

Dirección General de Auditoría Interna

MEMORÁNDUM DGAI/ 0546/2022

A : ING. LUIS ALBERTO CASTIGLIONI, Ministro
Ministerio de Industria y Comercio

PARA : ABOG. FEDERICO OVELAR, Director General
Dirección General de Asuntos Legales

DE : LIC. MARIA LUCILA DELGADO SEGOVIA, Directora General
Dirección General de Auditoría Interna

FECHA : 24 de agosto de 2022.

TEMA : Informe DGAI N° 13/2022 “Auditoría Especial al Laboratorio Móvil”

Por el presente y en cumplimiento al Decreto N° 1249/03 “Por el cual se aprueba la reglamentación del Régimen de Control y Evaluación de la Administración Financiera del Estado”, en su artículo 11° “...los informes ordinarios y extraordinarios que emitan las Auditorías Internas Institucionales serán elevados en forma exclusiva y simultánea a las Máximas Autoridades de los Organismos y Entidades respectivas, Síndico de la Entidad y a la Auditoría General del Poder Ejecutivo...”

Al respecto, remito en formato impreso el Informe de referencia resultante, para su conocimiento y consideración correspondiente.

Atentamente.

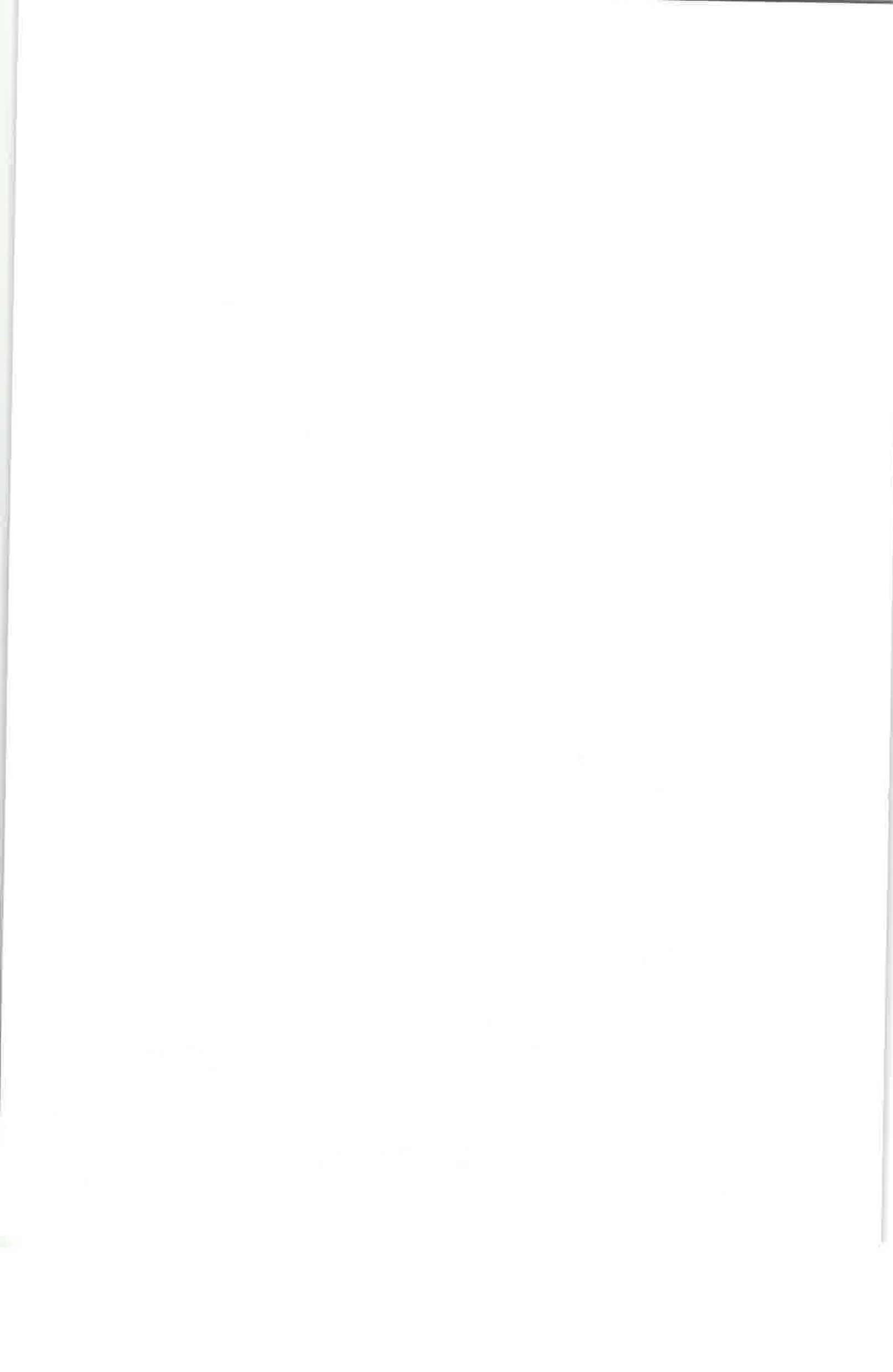
Lic. María Lucila Delgado Segovia
Directora General de Auditoría Interna
Ministerio de Industria y Comercio



Luis Alberto Castiglioni
Ministro de Industria y Comercio



14:17





TETĀ MBAE' APOPY
HAÑEMU
MOTENONDEHA
MINISTERIO DE
INDUSTRIA
Y COMERCIO

TETĀ REKUÁI
GOBIERNO NACIONAL

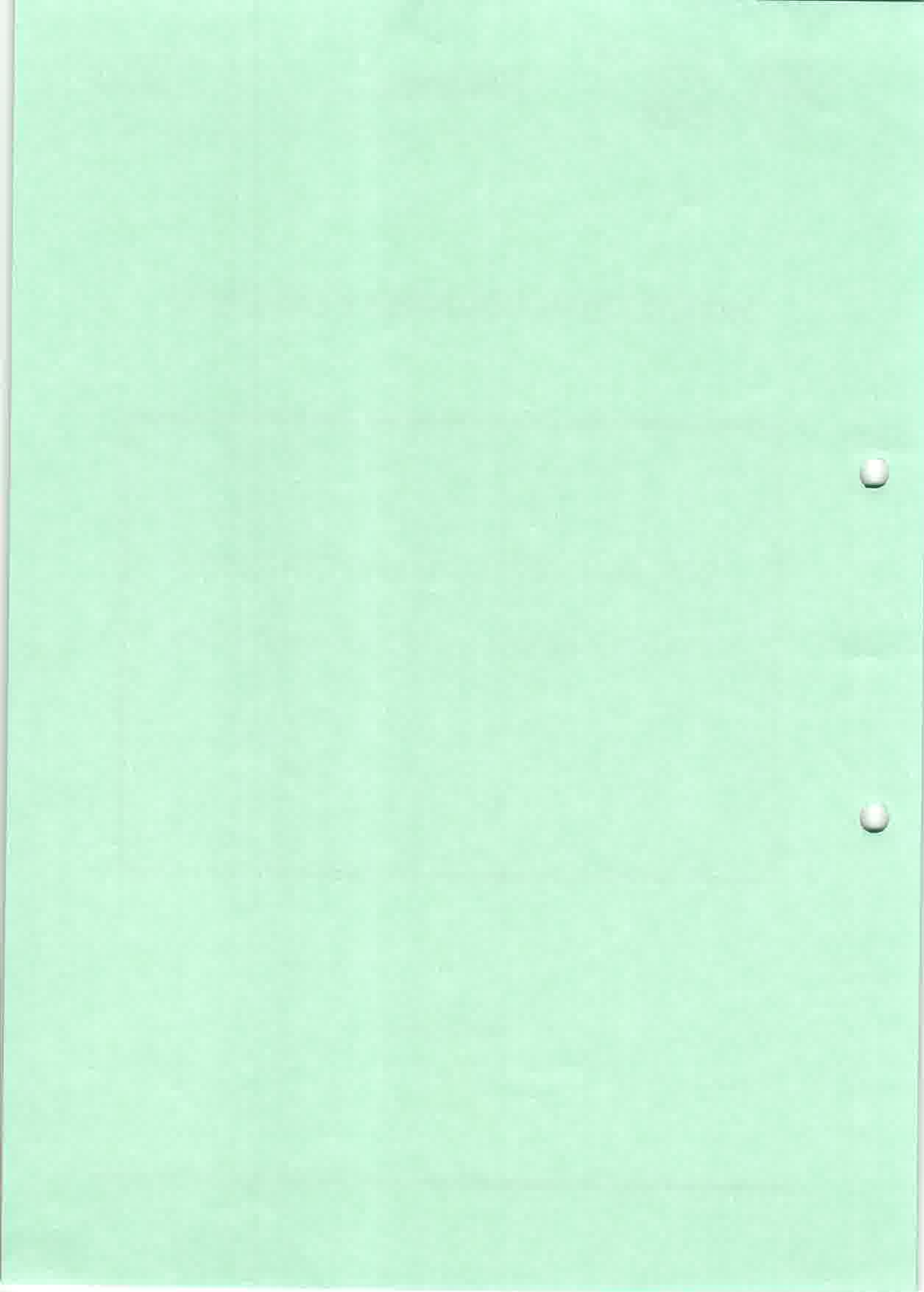
*Paraguay
de la gente*

MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

INFORME FINAL DGAI N° 13/2022

“AUDITORIA ESPECIAL AL LABORATORIO MÓVIL

agosto - 2022





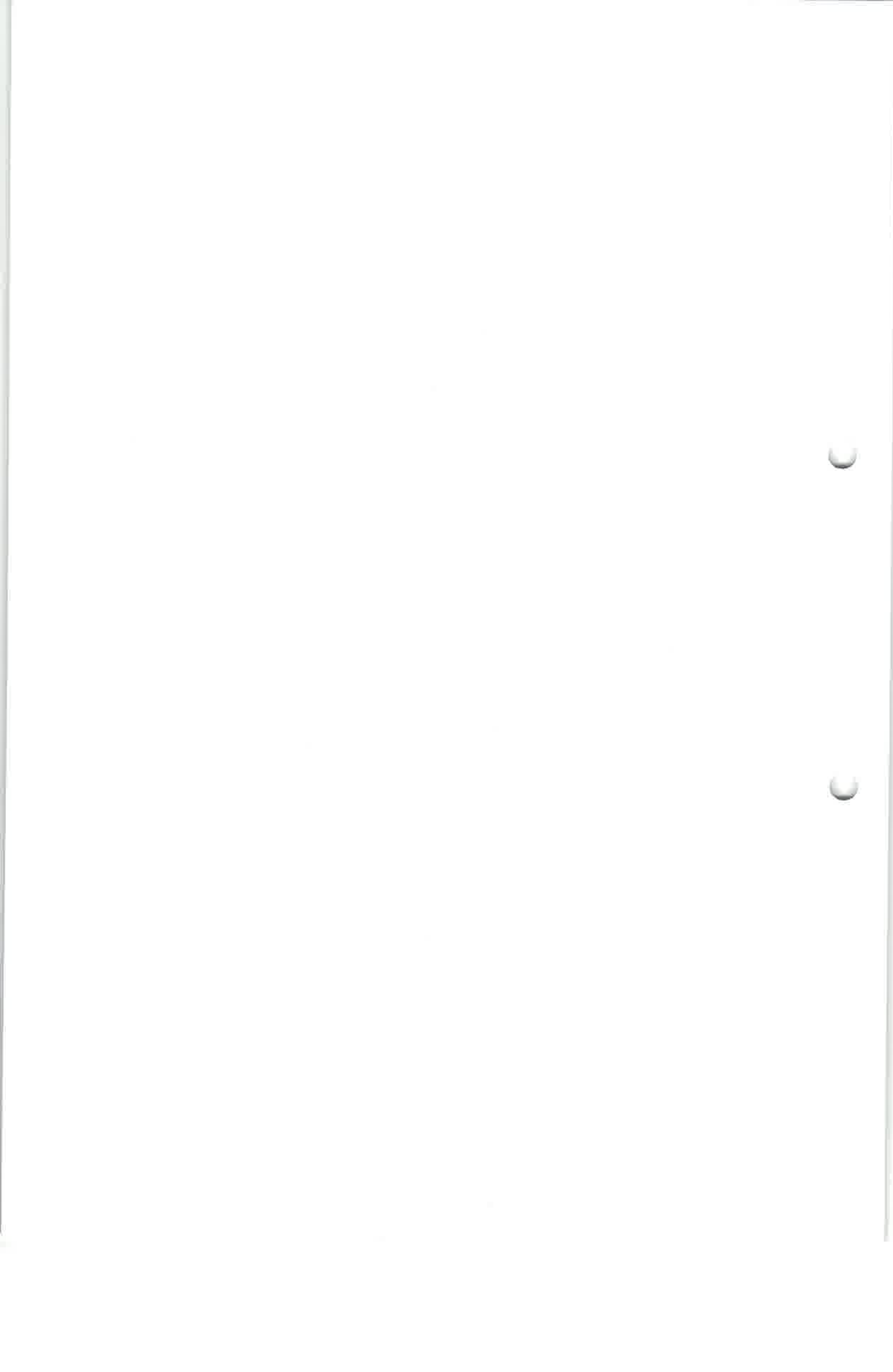
INFORME FINAL D.G.A.I Nº13

"AUDITORIA EXTRAORDINARIA AL LABORATORIO MÓVIL"

