

Contribuyendo juntos para el desarrollo

DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS
DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA

INFORME DE AUDITORÍA

DGAI_DCAF N° 22/2026

ANEXO 3

EVALUACIÓN DE
CUMPLIMIENTO DE
POLÍTICAS DE
RACIONALIZACIÓN DEL
GASTO

PERIODO: SEGUNDO
SEMESTRE 2025

DIRECCIÓN GENERAL DE
ADMINISTRACIÓN Y
FINANZAS (UAF/DNIT)



ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

APARTADO III. ANEXOS

ANEXO 3.

21. RESPALDO A LAS OBSERVACIONES.

OBSERVACIÓN A.I.I. N° 02: DEBILIDADES DE CONTROL INTERNO EN EL CUMPLIMIENTO DEL INSTRUCTIVO - PAGO A PROVEEDORES (IT_GAF_16_01 VERSIÓN: 01).

SITUACIÓN N° 1: OBJETO DEL GASTO 231 «PASAJES»

Ilustración N° 1. Orden de Pago N° 479 – Factura.

SERVITRAVEL S.A.
Avda. Brasil N° 1050
entre Rca. de Colombia y Tte.Fariña
Tel.: (021) 210363
Asunción - Paraguay

RUC: 80014897-5
Timbrado N°: 18218936
Inicio vigencia: 06-06-2025

FACTURA ELECTRÓNICA
N°: 001-001-0000777

Nombre o razón social: DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS
TRIBUTARIOS
R.U.C. IT: 80137559-2
Dirección: PTE FRANCO ESQ YEGROS
Correo electrónico: cescober@dnit.gov.py
Teléfono: 4177117-417 7000

Fecha emisión: 21-10-2025 17:45:01
Condición de venta: Contado () Crédito (X)
Plazo del crédito: 61 Días
Moneda: Guaraníes

Información adicional:
Expediente: 00673 - Beneficiario: ZARATE BENITEZ/LILIAN ROSA MRS - In/Out: 02/11/25 - 08/11/25 - Destino: AEP - Contacto:

CANT	DESCRIPCIÓN	PRECIO UNITARIO	EXENTAS	5%	10%
1	01 PASAJE AEREO RUTA: ASU-AEP-ASU A FAVOR DE: ZARATE, LILIAN.	3.079.000	2.476.387	0	602.613
SUBTOTALES		2.476.387	0	602.613	
TOTAL A PAGAR: Son Guaraníes tres millones setenta y nueve mil				3.079.000	
LIQUIDACIÓN DEL IVA:		5%	0	10%	54.783
				TOTAL IVA:	54.783

Consulte la validez de este Documento Electrónico con el número de CDC impreso abajo en:
<https://seguirita.sai.gov.py/comvalida>
0190 0148 9750 0100 1000 0777 2202 5102 1165 2180 5274
ESTE DOCUMENTO ES UNA REPRESENTACIÓN GRÁFICA DE UN DOCUMENTO ELECTRÓNICO (XML)

Fecha emisión: 21-10-2025 17:45:01
Tipo de transacción: Venta

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 2. Orden de Pago N° 479 – Acta de Conformidad.

GOBIERNO DEL PARAGUAY | PARAGUÁI REKUÁI

DNIT
Dirección Nacional de Ingresos Tributarios

00043

COORDINACIÓN UNIDAD OPERATIVA DE CONTRATACIONES
DEPARTAMENTO DE CONTRATACIONES

ACTA DE CONFORMIDAD N° 10

Asunción, 27 de octubre de 2025

En el marco de la Adquisición de pasajes aéreos por medio de la Tienda Virtual - Convenio de Marco de la Dirección Nacional de Contrataciones Públicas, para la Dirección Nacional de Ingresos Tributarios, ID N°: 415.212, de la empresa Servi Travel SA con RUC N° 80014897-5, y a los efectos de la prosecución de los trámites referente al pago, considerando que los servicios se hallan conforme a las Especificaciones Técnicas tipificadas en el Pliego de Bases y Condiciones (PBC), el Jefe del Departamento de Contrataciones de la Coordinación de la Unidad Operativa de Contrataciones de la Dirección General de Administración y Finanzas; Christian Escobar Bottino, otorga su Conformidad; referente a la provisión de pasajes aéreos recibidos por correo electrónico, en fecha 20 de octubre de 2025, conforme al siguiente detalle:

Nombre Funcionario	Destino	Fecha	Importe
• Lilian Rosa Zárate Benítez	Buenos Aires - Argentina	Salida: 02/11/2025 Retorno: 08/11/2025	G. 3.079.000.-
TOTAL G.			G. 3.079.000.-

Christian Escobar Bottino
Jefe Interino
Departamento de Contrataciones

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPÓLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 3. Orden de Pago N° 479 – Factura.

 SERVITRAVEL S.A. Avda. Brasil N° 1050 entre Rca. de Colombia y Tte. Farfán Tel.: (021) 210363 Asunción - Paraguay		RUC: 80014897-5 Timbrado N°: 18218936 Inicio vigencia: 06-08-2025 FACTURA ELECTRÓNICA N°: 001-001-0000778			
Nombre o razón social: DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS R.U.C. 11: 80137559-2 Dirección: PTE FRANCO ESQ YEGROS Correo electrónico: cescobar@dnit.gov.py Teléfono: 4177717 417 7000		Fecha emisión: 21-10-2025 17:49:34 Tipo de transacción: venta Condición de venta: Contado () Crédito (X) Plazo del crédito: 61 Días Moneda: Guaraníes			
Información adicional: Expediente: 00674 - Beneficiario: MONGES SOSA/PEDRO MR - In/Out: 09/11/25 - 15/11/25 - Destino: AEP - Contacto:					
CANT	DESCRIPCIÓN	PRECIO UNITARIO	EXENTAS	VALOR VENTA 5%	10%
1	01 PASAJE AEREO RUTA: ASU-AEP-ASU A FAVOR DE: MONGES, PEDRO.	4.276.000	3.352.231	0	923.769
SUBTOTALES			3.352.231	0	923.769
TOTAL A PAGAR: Son Guaraníes cuatro millones doscientos setenta y seis mil		4.276.000			
LIQUIDACIÓN DEL IVA:		5 %	0	10 %	83.979
		TOTAL IVA:		83.979	
 Consulte la validez de este Documento Electrónico con el número de CDC impreso abajo en: https://ekuatia.set.gov.py/consultas 0180 0148 9750 0100 1000 0778 2202 5102 1164 3818 4560 ESTE DOCUMENTO ES UNA REPRESENTACIÓN GRÁFICA DE UN DOCUMENTO ELECTRONICO (XML)					

Elaborado por:				Supervisado por:		Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPÓLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ	
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General	
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 4. Orden de Pago N° 479 – Acta de Conformidad.

GOBIERNO DEL PARAGUAY | PARAGUÁI REKUÁI

COORDINACIÓN UNIDAD OPERATIVA DE CONTRATACIONES
DEPARTAMENTO DE CONTRATACIONES

ACTA DE CONFORMIDAD N° 11

Asunción, 27 de octubre de 2025

En el marco de la Adquisición de pasajes aéreos por medio de la Tienda Virtual - Convenio Marco de la Dirección Nacional de Contrataciones Públicas, para la Dirección Nacional de Ingresos Tributarios, ID N°: 415.212, de la empresa Servi Travel SA con RUC N° 80014897-5, y los efectos de la prosecución de los trámites referente al pago, considerando que los servicios se hallan conforme a las Especificaciones Técnicas tipificadas en el Pliego de Bases y Condiciones (PBC), el Jefe del Departamento de Contrataciones de la Coordinación de la Unidad Operativa de Contrataciones de la Dirección General de Administración y Finanzas; Christian Escobar Bottino, otorga su Conformidad; referente a la provisión de pasajes aéreos recibidos por correo electrónico, en fecha 20 de octubre de 2025, conforme al siguiente detalle:

Nombre Funcionario	Destino	Fecha	Importe
• Pedro Monges Sosa	Buenos Aires - Argentina	Salida: 09/11/2025 Retorno: 15/11/2025	G. 4.276.000.-
TOTAL G.			G. 4.276.000.-

Christian Escobar Bottino
Jefe Interino
Departamento de Contrataciones

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 5. Orden de Pago N° 605 – Factura.

NOS VAMOOS SA
OTROS SERVICIOS DE TURISMO S.R.L.
Calle España, 2022 y 2023
Asunción, Paraguay
Calle España, 2022 y 2023 y 2024, Teléfono: 801-2399-2

Timbrado Nro: 17938971
Subserie de la Factura: 0104/2025
Fecha Inicio Vigencia: 01/04/2025
Fecha Fin Vigencia: 30/04/2025
R.U.C 80112399-2 /
FACTURA Nro.: 001-002-0001089
Original - Cliente

Fecha de Emisión: 19/11/2025
Vencimiento: 19/11/2025 Tipo Factura: Crédito
RUC: 80137559-2
Teléfono: -
Proforma: 253544/OC 2012-2025-31 ID 52091
IN/OUT: 29/11/2025 - 07/12/2025

Dirección: DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS
Pasajero: CLAUDIA SOLEDAD LIVERES ALBORNO
Vendedor Empresa: CLAUDIA SOLEDAD LIVERES ALBORNO

Cod	Cant	Descripción Producto	Precio Unitario	Exentos	Iva 5%	Iva 10%
-	1	Orden de compra nro 2012-2025-31 Solicitud ID 52091 - Pasaje aéreo internacional con equipaje de 23kg a despachar con destino a Nueva Delhi - Del 29 nov al 08 dic - Pasajero: Ever Ramon Franco Otazu	36.550.000	36.266.448	0,00	2.283.552
SUB-TOTALES:			36.266.448	0,00	2.283.552	
TOTAL DE FACTURA: son Guaraníes TREINTA Y OCHO MILLONES QUINIENTOS CINCUENTA MIL						38.550.000
LIQUIDACIÓN IVA 10%: 207.596			LIQUIDACIÓN IVA 5%: 0,00		TOTAL IVA: 207.596	

Ilustración N° 6. Orden de Pago N° 605 – Acta de Conformidad.

GOBIERNO DEL PARAGUAY
PARAGUÁI REKUÁI
COORDINACIÓN UNIDAD OPERATIVA DE CONTRATACIONES
DEPARTAMENTO DE CONTRATACIONES

ACTA DE CONFORMIDAD N° 12

Asunción, 9 de diciembre de 2025

En el marco de la Adquisición de pasajes aéreos por medio de la Tienda Virtual - Convenio Marco de la Dirección Nacional de Contrataciones Públicas, para la Dirección Nacional de Ingresos Tributarios, ID N°: 415.212, de la empresa Nos Vamoos S.A. con RUC N° 80112399-2, y a los efectos de la prosecución de los trámites referente al pago, considerando que los servicios se hallan conforme a las Especificaciones Técnicas tipificadas en el Pliego de Bases y Condiciones (PBC), el Jefe del Departamento de Contrataciones de la Coordinación de la Unidad Operativa de Contrataciones de la Dirección General de Administración y Finanzas; Christian Escobar Bottino, otorga su Conformidad; referente a la provisión de pasajes aéreos recibidos por correo electrónico, en fecha 17 de noviembre de 2025, conforme al siguiente detalle:

Nombre Funcionario	Destino	Fecha	Importe
• Ever Ramón Otazú Franco	Nueva Delhi- India	Salida: 29/11/2025 Retorno: 06/12/2025	G. 38.550.000.-
TOTAL G.			G. 38.550.000.-

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero				Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKAHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

SITUACIÓN N° 2: OBJETO DEL GASTO 265 «PUBLICIDAD Y PROPAGANDA»

Ilustración N° 7. Orden de Pago N° 340 – FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS GERENCIA DE IMPUESTOS INTERNOS DIRECCION DE APOYO Y DE ADMINISTRACION Y FINANZAS CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTION DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 03			
Expediente N°: 250001187291-25000125206W.		000280			
Fecha de Mesa de Entradas: 01/08/2025-12/08/2025		Proveedor: P&M GROUP SRL OS N° 0487 DE FECHA 01/08/2025.			
ID: 442.603	CC: LP-23040-24-249261	CONTRATO N°: 46/2024.			
Documentaciones		SI	NO	N/A	Observaciones
1. Cúps	FECHA INGRESO: 12/08/2025	FECHA SALIDA: 14/08/2025.			
	1.1. Solicitud de emisión de Orden de Compra/Servicio	X			
	1.2. Unidad Administradora del Contrato	X			
	1.3. Copia del Contrato	X			
	1.4. Informe/Acta de Mantenimiento/Relevamiento de necesidades			X	
	1.5. Formulario de ingreso de vehículo al taller			X	
	1.6. Presupuesto del Proveedor (Contrato abierto)	X			
	1.7. Cronograma de obras			X	
	1.8. Plan de seguridad e higiene en la obra			X	
	1.9. Informe de Fiscalización de Obras			X	
	1.10. Informe Patrimonial			X	
	1.11. Certificación de Saldo	X			
	1.12. Orden de Compra/ Orden de Servicio	X			
	1.13. Acta de inicio de trabajo en obras			X	
	1.14. Acta de medición de obras			X	
	1.15. Acta de recepción de obras (Provisoria/Definitiva)			X	
	1.16. Acta de recepción de bienes			X	
	1.17. Acta de repuestos sustituidos			X	
	1.18. Nota de remisión del proveedor			X	
	1.19. Acta de Conformidad	X			
	1.20. Informe de servicio y/o mantenimiento del Proveedor			X	
	1.21. Expediente con la Nota de Solicitud de Pago	X			
	1.22. Factura Original	X			
	1.23. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente				
1.24. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente					
1.25. Formulario de Identificación del Personal - FIP - del periodo					
1.26. Formulario de Informe de Servicios Personales - FIS - del periodo					
2. DCC	FECHA INGRESO: 14/08/25	FECHA SALIDA: 20/08/25			
	2.1. Informe de Cumplimiento de las Condiciones Contractuales				
	2.2. Pólizas y Garantías contractuales vigentes en resguardo				
	2.3. Notificación al Proveedor por penalidades				
	2.4. Multas y sanciones aplicadas al proveedor conforme al PSC				
	2.5. Otras solicitudes de información y/o Documentación				
3. DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:			
	3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02)				
	3.2. Control de Calidad de Recepción				
C/DP	FECHA INGRESO: 27 AGO. 2025	FECHA SALIDA: 28 AGO. 2025			
	4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto				

