; y asistencia técnica de las Auditorías Internas Institucionales".

3. Proveedor: Grupo NS Equipamientos S.A. – RUC N°: 80112812-9

N° Orden	Descripción de los bienes	Unidad de Medida	Presentación	Cant.	Precio Unitario ₡	Monto Total ₡
1	Archivador de metal de 4 gavetas.	Unidad	Marca: NS equipamiento Fabricante: NS Equipamiento Procedencia: Paraguay	1	1.400.000.-	1.400.000.-
Total						1.400.000.-

Fuente: Acta de Recepción N° 51 de fecha 11/12/2025; Factura N° 001-001-0000498

Se ha verificado la recepción física y documental de los bienes, tomando como base los siguientes documentos:

1. Orden de compras N°1019-2025-35
2. Factura crédito N°001-001-0000498
3. Nota de remisión N°001-001-0000297
4. Acta de recepción N°51/2025
5. Formulario FC 14 (original)
6. Garantía escrita de los bienes

Visión: "Ser el organismo de excelencia en materia de control interno reconocido por su objetividad, eficiencia y transparencia"

Misión: "Somos un órgano de control interno encargado de realizar auditorías de los Organismos y entidades del Poder Ejecutivo, diseñar, desarrollar, establecer normativas para la supervisión; y asistencia técnica de las Auditorías Internas Institucionales".

4. Proveedor: A & M Ramos Generales de María Elizángela Sosa – RUC N°: 3425476-5

N° Orden	Descripción de los bienes	Unidad de Medida	Presentación	Cant.	Precio Unitario ₡	Monto Total ₡
1	Módulo Cajonero con ruedas	Unidad	Marca: A & M Procedencia: Paraguay	25	715.000	17.875.000.-
2	Silla giratoria con posa brazos – tipo director	Unidad	Marca: A & M Procedencia: Paraguay	1	1.150.000	1.150.000.-
3	Mesa de reuniones para 8 personas sin sillas	Unidad	Marca: A & M Procedencia: Paraguay	1	1.645.000	1.645.000.-
Total						20.670.000.-

Fuente: Acta de Recepción N° 55 de fecha 15/12/2025; Factura N° 001-001-0002385

Se ha verificado la recepción física y documental de los bienes, tomando como base los siguientes documentos:

1. Orden de compras N°1019-2025-33
2. Factura crédito N° 001-001-0002385
3. Nota de remisión N° 001-001-0001645
4. Acta de recepción N° 55/2025
5. Formulario FC 14 (original)
6. Garantía escrita de los bienes

Visión: "Ser el organismo de excelencia en materia de control interno reconocido por su objetividad, eficiencia y transparencia"

Misión: “Somos un órgano de control interno encargado de realizar auditorías de los Organismos y entidades del Poder Ejecutivo, diseñar, desarrollar, establecer normativas para la supervisión; y asistencia técnica de las Auditorías Internas Institucionales”.

LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL – ID N°474905

5. Proveedor: PARASOFT S.R.L. – RUC N°:80000727-1

N° Orden	Descripción de los bienes	Unidad de Medida	Presentación	Cant.	Precio Unitario ¢	Monto Total ¢
1	Adquisición de licencias Microsoft Office	Unidad	Marca: M & F Fabricante: M & F Procedencia: Paraguay	65	3.586.000	233.090.000.-
Total						233.090.000.-

Fuente: Acta de Recepción N° 52 de fecha 11/12/2025; Factura N°001-001-0001125

Se ha verificado la recepción física y documental de los bienes, tomando como base los siguientes documentos:

1. Orden de compras N°01/2025
2. Factura crédito N°001-001-0001125
3. Nota de remisión N°001-001-0000262
4. Acta de recepción N°52/2025
5. Formulario FC 14 (original)
6. Certificado de licencias, servicios y beneficios

Este informe se limita a la verificación física y documental de la recepción, sin implicar un examen sobre las etapas de llamado o adjudicación del contrato; cumpliendo así con el marco normativo aplicable.

Es nuestro informe.

Asunción, 19 de enero de 2026.

C.P. Cinthya Marlene Duarte
Encargada de Atención del Despacho
Dirección General de Auditoría Interna

Visión: “Ser el organismo de excelencia en materia de control interno reconocido por su objetividad, eficiencia y transparencia”