ÍNDICE

| CONTENIDO | | PÁGINA |
|-----------|--|--------|
| Nº | INFORME PRELIMINAR | 1-24 |
| 1. | ORIGEN DE LA AUDITORIA | 1 |
| 2. | ALCANCE DEL EXAMEN | 1 |
| 3. | OBJETIVOS DE LA AUDITORIA | 1 |
| 4. | MARCO LEGAL | 2 |
| 5. | PROCEDIMIENTO DE AUDITORIA | 2 |
| 6. | LIMITACIONES | 2 |
| 7. | DESARROLLO DEL INFORME | 3 |
| 7.1 | FUNCIONARIOS DE LAS DEPENDENCIAS- Dirección de Combustibles-Jefatura de Transporte | 3 |
| 7.2 | CONOCIMIENTO DE LA DEPENDENCIA AUDITADA/DOCUMENTOS ANALIZADOS | 4 |
| 7.3 | BIENES QUE CONFORME EL LABORATORIO MÓVIL DEL MIC- CUANTIFICACIÓN | 5 |
| 7.4 | SITUACIÓN PATRIMONIAL- PLANILLA DE RESPONSABILIDAD INDIVIDUAL | 6 |
| 7.5 | ADIENTRAMIENTO DE FUNCIONARIOS PARA USOS DEL LABORATORIO MÓVIL | 8 |
| 7.6 | DETALLE DE USO-LABORATORIOS DEL MIC | 13 |
| 7.7 | INFORME REMITOS POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE COMBUSTIBLES CON RELACIÓN A LOS LABORATORIOS MÓVILES | 18 |
| 7.8 | ACCIONES LLEVADOS A CABO POR LA DIRECCIÓN GENERAL DE COMBUSTIBLES | 21 |
| 7.9 | INSPECCIÓN REALIZADA A LOS LABORATORIOS MÓVILES | 22 |
| 8. | CONCLUSIÓN | 27 |
| 9. | RECOMENDACIÓN | 28 |

***** ***** *****





INFORME DE AUDITORIA N°13/2022

"AUDITORIA ESPECIAL AL LABORATORIO MÓVIL "

1. ORIGEN DE LA AUDITORÍA

De conformidad al pedido realizado por el Director General de Gabinete del Ministro por providencia de fecha 23/05/2022 a petición de la Dirección General de Asuntos Legales según providencia D.A.A. N° 103 del 19 de mayo de 2022 en el cual recomienda la remisión de los antecedentes a esta Auditoría Interna antes de emitir un parecer jurídico.

2. ALCANCE DEL EXAMEN

Periodo auditado:

Desde : Adquisición de los vehículos, amoblamientos y equipos portátiles de laboratorios.

Hasta : el 19/05/2022.

Laboratorio Móvil del Ministerio de Industria y Comercio

Comprende los siguientes bienes:

- ☞ Furgón Marca Hyundai, Modelo H-350 CHASIS KMFAB17RPPK015982, Color Blanco Año 2019.
- ☞ Furgón Marca Hyundai, Modelo H-350 CHASIS KMFAB17RPPK015984, Color Blanco Año 2019.
- ☞ Equipamientos de Laboratorios
- ☞ Amoblamientos

Abarca las siguientes Dependencias

Dirección General de Administración y Finanzas

- Dirección Administrativa
 - Departamento de Transporte
 - Departamento de Patrimonio

Dirección General de Combustibles

- Dirección de Combustibles Líquidos

El presente informe surge del análisis de los documentos proveídos a los Auditores para su estudio y que son de exclusiva responsabilidad de los funcionarios que intervinieron en la ejecución y formalización de las operaciones examinadas.

3. OBJETIVOS DE LA AUDITORÍA

OBJETIVO GENERAL

Verificar estado actual de los equipamientos del Laboratorio, amoblamiento y vehículos que conforman el "Laboratorio móvil", la política de uso y controles existentes.

OBJETIVOS ESPECÍFICOS

- ☞ Verificar el estado de los equipos del laboratorio, de los mobiliarios y los vehículos individualizados con HGF 475 y HGF 476.
- ☞ Analizar y evaluar cual es la política, la operación y la gestión del uso, mantenimiento; averías; la gestión de los recambios y procedimiento para remisión a talleres, cobertura por garantías y/o seguros.
- ☞ Analizar y evaluar qué información se registra y la operativa para la trazabilidad de los vehículos.
- ☞ Determinar el grado de responsabilidad de los funcionarios usuarios, tanto del equipo móvil como de los laboratorios.



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

4. MARCO LEGAL.

- ☞ **Constitución Nacional**
- ☞ **Ley 1.535/99** "De Administración Financiera del Estado" y su Decreto Reglamentario N° 8.127/00.
- ☞ **Ley 1.626/00** "De la Función Pública"
- ☞ **Ley N° 2.051/2003** de "Contrataciones Públicas"
- ☞ **Decreto 20132/2003** "Que establece Normas para la Administración, uso, control, custodia, clasificación y contabilización y régimen de formularios de los bienes del Estado Paraguayo y reglamentan las funciones de la unidad como órgano normativo y de las oficinas afines de las entidades como organismos operativos"
- ☞ **Resolución 1405/2015** " Por la cual se aprueba el Manual de Organización y Funciones de la Subsecretaría de Comercio de Estado de Comercio del Ministerio de Industria y Comercio y se derogan las Resoluciones números 279/08; 254/10; 315/12 y 716/12.
- ☞ **Resolución 1218/2018** " Por la cual se adjudica, se autoriza la firma del contrato y el pago de las facturas correspondientes a la licitación pública nacional N° 01/2018 subasta a la baja electrónica "Adquisición de vehículos para el Ministerio de Industria y Comercio"
- ☞ **Resolución 1522/2019** "Por la cual se aprueba la Versión 2 de los procedimientos con flujogramas de la Dirección de Combustibles Líquidos, dependiente de la Dirección General de Combustibles del Ministerio de Industria y Comercio.
- ☞ **Resolución N° 1030/2019** " Por la cual se adjudica, se autoriza la firma del Contrato y el pago de las facturas correspondientes a la Licitación por concurso de ofertas N° 09/2019 subasta a la baja electrónica "adquisición de equipos y amoblamiento para laboratorio móvil" ID-365.782.
- ☞ **Resolución N° 691/2019** " Por la cual se adjudica, se autoriza la firma del contrato y el pago de las facturas correspondientes a la licitación por concurso de ofertas N° 10/2019 "Adquisición de seguro para vehículos y edificios del MIC, ID 362.476, convocado por el Ministerio de Industria y Comercio.
- ☞ **Resolución 09/2021** " Por la cual se aprueba la Versión I de las Políticas Operacionales de Gestión Administrativa y Patrimonial, Manuales de Procedimientos, matrices de riesgos y tableros de indicadores de la Dirección General de Administración y Finanzas del Ministerio de Industria y Comercio – (Administración de Flota de Vehículos SPRO-GADM-AFVE-01).
- ☞ **Resolución 703/2021** " Por la cual se adjudica, se autoriza la firma del contrato y el pago de las facturas correspondientes a la contratación directa N° 17/2021 "Mantenimiento de los analizadores de los laboratorios móviles" ID N° 400.704"
- ☞ Otras Disposiciones legales relacionadas.

5. PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA

- ☞ Verificación in situ.
- ☞ Verificación de documentos que respaldan la utilización de los equipamientos del laboratorio y los móviles.
- ☞ Verificación del cumplimiento de las disposiciones legales establecidas.
- ☞ Entrevista

6. LIMITACIONES

Las limitaciones al alcance de este trabajo lo constituyen:

- ☞ Falta de una correcta clasificación y ordenación de los documentos recibidos
- ☞ Provisión de informaciones fuera del plazo establecido/ Solicitudes de prórrogas.
- ☞ Respuestas ambiguas a las preguntas realizadas por esta Auditoría.



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

7. DESARROLLO DEL INFORME

7.1. FUNCIONARIOS DE LAS DEPENDENCIAS – Dirección de Combustibles – Jefatura de Transporte

| C. I. N° | Nombre y apellido | Cargo | Desde | Hasta | Designado por: |
|----------|---------------------|----------------------------------|------------|------------|-------------------|
| 639.586 | Oscar Cáceres Zotti | Director General de Combustibles | 15/09/2021 | La fecha | Resolución 526/21 |
| 696.220 | Luis Villalba | Director General de Combustibles | 09/09/2018 | 15/09/2021 | Resolución 852/18 |

| | | | | | |
|-----------|------------------------------|-----------------------------------|------------|----------|------------------------|
| 3.720.232 | Miguel Marcelo Benítez | Director de Lubricantes | 29/11/2019 | La fecha | Resolución 1460/2019 |
| | | Director de Combustibles Líquidos | 29/06/2021 | La fecha | Resolución 336/2021 |
| | Juan Paredes | Coordinador de Fiscalizadores | 25/10/2019 | La fecha | Resolución N°1248/2019 |
| 3.489.553 | José María Ríos Román | Fiscalizador | | | |
| 751.261 | Cecilio Ezequiel Domínguez | Fiscalizador | | | |
| 1.998.892 | Jorge Ranulfo Chaparro | Fiscalizador | | | |
| 2.545.748 | Fernando Jhoni Báez Acuña | Fiscalizador | | | |
| 3.215.276 | Elida Raquel Chamorro | Fiscalizador | | | |
| 654.407 | Jorge Nicolas Cabrera | Fiscalizador | | | |
| 3.176.299 | Wilson Erico Villalba Duarte | Fiscalizador | | | |
| 5.255.750 | Luis Armando Duarte Bogado | Fiscalizador | | | |
| 992.818 | Aníbal Fernando Mendieta | Fiscalizador | | | |

DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS

| C. I. N° | Nombre y apellido | Cargo | Desde | Hasta | Designado por: |
|-----------|-------------------------|---|------------|------------|------------------------|
| 2.008.844 | Julio Cesar Vera | Director General de Administración y Finanzas | 04/09/2018 | La fecha | Decreto N° 167/2018 |
| 860.350 | Hugo González | Director Administrativo | 06/05/2020 | 30/06/2021 | Resolución N° 270/2020 |
| 3.721.974 | Sara Lorena Cáceres | Directora Administrativa | 30/06/2021 | La fecha | Resolución N° 339/2021 |
| 1.421.041 | Isabelino Acosta | Jefe de Patrimonio | 22/06/2015 | 14/10/2020 | Resolución N° 621/2015 |
| 4.190.343 | Luis Darío Pasmor | Jefe de Patrimonio | 14/10/2020 | 20/01/2021 | Resolución N° 646/2020 |
| 1.855.630 | Sebastián Benítez Palma | Jefe de Patrimonio | 20/01/2021 | La fecha | Resolución N° 29/2021 |



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

| | | | | | |
|-----------|--------------------------|------------------------|------------|----------|----------------------------|
| 1.483.635 | Javier A. Benítez | Jefe de Transporte | 16/09/2019 | La fecha | Resolución N° 1090/2019 |
| 4.075.770 | Martin Federico Narváez | Conductor - Transporte | | | |
| 3.234.281 | Francisco Ojeda Contrera | Conductor - Transporte | | | |
| 1.300.126 | Antonio Insfran Pereira | Conductor - Transporte | | | |
| 2.981.134 | Edgar Ramon Osorio | Conductor - Transporte | | | |
| 3.281.236 | Emilio Ricardo Peralta | Conductor - Transporte | | | |
| 3.212.255 | Osvaldo Mariño | Conductor - Transporte | | | |
| 2.206.726 | Jorge Jiménez | Conductor - Transporte | | | |

| | | | | | |
|-----------|-----------------|-------------------------------|--|--|--|
| 1.433.790 | Lucio Lombardo | Conductor - Transporte | | | |
| 2.370.908 | Adriano Sotelo | Conductor Ministro | | | |
| 1.933.413 | Richard Figori | Conductor Ministro | | | |
| 1.259.888 | Epifanio Arce | Conductor - Gabinete Ministro | | | |
| 1.420.350 | Carlos Vera | Conductor Vice Industria | | | |
| 4.308.260 | Julio Pintos | Conductor Vice Comercio | | | |
| 3.610.846 | Milciades Gómez | Conductor Vice Mipymes | | | |

7.2. CONOCIMIENTO DE LA DEPENDENCIA AUDITADA / DOCUMENTOS ANALIZADOS

A efectos de realización del trabajo analizamos:

- ☞ **Memorando DCL N° 416/2022** de fecha 09/05/2022 de la Dirección General de Combustibles en el cual informa sobre la situación de los equipos de Laboratorio Móvil.
- ☞ **Memorando DCL N° 709/2021** de fecha 25/10/2021 de la Dirección General de Combustibles sobre inquietudes relacionadas al área de fiscalización.
- ☞ **Memorando DGC N° 488/2020** de fecha 03/08/2020 elaborado por Fiscalizadores de la Dirección General de Combustibles en el cual informa sobre hecho ocurrido en los días 28 al 31 de julio de 2020 en ocasión de las verificaciones realizadas a estaciones de servicios en los Departamentos de Canindeyú, San Pedro y Concepción, según Acreditación N°3114/2020 / Orden de Trabajo N°19426.
- ☞ **Memorando DGC/DCL N° 640/2022** de fecha 19/07/2022, en el remite información solicitada por la AI.
- ☞ **Memorando DGC/DCL N° 641/2022** de fecha 19/07/2022 en el remite información solicitada por la AI.
- ☞ **Memorando D.A. N° 323/2022** de fecha 11/07/2022 en el remite información solicitada por la AI.
- ☞ **Memorando D.T. N° 126/2022** de fecha 04/08/2022 en el remite información solicitada por la AI.
- ☞ **Resolución 1218/2018.** Por la cual se adjudica, se autoriza la firma del contrato y el pago de las facturas correspondientes a la licitación pública nacional N° 01/2018 subasta a la baja electrónica adquisición de vehículos para el Ministerio de Industria y Comercio", ID 353.604.
- ☞ **Resolución 372/2019.** Por la cual se adjudica, se autoriza la firma del contrato y el pago de las facturas correspondientes a la licitación pública nacional N°02/2018 subasta a la baja electrónica, adquisición de equipos y amoblamiento para laboratorio móvil - ID 355.230, convocado por el Ministerio de Industria y Comercio.
- ☞ **Resolución 691/2019.** Por la cual se adjudica, se autoriza la firma del contrato y el pago de las facturas correspondientes a la licitación por concurso de ofertas N° 0/2019 "adquisición de seguro para vehículos y edificios del MIC", ID 362.476, convocado por el Ministerio de industria y Comercio.
- ☞ **Resolución 1030/2019.** Por la cual se adjudica, se autoriza la firma del contrato y el pago de las facturas correspondientes a la licitación por concurso de ofertas N°09/2019 subasta a la baja electrónica, "adquisición de equipos y amoblamiento para laboratorio móvil", ID 365.782.