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero				Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKAHÁRAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Cont. Ilustración N° 7. Orden de Pago N° 340 – FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS GERENCIA DE IMPUESTOS INTERNOS DIRECCION DE APOYO Y DE ADMINISTRACION Y FINANZAS CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 03	
Expediente N°: 25000118729L-25000125206W.		Proveedor: PAM GROUP SRL OS N° 0487 DE FECHA 01/08/2025.	
Fecha de Mesa de Entradas: 01/08/2025-12/08/2025			
ID: 442.603	CC: LP-23040-24-248261	CONTRATO N°: 46/2024.	
Documentaciones		SI NO N/A Observaciones	
4.2.	Informe de afectación del Plan Financiero	☒	
Firma y Sello Funcionario Verificador:		JOSÉ ZAMBAZUELO Departamento de Control de Pagos/Coordinador	
S. DIC	FECHA INGRESO: 28 AGO. 2025	FECHA SALIDA:	
	5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja		
	5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente		
	5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente		
5.4. Retenciones aplicadas correctamente (Ej: IVA-RENTA - Ley N° 2051/2003)			
Lic. Yanina Ruiz Rojas Dpto. Contabilidad		Lic. Nelson A. Ruiz Díaz Jefe Interino, Firma y Sello Jefe de Departamento de Control de Pagos/Coordinador	
Firma y Sello Funcionario Verificador			
6. C/OTE	FECHA INGRESO: 09/08/25	FECHA SALIDA:	
	6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°		
	6.2. Liquidación de Retención (Ej: 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3162/2019 Art. 85 Renta)		
6.3. Verificación final del cumplimiento de todas las puntas anteriores			
Lic. Carlos Valiente Departamento de Tesorería DGAF - DNIT		Gustavo B. Benítez G. Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador	

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 8. Orden de Pago N° 413 – FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS COORDINACION ADMINISTRATIVA CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTION DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 03			
Expediente N°: 25000128350C-25000139688S.25000090321V.		Proveedor: P&M GROUP SRL OS N° 0522 DE FECHA 18/08/2025			
Fecha de Mesa de Entradas: 18/08/2025 -04/09/2025-17/06/2025.					
ID: 442.603 CC: LP-23040-24-248261 CONTRATO N°: 46/2024.					
Documentaciones		SI	NO	N/A	Observaciones
FECHA INGRESO: 04/09/2025		FECHA SALIDA: 15/09/2025.			
1.1. Solicitud de emisión de Orden de Compra/Servicio		X			
1.2. Unidad Administradora del Contrato		X			
1.3. Copia del Contrato		X			
1.4. Informe/Acta de Mantenimiento/Relevamiento de necesidades				X	
1.5. Formulario de ingreso de vehículo al taller				X	
1.6. Presupuesto del Proveedor (Contrato abierto)		X			
1.7. Cronograma de obras				X	
1.8. Plan de seguridad e higiene en la obra				X	
1.9. Informe de Fiscalización de Obras				X	
1.10. Informe Patrimonial				X	
1.11. Certificación de Saldo		X			
1.12. Orden de Compra/ Orden de Servicio		X			
1.13. Acta de inicio de trabajo en obras				X	
1.14. Acta de medición de obras				X	
1.15. Acta de recepción de obras (Provisoria/Definitiva)				X	
1.16. Acta de recepción de bienes				X	
1.17. Acta de repuestos sustituidos				X	
1.18. Nota de remisión del proveedor				X	
1.19. Acta de Conformidad		X			
1.20. Informe de servicio y/o mantenimiento del Proveedor				X	
1.21. Expediente con la Nota de Solicitud de Pago		X			
1.22. Factura Original		X			
1.23. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente					
1.24. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente					
1.25. Formulario de Identificación del Personal - FIP - del periodo					
1.26. Formulario de Informe de Servicios Personales - FIS - del periodo					
2.1. Informe de Cumplimiento de las Condiciones Contractuales					
2.2. Pólizas y Garantías contractuales vigentes en resguardo					
2.3. Notificación al Proveedor por penalidades					
2.4. Multas y sanciones aplicadas al proveedor conforme al PBC					
2.5. Otras solicitudes de información y/o Documentación					
3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02)					
3.2. Control de Calidad de Recepción					
4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto					

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Cont. Ilustración N° 8. Orden de Pago N° 413 - FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS COORDINACION ADMINISTRATIVA CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 03	
Expediente N°: 25000128350C-25000139688S.25000090321V.		Proveedor: P&M GROUP SRL OS N° 0522 DE FECHA 18/08/2025.	
Fecha de Mesa de Entradas: 18/08/2025 -04/09/2025-17/06/2025.			
ID: 442.603	CC: LP-23040-24-248261	CONTRATO N°: 46/2024.	
Documentaciones		SI	NO
4.2. Informe de afectación del Plan Financiero			
Firma y Sello Funcionario Verificador:		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador:	
5. DC	FECHA INGRESO: 18 SEP 2025	FECHA CALIDA:	
	5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja		
	5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente		
	5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente		
5.4. Retenciones aplicadas correctamente (E): IVA-RENTA - Ley N° 2051/2003			
Lic. Yanina Ruiz Rojas Dpto. Contabilidad Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador	
6. CF/DI	FECHA INGRESO: 22/9/25	FECHA SALIDA:	
	6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°		
	6.2. Liquidación de Retención (E): 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta)		
6.3. Verificación final del cumplimiento de todos los puntos anteriores			
Lic. Carlos Valiente Dpto. Control Administrativo y Financiero DGAI - DNIT		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador	

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKAHÁRAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 9. Orden de Pago N° 413 – FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS COORDINACION ADMINISTRATIVA CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 03		
Expediente N°: 250001272068-250001445636		Proveedor: P&M GROUP SRL		
Fecha de Mesa de Entradas: 14/08/2025 -12/09/2025		OS N° 0530 DE FECHA 21/08/2025		
ID: 442.603	CC: LP-23040-24-248261	CONTRATO N°: 46/2024		
Documentación	SI	NO	N/A	Observaciones
FECHA INGRESO: 12/09/2025	FECHA SALIDA: 15/09/2025			
1.1. Solicitud de emisión de Orden de Compra/Servicio	X			
1.2. Unidad Administradora del Contrato	X			
1.3. Copia del Contrato	X			
1.4. Informe/Acta de Mantenimiento/Relevamiento de necesidades			X	
1.5. Formulario de ingreso de vehículo al taller			X	
1.6. Presupuesto del Proveedor (Contrato abierto)	X			
1.7. Cronograma de obras			X	
1.8. Plan de seguridad e higiene en la obra			X	
1.9. Informe de Fiscalización de Obras			X	
1.10. Informe Patrimonial			X	
1.11. Certificación de Sello	X			
1.12. Orden de Compra/ Orden de Servicio	X			
1.13. Acta de inicio de trabajo en obras			X	
1.14. Acta de medición de obras			X	
1.15. Acta de recepción de obras (Provisoria/Definitiva)			X	
1.16. Acta de recepción de bienes			X	
1.17. Acta de repuestos sustituidos			X	
1.18. Nota de remisión del proveedor			X	
1.19. Acta de Conformidad	X			
1.20. Informe de servicio y/o mantenimiento del Proveedor			X	
1.21. Expediente con la Nota de Solicitud de Pago	X			
1.22. Factura Original	X			
1.23. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente	X			
1.24. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente	X			
1.25. Formulario de Identificación del Personal - FIP - del periodo				
1.26. Formulario de Informe de Servicios Personales - FIS - del periodo				
CINTIA PAOLA CUEVAS Firma y Sello Funcionario Proveedor Departamento de Servicios Generales, Transportes y Seguridad				
FECHA INGRESO: 14/09/25	FECHA SALIDA: 16/09/2025			
2.1. Informe de Cumplimiento de las Condiciones Contractuales				
2.2. Pólizas y Garantías contractuales vigentes en resguardo				
2.3. Notificación al Proveedor por penalidades				
2.4. Multas y sanciones aplicadas al proveedor conforme al PBC				
2.5. Otras solicitudes de Información y/o Documentación				
Domingo Ibarrola Analista Oficina de Monitoreo de Contratos				
FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:			
3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_03_02)				
3.2. Control de Calidad de Recepción				
Firma y Sello Funcionario Verificador Departamento de Coordinación				
FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:			
4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto				

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero				Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Cont. Ilustración N° 9. Orden de Pago N° 413 – FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS COORDINACION ADMINISTRATIVA CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 03	
Expediente N°: 250001272068-25000144563G.		Proveedor: P&M GROUP SRL OS N° 0530 DE FECHA 21/08/2025.	
Fecha de Mes de Entradas: 14/08/2025 -12/09/2025		CONTRATO N°: 46/2024	
Documentaciones		SI	NO N/A Observaciones
4.2. Informe de afectación del Plan Financiero			
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador	
FECHA INGRESO: 5 SEP. 2025		FECHA SALIDA: 25 SEP. 2025	
5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja			
5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente			
5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente			
5.4. Retenciones aplicadas correctamente (Ej: IVA-RENTA - Ley N° 2051/2003)			
Firma y Sello Contabilidad		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador	
FECHA INGRESO: 22/9/25		FECHA SALIDA:	
6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°			
6.2. Liquidación de Retención (Ej: 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6360/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta)			
6.3. Verificación final del cumplimiento de todos los puntos			
Lic. Carlos Yaliente Departamento de Control Administrativo y Financiero DGAF - DNIT		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador	

Ilustración N° 10. Orden de Pago N° 447 – Factura.

Sociedad de Responsabilidad Limitada Asesoría Comercial - Servicios Publicitarios M GROUP		Ardo. Primer Presidente N° 2490 c/ Mercedes Chiriac Tel.: 021 326 35 33 Asunción - Paraguay		TIMBRADO: 18199808 INICIO DE VIGENCIA: 30/07/2025 FIN DE VIGENCIA: 31/07/2026 RUC: 80084428-9 N° 001-001 N° 00071521 FACTURA	
FECHA DE EMISIÓN: 18/09/2025		CONDICIÓN DE VENTA: CONTADO () CREDITO (X) 60 DIAS			
NOMBRE O RAZÓN SOCIAL: DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS		TELÉFONO:			
RUC: 80137559-2		NOTA DE REMISIÓN: 000330			
DIRECCIÓN:					
CANT.	DESCRIPCIÓN	PRECIO UNITARIO	VALOR DE VENTA		
			EXENTAS	5%	10%
1	Contrato N° 46/2024 - Medio: Diario Popular - Pág. Indeterminada, B y N - Lunes a Domingos - Edicto Joao Gatola y Otros - Período: 28, 29, 30, 31/08 y 01/09/2025 - Presupuesto N° 013.	10.200.000			10.200.000
SUBTOTAL:			0	0	10.200.000
TOTAL A PAGAR:			10.200.000		
LIQUIDACIÓN DEL IVA: (0%): 927.273 (10%): 927.273			TOTAL IVA: 927.273		
RECIBI CONFORME FACTURA			VENCIMIENTOS		
FIRMA			El simple vencimiento establecerá la mora, autorizándose la inclusión de mi nombre personal o razón social que represente a la base de datos de informaciones comerciales (Información) conforme a lo establecido en la ley 1992/01 y su modificatoria Ley 1969/02, como también para que se pueda proveer la información a terceros interesados.		
ACELERACION					
FECHA					
ORIGINAL: Cliente					

Elaborado por:				Supervisado por:		Aprobado por:	
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPÓLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ		
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General		
Dpto. Control Administrativo y Financiero						Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 11. Orden de Pago N° 447 – Acta de Conformidad.

GOBIERNO DEL PARAGUAY | PARAGUÁI REKUÁI

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS (UAF)
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

DNIT
Dirección Nacional de Ingresos Tributarios

ACTA DE CONFORMIDAD CA/DSGTS N° 434/2025 0003

En la ciudad de Asunción 11 días del mes de setiembre del año dos mil veinticinco, en relación a los compromisos contractuales asumidos en el Contrato DNIT N° 46/2024, suscrito con la empresa P&M GROUP S.R.L., con RUC N° 80084428-9, para el “SERVICIO DE PUBLICIDAD PARA LA DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS”, correspondiente a la publicación de EDICTO “JOA GAIOLA Y OTROS” a ser publicado en fecha (Jueves 28, Viernes 29, Sábado 30, Domingo 31 de Agosto y Lunes 01 de setiembre del 2025) en el medio escrito POPULAR, según presupuesto 013, por un valor total de GS. 10.200.000 (GUARANÍES DIEZ MILLONES DOSCIENTOS MIL), y a los efectos de iniciar las gestiones administrativas necesarias para la ejecución del pago al proveedor que se describen y se detallan en la Orden de Servicio N° 0552/2025 del 27/08/2025, notificada el 27/08/2025 obrante en el Expediente N° 25000105188G del 10/07/2025 y considerando que los servicios se hallan conforme a las Especificaciones Técnicas tipificadas en el Pliego de Bases y Condiciones (PBC), el Departamento de Servicios Generales, Transporte y Seguridad dependiente de la Coordinación Administrativa de la Dirección General de Administración y Finanzas (UAF), otorga la Conformidad Total por la prestación de los servicios citados precedentemente.-----

CINTHIA CUEVAS, Supervisora
Departamento de Servicios
Generales, Transporte y Seguridad

CELESTE FRANCO, Jefa Interina
Departamento de Servicios Generales,
Transporte y Seguridad