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

- ☞ **Resolución 703/2021.** Por la cual se adjudica, se autoriza la firma del contrato y el pago de las facturas correspondiente a la contratación directa N° 17/2021 "mantenimiento de los analizadores de los laboratorios móviles" ID N° 400.704"
- ☞ **Contrato 09/2019.** Por el cual se adquiere seguro para vehículos y edificios del MIC, por concurso de ofertas N°10/2019, con el I.D N°362.476.

7.3. BIENES QUE CONFORMA EL LABORATORIO MOVIL DEL MIC – CUANTIFICACION

En el siguiente cuadro se efectúa la cronología de los bienes desde el momento de la incorporación hasta la entrega de los mismos a los responsables designados según Planilla FC-10.

| Nº | DESCRIPCIÓN DEL BIEN | CÓDIGO PATRIMONIAL | VALOR DE ADQUISICION | FECHA DE INCORPORACION | FECHA ASIGNACION DE RESPONSABLE |
|----|--|--------------------|----------------------|------------------------|---------------------------------|
| 1 | Analizador Portátil de Naftas, Marca Petrospeg Gsppa. | 1211.10.1.1408 | 240.000.000 | 26/12/2016 | 16/05/2022 |
| 2 | Analizador Portátil de Gasolina y Querosén Jet, Marca Petrospec Tdppa | 1211.10.1.1409 | 240.000.000 | 26/12/2016 | 16/05/2022 |
| 3 | Equipo Analizador Portátil de Azufre Con Sistema de Fluorescencia de Rayos X, Marca Malvem Panatlytical. | 1211.10.1.3241 | 444.833.000 | 21/06/2019 | 16/05/2022 |
| 4 | Equipo Analizador Portátil de Azufre Con Sistema de Fluorescencia de Rayos X, Marca Malvem Panatlytical. | 1211.10.1.3242 | 444.833.000 | 21/06/2019 | 16/05/2022 |
| 5 | Equipo Analizador Portátil de Azufre Con Sistema de Fluorescencia de Rayos X, Marca Malvem Panatlytical. | 1211.10.1.3243 | 444.833.000 | 21/06/2019 | 16/05/2022 |
| 6 | Analizador Portátil Ftir para Naftas y Gasoil. | 1211.10.1.3871 | 416.000.000 | 26/06/2019 | 16/05/2022 |
| 7 | Furgón Marca Hyundai, Modelo H-350 CHASIS KMFA17RPPK015982, Color Blanco Año 2019. | 1211.10.1.3252 | 341.000.000 | 30/06/2019 | 03/05/2022 |
| 8 | Furgón Marca Hyundai, Modelo H-350 CHASIS KMFA17RPPK015984, Color Blanco Año 2019. | 1211.10.1.3253 | 341.000.000 | 30/06/2019 | 04/05/2022 |
| 9 | Analizador Portátil Petrospec Modelo Gs-Ppa- Serial N° 5601143 | 1211.10.1.4802 | 136.300.00 | 22/12/2021 | 16/05/2022 |
| 10 | Analizador Portátil Marca Petrospec Modelo Td-Ppa-I Serial N° 6700237 | 1211.10.1.4803 | 136.300.00 | 22/12/2021 | 16/05/2022 |



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

| | | | | | |
|------------------------|---|----------------|----------------------|------------|------------|
| 11 | Amoblamiento De Vehículos Para Laboratorio (Mueble De Madera laminada aire acondicionado de 12 BTU-MOVIL) | 1211.10.1.3872 | 44.000.000 | 26/12/2019 | 16/05/2022 |
| 12 | Amoblamiento De Vehículos Para Laboratorio (Mueble De Madera laminada aire acondicionado de 12 BTU-MOVIL) | 1211.10.1.3873 | 44.000.000 | 26/12/2019 | 16/05/2022 |
| VALOR TOTAL GS. | | | 3.000.771.600 | | |

7.4. SITUACION PATRIMONIAL – PLANILLA DE RESPONSABILIDAD INDIVIDUAL

- 1) Furgón Marca Hyundai, Modelo H-350 CHASIS KMFA17RPKK015982, Color Blanco Año 2019.
- 2) Furgón Marca Hyundai, Modelo H-350 CHASIS KMFA17RPKK015984, Color Blanco Año 2019

De acuerdo con el formulario FC 10 - Planilla de Responsabilidad Individual los dos vehículos están asignados al funcionario Adalberto Javier Benítez Gómez, Jefe de Transporte. El documento fue firmado en fecha 03/05/2022.

PLANILLA DE RESPONSABILIDAD INDIVIDUAL

Hoja N° 1 DE 2

FC - 10

| | | |
|-------------------|--------|--|
| ENTIDAD | (1) 11 | Ministerio de Industria y Comercio |
| UNIDAD ORGANIZADA | (2) 11 | |
| DEPARTAMENTO | (3) 11 | Dirección General de Administración y Finanzas |
| DEPENDENCIA | (4) 11 | Dirección Administrativa |
| AREA | (5) 11 | Departamento de Transporte |

Nombre del Funcionario Responsable (6): ADALBERTO JAVIER BENITEZ GOMEZ - CI 1461535

Cargo que desempeña (7): Jefe de Transporte

| Cuenta (8) | Sub Cuenta (9) | Anali-tico 1 (10) | Anali-tico 2 (11) | Rotulado (12) | Descripción (13) | Cantidad (14) | Valor Unitario (15) | Valor Total (16) | Fecha de Adq. Incorp. (17) | Estado de Consevac. (18) |
|------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|--|---------------|---------------------|------------------|----------------------------|--------------------------|
| 26103 | | | | | Equipos de Transporte | | | | | |
| 26103 | 1 | | | | Vehículos Automotores Terrestres | | | | | |
| 26103 | 1 | 0 | 0 | 1211.10.1.3215 | AUTOMOVIL MARCA HYUNDAI, MODELO ACCENT, CHASIS KMFA1718EKU438633, COLOR PLATA, MOTOR DE 1.400 C.C. | 1 | 127.000.000 | 127.000.000 | 27/12/2016 | MU |
| 26103 | 1 | 0 | 0 | 1211.10.1.3216 | CAMIONETA BOQUE CABINA TIPO PICK UP MARCA ISUZU, MODELO D-MAX, CHASIS MPATF368JKT000200, COLOR PLATA, MOTOR DE 2.300 C.C. | 1 | 239.000.000 | 239.000.000 | 27/12/2016 | MU |
| 26103 | 1 | 0 | 0 | 1211.10.1.3238 | CAMIONETA MARCA ISUZU, MODELO D-MAX, COLOR PLATA, CHASIS MPATF368JKT000200, AÑO 2019. | 1 | 239.000.000 | 239.000.000 | 28/03/2019 | MU |
| 26103 | 1 | 0 | 0 | 1211.10.1.3252 | FURGON MARCA HYUNDAI, MODELO H-350, CHASIS KMFA1718EKU438633, MOTOR DE 2.300 C.C., COLOR BLANCO, AÑO 2019. | 1 | 341.000.000 | 341.000.000 | 30/05/2019 | MU |
| 26103 | 1 | 0 | 0 | 1211.10.1.3263 | FURGON MARCA HYUNDAI H-350, CHASIS KMFA1718EKU438633, MOTOR DE 2.300 C.C., COLOR BLANCO, AÑO 2019. | 1 | 341.000.000 | 341.000.000 | 30/05/2019 | MU |
| 26103 | 1 | 0 | 0 | 1211.10.1.3257 | CAMIONETA MARCA REKUALI, MODELO REKUALI, AÑO 2011, COLOR GRIS PLATA, CHASIS N° CVY5CAGJ023423, MOTOR 1300 CC. | 1 | 132.500.000 | 132.500.000 | 07/06/2012 | MU |
| 26103 | 1 | 0 | 0 | 1211.10.1.3258 | AUTOMOVIL MARCA RENAUULT, MODELO FLEXENCE, OYAMIQUE, AÑO 2017, COLOR GRIS ESTRELLA, MOTOR MURKOTSI 1374, CHASIS KAN ZINWIS0180774. | 1 | 133.900.000 | 133.900.000 | 07/06/2012 | MU |
| 26103 | 1 | 0 | 0 | 1211.10.1.4472 | AUTOMOVIL, MARCA RENAUULT FLEXENCE, AÑO 2016, COLOR BLANCO, NUMERO DE CHASIS VF112LVA UC20005. | 1 | 163.872.446 | 163.872.446 | 14/05/2021 | MU |
| 26103 | 1 | 0 | 0 | 1211.8.12.454 | Camioneta tipo Minibus marca Hyundai, modelo H 1, color plata, Año 2011, Chasis N° KMFA1718EKU438633, Motor N° D4BH4037817. | 1 | 134.500.000 | 134.500.000 | 13/12/2016 | MU |
| 26103 | 1 | 0 | 0 | 1211.8.12.455 | Camioneta tipo Minibus marca Hyundai, modelo H 1, color plata, Año 2011, Chasis N° KMFA1718EKU438633, Motor N° D4BH4037817. | 1 | 134.500.000 | 134.500.000 | 13/12/2016 | MU |
| 26103 | 1 | 0 | 0 | 1211.8.12.457 | Camioneta marca Chevrolet, modelo Montana Conquest, color gris polaco, Año 2010, Chasis N° BKJLH130F011813, Motor N° T30130066. | 1 | 85.000.000 | 85.000.000 | 27/11/2010 | MU |
| 26103 | 1 | 0 | 0 | 1211.8.12.456 | Camioneta marca Chevrolet, modelo Montana Conquest, color blanco mejor, Año 2010, Chasis N° BKJLH130F011813, Motor N° T30130066. | 1 | 85.000.000 | 85.000.000 | 27/11/2010 | MU |

Recibí de conformidad los bienes detallados en el presente formulario.

OBSERVACION: Vehículos en posesión del motor del mis...

ENTREGADO EN:
Lugar (20):
Fecha (21): 03/05/2022

SEBASTIAN BENITEZ PALMA
Jefe de Transporte

ADALBERTO JAVIER BENITEZ GOMEZ
Jefe de Transporte

DEVUELTO EN:
Lugar (24):
Fecha (25):
Responsable de recepción (26):



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

3) EQUIPOS DE LABORATORIOS / AMOBLAMIENTOS

Según el formulario FC 10 - Planilla de Responsabilidad Individual firmado en fecha 16/05/2022 todos los bienes/equipamientos de los 2 (dos) vehículos que conforma el Laboratorio Móvil de la Institución fue asignado al Señor Miguel Marcelo Benítez funcionario de la Dirección General de Combustibles, el documento.

PLANILLA DE RESPONSABILIDAD INDIVIDUAL

Hoja N° 1 DE 2

F.C. - 10

| | | |
|-------------------|-------|---|
| ENTIDAD | 01-11 | Ministerio de Industria y Comercio |
| UNIDAD JERÁRQUICA | 01-11 | |
| DEPARTAMENTO | 01-11 | Subsecretaría de Estado de Comercio y Servicios |
| DIRECCIÓN | 01-11 | Dirección General de Combustibles |
| ÁREA | 01-11 | Dirección de Combustibles Líquidos |

Nombre del Funcionario Responsable (2): MIGUEL MARCELO BENÍTEZ HUÍDZ - CI 3.720.232
Cargo que desempeña (1): Directora

| Cuenta (5) | Sub Cuenta (9) | Análisis 1 (10) | Análisis 2 (11) | Rotulado (12) | Descripción (13) | Cantidad (14) | Valor Unitario (15) | Valor Total (16) | Fecha de Adq. Incorp. (17) | Estado de Conservac. (18) |
|------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|---|---------------|---------------------|------------------|----------------------------|---------------------------|
| 26105 | | | | | Equipos de Computación | | | | | |
| 26105 | 1 | | | | Máquinas móviles o digitales para información | | | | | |
| 26105 | 1 | A | C | 1211.10.1.444 | COMPUTADORA (TODO EN UNO), MARCA DELL, MODELO OPTIPLEX 3030 AIO, PROCESADOR INTEL CORE I5-6500 DE 4 NÚCLEOS, 3.8 GHz, | 1 | 8.300.000 | 8.300.000 | 12/12/2014 | MB |
| 26105 | 2 | B | H | 1211.10.1.454 | Máquinas analógicas para información | | | | | |
| 26105 | 2 | B | H | 1211.10.1.454 | TECLADO EN ESPAÑOL MARCA DELL | 1 | 150.000 | 150.000 | 10/12/2014 | MB |
| 26105 | 2 | D | O | 1211.10.1.436 | MOUSE ÓPTICO MARCA DELL | 1 | 50.000 | 50.000 | 10/12/2014 | MB |
| 26109 | | | | | Equipos de salud y laboratorio | | | | | |
| 26109 | 1 | | | | Equipo e instrumental médico quirúrgico | | | | | |
| 26109 | 1 | B | C | 1211.10.1.1408 | ANALIZADOR PORTÁTIL DE HAPTAS, MARCA PETROSPEC COMPA | 1 | 242.000.000 | 242.000.000 | 26/12/2018 | MB |
| 26109 | 1 | D | C | 1211.10.1.1408 | ANALIZADOR PORTÁTIL DE GÁSOS, Y QUÉRMER ALI, MARCA PETROSPEC TERMA | 1 | 240.000.000 | 240.000.000 | 26/12/2018 | MB |
| 26109 | 1 | D | O | 1211.10.1.3241 | GRUPO ANALIZADOR PORTÁTIL DE AZÚCAR CON SISTEMA DE FLUORESCENCIA DE RAYOS X, MARCA MALVERN PARALYTICAL | 1 | 444.833.000 | 444.833.000 | 21/06/2018 | MB |
| 26109 | 1 | D | B | 1211.10.1.3242 | EQUIPO ANALIZADOR PORTÁTIL DE AZÚCAR CON SISTEMA DE FLUORESCENCIA DE RAYOS X, MARCA MALVERN PARALYTICAL | 1 | 444.833.000 | 444.833.000 | 21/06/2018 | MB |
| 26109 | 1 | H | B | 1211.10.1.3241 | EQUIPO ANALIZADOR PORTÁTIL DE AZÚCAR CON SISTEMA DE FLUORESCENCIA DE RAYOS X, MARCA MALVERN PARALYTICAL | 1 | 444.833.000 | 444.833.000 | 21/06/2018 | MB |
| 26109 | 1 | D | B | 1211.10.1.3271 | ANALIZADOR PORTÁTIL, FIM PAUS NÁPTES Y GASOL | 1 | 418.000.000 | 418.000.000 | 29/11/2019 | MB |
| 26109 | 3 | | | | Equipo e instrumental de Laboratorio | | | | | |
| 26109 | 3 | B | D | 1211.10.1.4802 | ANALIZADOR PORTÁTIL MARCA PETROSPEC MOD. G3-PPA1 SERIAL N° 5001143, para combustible líquidos. | 1 | 138.300.000 | 138.300.000 | 22/12/2021 | MB |
| 26109 | 3 | E | D | 1211.10.1.4800 | ANALIZADOR PORTÁTIL MARCA PETROSPEC MOD. G3-PPA1 SERIAL N° 5300237, para combustible Diesel. | 1 | 138.300.000 | 138.300.000 | 22/12/2021 | MB |
| 26112 | | | | | Muebles y Enseres | | | | | |

Recibí de conformidad los bienes detallados en el presente formulario.

OBSERVACIÓN: Ninguna.

ENTREGADO EN:

Lugar (20):

Fecha (21): 16/05/2022



Juli C. Cantero E.
Administrativa
Ministerio de Industria y Comercio



Miguel Marcelo Benítez
Director de Combustibles Líquidos (22)
DGC - INC



OSCAR CÁCERES ZOTTI
Director General
Dirección General de Combustibles
Ministerio de Industria y Comercio (23)

DEVUELTO EN:

Lugar (24):

Fecha (25):

Responsable de recepción (26):



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

PLANILLA DE RESPONSABILIDAD INDIVIDUAL

Hoja N° 2 DE 2

| | | |
|-------------------------|--------|---|
| ENTIDAD | (1) 11 | Ministerio de Industria y Comercio |
| UNIDAD JEFE/DEPENDENCIA | (2) 11 | |
| REPARTICIÓN | (3) 11 | Subsecretaría de Estado de Derechos y Servicios |
| DEPARTAMENTO | (4) 11 | Dirección General de Combustibles |
| ÁREA | (5) 11 | Dirección de Combustibles Líquidos |

Nombre del Funcionario (Responsable): **MÓVIL MARCELO BENITEZ HFC-10 - 03 3720 333**

Categoría (en dependencia): **Directora**

| Cuenta (8) | Sub Cuenta (9) | Anali-tico 1 (10) | Anali-tico 2 (11) | Rolufado (12) | Descripción (13) | Cantidad (14) | Valor Unitario (15) | Valor Total (16) | Fecha de Adq. Incorp. (17) | Estado de Conservac. (18) |
|------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|---|---------------|---------------------|------------------|----------------------------|---------------------------|
| 26112 | 1 | | | | Móviles y partes de ellos: | | | | | |
| 26112 | 1 | 0 | 0 | 1213.10.1.1227 | ARMARIO BIPO CON 3 PUERTAS EN TINTES COLORE HAYA, | 1 | 600.000 | 600.000 | 30/12/2014 | M6 |
| 26112 | 1 | 0 | 0 | 1213.10.1.1272 | AMBIENTE DE VEHICULO PARA LABORATORIO MOVIL DE MADERA LAMPARINA CON FORDALIGALRE ACONDICIONADO DE 12 BILU MOVIL | 1 | 44.000.000 | 44.000.000 | 26/12/2019 | M3 |
| 26112 | 1 | 0 | 0 | 1213.10.1.1273 | AMBIENTE DE VEHICULO PARA LABORATORIO MOVIL DE MADERA LAMPARINA CON FORDALIGALRE ACONDICIONADO DE 12 BILU MOVIL | 1 | 44.000.000 | 44.000.000 | 26/12/2019 | M3 |
| 26112 | 1 | 0 | 0 | 1213.10.1.1281 | SELA CON FOSFORAZO DE GRABATORIA CON RESPALDO EN MALLA | 1 | 1.500.000 | 1.500.000 | 09/12/2014 | M6 |
| 26112 | 1 | 0 | 0 | 1213.10.1.1283 | Almari de acero inoxidable con 3 puertas interiores | 1 | 553.000 | 553.000 | 23/12/2018 | M3 |
| 26112 | 1 | 0 | 0 | 1213.10.1.1034 | ESCRITORIO DE MELAMINA COLORE HAYA, CON 2 GABERIS, CON PUNTA REDONDO Y PINZA L.P.M. (MODIFICADO) (L.A.S.M.M.M.FE) | 1 | 553.000 | 553.000 | 04/02/2005 | M11 |
| 26112 | 2 | 0 | 0 | 1213.10.1.11 | Mobiliario y Escenas de Almacenamiento | | | | | |
| 26112 | 2 | 0 | 0 | 1213.10.1.11 | SELAN INTER-COMPUTOR BASE PLATA DE METAL CON APOYABRAZOS, TAPIZADO COLORE NEGRO. | 1 | 178.000 | 178.000 | 08/02/2008 | M3 |
| 26112 | 2 | 0 | 0 | 1213.10.1.11 | SELAN INTER-COMPUTOR BASE PLATA DE METAL CON APOYABRAZOS, TAPIZADO COLORE NEGRO. | 1 | 178.000 | 178.000 | 08/02/2008 | M3 |
| 26112 | 2 | 0 | 0 | 1213.10.1.11 | SELAN INTER-COMPUTOR BASE PLATA DE METAL CON APOYABRAZOS, TAPIZADO COLORE NEGRO. | 1 | 178.000 | 178.000 | 08/02/2008 | M3 |
| TOTAL (19) | | | | | | 20 | | 2.603.159.000 | | |

Recibí de conformidad los bienes detallados en el presente formulario.

OBSERVACIÓN: Ninguna.

ENTREGADO EN: **Julio C. Cantero F.** (Firma y Sello)

Lugar (20): **Subsecretaría de Estado de Derechos y Servicios**

Fecha (21): **16/10/2022**

DEVUELTO EN: **OSCAR CÁCERES ZOTTI** (Firma y Sello)

Lugar (24): **Dirección General de Combustibles**

Fecha (25): **16/10/2022**

Responsable de recepción (26): **[Firma]**

Se verifica que la Planilla de Responsabilidad Individual FC-10 fue asignada en forma tardía.

De acuerdo con el reporte de la Jefatura de Transporte existe registro de que el Móvil 1 CHAPA HFC-475 inició operaciones en fecha 04/12/2019 y el Móvil 2 CHAPA HFG-476 el 11/12/2019, (ver registro en el 7.6 del informe) sin embargo la asignación por FC-10 se realizó en el año 2022.

El Decreto N° 20132/03 "Por el cual se aprueba el Manual que establece Normas para la Administración, uso, control, custodia, clasificación y contabilización y Régimen de Formularios de los bienes del Estado Paraguayo y Reglamentan las funciones de la Unidad como Órgano Normativo y de las Oficinas Afines de las Entidades como Organismos Operativos - En el Capítulo 1 - Normas y Procedimientos de Aplicación General para el Inventario de Bienes del Estado. Responsabilidad en la Administración, en el Numeral 1.9 menciona: *Los organismos y entidades del Estado mencionados más arriba tienen la obligación de llevar sus inventarios y de realizar los movimientos de bienes, tanto almacenados como de uso e intangible, se clasificarán por su clase, naturaleza, uso, destino o aplicación de acuerdo a las normas vigentes de tal forma que garantice la información al día de las características, su valor, el estado de conservación, la ubicación y sus años de vida útil, etc.*

De igual manera, el Numeral 1.15 menciona: *"La firma del inventario por parte de las personas a que se refiere este Manual implica responsabilidad administrativa por los bienes de los cuales se hagan cargo y por lo tanto, serán responsables directa o indirectamente de la pérdida, daños o depreciación de los mismos, salvo que provengan del deterioro natural por razón de uso legítimo o por otras causas justificadas. Ninguna persona está obligada a firmar el inventario de bienes que no estén bajo su inmediato control o responsabilidad, sino solamente de los que tenga a su cargo por haberlos recibido para su uso, cuidado, custodia o administración o para el desarrollo de su trabajo.*

7.5. ADIESTRAMIENTO DE FUNCIONARIOS PARA USO DEL LABORATORIO MOVIL
FISCALIZADORES

El Plantel de Fiscalizadores está conformado por 9 (nueve) funcionarios designados por Resolución N° 1248/2019 de fecha 25/10/2019.

[Firmas manuscritas de los funcionarios]



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

Artículo 1º.- Designar a funcionarios y personal contratado, como Encargados de Fiscalización de la Dirección General de Combustibles, dependiente de la Subsecretaría de Estado de Comercio, sin perjuicio de las demás funciones que desempeñan en la citada dependencia institucional, conforme al siguiente detalle:

| Nombre y Apellido | C.I. N° |
|------------------------------|-----------|
| José María Ríos Román | 3.489.553 |
| Cecilio Ezequiel Domínguez | 751.261 |
| Jorge Ramón Chaparró | 1.998.892 |
| Fernando Jheri Báez Acuña | 2.545.748 |
| Elida Raquel Chumero | 3.215.276 |
| Jorge Nicolás Cabrera | 654.407 |
| Wilson Erico Villalba Duarte | 3.176.299 |
| Luis Armando Duarte Bogado | 5.255.750 |
| Aribal Fernando Mendíeta | 992.818 |

Artículo 2º.- Comunicar a quienes corresponda y cumplida, archivar.



LIZ ROSANNA GRAMER CAMPOS
Ministra

Según información remitida por la Dirección General de Combustibles, las empresas proveedoras de los dispositivos realizaron capacitación para el uso de los equipamientos. De igual manera fueron capacitados respecto a las normativas aplicables al Sector de Combustibles.

(Several handwritten signatures in blue ink)



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera



Ministerio de
INDUSTRIA
Y COMERCIO

MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO
VICEMINISTERIO DE COMERCIO
DIRECCIÓN GENERAL DE COMBUSTIBLES

GOBIERNO
NACIONAL

PLANILLA DE ASISTENCIA A CAPACITACIÓN

| | |
|----------------|--|
| Actividad: | Capacitación en Equipo de Fluorescencia de Rayos X |
| Instructor: | Carlos Alberto Turqueti |
| Lugar: | Ministerio de Industria y Comercio |
| Fecha: | 10/07/19 |
| Carga Horaria: | 8 horas |

| Nº | Nombre y Apellido | Nº Cédula | Firma |
|----|-----------------------|-----------|---------|
| 1 | Marcelo Benitez | 3720232 | [Firma] |
| 2 | Fernando Jhon Beer | 2545748 | [Firma] |
| 3 | Wilson Villalba | 3170299 | [Firma] |
| 4 | Luis Duarte | 5255750 | [Firma] |
| 5 | Eduardo Daniel Chacon | 3815216 | [Firma] |
| 6 | José María Ruiz | 3809965 | [Firma] |
| 7 | Basilio Dominguez | 751261 | [Firma] |
| 8 | Walter Cabrera | 654407 | [Firma] |
| 9 | Amos Newman | 992818 | [Firma] |
| 10 | Sergio Chagnon | 1998812 | [Firma] |



Ministerio de
INDUSTRIA
Y COMERCIO

MINISTERIO DE INDUSTRIA Y COMERCIO
VICEMINISTERIO DE COMERCIO
DIRECCIÓN GENERAL DE COMBUSTIBLES

GOBIERNO
NACIONAL

PLANILLA DE ASISTENCIA A CAPACITACIÓN

| | |
|----------------|---------------------------------|
| Actividad: | Capacitación en analizador FTIR |
| Instructor: | Charpentier |
| Lugar: | Viceministerio de Comercio-MIC |
| Fecha: | 09/12/19 |
| Carga Horaria: | 8 horas |

| Nº | Nombre y Apellido | Nº Cédula | Firma |
|----|-----------------------|-----------|---------|
| 1 | José María Ruiz | 3809965 | [Firma] |
| 2 | Basilio Dominguez | 751261 | [Firma] |
| 3 | Wilson Villalba | 3170299 | [Firma] |
| 4 | Amos Newman | 992818 | [Firma] |
| 5 | Eduardo Daniel Chacon | 3815216 | [Firma] |
| 6 | Fernando Jhon Beer | 2545748 | [Firma] |
| 7 | Luis Duarte | 5255750 | [Firma] |
| 8 | Marcelo Benitez | 3720232 | [Firma] |
| 9 | Walter Cabrera | 654407 | [Firma] |
| 10 | Sergio Chagnon | 1998812 | [Firma] |
| 11 | Walter Cabrera | 654407 | [Firma] |

Se observa evaluaciones realizadas a los funcionarios capacitados (conforme muestra)

[Handwritten signatures]



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

NOMBRE: XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
FECHA: 10-07-2021
C.I.: XXXXXXXXXX

PREGUNTAS

1- Como se debe encender el equipo y en qué orden?