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 12. Orden de Pago N° 447 – FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 03		
Expediente N°: 250001051886-25000148775P		000277		
Fecha de Mesa de Entradas: 10/07/2025-19/09/2025		Proveedor: P&M GROUP SRL OS N° 0552 DE FECHA 27/08/2025		
ID: 442.603	CC: LP-23040-24-248261	CONTRATO N°: 46/2024		
Documentaciones	SI	NO	N/A	Observaciones
FECHA INGRESO: 19/09/2025	FECHA SALIDA: 24/09/2025			
1.1. Solicitud de emisión de Orden de Compra/Servicio	X			
1.2. Unidad Administradora del Contrato	X			
1.3. Copia del Contrato	X			
1.4. Informe/Acta de Mantenimiento/Relevamiento de necesidades			X	
1.5. Formulario de ingreso de vehículo al taller			X	
1.6. Presupuesto del Proveedor (Contrato abierto)	X			
1.7. Cronograma de obras			X	
1.8. Plan de seguridad e higiene en la obra			X	
1.9. Informe de Fiscalización de Obras			X	
1.10. Informe Patrimonial			X	
1.11. Certificación de Saldo	X			
1.12. Orden de Compra/ Orden de Servicio	X			
1.13. Acta de inicio de trabajo en obras			X	
1.14. Acta de medición de obras			X	
1.15. Acta de recepción de obras (Provisoria/Definitiva)			X	
1.16. Acta de recepción de bienes			X	
1.17. Acta de repuestos sustituidos			X	
1.18. Nota de remisión del proveedor			X	
1.19. Acta de Conformidad	X			
1.20. Informe de servicio y/o mantenimiento del Proveedor			X	
1.21. Expediente con la Nota de Solicitud de Pago	X			
1.22. Factura Original	X			
1.23. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente	X			
1.24. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente	X			
1.25. Formulario de Identificación del Personal - FIP - del periodo	X			
1.26. Formulario de Informe de Servicios Personales - FIS - del periodo	X			
1. CAUS Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador CINTHA ROSA CUEVAS Supervisora				
2. DCC Fecha Ingreso: 09/10/2025 Fecha Salida: 09/10/25 2.1. Informe de Cumplimiento de las Condiciones Contractuales 2.2. Pólizas y Garantías contractuales vigentes en resguardo 2.3. Notificación al Proveedor por penalidades 2.4. Multas y sanciones aplicadas al proveedor conforme al PBC 2.5. Otras solicitudes de Información y/o Documentación Carmelo Martínez Analista Dpto. Monitoreo de Contratos				
3. DP Fecha Ingreso: 3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02) 3.2. Control de Calidad de Recepción Firma y Sello Funcionario Verificador				
CDP Fecha Ingreso: 09 OCT. 2025 Fecha Salida: 4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto				

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero				Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKHÁRAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Cont. Ilustración N° 12. Orden de Pago N° 447 - FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS COORDINACION ADMINISTRATIVA CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL GAD 16 02 Versión: 03	
Expediente N°: 25000105188G-25000148775P.		Proveedor: P&M GROUP SRL OS N° 0552 DE FECHA 27/08/2025.	
Fecha de Mesa de Entradas: 10/07/2025-19/09/2025			
ID: 442.603	CC: LP-23040-24-248261	CONTRATO N°: 46/2024.	
Documentaciones		SI	NO
4.2. Informe de afectación del Plan Financiero			
Firma y Sello Funcionario Verificador		JOSE ARIEL OVIEDO Jefe de Departamento/Coordinador Departamento de Tesorería	
5. DC	FECHA INGRESO: 15 OCT. 2025	FECHA SALIDA:	
	5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja		
	5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente		
	5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente		
5.4. Retenciones aplicadas correctamente (Ej: IVA-RENTA - Ley N° 2051/2003)			
Lic. Claudia Mendez Dpto. Contabilidad Firma y Sello Funcionario Verificador		C.R. Nilsa A. Ruiz Diaz Jefe de Departamento/Coordinador Departamento de Contabilidad	
6. CF/DI	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:	
	6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°		
	6.2. Liquidación de Retención (Ej: 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3187/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta)		
6.3. Verificación final del cumplimiento de todos los puntos anteriores			
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador	
Abreviaturas: 1. CA/DI: Coordinación Administrativa/Departamento de Servicios. 2. DCC: Departamento de Control de Contratos. 3. DP: Departamento de Patrimonio. 4. CF/DP: Coordinación Financiera/Departamento de Presupuesto. 5. DC: Departamento de Contabilidad. 6. CF/DI: Coordinación Financiera/Departamento de Tesorería.			

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 13. Orden de Pago N° 459 – FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS COORDINACION ADMINISTRATIVA CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 03	
Expediente N°: 25000144437G-25000162089J.		Proveedor: P&M GROUP SRL OS N° 0569.	
Fecha de Mesa de Entradas: 12/09/2025-10/10/2025.		ID: 442.603 CC: LP-23040-24-248261 CONTRATO N°: 46/2024.	
Documentaciones		SI	NO N/A Observaciones
FECHA INGRESO: 10/10/2025		FECHA SALIDA: 13/10/2025.	
1.1. Solicitud de emisión de Orden de Compra/Servicio		X	
1.2. Unidad Administradora del Contrato		X	
1.3. Copia del Contrato		X	
1.4. Informe/Acta de Mantenimiento/Relevamiento de necesidades			X
1.5. Formulario de ingreso de vehículo al taller			X
1.6. Presupuesto del Proveedor (Contrato abierto)		X	
1.7. Cronograma de obras			X
1.8. Plan de seguridad e higiene en la obra			X
1.9. Informe de Fiscalización de Obras			X
1.10. Informe Patrimonial			X
1.11. Certificación de Saldo		X	
1.12. Orden de Compra/ Orden de Servicio		X	
1.13. Acta de inicio de trabajo en obras			X
1.14. Acta de medición de obras			X
1.15. Acta de recepción de obras (Provisoria/Definitiva)			X
1.16. Acta de recepción de bienes			X
1.17. Acta de repuestos sustituidos			X
1.18. Nota de remisión del proveedor		X	
1.19. Acta de Conformidad		X	
1.20. Informe de servicio y/o mantenimiento del Proveedor			X
1.21. Expediente con la Nota de Solicitud de Pago		X	
1.22. Factura Original		X	
1.23. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente		X	
1.24. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente		X	
1.25. Formulario de Identificación del Personal - FIP - del periodo		X	
1.26. Formulario de informe de Servicios Personales - FIS - del periodo		X	
Firma y Sello del Proveedor Generalista		Firma y Sello del Departamento/Coordinador	
FECHA INGRESO: 10/10/2025		FECHA SALIDA: 16/10/25	
2.1. Informe de Cumplimiento de las Condiciones Contractuales			
2.2. Pólizas y Garantías contractuales vigentes en resguardo			
2.3. Notificación al Proveedor por penalidades			
2.4. Multas y sanciones aplicadas al proveedor conforme al PSC			
2.5. Otras solicitudes de Información y/o Documentación			
Firma y Sello del Analista		Firma y Sello del Departamento/Coordinador	
FECHA INGRESO:		FECHA SALIDA:	
3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02)			
3.2. Control de Calidad de Recepción			
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello del Departamento/Coordinador	
FECHA INGRESO:		FECHA SALIDA:	
4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto			

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero				Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Cont. Ilustración N° 13. Orden de Pago N° 459 - FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS COORDINACION ADMINISTRATIVA CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 03			
Expediente N°: 250001444376-250001620893.		Proveedor: P&M GROUP SRL OS N° 0569.			
Fecha de Mesa de Entradas: 12/09/2025-10/10/2025.		ID: 442.603 CC: LP-23040-24-248261 CONTRATO N°: 46/2024.			
Documentaciones		SI	NO	N/A	Observaciones
4.2. Informe de afectación del Plan Financiero					
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
FECHA INGRESO: 22 OCT. 2025		FECHA SALIDA:			
5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja					
5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente					
5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente					
5.4. Retenciones aplicadas correctamente (Ej: IVA-RENTA - Ley N° 2051/2003)					
Lic. Claudia Méndez Dpto. Contabilidad Firma y Sello Funcionario Verificador		O.P. Nilson A. Ruiz Díaz Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
FECHA INGRESO: 16/10/25		FECHA SALIDA:			
6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°					
6.2. Liquidación de Retención (Ej: 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta)					
6.3. Verificación final del cumplimiento de todos los puntos anteriores					
Lic. Carlos Valiente Departamento de Tesorería Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
Abreviaturas					
1. CA/DS: Coordinación Administrativa/Departamento de Servicios. 2. DCC: Departamento de Control de Contratos. 3. DP: Departamento de Patrimonio. 4. CF/DP: Coordinación Financiera/Departamento de Presupuesto. 5. DC: Departamento de Contabilidad. 6. CF/DY: Coordinación Financiera/Departamento de Tesorería.					

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 14. Orden de Pago N° 595 – Factura.

 Sociedad de Responsabilidad Limitada Asesoría Comercial - Servicios Públicos ACTIVIDADES PUBLICAS ACTIVIDADES DE FISCALIA ACTIVIDADES DE CONTROL FISCAL ACTIVIDADES DE INGRESOS FISCAL Avda. Primer Presidente N° 3450 c/ Marcelo Olavea Tel: (021) 328 36 33 Asunción - Paraguay		TIMBRADO: 13198808 INICIO DE VIGENCIA: 30/07/2025 FIN DE VIGENCIA: 31/07/2026 RUC: 80084428-9 N° 001-001 FACTURA N° 0007252			
FECHA DE EMISIÓN: 27/11/2025 NOMBRE O RAZÓN SOCIAL: DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS RUC: 80137659-2 DIRECCIÓN:		CONDICIÓN DE VENTA: CONTADO () CRÉDITO (X) 60 DÍAS TELÉFONO: NOTA DE REMISIÓN:			
CANT.	DESCRIPCIÓN	PRECIO UNITARIO	VALOR DE VENTA		
			EXENTAS	5%	10%
1	Contrato N° 48 - Medio: Popular - Página Indeterminada - B/N - Luvis a Domingos - Comisión Nacional de Juegos de Azar - Período: 05, 06, 07, 08, 09, 11, 12, 13, 14 y 15 de Noviembre de 2025. - Presupuesto N° 017.	17.340.000			17.340.000
SUBTOTAL:			0	0	17.340.000
TOTAL A PAGAR:			17.340.000		
LIQUIDACIÓN DEL IVA: (0%):			(10%): 1.576.364	TOTAL IVA: 1.576.364	
RECIBI CONFORME FACTURA			VENCIMIENTOS		
FIRMA			Aclaración		
FECHA			VENCIMIENTOS		

El simple vencimiento establecerá la mora, autorizando la inclusión de mi nombre personas o razón social que represento a la base de datos de informaciones comerciales (Informant) conforme a lo establecido en la ley 1682/01 y su modificatoria Ley 1968/02, como también para que se pueda proveer la información a terceros interesados.

IMP: Dr. Norma López - Capitán del Puerto 1388 esq. Julio Decarli - Asunción - Teléfono: 0985 329 876 - Cde. Hab. N° 3.932 R.U.C. 993040 - S / 1.600 H. x 3 - 9907651 / 0008950 - VA/2025

Elaborado por:				Supervisado por:		Aprobado por:	
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPÓLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZÁLEZ ORTIZ		
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General		
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna		

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 15. Orden de Pago N° 595 – Acta de Conformidad.

GOBIERNO DEL PARAGUAY | PARAGUÁI REKUÁI

DNIT
Dirección Nacional de Ingresos Tributarios

DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS (UAF)
COORDINACIÓN ADMINISTRATIVA

ACTA DE CONFORMIDAD CA/DSGTS N° 524/2025

En la ciudad de Asunción, 19 días del mes de noviembre del año dos mil veinticinco, en relación a los compromisos contractuales asumidos en el Contrato DNIT N° 46/2024, suscrito con la empresa P&M GROUP S.R.L., con RUC N° 80084428-9, para el "SERVICIO DE PUBLICIDAD PARA LA DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS", correspondiente a la publicación de PUBLICACIÓN DE GACETILLA que convocara al llamado de Licitación Pública N° 01/2025, PARA LA CONCESIÓN DEL JUEGO DE AZAR DENOMINADO "QUINIELA" a ser publicado por diez (10) días corridos en fecha 05 de noviembre al 14 de noviembre del 2025 en dos medios escritos de circulación nacional DIARIO LA NACION Y POPULAR, según presupuesto 017, por un valor total de GS. 36.040.000 (GUARANÍES TREINTA Y SEIS MILLONES CUARENTA MIL), y a los efectos de iniciar las gestiones administrativas necesarias para la ejecución del pago al proveedor que se describen y se detallan en la Orden de Servicio N° 0676/2025 del 12/11/2025, notificada el 17/11/2025 obrante en el Expediente N° 25000176083X del 04/11/2025 y considerando que los servicios se hallan conforme a las Especificaciones Técnicas tipificadas en el Pliego de Bases y Condiciones (PBC), el Departamento de Servicios Generales, Transporte y Seguridad dependiente de la Coordinación Administrativa de la Dirección General de Administración y Finanzas (UAF), otorga la Conformidad Total por la prestación de los servicios citados precedentemente.

CINTHIA CUEVAS, Supervisora
Departamento de Servicios Generales, Transporte y Seguridad

CELESTE FRANCO, Jefa Interina
Departamento de Servicios Generales, Transporte y Seguridad

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKAHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 16. Orden de Pago N° 595 – FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS (UAF) CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 03	
Expediente N°: 25000168000V-25000192656N.		Proveedor: P&M GROUP SRL	
Fecha de Mesa de Entradas: 21/10/2025-27/11/2025.		OS N° 0653-DE FECHA 27/10/2025.	
ID: 442.603	CC: LP-23040-24-248261	CONTRATO N°: 46/2024.	
Documentaciones	SI	NO	N/A
FECHA INGRESO 27/11/2025.			
FECHA SALIDA: 28/11/2025.			
1.1. Solicitud de emisión de Orden de Compra/Servicio	✓	X	
1.2. Unidad Administradora del Contrato	✓	X	
1.3. Copia del Contrato	✓	X	
1.4. Informe/Acta de Mantenimiento/Relevamiento de necesidades	✓		X
1.5. Formulario de ingreso de vehículo al taller	✓		X
1.6. Presupuesto del Proveedor (Contrato abierto)	✓	X	
1.7. Cronograma de obras	✓		X
1.8. Plan de seguridad e higiene en la obra	✓		X
1.9. Informe de Fiscalización de Obras	✓		X
1.10. Informe Patrimonial	✓		X
1.11. Certificación de Saldo	✓	X	
1.12. Orden de Compra/ Orden de Servicio	✓	X	
1.13. Acta de inicio de trabajo en obras	✓		X
1.14. Acta de medición de obras	✓		X
1.15. Acta de recepción de obras (Provisional/Definitiva)	✓		X
1.16. Acta de recepción de bienes	✓		X
1.17. Acta de repuestos sustituidos	✓		X
1.18. Nota de remisión del proveedor	✓		X
1.19. Acta de Conformidad	✓	X	
1.20. Informe de servicio y/o mantenimiento del Proveedor	✓		X
1.21. Expediente con la Nota de Solicitud de Pago	✓	X	
1.22. Factura Original	✓	X	
1.23. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente	✓		
1.24. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente	✓		
1.25. Formulario de Identificación del Personal - FIP - del periodo	✓		
1.26. Formulario de Informe de Servicios Personales - FIS - del periodo	✓		
CINTIA RIVEROS VÁZQUEZ Firma y Sello Funcionario Verificador Departamento de Control Administrativo y Financiero Dpto. Control de Pagos			
2. DCC	FECHA INGRESO: 27/11/2025 FECHA SALIDA: 28/11/2025 2.1. Informe de Cumplimiento de las Condiciones Contractuales 2.2. Pólizas y Garantías contractuales vigentes en resguardo 2.3. Notificación al Proveedor por penalidades 2.4. Multas y sanciones aplicadas al proveedor conforme al P&C 2.5. Otras solicitudes de Información y/o Documentación		
Julio César Velázquez Firma y Sello Funcionario Verificador Dpto. Monitoreo de Contratos			
3. DP	FECHA INGRESO: FECHA SALIDA: 3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02) 3.2. Control de Calidad de Recepción		
Firma y Sello Funcionario Verificador Dpto. Monitoreo de Contratos			
4. DOP	FECHA INGRESO: 12 DIC. 2025 FECHA SALIDA: 13 DIC. 2025 4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto		