Encendido de la LMS, primero se debe encender el motor de la bomba de combustible y luego el motor de la bomba de agua, después se debe encender el motor de la bomba de aceite y finalmente se debe encender el motor de la bomba de agua caliente.

2- Como iniciar el análisis de una calibración para Nafta?

Calibración de la LMS, primero se debe encender el motor de la bomba de combustible y luego el motor de la bomba de agua, después se debe encender el motor de la bomba de aceite y finalmente se debe encender el motor de la bomba de agua caliente.

3- Que es necesario hacer para limpiar el filtro del equipo?

Limpiar el filtro de la LMS, primero se debe encender el motor de la bomba de combustible y luego el motor de la bomba de agua, después se debe encender el motor de la bomba de aceite y finalmente se debe encender el motor de la bomba de agua caliente.

4- Cuales son los pasos para preparar una muestra?

Preparación de la muestra, primero se debe encender el motor de la bomba de combustible y luego el motor de la bomba de agua, después se debe encender el motor de la bomba de aceite y finalmente se debe encender el motor de la bomba de agua caliente.

5- Que debemos hacer para recalibrar el equipo?

Recalibración de la LMS, primero se debe encender el motor de la bomba de combustible y luego el motor de la bomba de agua, después se debe encender el motor de la bomba de aceite y finalmente se debe encender el motor de la bomba de agua caliente.

Por Memorando DGC/DCL N° 426/2021 fechado el 29 de julio de 2021 el Director de Combustibles Líquidos remite al Director General de Combustibles el resultado de las evaluaciones efectuadas.

Dirección General de Combustibles

MEMORÁNDUM DGC/DCL/426/2021

A : ARQ. LUIS VILLALBA OCAMPOS
Director General de Combustibles.

De : ING. MIGUEL MARCELO BENITEZ
Director de Combustibles Líquidos.

Fecha : 29 de julio de 2021

Tema : Se remite resultados de las evaluaciones de los fiscalizadores de la DGC-MIC



Tengo el honor de dirigirme al señor Director General de Combustibles, y por su intermedio a quien corresponda, con el objeto de remitir los resultados obtenidos en la *Evaluación de conocimientos sobre las Normativas referente al área de la Dirección de Combustibles Líquidos realizados a los fiscalizadores de la Dirección General de Combustibles.*

Atentamente,

(Handwritten signatures in blue ink)



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

En fecha 29/07/2021 a través de correo electrónico se realiza la comunicación al plantel de fiscalizadores y se establece las actividades a ser desarrollada a partir de la evaluación.



| Resultados Obtenidos | | Examen Teórico | | | | | Nota final |
|----------------------|-----------------------|----------------|--------|--------|-------|-------|------------|
| | | Tema 1 | Tema 2 | Tema 3 | Total | %Rend | |
| Nº | Nombre y Apellido | 8,0 | 6,0 | 16,0 | 30,0 | 100% | |
| 1 | Jorge Cabrera | 3,5 | 3,5 | 11,0 | 18,0 | 60% | 2 |
| 2 | Jose María Ríos | 7,5 | 5,5 | 16,0 | 29,0 | 97% | 5 |
| 3 | Elida Raquel Chamorro | 6,0 | 4,5 | 12,0 | 22,5 | 75% | 3 |
| 4 | Cecilio Dominguez | 4,0 | 4,0 | 9,0 | 17,0 | 57% | |
| 5 | Jorge Chaparro | 8,0 | 5,0 | 16,0 | 29,0 | 97% | 5 |
| 6 | Wilson Villalba | 1,5 | 3,0 | 13,0 | 17,5 | 58% | |
| 7 | Fernando Jhoni Baez | 8,0 | 3,5 | 14,0 | 25,5 | 85% | 4 |
| 8 | Luis Duarte | 7,5 | 6,0 | 16,0 | 29,5 | 98% | 5 |
| 9 | Anibal Mendieta | 4,0 | 4,0 | 13,0 | 21,0 | 70% | 2 |

Evaluador: Director de Combustibles Líquidos - Ing. Marcelo Benitez

Ing. Quím. Marcelo Benitez
Director de Combustibles Líquidos
DGC-MIC

Aprobado por: Director General de Combustibles Arq. Luis Villalba



De: Marcelo Benitez Núñez
Enviado el: jueves, 29 de julio de 2021 16:30
Para: Hector Ferreira; Luis Villalba
CC: Juan Paredes; Gustavo Gemarra; Miguel Angel Yudis Perez; Victor Monges; Wilson Villalba; Raquel Chamorro; Jorge Chaparro Franco; Cristian Vera; Mirian Arzamendia; José Ríos; Jhoni Báez; Luis Duarte; Jorge Cabrera; Antonella Cáceres
Asunto: Rendimiento de los Fiscalizadores DGC-MIC

Estimado Hector y Compañeros
En atención a los resultados obtenidos en la *Evaluación de conocimientos sobre las Normativas referente al área de la Dirección de Combustibles Líquidos*, y visto la necesidad de fortalecer las competencias de los Fiscalizadores de la Dirección, *el Director General de Combustibles, determinó las siguientes acciones de manera temporal:*

1- Los fiscalizadores aplazados *tendrán que capacitarse* y fortalecer sus conocimientos para posteriormente volver a incorporarse al plantel activo de los Fiscalizadores de la DGC, y además, *deberán cumplir con trabajos administrativos* adecuados a lo establecido en la *Resolución N° 389 "POR LA CUAL SE MODIFICAN PARCIALMENTE LOS ARTICULOS 3 Y 5 DE LA RESOLUCIÓN N° 191 DE FECHA 16 DE ABRIL DE 2021"*.

2- Los fiscalizadores que consiguieron aprobar con bajo rendimiento, *podrán realizar solamente trabajos de Acompañamiento*, y además, *deberán cumplir con trabajos administrativos* adecuados a lo establecido en la *Resolución N° 389 "POR LA CUAL SE MODIFICAN PARCIALMENTE LOS ARTICULOS 3 Y 5 DE LA RESOLUCIÓN N° 191 DE FECHA 16 DE ABRIL DE 2021"*.

3- Los fiscalizadores que han aprobado de manera satisfactoria la evaluación, continúan Activos, y deberán cubrir normalmente la demanda de los trabajos de fiscalización que se presenten.

A continuación, cuadro resumen de los fiscalizadores y su rendimiento.



| Resultados Obtenidos | | Examen Teórico | | | | | Nota final | Fiscalización | Verificación |
|----------------------|-----------------------|----------------|--------|--------|-------|-------|------------|---------------|--------------|
| | | Tema 1 | Tema 2 | Tema 3 | Total | %Rend | | | |
| Nº | Nombre y Apellido | 8,0 | 6,0 | 16,0 | 30,0 | 100% | | | |
| 1 | Jorge Cabrera | 3,5 | 3,5 | 11,0 | 18,0 | 60% | 2 | | |
| 2 | Jose María Ríos | 7,5 | 5,5 | 16,0 | 29,0 | 97% | 5 | X | |
| 3 | Elida Raquel Chamorro | 6,0 | 4,5 | 12,0 | 22,5 | 75% | 3 | | |
| 4 | Jorge Chaparro | 8,0 | 5,0 | 16,0 | 29,0 | 97% | 5 | X | |
| 7 | Fernando Jhoni Baez | 8,0 | 3,5 | 14,0 | 25,5 | 85% | 4 | X | |
| 8 | Luis Duarte | 7,5 | 6,0 | 16,0 | 29,5 | 98% | 5 | X | |
| 9 | Anibal Mendieta | 4,0 | 4,0 | 13,0 | 21,0 | 70% | 2 | | |

Observación: Las casillas con "X" indican los trabajos que estarán realizando cada uno de los fiscalizadores.



Dirección General de Auditoría Interna
 Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

Por Memorando 640/2022 entre otras cuestiones, la Dirección General de Combustibles informa que del Plantel total de Fiscalizadores solo 3 (tres) son idóneos para el manejo de los equipos del Laboratorio Móvil.

- 4- La Dirección General de Combustibles cuenta con 9 (nueve) fiscalizadores designados por Resolución N° 1248/2019, que fueron entrenados y capacitados para cumplir con tal función. Además, todos los fiscalizadores realizaron cursos dictados por las empresas especializadas, para el manejo de los equipos (analizadores) que se encuentran instalados en el interior del laboratorio móvil, posteriormente fueron evaluados de forma teórica y práctica, identificándose que solamente 3 (tres) fiscalizadores cuentan con las capacidades mínimas para el manejo adecuado de los equipos que se encuentran montados en el laboratorio móvil. Por lo que, una de las acciones realizadas después de lo acontecido fue la de clasificar y diferenciar los tipos de fiscalizadores, a fin de que solamente los más idóneos manipulen los equipos especializados. Se adjunta copia del Memorandum DGC/DCL/426/2021 con los resultados de las evaluaciones y certificados entregados a los fiscalizadores.

CHOFERES

Por Cuestionario de Control Interno, se realizó consulta al Departamento de Transporte si los choferes y en especial los designados para conducir el Laboratorio Móvil fueron capacitados.

Respuesta: El Plantel de Choferes y en especial los designados para conducir los vehículos laboratorios móviles no fueron capacitados.

| | |
|---|---|
| <p>2 ¿El plantel de choferes de la institución y en especial los designados para conducir el vehículo de laboratorio móvil, han sido capacitados? Incluya la respuesta con la documentación soportante.</p> | <p>El plantel de choferes y en especial los designados para conducir los vehículos laboratorios móviles, <u>no fueron capacitados.</u> Sobre el punto el plantel de choferes si bien no fueron capacitados, cuentan con la experiencia, antigüedad y responsabilidad, para conducir todo tipo de vehículos.</p> |
|---|---|

7.6. DETALLE DE USO - LABORATORIOS DEL MIC

Por Memorando D.T. 126/2022 de fecha 4 de agosto de 2022 la Jefatura de Transporte remite detalle de uso de los Laboratorios Móviles, según se muestra en la siguiente tabla



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

Móvil 1: CHAPA HFG-475

DETALLE DE USO DEL LABORATORIO MOVIL DESDE SU ADQUISICION
MÓVIL: HYUNDAI H350 - CHAPA HFG 475

| N° | N° ORDEN | FECHA | | CONDUCTOR DESIGNADO | DEPENDENCIA | DESTINO CIUDAD/DEPARTAMENTO | ACOMPAÑANTES | MOTIVO USO |
|----|----------|------------|------------|---------------------|--------------|--------------------------------|------------------------------------|---|
| | | DESDE | HASTA | | | | | |
| 1 | 18727 | 28/10/2019 | 28/10/2019 | ANTONIO INSFRAN | TRANSPORTE | CENTRAL | | EQUIPAMIENTO DE LABORATORIO |
| 2 | 18881 | 04/12/2019 | 04/12/2019 | ROBERTO NUÑEZ | TRANSPORTE | CENTRAL | Funcionarios Combustible | CALEFACCION DE EQUIPOS PLANTA REFINER |
| 3 | 18903 | 11/12/2019 | 11/12/2019 | ROBERTO NUÑEZ | TRANSPORTE | CENTRAL | Funcionarios Combustible | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 4 | 18938 | 20/12/2019 | 20/12/2019 | GUSTAVO CORREA | TRANSPORTE | CENTRAL | Funcionarios Combustible | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 5 | 18973 | 17/01/2020 | 17/01/2020 | EMILIO PERALTA | TRANSPORTE | CENTRAL | Funcionarios Combustible | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 6 | 19015 | 17/02/2020 | 17/02/2020 | ANTONIO INSFRAN | TRANSPORTE | CENTRAL Y CORDILLERA | Funcionarios Combustible | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 7 | 19041 | 17/02/2020 | 14/03/2020 | ROBERTO NUÑEZ | TRANSPORTE | CENTRAL | Funcionarios Combustible | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 8 | 19173 | 25/03/2020 | 27/03/2020 | LUIS DUARTE | COMBUSTIBLES | CENTRAL | JHONY BAEZ | VERIFICACION DE EQUIPOS COMBUSTIBLES |
| 9 | 19202 | 23/04/2020 | 23/04/2020 | LUCIO LOMBARDO | TRANSPORTE | CAAGUAZU | JHONY BAEZ | HABILITACION DE ESTACION DE SERVICIO |
| 10 | 19250 | 25/05/2020 | 27/05/2020 | OSWALDO MARIÑO | TRANSPORTE | CENTRAL | Funcionarios Combustible | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 11 | 19203 | 24/04/2020 | 24/04/2020 | LUCIO LOMBARDO | TRANSPORTE | NEEMBUCU | CECILIO DOMINGUEZ | HABILITACION DE ESTACION DE SERVICIO |
| 12 | 19344 | 01/07/2020 | 01/07/2020 | LUCIO LOMBARDO | TRANSPORTE | ITAPUA | CECILIO DOMINGUEZ | HABILITACION DE ESTACION DE SERVICIO |
| 13 | 19370 | 13/07/2020 | 13/07/2020 | ANTONIO INSFRAN | TRANSPORTE | CAAGUAZU Y ALTO PARANA | WILSON VILLALBA Y JORGE CABRERA | HABILITACION DE ESTACION DE SERVICIO |
| 14 | 19400 | 21/07/2020 | 21/07/2020 | EDGAR OSORIO | TRANSPORTE | CAAGUAZU | WILSON VILLALBA Y JOSE RIOS | HABILITACION DE ESTACION DE SERVICIO |
| 15 | 19477 | 15/08/2020 | 19/08/2020 | EMILIO PERALTA | TRANSPORTE | ITAPUA | WILSON VILLALBA Y RAQUEL CHAMPARRO | ACOMPANAMIENTO EN TOMA DE MUESTRAS |
| 16 | 19493 | 20/08/2020 | 27/08/2020 | OSWALDO MARIÑO | TRANSPORTE | BOQUERON, CONCEPCION Y AMAMBAY | WILSON VILLALBA Y JORGE CHAMPARRO | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 17 | 19556 | 16/09/2020 | 17/09/2020 | EMILIO PERALTA | TRANSPORTE | CONCEPCION | CECILIO DOMINGUEZ | HABILITACION DE ESTACION DE SERVICIO |
| 18 | 19605 | 08/10/2020 | 09/10/2020 | ROBERTO NUÑEZ | TRANSPORTE | CAAGUAZU | JORGE CHAMPARRO | HABILITACION DE ESTACION DE SERVICIO |
| 19 | 19609 | 12/10/2020 | 13/10/2020 | GUSTAVO CORREA | TRANSPORTE | NEEMBUCU | CECILIO DOMINGUEZ Y JOSE RIOS | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 20 | 19623 | 15/10/2020 | 16/10/2020 | GUSTAVO CORREA | TRANSPORTE | ITAPUA | LUIS DUARTE | HABILITACION DE ESTACION DE SERVICIO |
| 21 | 19638 | 23/10/2020 | 23/10/2020 | LUCIO LOMBARDO | TRANSPORTE | CAAGUAZU Y ALTO PARANA | JORGE CHAMPARRO | HABILITACION DE ESTACION DE SERVICIO |
| 22 | 19683 | 05/11/2020 | 06/11/2020 | GUSTAVO CORREA | TRANSPORTE | CANINDIYU | WILSON VILLALBA | HABILITACION DE ESTACION DE SERVICIO |
| 23 | 19706 | 12/11/2020 | 12/11/2020 | ROBERTO NUÑEZ | TRANSPORTE | CENTRAL | JORGE CHAMPARRO | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 24 | 19723 | 19/11/2020 | 20/11/2020 | JORGE JIMENEZ | TRANSPORTE | ALTO PARANA | JORGE CHAMPARRO | HABILITACION DE ESTACION DE SERVICIO |
| 25 | 19754 | 01/12/2020 | 02/12/2020 | ROBERTO NUÑEZ | TRANSPORTE | ALTO PARANA | JOSE RIOS | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 26 | 19762 | 03/12/2020 | 03/12/2020 | ROBERTO NUÑEZ | TRANSPORTE | ALTO PARANA | JOSE RIOS | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 27 | 19780 | 09/12/2020 | 10/12/2020 | FRANCISCO OJEDA | TRANSPORTE | ITAPUA | WILSON VILLALBA | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 28 | 19818 | 21/12/2020 | 22/12/2020 | JORGE JIMENEZ | TRANSPORTE | CAAGUAZU | JORGE CHAMPARRO | HABILITACION DE ESTACION DE SERVICIO |
| 29 | 19850 | 05/01/2021 | 06/01/2021 | OSWALDO MARIÑO | TRANSPORTE | ALTO PARANA | JHONY BAEZ | HABILITACION DE ESTACION DE SERVICIO |
| 30 | 19855 | 09/01/2021 | 09/01/2021 | FRANCISCO ARCE | TRANSPORTE | SAN PEDRO | JHONY BAEZ | HABILITACION DE ESTACION DE SERVICIO |
| 31 | 19866 | 14/01/2021 | 14/01/2021 | EDGAR OSORIO | TRANSPORTE | GUAYRA | ANIBAL MENDIETA | HABILITACION DE ESTACION DE SERVICIO |
| 32 | 19894 | 27/01/2021 | 28/01/2021 | EMILIO PERALTA | TRANSPORTE | CONCEPCION | JOSE RIOS | HABILITACION DE ESTACION DE SERVICIO |
| 33 | 19908 | 03/02/2021 | 03/02/2021 | JORGE JIMENEZ | TRANSPORTE | ITAPUA | JORGE CHAMPARRO | ACOMPANAMIENTO EN TOMA DE MUESTRAS |



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

Table with columns: ID, Date, Name, Activity, Location, Person, and Description. Contains 100 rows of data.



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

Móvil: CHAPA HFG-476

DETALLE DE USO DEL LABORATORIO MOVIL DESDE SU ADQUISICION
MÓVIL: HYUNDAI H350 - CHAPA HFG 476

| N° | N° O.T. | FECHA | | CONDUCTOR DESIGNADO | DEPENDENCIA | DESTINO CIUDAD/DI PARTAMENTO | ACOMPAÑANTES | MOTIVO USO |
|----|---------|------------|------------|----------------------------------|--------------|---------------------------------|---------------------------------|---|
| | | DESDE | HASTA | | | | | |
| 1 | 18781 | 08/11/2019 | 08/11/2019 | FRANCISCO OJEDA, GUSTAVO CORREA | TRANSPORTE | CENTRAL | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | EQUIPAMIENTO DE LABORATORIO EN QUITE |
| 2 | 18904 | 11/12/2019 | 11/12/2019 | ANTONIO INSFRAN | TRANSPORTE | CENTRAL | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 3 | 18933 | 18/12/2019 | 18/12/2019 | GUSTAVO CORREA | TRANSPORTE | CENTRAL | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | CALIBRACION DE EQUIPOS EN PETROPAR |
| 4 | 18935 | 19/12/2019 | 19/12/2019 | ANTONIO INSFRAN | TRANSPORTE | CENTRAL | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | CALIBRACION DE EQUIPOS EN PETROPAR |
| 5 | 18937 | 20/12/2019 | 23/12/2019 | XAVIER BENITEZ ANTONIO INSFRAN | TRANSPORTE | CENTRAL | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 6 | 18962 | 08/01/2020 | 16/01/2020 | EMILIO PERALTA | TRANSPORTE | CENTRAL, CORDILLERA | MARCELO BENITEZ, LUIS DUARTE | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 7 | 18920 | 03/02/2020 | 07/03/2020 | ANTONIO INSFRAN, LUCO LOMBARDO | TRANSPORTE | CENTRAL, SORD LLERA | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 8 | 19036 | 11/02/2020 | 14/02/2020 | OSVALDO MARIÑO | TRANSPORTE | ITAPUA | CÉSAR DOMÍNGUEZ, JORGE CHAPARRO | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 9 | 19172 | 15/03/2020 | 27/03/2020 | JOSE RIOS | COMBUSTIBLES | CENTRAL | CÉSAR DOMÍNGUEZ | VERIFICACION DE DEPÓSITOS COMBUSTIBLES |
| 10 | 19201 | 23/04/2020 | 24/04/2020 | ANTONIO INSFRAN | TRANSPORTE | AMAMBAY | JOSE RIOS | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 11 | 19216 | 05/05/2020 | 06/05/2020 | EMILIO PERALTA | TRANSPORTE | ALTO PARANA | RAQUEL CHAMORRO | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 12 | 19220 | 11/05/2020 | 12/05/2020 | EMILIO PERALTA | TRANSPORTE | CONCEPCION | JORGE CHAPARRO | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 13 | 19230 | 13/05/2020 | 14/05/2020 | OSVALDO MARIÑO | TRANSPORTE | NEEMBUCU | LUIS DUARTE, CÉSAR DOMÍNGUEZ | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 14 | 19237 | 19/05/2020 | 20/05/2020 | ROBERTO NUÑEZ | TRANSPORTE | ALTO PARANA | WILSON VIALBA | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 15 | 19244 | 25/05/2020 | 26/05/2020 | MARTIN MARIÑEZ | TRANSPORTE | ALTO PARANA | ANIVAL MENDIETA | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 16 | 19324 | 23/06/2020 | 23/06/2020 | OSVALDO MARIÑO | TRANSPORTE | CENTRAL | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 17 | 19343 | 01/07/2020 | 03/07/2020 | TOMAS SHAPI | TRANSPORTE | CANILLAR, ALTO PARANA | JOSE RIOS, RAQUEL CHAMORRO | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 18 | 19392 | 20/07/2020 | 20/07/2020 | LUCO LOMBARDO | TRANSPORTE | CENTRAL | MARCELO BENITEZ, JUAN PABLOS | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 19 | 18399 | 21/07/2020 | 24/07/2020 | JORGE HEMENEZ | TRANSPORTE | ITAPUA, MISIONES, NEEMBUCU | JORGE CHAPARRO, HENRY BATEZ | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 20 | 19422 | 27/07/2020 | 27/07/2020 | ANTONIO INSFRAN | TRANSPORTE | CENTRAL | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 21 | 19426 | 28/07/2020 | 31/07/2020 | ANTONIO INSFRAN | TRANSPORTE | CONCEPCION, AMAMBAY, SAN PEDRO | JOSE RIOS, LUIS DUARTE | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 22 | 19439 | 17/08/2020 | 21/08/2020 | GUSTAVO CORREA | TRANSPORTE | NEEMBUCU | JOSE RIOS, LUIS DUARTE | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 23 | 19507 | 08/09/2020 | 28/09/2020 | JORGE HEMENEZ | TRANSPORTE | CONCEPCION, SAN PEDRO | JOSE RIOS, WILSON VIALBA | ACOMPANAMIENTO EN TOMA DE MUESTRAS |
| 24 | 19532 | 08/09/2020 | 08/09/2020 | EDGAR OSORIO, O. ANTONIO INSFRAN | TRANSPORTE | CENTRAL | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | CALIBRACION DE EQUIPOS EN INTERAM |
| 25 | 19538 | 09/09/2020 | 10/09/2020 | EDGAR OSORIO | TRANSPORTE | MISIONES | JORGE CHAPARRO | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 26 | 19561 | 18/09/2020 | 18/09/2020 | JORGE HEMENEZ | TRANSPORTE | MISIONES | JOSE RIOS | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 27 | 19583 | 30/09/2020 | 01/10/2020 | MARTIN MARIÑEZ | TRANSPORTE | ALTO PARANA, ITAPUA | JOSE RIOS | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 28 | 19606 | 09/10/2020 | 09/10/2020 | LUCO LOMBARDO | TRANSPORTE | CAAZAPA | WILSON VIALBA | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 29 | 19656 | 28/10/2020 | 28/10/2020 | TOMAS SHAPI, EMILIO PERALTA | TRANSPORTE | CENTRAL | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 30 | 19684 | 09/11/2020 | 09/11/2020 | AGUSTIN ACOSTA | TRANSPORTE | ALTO PARANA | CÉSAR DOMÍNGUEZ | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 31 | 19701 | 10/11/2020 | 11/11/2020 | EMILIO PERALTA | TRANSPORTE | ALTO PARANA | WILSON VIALBA | ACOMPANAMIENTO EN TOMA DE MUESTRAS |
| 32 | 19705 | 17/11/2020 | 18/11/2020 | EDUARDO ANGEL | TRANSPORTE | MISIONES | JOSE RIOS | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 33 | 19808 | 18/12/2020 | 18/12/2020 | EMILIO PERALTA | TRANSPORTE | SAN PEDRO | ANIVAL MENDIETA | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