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPÓLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Cont. Ilustración N° 16. Orden de Pago N° 595 – FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS (UAF) CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 03	
Expediente N°: 25000168000V-25000192656M.		Proveedor: P&M GROUP SRL OS N° 0653 DE FECHA 27/10/2025.	
Fecha de Mesa de Entradas: 21/10/2025-27/11/2025.			
Id: 442.603 CC: LP-23040-24-248261 CONTRATO N°: 46/2024.			
Documentaciones		SI	NO
4.2. Informe de afectación del Plan Financiero		☒	☐
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello de Departamento/Coordinador	
FECHA INGRESO: 13 DIC. 2025		FECHA SALIDA:	
5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja		☒	☐
5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente		☒	☐
5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente		☒	☐
5.4. Retenciones aplicadas correctamente (Ej: IVA-Régimen de Importación Ley N° 2051/2003)		☒	☐
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello de Departamento/Coordinador	
FECHA INGRESO:		FECHA SALIDA:	
6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°		☒	☐
6.2. Liquidación de Retención (Ej: 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta)		☒	☐
6.3. Verificación final del cumplimiento de todos los puntos anteriores		☒	☐
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello de Departamento/Coordinador	
Abreviaturas			
1. CA/DS: Coordinación Administrativa/Departamento de Servicios.			
2. DCC: Departamento de Control de Contratos.			
3. DP: Departamento de Patrimonio.			
4. CF/DF: Coordinación Financiera/Departamento de Presupuesto.			
5. DC: Departamento de Contabilidad.			
6. CF/DT: Coordinación Financiera/Departamento de Tesorería.			

Elaborado por:				Supervisado por:		Aprobado por:	
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPÓLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ		
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General		
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna		

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKAHÁRAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

SITUACIÓN N° 3: OBJETO DEL GASTO 268 «SERVICIOS DE COMUNICACIÓN»

Ilustración N° 17. Orden de Pago N° 616 – Factura.

KuDE de FACTURA ELECTRONICA									
tigo business		TELEF. CELULAR DEL PARAGUAY SAE (TELECEL SAE) TELECOMUNICACIONES Zavala Cué esq. Herminio Gimenez -Fdo. De la Mora Teléfono: 0981 611 611 *220 desde tu Tigo				RUC: 86000519-8 Timbrado N°: 13086421 Inicio de vigencia: 19/11/2018 Factura electrónica N°: 001-006-0010078			
Nombre o Razón social: DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS					Fecha y hora de emisión: 11/12/2025 09:39:14				
RUC / Documento de Identidad: 80137559-2					Cond. de venta: ☐ Contado ☒ Crédito Vencimiento: 10/01/2026				
Contrato: 4B20199322					Moneda: Guaraní				
Correo electrónico:					Tipo de operación: Mixto (Venta de mercadería y servicios)				
Teléfono: 0214177710					Tipo de cambio:				
Código	Descripción	Unidad	Cantidad	Precio unitario	Descuentos	Exentas	5%	10%	
81112107-0 04	Conectividad a Internet, via fibra optica Sitio Principal	UNI	1	7.200.000	0	0	0	0	7.200.000
81112107-0 04	Servicio de conectividad VPN con Agencias regionales	UNI	1	12.600.000	0	0	0	0	12.600.000
81112107-0 04	Conectividad a Internet, via fibra optica para el Sitio de Contingencia	UNI	1	7.200.000	0	0	0	0	7.200.000
SUBTOTAL							0	0	27.000.000
TOTAL DE LA OPERACIÓN									27.000.000
TOTAL EN GUARANÍES									27.000.000
LIQUIDACIÓN IVA							5%	0	10%
							2.454.545	TOTAL IVA	2.454.545
		Para más información sobre el Detalle de cuenta a pagar, ingrese a su portal digital de Tigo. Consulte la validez de esta factura electrónica con el número de CDC impreso abajo en: https://ekuatia.set.gov.py/consultas 0180 0005 1980 0100 6001 0078 2202 5121 1190 4678 8150 Este documento es una representación gráfica de un documento electrónico XML. Si su documento electrónico presenta algún error, podrá solicitar la modificación dentro de las 72 horas siguientes de la emisión de este comprobante. Servicio de internet redundante para la Dirección Nacional de Ingresos Tributarios. Según Contrato: 44/2024 ID : 456.402 - OS - 0620 - 12/17 Periodo Noviembre 2025							

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPÓLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 18. Orden de Pago N° 616 – Acta de Conformidad.

	DIRECCION GENERAL DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	Código: FL_GAD_05_03 Versión: 04
	ACTA DE CONFORMIDAD DGTIC	N° Acta: 105/2025 Página: 1 lbáez

En la ciudad de Asunción, a los 03 días del mes de diciembre del año 2025, en relación con los compromisos contractuales asumidos en el CONTRATO DNIT N° 44/2024, "SERVICIO DE INTERNET REDUNDANTE PARA LA DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS", suscrito con la empresa "TELEFONÍA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E. en el marco del llamado a la LICITACIÓN MENOR CUANTÍA (LMC) N° 21/2024 – ID 456.402, y a los efectos de iniciar las gestiones administrativas necesarias para la ejecución del pago al proveedor que se describen y se detallan en la ORDEN DE SERVICIO N° 0620 de fecha 07/10/2025, EXPEDIENTE N°25000156577Y, y considerando que los servicios se hallan conformes a las Especificaciones Técnicas Tipificadas en el Pliego de Bases y Condiciones (PBC), la COORDINACIÓN DE INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA Y OPERACIONES DE LA DGTIC, otorga la conformidad TOTAL por la prestación del SERVICIO MENSUAL DE INTERNET REDUNDANTE correspondiente al mes de NOVIEMBRE del corriente año.

PEDRO VELAZQUEZ
Coordinador Interino
Coordinación de Infraestructura
Tecnológica y Operaciones

LIC. LAURA BENITEZ
Coordinador Interino
Coordinación de Innovación
y Transformación Digital

LIC. LUIS CORVALAN
Director General
Dirección DGTIC

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPÓLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 19. Orden de Pago N° 616 - FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS - DNIT DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 01		
Expediente N°: 25000156577Y - 25000203627D				
Fecha de Mesa de Entrada: 02/02/2025 - 15/12/2025		Proveedor: TELECEL S.A.E. - OS N°: 0620/2025		
ID: 456.402	CC: MN - 23040-24-248746	CONTRATO: DNIT N° 44/2024		
Documentaciones	SI	NO	N/A	Observaciones
3. DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:		
	3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02)			
	3.2. Control de Calidad de Recepción			
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador		
4. CF/DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:		
	4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto			
	4.2. Informe de afectación del Plan Financiero			
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador		
5. DC	FECHA INGRESO: 23 DIC. 2025	FECHA SALIDA:		
	5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja			
	5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente			
	5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente			
	5.4. Retenciones aplicadas correctamente (Ej: IVA-RENTA - Ley N° 2051/2003)			
Lic. Claudia Méndez Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador		
6. CF/DT	FECHA INGRESO: 19/12/25	FECHA SALIDA:		
	6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°			
	6.2. Liquidación de Retención (C): 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 36 IVa, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta)			
	6.3. Verificación final del cumplimiento de todos los puntos anteriores			
Lic. Carlos Valiente Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador		
Abreviaturas 1. CA/DS: Coordinación Administrativa/Departamento de Servicios. 2. DCC: Departamento de Control de Contratos. 3. DP: Departamento de Patrimonio. 4. CF/DP: Coordinación Financiera/Departamento de Presupuesto. 5. DC: Departamento de Contabilidad. 6. CF/DT: Coordinación Financiera/Departamento de Tesorería.				

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 20. Orden de Pago N° 600 - FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

GOBIERNO DEL PARAGUAY REKUÁI		DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 01	
Expediente N° : 25000156580X-25000198322X		Proveedor: T.E.I.S.A. - 05-0622			
Fecha de Mesa de Entrada: 02/10/2025-05/12/2025.					
ID: 426.218	CC: CD-12006-23-235312	CONTRATO MH-SET N°: 20/2023			
Documentaciones		SI	NO	N/A	Observaciones
3. DP	FECHA INGRESO: 3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02) 3.2. Control de Calidad de Recepción				
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
4. CF/DP	FECHA INGRESO: 16 DIC. 2025 4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto 4.2. Informe de afectación del Plan Financiero				
Firma y Sello Funcionario Verificador		JOSE ARIBAS OMBIA Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
5. DC	FECHA INGRESO: 18 DIC. 2025 5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja 5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente 5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente 5.4. Retenciones aplicadas correctamente (Ej: IVA-RENTA)				
Lio. Yanina Ruiz Rojas Dpto. Contabilidad Firma y Sello Funcionario Verificador		P. Nelson A. Ruiz Diaz M. Jefe Interino Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
6. CF/DT	FECHA INGRESO: 6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N° 6.2. Liquidación de Retención (Ej: 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 95 Renta) 6.3. Verificación final del cumplimiento de todos los puntos anteriores				
Juan Carlos Contreras G. Firma y Sello Funcionario Verificador		Custavo E. Benítez G. Jefe Interino Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
Abreviaturas 1. CA/DS: Coordinación Administrativa/Departamento de Servicios. 2. DCC: Departamento de Control de Contratos. 3. DP: Departamento de Patrimonio. 4. CF/DP: Coordinación Financiera/Departamento de Presupuesto. 5. DC: Departamento de Contabilidad. 6. CF/DT: Coordinación Financiera/Departamento de Tesorería.					

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero				Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 21. Orden de Pago N° 399 - FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS - UAF CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 01
Expediente N° : 25000105352W-25000142495X.		Proveedor: T.E.I.S.A. - OS 0443/2025 - PERIODO MES DE AGOSTO 2025 - CUOTA 21/24
Fecha de Mesa de Entrada: 10/07/2025 - 10/09/2025		
ID: 426.218 CC: CO-12006-23-235312 CONTRATO MH-SET: 20/2023		
Documentaciones		SI NO N/A Observaciones
3. DP	FECHA INGRESO: 3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02) 3.2. Control de Calidad de Recepción	
Firma y Sello Funcionario Verificador:		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador:
4. CF/DP	FECHA INGRESO: 19 SEP. 2025 4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto 4.2. Informe de afectación del Plan Financiero	FECHA SALIDA: JOSÉ ARTURO OVIEDO Jefe de Departamento/Coordinador Departamento de Presupuesto
Firma y Sello Funcionario Verificador:		
5. DC	FECHA INGRESO: 23 SEP. 2025 5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja 5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente 5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente 5.4. Retenciones aplicadas correctamente (Ej: IVA-RENTA - Ley N° 2051/2003) Lic. Yanina Ruiz Rojas Dpto. Contabilidad Firma y Sello Funcionario Verificador:	FECHA SALIDA: 24 SEP. 2025 Nelson A. Ruiz Díaz M. Jefe Interino Departamento de Contabilidad Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador
6. CF/DT	FECHA INGRESO: 18/9/21 6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N° 6.2. Liquidación de Retención (Ej: 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta) 6.3. Verificación final del cumplimiento de todos los puntos anteriores Lic. Carlos Valiente Dpto. Tesorería Firma y Sello Funcionario Verificador: DGAF - DNIT	FECHA SALIDA: Gustavo R. Benítez G. Jefe Interino Dpto. Tesorería Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador
Abreviaturas 1. CA/DS: Coordinación Administrativa/Departamento de Servicios. 2. DCC: Departamento de Control de Contratos. 3. DP: Departamento de Patrimonio. 4. CF/DP: Coordinación Financiera/Departamento de Presupuesto. 5. DC: Departamento de Contabilidad. 6. CF/DT: Coordinación Financiera/Departamento de Tesorería.		

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero				Dirección General de Auditoría Interna	

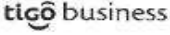
ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 22. Orden de Pago N° 379 – Factura.

KuDE de FACTURA ELECTRONICA 		TELEF. CELULAR DEL PARAGUAY SAE (TELECEL SAE) TELECOMUNICACIONES Zavalas Cué esq. Herminio Giménez -Fdo. De la Mora Teléfono: 0981 611 611 *220 desde tu Tigo		RUC: 80000519-8 Timbrado N°: 13086421 Inicio de vigencia: 19/11/2018 Factura electrónica N°: 001-006-0009212		00038						
Nombre o Razón social: DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS RUC / Documento de Identidad: 80137559-2 Contrato: 4820199322 Correo electrónico: Teléfono:				Fecha y hora de emisión: 07/08/2025 17:27:46 Cond. de venta: ☐ Contado ☒ Crédito Vencimiento: 06/09/2025 Moneda: Guaraní Tipo de operación: Mixto (Venta de mercadería y servicios) Tipo de cambio:								
Código	Descripción	Unidad	Cantidad	Precio unitario	Descuentos	Exentas	5%	10%				
81112107-004	Conectividad a Internet, vía fibra óptica para el Sitio de Contingencia	UNI	1	7.200.000	0	0	0	7.200.000				
81112107-004	Conectividad a Internet, vía fibra óptica Sitio Principal	UNI	1	7.200.000	0	0	0	7.200.000				
81112107-004	Servicio de conectividad VPN con Agencias regionales	UNI	1	12.600.000	0	0	0	12.600.000				
SUBTOTAL							0	0	27.000.000			
TOTAL DE LA OPERACIÓN									27.000.000			
TOTAL EN GUARANÍES									27.000.000			
LIQUIDACIÓN IVA							5%	0	10%	2.454.545	TOTAL IVA	2.454.545
		Para más información sobre el Detalle de cuenta a pagar, ingrese a su portal digital de Tigo. Consulte la validez de esta factura electrónica con el número de CDC Impreso abajo en: https://ekuatia.set.gov.py/consultas 0180 0005 1980 0100 6000 9212 2202 5080 7185 9832 2178 Este documento es una representación gráfica de un documento electrónico XML. Si su documento electrónico presenta algún error, podrá solicitar la modificación dentro de las 72 horas siguientes de la emisión de este comprobante.										
Servicio de Internet redundante para la Dirección Nacional de Ingresos Tributarios. Según Contrato: 44/2024 ID: 456.402 OS - 03/59 - 8/17 Período Julio 2025												

Elaborado por:				Supervisado por:		Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPÓLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ	
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General	
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHÁRAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 23. Orden de Pago N° 379 – Acta de Conformidad.