| | | | | | | | | |
|----|-------|------------|------------|------------------------|--------------|-------------------------------|----------------------------------|---|
| 34 | 19877 | 11/12/2020 | 27/12/2020 | MARTIN NARVAEZ | TRANSPORTE | ITAPUA | CECILIO DOMINGUEZ | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 35 | 19878 | 29/12/2020 | 31/12/2020 | ANTONIO INSFRAN | TRANSPORTE | AMAMBAY, SAN PEDRO, BOCA GUAY | RAQUEL CHAMORRO | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 36 | 19879 | 19/01/2021 | 19/01/2021 | ANTONIO INSFRAN | TRANSPORTE | CENTRAL | HONY BAEZ | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 37 | 19956 | 23/02/2021 | 23/02/2021 | OSVALDO MARIÑO | TRANSPORTE | DE EMBUCU | LUIS DUARTE, JORGE CHAPARRO | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 38 | 20208 | 10/04/2021 | 10/04/2021 | ANTONIO INSFRAN | TRANSPORTE | ITAPUA | WILSON VILLALBA | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 39 | 20250 | 29/03/2021 | 31/03/2021 | OSVALDO MARIÑO | TRANSPORTE | CONCEPCION | JOSE RIOS | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 40 | 20293 | 18/04/2021 | 17/04/2021 | OSVALDO MARIÑO | TRANSPORTE | ALTO PARANA | HONY BAEZ | ACOMPANAMIENTO EN TOMA DE MUESTRAS |
| 41 | 20305 | 20/04/2021 | 20/04/2021 | FRANCISCO OJEDA | TRANSPORTE | CENTRAL, PTE.- HAYES | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | ACOMPANAMIENTO EN TOMA DE MUESTRAS |
| 42 | 20313 | 22/04/2021 | 22/04/2021 | EMILIO PERALTA | TRANSPORTE | ITAPUA, ALTO PARANA | JOSE RIOS, CECILIO DOMINGUEZ | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 43 | 20316 | 15/04/2021 | 27/04/2021 | EDGAR OSORIO | TRANSPORTE | CONCEPCION | JOSE RIOS | ACOMPANAMIENTO EN TOMA DE MUESTRAS |
| 44 | 20343 | 04/05/2021 | 04/05/2021 | MARTIN NARVAEZ | TRANSPORTE | CENTRAL | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 45 | 20346 | 05/05/2021 | 05/05/2021 | FRANCISCO OJEDA | TRANSPORTE | CONCEPCION, AMAMBAY | JORGE CHAPARRO | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 46 | 20351 | 08/05/2021 | 05/05/2021 | FRANCISCO OJEDA | TRANSPORTE | CONCEPCION, AMAMBAY | JORGE CHAPARRO | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 47 | 20385 | 24/05/2021 | 24/05/2021 | ROBERTO NUÑEZ | TRANSPORTE | AMAMBAY, SAN PEDRO | RAQUEL CHAMORRO | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 48 | 20399 | 01/06/2021 | 01/06/2021 | EMILIO PERALTA | TRANSPORTE | CENTRAL | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 49 | 20325 | 12/06/2021 | 09/06/2021 | ANTONIO INSFRAN | TRANSPORTE | ALTO PARANA | JORGE CHAPARRO | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 50 | 20306 | 15/07/2021 | 14/07/2021 | LUCIO LOMBARDO | TRANSPORTE | MISSIONES | JOSE RIOS | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 51 | 20376 | 23/07/2021 | 23/07/2021 | GUSTAVO CORREA | TRANSPORTE | ALTO PARANA | JORGE CABRERA | ACOMPANAMIENTO EN TOMA DE MUESTRAS |
| 52 | 20382 | 24/07/2021 | 24/07/2021 | GUSTAVO CORREA | TRANSPORTE | ALTO PARANA | JORGE CABRERA | ACOMPANAMIENTO EN TOMA DE MUESTRAS |
| 53 | 20384 | 12/07/2021 | 27/07/2021 | MARTIN NARVAEZ | TRANSPORTE | CENTRAL | WILSON VILLALBA, JORGE CHAPARRO | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 54 | 20355 | 28/07/2021 | 02/08/2021 | EMILIO PERALTA | TRANSPORTE | SAN PEDRO | LUIS DUARTE | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 55 | 20377 | 02/08/2021 | 02/08/2021 | EMILIO PERALTA | TRANSPORTE | ALTO PARANA | JOSE RIOS | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 56 | 20331 | 09/08/2021 | 09/08/2021 | EDGAR OSORIO | TRANSPORTE | CONCEPCION | JOSE RIOS | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 57 | 20420 | 10/08/2021 | 10/08/2021 | EMILIO PERALTA | TRANSPORTE | ALTO PARANA | JORGE CHAPARRO | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 58 | 20521 | 17/08/2021 | 16/08/2021 | ERIFANIO ARCE | TRANSPORTE | CONCEPCION | LUIS DUARTE | ACOMPANAMIENTO EN TOMA DE MUESTRAS |
| 59 | 20506 | 24/08/2021 | 24/08/2021 | FRANCISCO OJEDA | TRANSPORTE | ITAPUA | JOSE RIOS, JORGE CHAPARRO | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 60 | 20653 | 10/11/2021 | 07/11/2021 | EMILIO PERALTA | TRANSPORTE | CENTRAL Y PTE. HAYES | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | ACOMPANAMIENTO EN TOMA DE MUESTRAS |
| 61 | 20676 | 02/11/2021 | 02/11/2021 | LUCIO LOMBARDO | TRANSPORTE | ALTO PARANA | CECILIO DOMINGUEZ | ACOMPANAMIENTO EN TOMA DE MUESTRAS |
| 62 | 20685 | 21/11/2021 | 21/11/2021 | JORGE CHAPARRO | COMBUSTIBLES | CENTRAL | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 63 | 20696 | 12/11/2021 | 12/11/2021 | JOSE RIOS | COMBUSTIBLES | CENTRAL | MARCELO REHITZ, GUSTAVO SAMARIBÁ | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 64 | 20700 | 14/11/2021 | 14/11/2021 | JOSE RIOS | COMBUSTIBLES | CENTRAL | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 65 | 20705 | 16/11/2021 | 16/11/2021 | JOSE RIOS | COMBUSTIBLES | CENTRAL | GUSTAVO SAMARIBÁ | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 66 | 20725 | 23/11/2021 | 23/11/2021 | JOSE RIOS, LUIS DUARTE | COMBUSTIBLES | CENTRAL | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 67 | 20750 | 30/11/2021 | 02/12/2021 | LUIS DUARTE | COMBUSTIBLES | CENTRAL | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 68 | 20775 | 06/12/2021 | 06/12/2021 | JOSE RIOS, LUIS DUARTE | COMBUSTIBLES | CENTRAL | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 69 | 20800 | 13/12/2021 | 07/12/2021 | EMILIO PERALTA | TRANSPORTE | CENTRAL | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 70 | 20911 | 15/12/2021 | 15/12/2021 | LUIS DUARTE | COMBUSTIBLES | CENTRAL | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | MANTENIMIENTO DE EQUIPOS EN GUIDE |
| 71 | 21249 | 18/04/2022 | 18/04/2022 | FRANCISCO OJEDA | TRANSPORTE | CENTRAL Y PTE. HAYES | JORGE CABRERA | ACOMPANAMIENTO EN TOMA DE MUESTRAS |
| 72 | 21057 | 21/01/2022 | 21/01/2022 | MARTIN NARVAEZ | TRANSPORTE | ALTO PARANA | LUIS DUARTE | ACOMPANAMIENTO EN TOMA DE MUESTRAS |
| 73 | 21062 | 23/01/2022 | 18/03/2022 | JOSE RIOS | COMBUSTIBLES | CENTRAL Y PTE. HAYES | FUNCIONARIOS COMBUSTIBLES | ACOMPANAMIENTO EN TOMA DE MUESTRAS |
| 74 | 21069 | 25/01/2022 | 25/01/2022 | LUIS DUARTE | COMBUSTIBLES | PARAGUARY GUAYRÁ | WILSON VILLALBA, JORGE CHAPARRO | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 75 | 21101 | 05/04/2022 | 09/04/2022 | EMILIO PERALTA | TRANSPORTE | CONCEPCION | JOSE RIOS, WILSON VILLALBA | FISCALIZACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 76 | 21120 | 11/04/2022 | 11/04/2022 | OSVALDO MARIÑO | TRANSPORTE | CAAGUAY | JOSE RIOS | HABILITACION DE ESTACIONES DE SERVICIO |
| 77 | 21137 | 19/04/2022 | 22/04/2022 | OSVALDO MARIÑO | TRANSPORTE | ITAPUA, ALTO PARANA, CANINDYU | JOSE RIOS, JORGE CABRERA | VERIFICACION DE DEPOSITOS COMBUSTIBLES |

Esta Auditoría Interna realizó consulta por Cuestionario de Control Interno según Memorando D.G.A.I N° 455/2022. En la pregunta 1 se consultó si los dos móviles son utilizados para otras tareas, dependencia de transporte respondió que son utilizados única y exclusivamente para tareas de la Dirección de Combustibles

CUESTIONARIO DE CONTROL INTERNO 1

| CUESTIONARIO | INFORMACION REPORTADA |
|---|--|
| 1. Los vehículos con chapas HGF-475 y HGF 476 son utilizados para otras y tareas / actividades que no sean de la Dirección General de Combustibles? En caso afirmativo informe cual es el procedimiento aplicado al caso. | Los vehículos con chapas HGF-475 y HGF-476, son utilizados <u>UNICA Y EXCLUSIVAMENTE</u> , para tareas de la Dirección General de Combustibles. Para las tareas en el área metropolitana y Dpto. Central, la Dirección General de Combustibles, a través del funcionario Encargado de Operaciones, solicita telefónicamente el uso de los laboratorios, posterior se prepara la Orden de Trabajo. Para los viajes al interior del País la Dirección General de Combustibles, solicita a través del formulario STMI-01, la comisión del servicio y la Jefatura de Transporte asigna el vehículo en coordinación con el funcionario Encargado de la Dirección General de Combustibles. |

[Handwritten signatures and marks in blue ink]



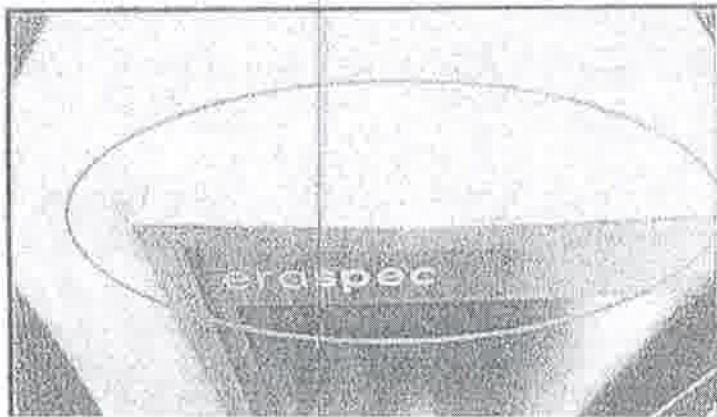
Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

7.7. INFORMES REMITIDOS POR LA DIRECCION GENERAL DE COMBUSTIBLES CON RELACION A LOS LABORATORIOS MOVILES.

MOVIL 2 – CHAPA HFG-476

03/08/2020: Viaje a los Departamentos de San Pedro-Canindeyú y Amambay - Acreditación N° 3114/2020 y Orden de Trabajo – Transporte N° 19426. Por Memorando DGC 488/2020, los Fiscalizadores Luis Duarte y José Ríos informa a la Coordinación de Fiscalizadores de la Dirección de Combustibles y al Director General de Combustibles que el equipo analizador Eraspec presentaba rastros de golpe, confirmado con el informe Técnico de fecha 03/08/2020 realizado por el funcionario Marcelo Benítez.

IMAGEN II. VISTA FRONTAL SUPERIOR DE LA PANTALLA TÁCTIL DEL MULTIANALIZADOR DEL LABORATORIO MÓVIL 2 – CHAPA N° HGF 476.



INFORME TÉCNICO

ESTADO DE LOS NUEVOS LABORATORIOS MÓVILES DEL MIC

Solicitante: Dirección General de Combustibles
Fecha de verificación: 03/08/2020

En atención a lo solicitado por Memo SSEC/DGC/488/2020 de fecha 03 de agosto del presente, se procedió a realizar la verificación del estado en el cual se encuentran los laboratorios móviles, específicamente referente a los equipos que se encuentran en el interior de los mencionados, encontrándose lo siguiente:

Laboratorio móvil 1 – Chapa HGF 475.

| Equipamiento | Inspección Física | Inspección del Software |
|-------------------------|---|-----------------------------|
| Vehículo Hyundai H350 | Se observan algunas abolladuras en la chapa externa, en la parte superior de la puerta trasera e inferior del parabrisas trasero. (Ver imagen I). | N/A |
| Equipos de Laboratorios | No presenta inconvenientes. | No presenta inconvenientes. |
| Materiales de Vidrios | No presenta inconvenientes. | N/A |

Observación: los equipamientos y materiales se encuentran en buenas condiciones.

Laboratorio móvil 2 – Chapa HGF 476.

| Equipamiento | Inspección Física | Inspección del Software |
|-------------------------|---|---|
| Vehículo Hyundai H350 | No presenta inconvenientes. | N/A |
| Equipos de Laboratorios | -El medidor de Azufre en combustibles (Epsilon) no presenta inconvenientes. -En cuanto al multianalizador portátil de modelo Eraspec marca Analytic, <u>presenta una pequeña rotura en la parte superior de la carcasa de la pantalla táctil, y además, se observa una deformación hacia abajo aparentemente por golpe.</u> (Ver imagen II). | Se realizó la verificación a fin de determinar si el equipo sufrió algún desperfecto electrónico, luego de realizar tests con muestras de referencia, se observa que el software del equipo sigue respondiendo correctamente, por lo tanto, se decidió dejar a punto para utilizarlo. No presenta inconvenientes. |
| Materiales de Vidrios | No presenta inconvenientes. | N/A |

Observación: la parte externa del vehículo se encuentra en buenas condiciones.

Handwritten signatures in blue ink at the bottom of the page.



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

MOVIL 1 – CHAPA HFG-475

En el mismo informe Técnico elaborado por el funcionario Marcelo Benítez de fecha 03/08/2020 consta que el vehículo del Laboratorio Móvil tiene abolladuras en la chapería externa situada en el paragolpes de la parte trasera del móvil.