	DIRECCION GENERAL DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	Código: FL_GAD_05_03 Versión: 04 00035
	ACTA DE CONFORMIDAD DGTIC	N° Acta: 54/2025 Página: 1 mgbogado

En la ciudad de Asunción, a los 04 días del mes de agosto del año 2025, en relación con los compromisos contractuales asumidos en el CONTRATO DNIT N° 44/2024, "SERVICIO DE INTERNET REDUNDANTE PARA LA DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS", suscrito con la empresa "TELEFONÍA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E. en el marco del llamado a la LICITACIÓN MENOR CUANTÍA (LMC) N° 21/2024 – ID 456.402, y a los efectos de iniciar las gestiones administrativas necesarias para la ejecución del pago al proveedor que se describen y se detallan en la ORDEN DE SERVICIO N° 0359 de fecha 17/06/2025, EXPEDIENTE N°25000086297P, y considerando que los servicios se hallan conformes a las Especificaciones Técnicas Tipificadas en el Pliego de Bases y Condiciones (PBC), la COORDINACIÓN DE INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA Y OPERACIONES DE LA DGTIC, otorga la conformidad TOTAL por la prestación del SERVICIO MENSUAL DE INTERNET REDUNDANTE correspondiente al mes de JULIO del corriente año.


PEDRO VELAZQUEZ
Coordinador Interino
Coordinación de Infraestructura
Tecnológica y Operaciones


LIC. LAURA BENITEZ
Coordinador Interino
Coordinación de Innovación
y Transformación Digital


LIC. IBS CORVALAN
Director General
Dirección DGTIC

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 24. Orden de Pago N° 379 – FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

GOBIERNO DEL PARAGUAY REKUÁI		DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS - DNIT DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 01	
Expediente N°: 25000086297P - 25000125855J		Proveedor: TELECEL S.A.E. - OS N°: 359/2025			
Fecha de Mesa de Entrada: 09/06/2025 - 13/08/2025		ID: 456-402 CC: MN - 23040-24-248746 CONTRATO: DNIT N° 44/2024			
Documentaciones		SI	NO	N/A	Observaciones
3. DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:			
	3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02)				
	3.2. Control de Calidad de Recepción				
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
4. CF/DP	FECHA INGRESO: 09 SEP. 2025	FECHA SALIDA: 11 SEP. 2025			
	4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto				
	4.2. Informe de afectación del Plan Financiero				
Firma y Sello Funcionario Verificador		JOSE ARIEL OVIEDO Jefe Interino Departamento de Presupuesto			
5. DC	FECHA INGRESO: 11 SEP. 2025	FECHA SALIDA:			
	5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja				
	5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente				
	5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente				
	5.4. Retenciones aplicadas correctamente (E): IVA-RENTA - Ley N° 2051/2003				
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
6. CF/DT	FECHA INGRESO: 11/09/25	FECHA SALIDA:			
	6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°				
	6.2. Liquidación de Retención (E): 0.4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019. Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta)				
	6.3. Verificación final del cumplimiento de todos los puntos anteriores				
Lic. Carlos Valiente Departamento de Tesorería Firma y Sello Funcionario Verificador		Gustavo E. Benítez C. Jefe Interino Dpto. de Tesorería Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
Abreviaturas 1. CA/DS: Coordinación Administrativa/Departamento de Servicios. 2. DCC: Departamento de Control de Contratos. 3. DP: Departamento de Patrimonio. 4. CF/DP: Coordinación Financiera/Departamento de Presupuesto. 5. DC: Departamento de Contabilidad. 6. CF/DT: Coordinación Financiera/Departamento de Tesorería.					

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 25. Orden de Pago N° 339 – FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

GOBIERNO DEL PARAGUAY REKUÁI		DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 01	
Expediente N°: 25000086099P-25000124099X.		Provedor: T.E.I.S.A. - OS-367.			
Fecha de Mesa de Entrada: 09/06/2025 - 11/08/2025					
ID: 426.238	CC: CO-12006-23-235312	CONTRATO MH-SET N°: 20/2023			
Documentaciones		SI	NO	N/A	Observaciones
3. DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:			
	3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02)				
	3.2. Control de Calidad de Recepción				
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
4. CF/DP	FECHA INGRESO: 27 AGO. 2025	FECHA SALIDA: 28 AGO. 2025			
	4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto				
	4.2. Informe de afectación del Plan Financiero				
Firma y Sello Funcionario Verificador		JOSE ANIEL OVIEDO Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador Departamento de Presupuesto			
5. DC	FECHA INGRESO: 28 AGO. 2025	FECHA SALIDA:			
	5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja				
	5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente				
	5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente				
	5.4. Retenciones aplicadas correctamente (E): IVA-RENTA - Ley N° 2051/2003)				
Lic. Yanina Ruiz Rojas Firma y Sello Contador Verificador		Lic. Nelson A. Ruiz Díaz M. Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador Departamento de Contabilidad			
6. CF/DT	FECHA INGRESO: 28 AGO. 2025	FECHA SALIDA:			
	6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°				
	6.2. Liquidación de Retención (E): 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 35 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta)				
Lic. Carlos Valiente Firma y Sello Contador Verificador DGAF - DNIT		Gustavo E. Benítez G. Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador Dpto. de Tesorería			
Abreviaturas 1. CA/DS: Coordinación Administrativa/Departamento de Servicios. 2. DCC: Departamento de Control de Contratos. 3. DP: Departamento de Patrimonio. 4. CF/DP: Coordinación Financiera/Departamento de Presupuesto. 5. DC: Departamento de Contabilidad. 6. CF/DT: Coordinación Financiera/Departamento de Tesorería.					

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero				Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 26. Orden de Pago N° 322 – Factura.

 Tecnología en Informática y Servicios S.A. Dirección: Cecilio Da Silva 1001, esq. Federación Rusa Teléfono: (54521) 6164000 www.tisa.com.py		*Portales Web *Otras actividades profesionales, científicas y técnicas s.r.l. *Intermediación en la compra, venta y arrendamiento de inmuebles *Comercio al por mayor de equipos informáticos y software *Comercio al por mayor de otros productos s.r.l.		Timbrado N° 15714006 Fecha Inicio Vigencia: 27/06/2022 RUC: 80013979-8 Factura electrónica 001 - 002 - 0003980				
Asunción, 9 de julio de 2025		Condición de venta: Contado / / Crédito / X /		Señor(es): DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS RUC: 80137559-2 Vencimiento: 05/09/2025				
Dirección: Moal Lopez esq Yegros		Teléfono: 021 - 4177711		Fax:				
Tipo de transacción: Prestación de servicios		Correo Electrónico: gestiondepago@set.gov.py		000475				
factura_electronica@tisa.com.py Tipo de Cambio: 7.701,70		VALOR DE LA VENTA						
COD	DESCRIPCION	UNIDAD	CANT	PRECIO U.	DESC %	EXENTAS	IVA 5%	IVA 10%
	Item 1.1-Sede Central SET(VPN)	MES	1,00	558,370	0,00	0	0	558,370
	Item 1.2- Central SET (Stack Up)	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.3-Sede Regional Central Ita	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.4- Sede Regional Central (San Lorenzo)	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.5-Sede Regional Pte. Hayes (Mila Hayes)	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.6-Sede Regional Paraguari	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.7-Sede Regional Itapúa (Encarnación)	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.8-Sede Regional Misiones (San Juan Bautista)	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.9-Sede Regional Pilar (Reencuentro)	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.10-Sede Regional Casapúa (Coronel Oviedo)	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.11-Sede Regional Guara (Villarrica)	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.12-Sede Regional Casapúa	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.13-Sede Regional Condellera(Casapúa)	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.14-Sede Regional Concepción	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.15-Sede Regional Amambay (Pedro Juan Caballero)	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.16-Sede Regional San Pedro/Santana	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.17-Sede Regional Boqueron (Lima Plano)	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.18-Sede Regional Alto Paraná (Ciudad del Este)	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.19-Sede Regional Ita Eramada	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.20-Sede Caridreyu	MES	1,00	465,170	0,00	0	0	465,170
	Item 1.21-PAC MOVE	MES	1,00	200,000	0,00	0	0	200,000
	Item 2 Sitio Principal-Dirección de TICS DE LA SET (Moal Lopez e Yegros)	MES	1,00	5.065,000	0,00	0	0	5.065,000
	Item 3 Sitio Contingencia -DATA CENTER DE CONTINGENCIA UBICADO EN ITA ENRAMADA Ref. Contrato MPA-SET N° 202503 - LCO - SER N° 19323 - "Servicio de Consultoría y la implementación de la infraestructura de la Subsecretaría de Estado de Tributación del Ministerio de Hacienda" - PAC ID Nro. 426.218 - Corresponsable a Junio 2025 (1924) - Orden de Servicio Nro. 5098	MES	1,00	4.465,066	0,00	0	0	4.465,066
Valor Parcial						0	0	19.166.666
TOTAL A PAGAR (En letras)				Guaraníes diecinueve millones ciento sesenta y seis mil seiscientos sesenta y seis				19.166.666
TOTAL EN GUARANÍES								19.166.666
Liquidación del IVA	5%	0	10%	1.742.424	TOTAL IVA		1.742.424	

Elaborado por:				Supervisado por:		Aprobado por:	
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPÓLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ		
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General		
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna		

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 27. Orden de Pago N° 322 – Acta de Conformidad.

	DIRECCION GENERAL DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	Código: FL_GAD_05_03 Versión: 04
	ACTA DE CONFORMIDAD DGTIC	N° Acta: 47/2025 Página: 1 mgbogado

00044

En la ciudad de Asunción, a los 02 días del mes de julio del año 2025, en relación con los compromisos contractuales asumidos en el CONTRATO MH-SET N° 20/2023, SERVICIO DE COMUNICACIÓN VIA INTERNET PARA EL SITIO PRINCIPAL PARA LA SUBSECRETARIA DE ESTADO DE TRIBUTACIÓN DEL MINISTERIO DE HACIENDA, suscrito con la firma "TECNOLOGÍA EN ELECTRÓNICA E INFORMÁTICA S.A (TEISA)" en el marco del llamado a la LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTAS (LCO) - SBE N° 11/2023 – ID 426.218, y a los efectos de iniciar las gestiones administrativas necesarias para la ejecución del pago al proveedor que se describen y se detallan en la ORDEN DE SERVICIO N° 0268 de fecha 20/05/2025, EXPEDIENTE N°25000066729N, y considerando que los servicios se hallan conformes a las Especificaciones Técnicas Tipificadas en el Pliego de Bases y Condiciones (PBC), la COORDINACIÓN DE INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA Y OPERACIONES DE LA DGTIC (sucesora de la COORDINACIÓN DE INFRAESTRUCTURA DE LA DTIC), otorga la conformidad TOTAL por la prestación del SERVICIO MENSUAL DE INTERNET, correspondiente al mes de JUNIO del corriente año.


PEDRO VELAZQUEZ
 Coordinador Interino
 Coordinación de Infraestructura
 Tecnológica y Operaciones


LIC. LAURA BENITEZ
 Coordinadora Interina
 Coordinación de Innovación
 y Transformación Digital


LIC. LUIS CORVALAN
 Director General
 Dirección DGTIC

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 28. Orden de Pago N° 322 – FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS - UAF CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 01			
Expediente N°: 25000066729N - 25000107757K		Proveedor: T.E.I.S.A. - OS 0268/2025 - PERIODO MES DE JUNIO 2025 - CUOTA 19/24			
Fecha de Mesa de Entrada: 07/05/2025 - 15/07/2025		ID: 426.218 CC: CO-12006-23-235312 CONTRATO MH-SET: 20/2023			
Documentaciones		SI	NO	N/A	Observaciones
3. DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:			
	3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02)				
	3.2. Control de Calidad de Recepción				
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
4. CF/DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:			
	4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto				
	4.2. Informe de afectación del Plan Financiero				
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
5. DC	FECHA INGRESO: 31 JUL. 2025	FECHA SALIDA:			
	5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja				
	5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente				
	5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente				
	5.4. Retención de IVA correctamente (Ej: IVA-RENTA - Ley N° 2051/2003)				
Lic. Claudia Méndez Dpto. Contabilidad Firma y Sello Funcionario Verificador		Lic. Nilson A. Ruiz Díaz M. Dpto. Contabilidad Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
6. CF/DT	FECHA INGRESO: 23/7/25	FECHA SALIDA:			
	6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°				
	6.2. Liquidación de Retención (Ej: 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta)				
Lic. Carlos Yaliente Dpto. de Tesorería DGAF - DNIT Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
Abreviaturas: 1. CA/DS: Coordinación Administrativa/Departamento de Servicios. 2. DCC: Departamento de Control de Contratos. 3. DP: Departamento de Patrimonio. 4. CF/DP: Coordinación Financiera/Departamento de Presupuesto. 5. DC: Departamento de Contabilidad. 6. CF/DT: Coordinación Financiera/Departamento de Tesorería.					

Elaborado por:				Supervisado por:		Aprobado por:	
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General		
Dpto. Control Administrativo y Financiero						Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 29. Orden de Pago N° 292 - FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS - DNIT DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 01	
Expediente N°: 25000081197J - 25000108771H		Proveedor: TELECEL S.A.E. - OS 326/2025	
Fecha de Mesa de Entrada: 02/06/2025 - 16/07/2025			
ID: 426.813	CC: CO-12006-29-236624	CONTRATO: MH-SET 25/2023	
Documentaciones		SI NO N/A Observaciones	
3. DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:	
	3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_31_02)		
	3.2. Control de Calidad de Recepción		
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador	
4. CF/DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:	
	4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto		
	4.2. Informe de afectación del Plan Financiero		
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador	
5. DC	FECHA INGRESO: 29 JUL. 2025	FECHA SALIDA:	
	5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja		
	5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente		
	5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente		
	5.4. Retenciones aplicadas correctamente (E): IVA-RENTA - Ley N° 2051/2003		
Firma y Sello Funcionario Verificador: <i>Claudia Méndez</i>		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador: <i>C. P. Nelson Ascariz Díaz M.</i>	
6. CF/DT	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:	
	6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°		
	6.2. Liquidación de Retención (E): 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta)		
	6.3. Verificación final del cumplimiento de todos los puntos anteriores		
Firma y Sello Funcionario Verificador: <i>Lic. Carlos Valiente</i> Departamento de Tesorería DGAF - DNIT		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador: <i>Gustavo L. Benítez G.</i> Jefe Interino Dpto. de Tesorería	
Abreviaturas 1. CA/DS: Coordinación Administrativa/Departamento de Servicios. 2. DCC: Departamento de Control de Contratos. 3. DP: Departamento de Patrimonio. 4. CF/DP: Coordinación Financiera/Departamento de Presupuesto. 5. DC: Departamento de Contabilidad. 6. CF/DT: Coordinación Financiera/Departamento de Tesorería.			

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero				Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 30. Orden de Pago N° 230 – Factura.

 Tecnología en Informática S.A. Dirección: Cecilio Da Silva 1001 esq. Federación Rusa Teléfono: (59521) 4164000 www.tisa.com.py		*Portales Web *Otros servicios profesionales, científicos y técnicos s.r.l. *Intermediación en la compra, venta y arrendamiento de inmuebles *Comercio al por mayor de equipos informáticos y software *Comercio al por mayor de otros productos s.r.l.		Timbrado N° 15714006 Fecha Inicio Vigencia: 27/06/2022 RUC: 80013979-8 00036 Factura electrónica 001 - 002 - 0003855				
Asunción, 5 de junio de 2025		Condición de venta: Contado / (Crédito) X		RUC: 80137559-2 Vencimiento: 05/06/2025				
Señor(es): DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS		Dirección: Mca. López esq. Yegros		Teléfono: 021 - 4177711 Fax:				
Tipo de transacción: Prestación de servicios		Correo Electrónico: gestiondepago@set.gov.py		factura_electronica@tisa.com.py Tipo de Cambio: 7,904,78				
COD	DESCRIPCIÓN	UNIDAD	CANT	PRECIO U.	DESC %	EXENTAS	IVA 9%	IVA 10%
Item 1.1-Sede Central SET(VPH)	MES	1,00	558.370	0,00	0	0	0	558.370
Item 1.2- Central SET (Banc Ugi)	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.3-Sede Regional Central Ita	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.4 -Sede Regional Central (San Lorenzo)	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.5-Sede Regional Pte. Hayes (Villa Hayes)	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.6-Sede Regional Paraguari	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.7-Sede Regional Itapúa (Encarnación)	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.8-Sede Regional Misiones (San Juan Bautista)	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.9-Sede Regional Pilar (Pianópolis)	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.10-Sede Regional Caaguazú (General Delgado)	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.11-Sede Regional Guairá (Villarrico)	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.12-Sede Regional Caazapa	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.13-Sede Regional Cordillera(Caaguazú)	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.14-Sede Regional Itapúa	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.15-Sede Regional Amambay (Pedro Juan Caballero)	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.16-Sede Regional San Pedro(Durand)	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.17-Sede Regional Baqueron (Loma Plata)	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.18-Sede Regional Alto Paraná (Ciudad del Este)	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.19 -Sede Contingencia Ita Encarnación	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.20-Sede Contingencia	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	0	465.170
Item 1.21-PAO MOVE	MES	1,00	300.000	0,00	0	0	0	300.000
Item 2 Sede Principal -Dirección de TICS DE LA SET (Mca. López e Yegros)	MES	1,00	5.045.000	0,00	0	0	0	5.045.000
Item 3 Sede Contingencia -DATA CENTER DE CONTINGENCIA USICADO EN ITA ENCARNACION	MES	1,00	4.485.000	0,00	0	0	0	4.485.000
Ref.: Circular MIN-SET N° 000023 - LCO - SEE N° 110223 - "Servicio de Comunicaciones vía Internet para SET Sede Principal para la Subsecretaría de Estado de Tránsito del Ministerio de Hacienda". PAO ID 100.428.200 - Correspondiente a Abril 2025 (17204) - Orden de Servicio Nro. 0104								
Valor Parcial							0	19.166.868
TOTAL A PAGAR (En letras)							Guaraníes diecinueve millones ciento sesenta y seis mil seiscientos sesenta y seis	
TOTAL EN GUARANÍES							19.166.868	
Liquidación del IVA	5%	0	10%	1.742.424	TOTAL IVA		1.742.424	

Elaborado por:				Supervisado por:		Aprobado por:	
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPOLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ		
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General		
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna		

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 31. Orden de Pago N° 230 – Acta de Conformidad.

	DIRECCIÓN GENERAL DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	Código: FL_GAD_05_03 Versión: 04
	ACTA DE CONFORMIDAD DGTIC	N° Acta: 33/2025 Página: 1 Ibaez: 000362

En la ciudad de Asunción, a 05 días del mes de mayo del año 2025 en relación con los compromisos contractuales asumidos en el **CONTRATO MH-SET N° 20/2023, SERVICIO DE COMUNICACIÓN VIA INTERNET PARA EL SITIO PRINCIPAL PARA LA SUBSECRETARIA DE ESTADO DE TRIBUTACIÓN DEL MINISTERIO DE HACIENDA**, suscrito con la firma "TECNOLOGÍA EN ELECTRÓNICA E INFORMÁTICA S.A (TEISA)" en el marco del llamado a la **LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTAS (LCO) - SBE N° 11/2023 - ID 426.218**, y a los efectos de iniciar las gestiones administrativas necesarias para la ejecución del pago al proveedor que se describen y se detallan en la **ORDEN DE SERVICIO N° 0154** de fecha **20/03/2025, EXPEDIENTE N°25000034526D**, y considerando que los servicios se hallan conformes a las Especificaciones Técnicas Tipificadas en el Pliego de Bases y Condiciones (PBC), la **COORDINACIÓN DE INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA Y OPERACIONES DE LA DGTIC** (sucesora de la COORDINACIÓN DE INFRAESTRUCTURA DE LA DTIC), otorga la conformidad **TOTAL** por la prestación del **SERVICIO MENSUAL DE INTERNET**, correspondiente al mes de **ABRIL** del corriente año.


PEDRO VELAZQUEZ
 Coordinador Interino
 Coordinación de Infraestructura
 Tecnológica y Operaciones


LIC. LAFORA BENITEZ
 Coordinadora Interina
 Coordinación de Innovación
 y Transformación Digital


LIC. LUIS CORVALAN
 Director General
 Dirección DGTIC

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 32. Orden de Pago N° 230 - FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS - UAF CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 01	
Expediente N°: 250000345260-250000872543.		Proveedor: T.E.I.S.A. - OS 0154/2025 - PERIODO MES DE ABRIL 2025 - CUOTA 17/24	
Fecha de Mesa de Entrada: 13/03/2025 - 10/06/2025			
ID: 426.218	CC: CO-12006-23-235312	CONTRATO MH-SET: 20/2023	
Documentaciones		SI NO N/A Observaciones	
3. DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:	
	3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02)		
	3.2. Control de Calidad de Recepción		
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador	
4. CF/DP	FECHA INGRESO: 30 JUN. 2025	FECHA SALIDA:	
	4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto		
	4.2. Informe de afectación del Plan Financiero		
Firma y Sello Funcionario Verificador		JOSE ARIEL GYJEDI Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador	
5. DC	FECHA INGRESO: 02 JUL. 2025	FECHA SALIDA:	
	5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja		
	5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente		
	5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente		
	5.4. Retenciones aplicadas correctamente (Ej: IVA-RENTA - Ley N° 2051/2003)		
Lic. Yanina Ruiz Rojas Dpto. Contabilidad		G.P. Anton A. Ruiz Ortiz Dpto. Intermedio	
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador	
6. CF/DT	FECHA INGRESO: 25 JUN. 2025	FECHA SALIDA:	
	6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°		
	6.2. Liquidación de Retención (Ej: 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta)		
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador	
Juan Carlos González Departamento de Tesorería		Gustavo E. Benítez G. Jefe Interino Dpto. de Tesorería	
Abreviaturas 1. CA/DS: Coordinación Administrativa/Departamento de Servicios. 2. DCC: Departamento de Control de Contratos. 3. DP: Departamento de Pagos. 4. CF/DP: Coordinación Financiera/Departamento de Presupuesto. 5. DC: Departamento de Contabilidad. 6. CF/DT: Coordinación Financiera/Departamento de Tesorería.			

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPÓLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 33. Orden de Pago N° 225 - FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS - DNIT DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 01			
Expediente N°: 25000059144G - 25000087663N		Proveedor: TELECEL S.A.E. - OS 239/2025			
Fecha de Mesa de Entrada: 24/04/2025 - 11/06/2025		ID: 426.813 CC: CO-12006-23-236624 CONTRATO: MM-SET 25/2023			
Documentaciones		SI	NO	N/A	Observaciones
3. DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:			
	3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02)				
	3.2. Control de Calidad de Recepción				
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
4. CF/DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:			
	4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto				
	4.2. Informe de afectación del Plan Financiero				
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
5. DC	FECHA INGRESO: 25 JUN 2025	FECHA SALIDA:			
	5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja				
	5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente				
	5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente				
	5.4. Retenciones aplicadas correctamente (Ej: IVA-RENTA - Ley N° 2051/2003)				
Lto. Yanina Ruiz Rojas Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
6. CF/DT	FECHA INGRESO: 30/6/25	FECHA SALIDA:			
	6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°				
	6.2. Liquidación de Retención (Ej: 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta)				
Lto. Carlos Valiente Firma y Sello Funcionario Verificador Departamento de Tesorería DGAF - DNIT		Gustavo E. Benítez Jefe Interino Dpto. de Tesorería			
Abreviaturas 1. CA/DS: Coordinación Administrativa/Departamento de Servicios. 2. DCC: Departamento de Control de Contratos. 3. DP: Departamento de Patrimonio. 4. CF/DP: Coordinación Financiera/Departamento de Presupuesto. 5. DC: Departamento de Contabilidad. 6. CF/DT: Coordinación Financiera/Departamento de Tesorería.					

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero				Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKAHÁRAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 34. Orden de Pago N° 518 - FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS - UAF CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 03	
Expediente N°: 25000145115A - 25000180924H		Proveedor: T.E.I.S.A. - OS 0595/2025 - PERIODO MES DE OCTUBRE 2025 - CUOTA 23/24	
Fecha de Mesa de Entrada: 15/09/2025 - 11/11/2025			
ID: 426.218	CC: CO-12006-23-235312	CONTRATO MH-SET: 20/2023	
Documentaciones		SI NO N/A Observaciones	
3. De	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:	
	3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02)		
	3.2. Control de Calidad de Recepción		
Firma y Sello Funcionario Verificador:		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador	
4. CF/DP	FECHA INGRESO: 19 NOV. 2025	FECHA SALIDA:	
	4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto		
	4.2. Informe de afectación del Plan Financiero		
Firma y Sello Funcionario Verificador:		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador	
5. DC	FECHA INGRESO: 20 NOV. 2025	FECHA SALIDA:	
	5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja		
	5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente		
	5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente		
	5.4. Retenciones aplicadas correctamente (Ej: IVA-RENTA - Ley N° 2051/2003)		
Lic. Claudia Mendez Dpto. Contabilidad Firma y Sello Funcionario Verificador:		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador	
6. CF/DT	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:	
	6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°		
	6.2. Liquidación de Retención (Ej: 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3192/2019 Art. 85 Renta)		
Lic. Carlos Valiente Departamento de Tesorería Firma y Sello Funcionario Verificador:		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador	
Abreviaturas 1. CA/DS: Coordinación Administrativa/Departamento de Servicios. 2. DCC: Departamento de Control de Contratos. 3. DP: Departamento de Patrimonio. 4. CF/DP: Coordinación Financiera/Departamento de Presupuesto. 5. DC: Departamento de Contabilidad. 6. CF/DT: Coordinación Financiera/Departamento de Tesorería.			

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 35. Orden de Pago N° 446 – Factura.

KuDE de FACTURA ELECTRONICA								
tigo business		TELEF. CELULAR DEL PARAGUAY SAE (TELECEL SAE) TELECOMUNICACIONES Zavalas Cué esq. Herminio Gimenez -Fdo. De la Mora Teléfono: 0981 611 611 *220 desde tu Tigo			RUC: 80000519-8 Timbrado N°: 13086421 Inicio de vigencia: 19/11/2018 Factura electrónica N°: 001-006-0009573		000184	
Nombre o Razón social: DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS				Fecha y hora de emisión: 18/09/2025 15:23:11				
RUC / Documento de Identidad: 80137559-2				Cond. de venta: ☐ Contado ☒ Crédito Vencimiento: 18/10/2025				
Contrato: 4B21009835				Moneda: Guaraní				
Correo electrónico:				Tipo de operación: Mixto (Venta de mercadería y servicios)				
Teléfono:				Tipo de cambio:				
Código	Descripción	Unidad	Cantidad	Precio unitario	Descuentos	Exentas	5%	10%
83111603-001	Servicio de telefonía móvil - Tipo 1	UNI	2	795.000	0	0	0	1.590.000
83111603-001	Servicio de telefonía móvil - Tipo 3	UNI	4	180.000	0	0	0	720.000
83111603-001	Servicio de telefonía móvil - Tipo 2	UNI	48	160.000	0	0	0	7.680.000

Ilustración N° 36. Orden de Pago N° 446 – Acta de Conformidad.

PARAGUAY REKUAI	
ACTA DE CONFORMIDAD CA/DSGTS N° 423/2025 000181	
En la ciudad de Asunción a los 8 días del mes de setiembre del año 2025 en relación con los compromisos contractuales asumidos en el Contrato MH-SET N° 25/2023 de "Servicio de Telefonía Móvil para la Subsecretaría de Estado de Tributación del Ministerio de Hacienda" – ID. 426.813, suscripto con la firma TELECEL S.A.E, con RUC N° 80000519-8; en el marco de la Licitación por Concurso de Ofertas (LCO) N° 09/2023, a los efectos de iniciar las gestiones administrativas necesarias para la ejecución del pago al proveedor que se describen y se detallan en la Orden de Servicio N° 0491 de fecha 05/08/2025; correspondiente al periodo 06/08/2025 al 05/09/2025 – (21/22); Expediente 25000119809L y considerando que los servicios y/o bienes provistos se hallan conforme a las Especificaciones Técnicas tipificadas en el Pliego de Bases y Condiciones (PBC). Por tanto, el Departamento de Servicios Generales, Transporte y Seguridad de la Coordinación Administrativa dependiente de la Dirección General de Administración y Finanzas, otorga la Conformidad Total por la prestación de los servicios mencionados.	

Elaborado por:				Supervisado por:		Aprobado por:	
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPÓLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ		
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General		
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna		

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 37. Orden de Pago N° 446 – FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS - DNIT DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 01			
Expediente N°: 25000119809L - 25000150052T		Proveedor: TELECEL S.A.E. - OS 491/2025			
Fecha de Mesa de Entrada: 04/08/2025 - 22/09/2025					
ID: 426.813	CC: CO-12006-23-236624	CONTRATO: MH-SET 25/2023			
Documentaciones		SI	NO	N/A	Observaciones
3. DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:			
	3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02)				
	3.2. Control de Calidad de Recepción				
Firma y Sello Funcionario Verificador:		JOSE ARIEL OVIEDO Jefe Interino Departamento de Control de Pagos			
4. CF/DP	FECHA INGRESO: 09 OCT. 2025	FECHA SALIDA: 14 OCT. 2025			
	4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto				
	4.2. Informe de afectación del Plan Financiero				
Firma y Sello Funcionario Verificador:		JOSE ARIEL OVIEDO Jefe Interino Departamento de Control de Pagos			
5. DC	FECHA INGRESO: 15 OCT. 2025	FECHA SALIDA:			
	5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja				
	5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente				
	5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente				
Firma y Sello Funcionario Verificador:		C.P. Nilsón A. Ruiz Díaz M. Jefe Interino Departamento de Contabilidad			
6. CF/DT	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:			
	6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°				
	6.2. Liquidación de Retención (Ej: 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 189 Renta)				
Firma y Sello Funcionario Verificador:		Gustavo E. Benítez G. Jefe Interino Departamento de Tesorería			
Abreviaturas: 1. CA/DS: Coordinación Administrativa/Departamento de Servicios. 2. DCC: Departamento de Control de Contratos. 3. DP: Departamento de Patrimonio. 4. CF/DP: Coordinación Financiera/Departamento de Presupuesto. 5. DC: Departamento de Contabilidad. 6. CF/DT: Coordinación Financiera/Departamento de Tesorería.					

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero				Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKAHÁRAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 38. Orden de Pago N° 445 – Factura.

KuDE de FACTURA ELECTRONICA tigo business TELEF. CELULAR DEL PARAGUAY SAE (TELECEL SAE) TELECOMUNICACIONES Zavalas Cué esq. Herminio Gimenez -Fdo. De la Mora Teléfono: 0981 611 611 *220 desde tu Tigo		RUC: 80000519-8 Timbrado N°: 13086421 Inicio de vigencia: 19/11/2018 Factura electrónica N°: 001-006-0009574						
Nombre o Razón social: DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS RUC / Documento de Identidad: 80137559-2 Contrato: 4B20199322 Correo electrónico: Teléfono:		Fecha y hora de emisión: 18/09/2025 15:31:17 Cond. de venta: ☐ Contado ☒ Crédito Vencimiento: 18/10/2025 Moneda: Guaraní Tipo de operación: Mixto (Venta de mercadería y servicios) Tipo de cambio:						
Código	Descripción	Unidad	Cantidad	Precio unitario	Descuentos	Exentas	5%	10%
81112107-04	Conectividad a internet, via fibra optica para el Sitio de Contingencia	UNI	1	7.200.000	0	0	0	7.200.000
81112107-04	Conectividad a internet, via fibra optica Sitio Principal	UNI	1	7.200.000	0	0	0	7.200.000
81112107-04	Servicio de conectividad VPN con Agencias regionales	UNI	1	12.600.000	0	0	0	12.600.000

Ilustración N° 39. Orden de Pago N° 445 – Acta de Conformidad.

GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI DNIT Dirección Nacional de Ingresos Tributarios	DIRECCION GENERAL DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	Código: FL_GAD_05_03 Versión: 04
	ACTA DE CONFORMIDAD DGTIC	N° Acta: 69/2025 Página: 1 lbaz

En la ciudad de Asunción, a los 02 días del mes de septiembre del año 2025, en relación con los compromisos contractuales asumidos en el CONTRATO DNIT N° 44/2024, "SERVICIO DE INTERNET REDUNDANTE PARA LA DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS", suscrito con la empresa "TELEFONÍA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E. en el marco del llamado a la LICITACIÓN MENOR CUANTÍA (LMC) N° 21/2024 – ID 456.402, y a los efectos de iniciar las gestiones administrativas necesarias para la ejecución del pago al proveedor que se describen y se detallan en la ORDEN DE SERVICIO N° 0446 de fecha 18/07/2025, EXPEDIENTE N°25000105361W, y considerando que los servicios se hallan conformes a las Especificaciones Técnicas Tipificadas en el Pliego de Bases y Condiciones (PBC), la COORDINACIÓN DE INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA Y OPERACIONES DE LA DGTIC, otorga la conformidad TOTAL por la prestación del SERVICIO MENSUAL DE INTERNET REDUNDANTE correspondiente al mes de AGOSTO del corriente año.

Elaborado por:				Supervisado por:		Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPÓLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ	
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General	
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 40. Orden de Pago N° 445 - FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS - DNIT DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 01
Expediente N°: 25000105361W - 2500015043T		
Fecha de Mesa de Entrada: 19/07/2025 - 22/09/2025		Proveedor: TELECEL S.A.E. - OS N°: 445/2025
ID: 456.403	CC: MN - 23040-24-248746	CONTRATO: DNIT N° 44/2024
Documentaciones		SI NO N/A Observaciones
3. DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:
	3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02)	
	3.2. Control de Calidad de Recepción	
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador
4. CF/DP	FECHA INGRESO: 9 OCT. 2025	FECHA SALIDA: 15 OCT. 2025
	4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto	
	4.2. Informe de afectación del Plan Financiero	
Firma y Sello Funcionario Verificador		JOSE ARIEL OVIEDO Jefe Interino Departamento de Presupuesto
5. DC	FECHA INGRESO: 15 OCT. 2025	FECHA SALIDA:
	5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja	
	5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente	
	5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente	
	5.4. Retenciones aplicadas correctamente (Ej: IVA-RENTA - Ley N° 2051/2003)	
Firma y Sello Funcionario Verificador		Yanina Ruiz Rojas Dpto. Contabilidad
6. CF/DT	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:
	6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°	
	6.2. Liquidación de Retención (Ej: 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3187/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta)	
	6.3. Verificación del cumplimiento de todos los puntos anteriores	
Firma y Sello Funcionario Verificador		Gustavo B. Benítez G. Jefe Interino Dpto. de Tesorería
Abreviaturas 1. CA/DS: Coordinación Administrativa/Departamento de Servicios. 2. DCC: Departamento de Control de Contratos. 3. DP: Departamento de Patrimonio. 4. CF/DP: Coordinación Financiera/Departamento de Presupuesto. 5. DC: Departamento de Contabilidad. 6. CF/DT: Coordinación Financiera/Departamento de Tesorería.		

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPÓLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKHÁRAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 41. Orden de Pago N° 477 – Factura.

KuDE de FACTURA ELECTRONICA tigo business TELEF. CELULAR DEL PARAGUAY SAE (TELECEL SAE) TELECOMUNICACIONES Zavalas Cus esq. Herminio Gimenez Fdo. De la Mora Teléfono: 0981 611 611 *220 desde tu Tigo		RUC: 80000519-8 Timbrado N°: 13086421 Inicio de vigencia: 19/11/2018 Factura electrónica N°: 001-006-0009714						
Nombre o Razón social: DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS RUC / Documento de Identidad: 80137559-2 Contrato: 4821009835 Correo electrónico: Teléfono:		Fecha y hora de emisión: 14/10/2025 14:19:40 Cond. de venta: ☐ Contado ☒ Crédito Vencimiento: 13/11/2025 Moneda: Guaraní Tipo de operación: Mixto (Venta de mercadería y servicios) Tipo de cambio:						
Código	Descripción	Unidad	Cantidad	Precio unitario	Descuentos	Exentas	5%	10%
83111603-001	Servicio de telefonía móvil - Tipo 1	UNI	2	795.000	0	0	0	1.590.000
83111603-001	Servicio de telefonía móvil - Tipo 2	UNI	48	160.000	0	0	0	7.680.000
83111603-001	Servicio de telefonía móvil - Tipo 3	UNI	4	180.000	0	0	0	720.000

Ilustración N° 42. Orden de Pago N° 477 – Acta de Conformidad.

ACTA DE CONFORMIDAD CA/DSGTS N° 458/2025

En la ciudad de Asunción a los 6 días del mes de Octubre del año 2025, en relación con los compromisos contractuales asumidos en el Contrato MH-SET N° 25/2023 de "Servicio de Telefonía Móvil para la Subsecretaría de Estado de Tributación del Ministerio de Hacienda" – ID. 425.813, Adenda N° 1; suscripto con la firma TELECEL S.A.E, con RUC N° 80000519-8; en el marco de la Licitación por Concurso de Ofertas (LCO) N° 09/2023, a los efectos de iniciar las gestiones administrativas necesarias para la ejecución del pago al proveedor que se describen y se detallan en la Orden de Servicio N° 0577 de fecha 17/09/2025; correspondiente al periodo 06/09/2025 al 05/10/2025 – (22/22); Expediente 25000145980K y considerando que los servicios y/o bienes provistos se hallan conforme a las Especificaciones Técnicas tipificadas en el Pliego de Bases y Condiciones (PBC). Por tanto, el Departamento de Servicios Generales, Transporte y Seguridad de la Coordinación Administrativa dependiente de la Dirección General de Administración y Finanzas, otorga la **Conformidad Total** por la prestación de los servicios mencionados.

Elaborado por:				Supervisado por:		Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPÓLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ	
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General	
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 43. Orden de Pago N° 477 – FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS - DNIT DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 01			
Expediente N°: 25000145980K - 25000166240C		Proveedor: TELECEL S.A.E. - OS 577/2025			
Fecha de Mesa de Entrada: 16/09/2025 - 17/10/2025					
ID: 426.813	CC: AC-25040-25-48919	CONTRATO: MH-SET 25/2023 - Adenda N° 1			
Documentaciones		SI	NO	N/A	Observaciones
3. DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:			
	3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02)				
	3.2. Control de Calidad de Recepción				
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
4. CF/DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:			
	4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto				
	4.2. Informe de afectación del Plan Financiero				
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
5. DC	FECHA INGRESO: 30 OCT. 2025	FECHA SALIDA:			
	5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja				
	5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente				
	5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente				
	5.4. Retenciones aplicadas correctamente (Ej: IVA-RENTA - Ley N° 2051/2003)				
Lic. Yanina Ruiz Rojas Dpto. Contabilidad		Lic. Wilson A. Ruiz Díaz M. Jefe Interino Departamento de Administración Financiera			
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
6. CF/DT	FECHA INGRESO: 23/10/25	FECHA SALIDA:			
	6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°				
	6.2. Liquidación de Retención (Ej: 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta)				
	6.3. Verificación final del cumplimiento de todos los puntos anteriores				
Lic. Carlos Valiente Departamento de Tesorería		Gustavo E. Benítez G. Jefe Interino Dpto. de Tesorería			
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			

Elaborado por:				Supervisado por:		Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPÓLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ	
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General	
Dpto. Control Administrativo y Financiero				Dirección General de Auditoría Interna		

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 44. Orden de Pago N° 471 – Factura.

 TECNOLOGÍA EN ELECTRÓNICA E INFORMÁTICA S.A. Dirección: Cecilio Da Silva 1001 esq. Federación Rusa Teléfono: (59521) 6164000 www.teisa.com.py		*Portales Web *Otras actividades profesionales, científicas y técnicas n.c.p. *Intermediación en la compra, venta y arrendamiento de inmuebles *Comercio al por mayor de equipos informáticos y software *Comercio al por mayor de otros productos n.c.p.		Timbrado N° 15714006 Fecha Inicio Vigencia: 27/08/2022 RUC: 80013979-8 Factura electrónica 001 - 002 - 00044005				
Asunción, 14 de octubre de 2025		Condición de venta: Contado / Crédito / X						
Señor(es): DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS		RUC: 80137559-2		Vencimiento: 08/11/2025				
Dirección: Mcal. Lopez esq/ Yegros		Teléfono: 021 - 4177711		Fax:				
Tipo de transacción: Prestación de servicios		Correo Electronico: gestiondepago@set.gov.py						
factura_electronica@teisa.com.py		Tipo de Cambio: 7.029,11		VALOR DE LA VENTA				
COD	DESCRIPCION	UNIDAD MEDID	CANT	PRECIO U.	DESC %	EXENTAS	IVA 5%	IVA 10%
	Item 1.1-Sede Central SET(VPN)	MES	1,00	558.370	0,00	0	0	558.370
	Item 1.2- Central SET (Back Up)	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	465.170
	Item 1.3-Sede Regional Central Ita	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	465.170
	Item 1.4- Sede Regional Central (San Lorenzo)	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	465.170
	Item 1.5-Sede Regional Pta. Hayes (Villa Hayes)	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	465.170
	Item 1.6-Sede Regional Paraguari	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	465.170
	Item 1.7-Sede Regional Itapúa (Encarnación)	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	465.170
	Item 1.8-Sede Regional Itapúa (Encarnación)	MES	1,00	465.170	0,00	0	0	465.170

Ilustración N° 45. Orden de Pago N° 471 – Acta de Conformidad.

GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI DIRECCION GENERAL DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN		Código: FL_GAD_05_03 Versión: 04
DNIT Dirección Nacional de Ingresos Tributarios ACTA DE CONFORMIDAD DGTIC		N° Acta: 81/2025 Página: 1 mgbogado

En la ciudad de Asunción, a los 07 días del mes de octubre del año 2025, en relación con los compromisos contractuales asumidos en el CONTRATO MH-SET N° 20/2023, SERVICIO DE COMUNICACIÓN VIA INTERNET PARA EL SITIO PRINCIPAL PARA LA SUBSECRETARIA DE ESTADO DE TRIBUTACIÓN DEL MINISTERIO DE HACIENDA, suscrito con la firma "TECNOLOGÍA EN ELECTRÓNICA E INFORMÁTICA S.A (TEISA)" en el marco del llamado a la LICITACIÓN POR CONCURSO DE OFERTAS (LCO) - SBE N° 11/2023 – ID 426.218, y a los efectos de iniciar las gestiones administrativas necesarias para la ejecución del pago al proveedor que se describen y se detallan en la ORDEN DE SERVICIO N° 0515 de fecha 18/08/2025, EXPEDIENTE N°25000122299X, y considerando que los servicios se hallan conformes a las Especificaciones Técnicas Tipificadas en el Pliego de Bases y Condiciones (PBC), la COORDINACIÓN DE INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA Y OPERACIONES DE LA DGTIC, otorga la conformidad TOTAL por la prestación del SERVICIO MENSUAL DE INTERNET, correspondiente al mes de SEPTIEMBRE del corriente año.

Elaborado por:				Supervisado por:		Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina		HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 46. Orden de Pago N° 471 - FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

GOBIERNO DEL PARAGUAY REKUAI		DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 01	
Expediente N°: 25000122299X-25000164613E.		Proveedor: T.E.I.S.A. - OS-0515			
Fecha de Mesa de Entrada: 07/08/2025 - 15/10/2025					
ID: 426,218	CC: CO-12006-23-235312	CONTRATO MH-SET N°: 20/2023			
Documentaciones		SI	NO	N/A	Observaciones
3. DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:			
	3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02)				
	3.2. Control de Calidad de Recepción				
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
4. CF/DP	FECHA INGRESO: 22 OCT. 2025	FECHA SALIDA: 23 OCT. 2025			
	4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto	✓			
	4.2. Informe de afectación del Plan Financiero				
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
5. DC	FECHA INGRESO: 23 OCT. 2025	FECHA SALIDA:			
	5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja				
	5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente				
	5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente				
	5.4. Retenciones aplicadas correctamente (Ej: IVA-RENTA - Ley N° 2051/2003)				
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
6. CF/DT	FECHA INGRESO: 24 OCT. 2025	FECHA SALIDA:			
	6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°				
	6.2. Liquidación de Retención (Ej: 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta)				
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			

Elaborado por:				Supervisado por:		Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPÓLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ	
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General	
Dpto. Control Administrativo y Financiero				Dirección General de Auditoría Interna		

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 47. Orden de Pago N° 304 – Factura.

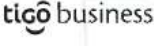
KUDE de FACTURA ELECTRONICA  TELEF. CELULAR DEL PARAGUAY SAE (TELECEL SAE) TELECOMUNICACIONES Zavalas Cué esq. Herminio Gimenez -Fdo. De la Mora Teléfono: 0981 611 611 *220 desde tu Tigo		RUC: 80000519-B Timbrado N°: 13086421 Inicio de vigencia: 19/11/2018 Factura electrónica N°: 001-006-0008904	000154					
Nombre o Razón social: DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS RUC / Documento de Identidad: 80137559-2 Contrato: 4B20199322 Correo electrónico: Teléfono:		Fecha y hora de emisión: 09/07/2025 09:31:07 Cond. de venta: ☐ Contado ☒ Crédito Vencimiento: 08/08/2025 Moneda: Guaraní Tipo de operación: Mixto (Venta de mercadería y servicios) Tipo de cambio:						
Código	Descripción	Unidad	Cantidad	Precio unitario	Descuentos	Exentas	5%	10%
81112107-04	Conectividad a Internet, vía fibra óptica Sitio Principal	UNI	1	7.200.000	0	0	0	7.200.000
81112107-04	Conectividad a Internet, vía fibra óptica para el Sitio de Contingencia	UNI	1	7.200.000	0	0	0	7.200.000
81112107-04	Servicio de conectividad VPN con Agencias regionales	UNI	1	12.600.000	0	0	0	12.600.000

Ilustración N° 48. Orden de Pago N° 304 – Acta de Conformidad.

 	DIRECCION GENERAL DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	Código: FL_GAD_05_03 Versión: 04
	ACTA DE CONFORMIDAD DGTIC	N° Acta: 48/2025 Página: 1 mgbogado

En la ciudad de Asunción, a los **02 días del mes de julio del año 2025**, en relación con los compromisos contractuales asumidos en el **CONTRATO DNIT N° 44/2024, "SERVICIO DE INTERNET REDUNDANTE PARA LA DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS"**, suscrito con la empresa **"TELEFONÍA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.** en el marco del llamado a la **LICITACIÓN MENOR CUANTÍA (LMC) N° 21/2024 – ID 456.402**, y a los efectos de iniciar las gestiones administrativas necesarias para la ejecución del pago al proveedor que se describen y se detallan en la **ORDEN DE SERVICIO N° 0327** de fecha **02/06/2025**, **EXPEDIENTE N°25000066803G**, y considerando que los servicios se hallan conformes a las Especificaciones Técnicas Tipificadas en el Pliego de Bases y Condiciones (PBC), la **COORDINACIÓN DE INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA Y OPERACIONES DE LA DGTIC**, otorga la conformidad **TOTAL** por la prestación del **SERVICIO MENSUAL DE INTERNET REDUNDANTE** correspondiente al mes de **JUNIO** del corriente año.

Elaborado por:				Supervisado por:		Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina		HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 49. Orden de Pago N° 304 – FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS - DNIT DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 01			
Expediente N°: 2500066803G - 25000108768N		Proveedor: TELECEL S.A.E. - OS 327/2025			
Fecha de Mesa de Entrada: 07/05/2025 - 16/07/2025					
ID: 456.402	CC: MN-23040-24-248746	CONTRATO: DNIT N° 44/2024			
Documentaciones		SI	NO	N/A	Observaciones
3. DP	3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02)				
	3.2. Control de Calidad de Recepción				
Firma y Sello Funcionario Verificador:		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador:			
4. CF/DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:			
	4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto				
4.2. Informe de afectación del Plan Financiero					
Firma y Sello Funcionario Verificador:		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador:			
5. DC	FECHA INGRESO: 31 JUL. 2025	FECHA SALIDA:			
	5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja				
	5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente				
	5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente				
5.4. Retenciones aplicadas correctamente (Ej: IVA-RENTA - Ley N° 2051/2009)					
Lic. Claudia Méndez Dpto. Contabilidad Firma y Sello Funcionario Verificador:		C.P. Nelson A. Ruiz Díaz M. Jefe Interino Departamento de Contabilidad Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador:			
6. CF/DT	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:			
	6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°				
	6.2. Liquidación de Retención (Ej: 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta)				
6.3. Verificación final del cumplimiento de todos los puntos anteriores					
Lic. Carlos Valiente Departamento de Tesorería Firma y Sello Funcionario Verificador: DGAI - DNIT		Gustavo E. Benítez G. Jefe Interino Dpto. de Tesorería Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador:			

Elaborado por:				Supervisado por:		Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina		HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 50. Orden de Pago N° 262 – Factura.

KuDE de FACTURA ELECTRÓNICA tigo business TELEF. CELULAR DEL PARAGUAY SAE (TELECEL SAE) TELECOMUNICACIONES Zavalas Cué esq. Herminio Gimenez-Fdo. De la Mora Teléfono: 0981 611 611 *220 desde tu Tigo		RUC: 80000519-8 Timbrado N°: 13086421 Inicio de vigencia: 19/11/2018 Factura electrónica N°: 001-006-0008647						
Nombre o Razón social: DIRECCION NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS		Fecha y hora de emisión: 13/06/2025 18:11:02						
RUC / Documento de Identidad: 80137559-2		Cond. de venta: ☐ Contado ☒ Crédito Vencimiento: 13/07/2025						
Contrato: 4B20199322		Moneda: Guaraní						
Correo electrónico:		Tipo de operación: Mixto (Venta de mercadería y servicios)						
Teléfono:		Tipo de cambio:						
Código	Descripción	Unidad	Cantidad	Precio unitario	Descuentos	Exentas	5%	10%
81112107-004	Conectividad a Internet, vía fibra óptica para el Sitio de Contingencia	UNI	1	7.200.000	0	0	0	7.200.000
81112107-004	Conectividad a Internet, vía fibra óptica Sitio Principal	UNI	1	7.200.000	0	0	0	7.200.000
81112107-004	Servicio de conectividad VPN con Agencias regionales	UNI	1	12.600.000	0	0	0	12.600.000

Ilustración N° 51. Orden de Pago N° 262 – Acta de Conformidad.

GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI DNIT Dirección Nacional de Ingresos Tributarios	DIRECCION GENERAL DE TECNOLOGÍAS DE LA INFORMACIÓN Y COMUNICACIÓN	Código: FL_GAD_05_03 Versión: 04
	ACTA DE CONFORMIDAD DGTIC	N° Acta: 41/2025 Página: 1 Ibaez

En la ciudad de Asunción, a los **04 días del mes de junio del año 2025**, en relación con los compromisos contractuales asumidos en el **CONTRATO DNIT N° 44/2024, "SERVICIO DE INTERNET REDUNDANTE PARA LA DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS"**, suscrito con la empresa **"TELEFONÍA CELULAR DEL PARAGUAY S.A.E.** en el marco del llamado a la **LICITACIÓN MENOR CUANTÍA (LMC) N° 21/2024 - ID 456.402**, y a los efectos de iniciar las gestiones administrativas necesarias para la ejecución del pago al proveedor que se describen y se detallan en la **ORDEN DE SERVICIO N° 0207** de fecha **21/04/2025**, **EXPEDIENTE N°25000049823J**, y considerando que los servicios se hallan conformes a las Especificaciones Técnicas Tipificadas en el Pliego de Bases y Condiciones (PBC), la **COORDINACIÓN DE INFRAESTRUCTURA TECNOLÓGICA Y OPERACIONES DE LA DGTIC**, otorga la conformidad **TOTAL** por la prestación del **SERVICIO MENSUAL DE INTERNET REDUNDANTE** correspondiente al mes de **MAYO** del corriente año.

Elaborado por:				Supervisado por:		Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ	ALICIA RIVEROS	HIPÓLITA SANTACRUZ	FIDEL NOTARIO	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ	
Auditora	Auditora	Auditora	Jefe de Equipo	Supervisora - Jefa Interina	Director General	
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna	

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHARAPAVÉ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA NEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Ilustración N° 52. Orden de Pago N° 262 – FL_GAD_16_01 Control de documentos para la Gestión de pago.

GOBIERNO DEL PARAGUAY PARAGUÁI REKUÁI		DIRECCIÓN NACIONAL DE INGRESOS TRIBUTARIOS - DNIT DIRECCIÓN GENERAL DE ADMINISTRACIÓN Y FINANZAS CONTROL DE DOCUMENTOS PARA LA GESTIÓN DE PAGOS		Código: FL_GAD_16_02 Versión: 01	
Expediente N°: 250000498231 - 25000093528K		Proveedor: TELECEL S.A.E. - OS 207/2025			
Fecha de Mesa de Entrada: 07/04/2025 - 23/06/2025					
ID: 456.402	CC: MN-23040-24-248746	CONTRATO: DNIT N° 44/2024			
Documentaciones		SI	NO	N/A	Observaciones
3. DP	3.1. Formulario de Movimiento de Bienes de Uso (FL_GAD_01_02)				
	3.2. Control de Calidad de Recepción				
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
4. CF/DP	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:			
	4.1. Identificación de la Estructura Programática/Objeto del Gasto				
4.2. Informe de afectación del Plan Financiero					
Firma y Sello Funcionario Verificador		Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
5. DC	FECHA INGRESO: 18 JUL 2025	FECHA SALIDA: 18/07/25			
	5.1. Asiento de Obligación con cargo al Plan de Caja				
	5.2. Certificado de Cumplimiento Tributario - vigente				
	5.3. Certificado de Cumplimiento con el Seguro Social - vigente				
5.4. Retenciones aplicadas correctamente (Ej: IVA-RENTA - Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta)					
Lic. Yanina Ruiz Rojas Dpto. Contabilidad Firma y Sello Funcionario Verificador		C. Jorge E. García Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			
6. CF/DT	FECHA INGRESO:	FECHA SALIDA:			
	6.1. Solicitud de Transferencia de Recursos N°				
	6.2. Liquidación de Retención (Ej: 0,4 % Ley N° 2051/2003, Ley N° 6380/2019, Anexo al Decreto N° 3107/2019 Art. 36 IVA, Anexo al Decreto N° 3182/2019 Art. 85 Renta)				
6.3. Verificación final del cumplimiento de todos los puntos anteriores					
Lic. Carlos Valiente Departamento de Tesorería Firma y Sello Funcionario Verificador		Gustavo E. Benítez G. Jefe Interino Firma y Sello Jefe de Departamento/Coordinador			

Elaborado por:				Supervisado por:	Aprobado por:
MIRIAM VÁZQUEZ Auditora	ALICIA RIVEROS Auditora	HIPÓLITA SANTACRUZ Auditora	FIDEL NOTARIO Jefe de Equipo	FÁTIMA GUIMARAES VENIALGO Supervisora - Jefa Interina	HERMES HUGO GONZALEZ ORTIZ Director General
Dpto. Control Administrativo y Financiero					Dirección General de Auditoría Interna

ANEXOS

INFORME DE AUDITORÍA DGAI_DCAF N° 22/2026

DIRECCIÓN GENERAL DE AUDITORÍA INTERNA
MAÑANGAPY MOAKÁHÁRAPAVĖ

DEPARTAMENTO DE CONTROL ADMINISTRATIVO Y FINANCIERO
VIRU JEPORU HA ÑEMOHENDAPY JESAREKO MBOHAPEHA

Es nuestro Informe.

Asunción, 29 de junio de 2026

Elaborado por:

Miriam Vázquez
Auditora

Alicia Riveros
Auditora

Hipólita Santacruz
Auditora

Fidel Notario
Jefe de Equipo

Supervisado por:

Fátima Guimaraes Venialgo
Supervisora - Jefa Interina
Dpto. Control Administrativo y Financiero

Aprobado por:

Hermes Hugo González Ortiz
Director General
Dirección General de Auditoría Interna.