INFORME TÉCNICO
ESTADO DE LOS NUEVOS LABORATORIOS MÓVILES DEL MIC

Solicitante: Dirección General de Combustibles
Fecha de verificación: 03/08/2020

En atención a lo solicitado por Memo SSEC/DGC/488/2020 de fecha 03 de agosto del presente, se procedió a realizar la verificación del estado en el cual se encuentran los laboratorios móviles, específicamente referente a los equipos que se encuentran en el interior de los mencionados, encontrándose lo siguiente:

Laboratorio móvil 1 – Chapa HGF 475.

| Equipamiento | Inspección Física | Inspección del Software |
|-------------------------|--|-----------------------------|
| Vehículo Hyundai H350 | Se observan algunas abolladuras en la chapería externa, en la parte superior de la puerta trasera e inferior del paragolpe trasero. (Ver imagen I) | N/A |
| Equipos de laboratorios | No presenta inconvenientes. | No presenta inconvenientes. |
| Materiales de vidrio | No presenta inconvenientes. | N/A |

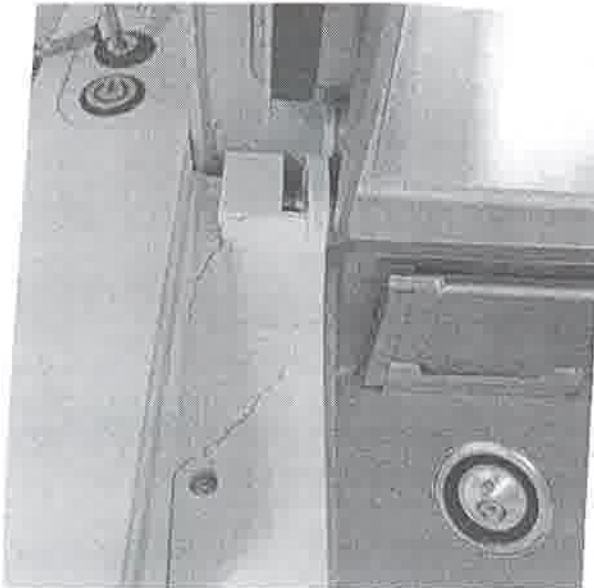
Observación: Los equipamientos y materiales se encuentran en buenas condiciones.

(Handwritten signatures and initials in blue ink)



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

09/05/2022: Por Memorando 416/2022 la DGC informa que en fecha 05/05/2022 a las 10:00 hs previo a su utilización procedieron a una revisión, verificando que el Equipo Analizador Portátil de Rayos X – Marca Epsilon 1 presentaba golpes y rajaduras en la parte superior cerca de la tapa frontal del equipo y acompaña evidencias fotográficas.



MEMORANDUM SSEC/DGC/DCL N° 416/2022

A : PEDRO MANCUELLO PEREZ, Viceministro
Viceministerio de Comercio y Servicios.

DE : OSCAR CACERES Z. JTTI, Director General
Dirección General de Combustibles.

MIGUEL MARCELO BENITEZ, Director
Dirección de Combustibles Líquidos.

JUAN IGNACIO PAREDES, Coordinador
Coordinación de Fiscalizaciones de Combustibles.

REF. : INFORME SOBRE LA SITUACIÓN DE LOS EQUIPOS DEL
LABORATORIO MÓVIL.

FECHA : 09 DE MAYO DE 2022

Tenemos el agrado de dirigirnos al Viceministro de Comercio y Servicios, y por su intermedio al Director General de Gabinete del Sr. Ministro, con el objeto de remitir un informe sobre la situación en que se encuentran los equipos (analizadores) instalados en el interior de los laboratorios móviles, los cuales se encuentran a su digno cargo a través de la Dirección General de Combustibles.

Al respecto, el día jueves 05/05/2022 siendo las 10:00hs, se procedió a realizar una inspección visual de la unidad Móvil HGP 475, el cual se encuentra configurado para operar como un Laboratorio Móvil, en atención a que, por falta de otros móviles se tuvo que autorizar a que se utilice éste, a fin de cumplir con el trabajo solicitado por la Unidad Interinstitucional para la Prevención, Combate y Represión del Contrabando (UIC), en el Departamento de Itapúa.

Antes de que la unidad móvil en cuestión salga de la institución, se procedió a la inspección visual específicamente referente a los equipos y módulos que se encuentran en el interior de la unidad, encontrándose los siguientes puntos:

- La parte externa del móvil se encuentra en buena condición (Ver Anexo - Figura 1).
- Al ingresar al interior del laboratorio nos percatamos que el equipo Analizador Portátil de Rayos X – Marca Epsilon 1 (Patrimonio N° 01610013242), se encuentra con golpes y rajaduras en la parte superior cerca de la tapa frontal del equipo. (Ver Anexo - Figura 2 y 3).
- En la parte trasera del móvil se observó lluvia del envil del engrán inferior (Ver Anexo - Figura 4)



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

La Auditoría Interna efectuó consulta por Cuestionario Interno a la Jefatura de Transporte, específicamente en la Pregunta 3 que cita: Se ha recibido informe, reporte, denuncia de situación irregular/anormal, siniestro de choferes designados a conducir el vehículo de laboratorio móvil, en caso afirmativo explique cuál ha sido el procedimiento realizado e incluya los documentos soportantes?

Respuesta de la Dependencia: " Esta jefatura no ha recibido, informe, reporte, denuncia de situación irregular, anormal siniestro de choferes designados a conducir el vehículo de laboratorio móvil."

| | |
|---|--|
| <p>3 ¿Se ha recibido informe, reporte, denuncia de situación irregular / anormal / siniestro sobre choferes designados a conducir el vehículo de laboratorio móvil, en caso afirmativo explique cuál ha sido el procedimiento realizado e incluya los documentos soportantes.</p> | <p>Esta Jefatura no ha recibido informe, reporte, denuncia de situación irregular, anormal, siniestro sobre choferes designados a conducir el vehículo de laboratorio móvil.</p> |
|---|--|

7.8. ACCIONES LLEVADAS A CABO POR LA DIRECCION GENERAL DE COMBUSTIBLES

- 03/08/2020** Por Memorando N° 488/2020. Fiscalizadores asignados a tareas en los Departamentos de Canindeyú-Amambay – Concepción, informa los superiores la situación ocurrida con el Equipo Analizador Eraspec presentaba rastros de golpe. Se realiza informe Técnico de los dos Móviles.
- 05/03/2021** Por Memorando DGC N° 156/2021, se solicita a la empresa representante del Equipo analizador el Mantenimiento preventivo.
- 25/10/2021** Por Memorando DGC N° 709/2021, se Informa al Viceministro sobre situación de fiscalizadores y remite antecedentes como el Memorando N° 488/2020 e informe Técnico.
- 09/05/2022** Por Memorando DGC N° 416/2022, se informa al Viceministro que los funcionarios de la DGC encontraron el equipo analizador Portátil de Rayos X – Código Patrimonial 1211.10.1.3242 rajaduras en la carcasa. El Informe fue derivado al Gabinete del Ministro y a la DGAL respectivamente.
- 16/05/2022** Por Memorando DGC N° 441/2022 solicita a la DGAF las llaves de los 2 (dos) laboratorios móviles para que los funcionarios de la DGC sean los designados para el manejo de ambos móviles.
- 20/06/2022** Por Memorando DGC N° 546/2022 informa sobre el diagnóstico realizado por la empresa Fisc Group al Equipo Analizador Portátil de Rayos X instalado en el Móvil 1 Chapa HFG - 475. No fue afectado en cuanto a sistema de seguridad y software por lo que se encuentra en condiciones de operar.



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

7.9. INSPECCION REALIZADA A LOS LABORATORIOS MOVILES

Como parte de las tareas los Auditores Internos procedieron a realizar la verificación "in situ" a los 2 (dos) vehículos del Laboratorio Móvil a fin de cruzar la información remitida por la Dirección General de Combustibles y la Jefatura de Transporte con el objetivo de analizar la confiabilidad de la información suministrada. La inspección se realizó en fecha 02/08/2022.

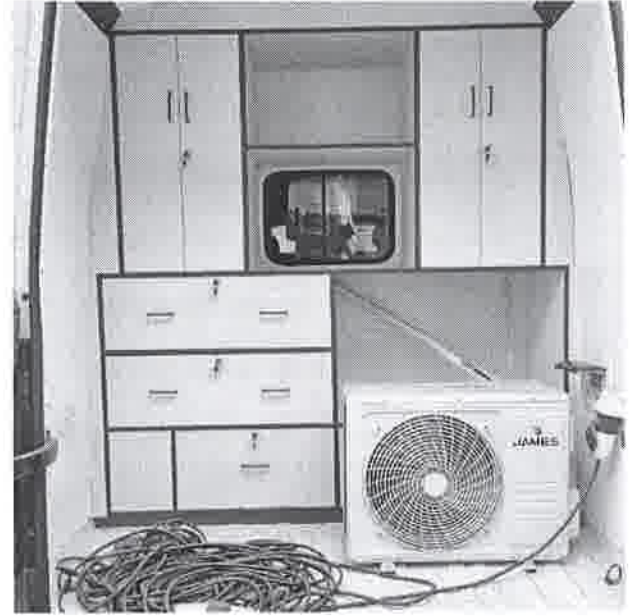
MOVIL 1 – CHAPA HFG-475



[Handwritten signatures in blue ink]



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera





Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

De la verificación física se constata:

- ☞ Pequeña fisura del parabrisas.
- ☞ Rotura en la carcasa superior del Equipo Analizador Portátil de Rayos X, código Patrimonial 1211.10.1.3242.
- ☞ Abolladuras en el paragolpe de la parte trasera del móvil.

Bienes visualizados sin rotulo identificador

- ☞ Analizador Portátil Petrospec Modelo Gs-Ppa- Serial N° 5601143 – Código Patrimonial N° 1211.10.1.4802
- ☞ Analizador Portátil Petrospec Modelo Td-Ppa-I Serial N° 6700237– Código Patrimonial N° 1211.10.1.4803

Bienes individualizados en el Formulario FC-10 con el mismo código Patrimonial y sin rotulados

- ☞ Amoblamiento - Mueble De Madera laminada
- ☞ Aire acondicionado de 12 BTU-MOVIL) } Código Patrimonial N° 1211.10.1.3872

Bienes observados no declarados en el Formulario FC-10

- ☞ Extintor de 4 kg – Sin código Patrimonial.
- ☞ Silla metálica giratoria – Sin código Patrimonial
- ☞ Equipo UPS – Sin código Patrimonial

Al respecto se recuerda el cumplimiento de lo establecido en el Decreto N° 20132/03 “Por el cual se aprueba el Manual que establece Normas para la Administración, uso, control, custodia, clasificación y contabilización y Régimen de Formularios de los bienes del Estado Paraguayo y Reglamentan las funciones de la Unidad como Órgano Normativo y de las Oficinas Afines de las Entidades como Organismos Operativos.

– En el Capítulo 1 - **Normas y Procedimientos de Aplicación General para el Inventario de Bienes del Estado. Responsabilidad en la Administración**, en el Numeral 1.7 -- **Responsabilidad**. “Los funcionarios encargados de administrar los bienes muebles e inmuebles de propiedad del Estado deberán adoptar las medidas que correspondan para facilitar su correcto registro y control, estando obligadas a cumplir con las normas y procedimientos vigentes. Además deben velar por su buen uso y conservación y son responsables de la pérdida, daño o depreciación que sufran los mismos cuando no provengan del deterioro natural por razón de su uso legítimo o de otras causas justificadas. Los funcionarios Superiores al tomar posesión de su cargo o al dejar, deben observar lo dispuesto sobre el inventario y la responsabilidad al cual están sujeto”

– En el Capítulo 3 – **Descripción, Identificación y Control de Bienes del Estado**, en el Numeral 3.3 “La identificación individual de los bienes se hará por un sistema de rotulado, que se mantendrá hasta la baja del inventario, en el que se identificarán: Organismo o Entidad, Unidad de Administración Financiera o Subunidad de Administración Financiera, Repartición, Dependencia, Área, número de orden, en los registros de acuerdo al código establecido en este Manual. Los rótulos de identificación en los bienes, deberán colocarse en lugares fáciles de ubicación, conservación y visibilidad y comprenderá el Organismo o Entidad, Repartición, número de orden, según modelos establecidos en el procedimiento”



MOVIL 2 - CHAPA HFG-476





Dirección General de Auditoría Interna

Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

De la verificación física se constata:

- ☞ Equipo analizador Eraspec Código Patrimonial N° 1211.10.1.3871 presenta rastros de golpe. La descripción en la Planilla FC-10 es: *Analizador Portatil FTIR para naftas y Gasoil.*

Bienes visualizados sin rotulo identificador

- ☞ Equipo Analizador Portátil de Azufre Con Sistema de Fluorescencia de Rayos X, Marca Malvem Panatlytical. – Código Patrimonial N° 1211.10.1.3242

Bienes individualizados en el Formulario FC-10 con el mismo código Patrimonial y sin rotulados

- ☞ Amoblamiento - Mueble De Madera laminada
- ☞ Aire acondicionado de 12 BTU-MOVIL) } Código Patrimonial N° 1211.10.1.3873

Bienes observados y que se no declarados en el Formulario FC-10

- ☞ Extintor de 4 kg – Sin código Patrimonial.
- ☞ Silla metálica giratoria – Sin código Patrimonial
- ☞ Equipo UPS – Sin código Patrimonial

BIENES RESGUARDADOS EN LA OFICINA DE LA DIRECCION DE COMBUSTIBLES LIQUIDOS



[Handwritten signatures in blue ink]



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

- ☞ Analizador Portátil de Naftas, Marca Petrospeg Gsppa – Código Patrimonial N° 1211.10.1.1408
- ☞ Analizador Portátil de Gasolina y Querosén Jet, Marca Petrospec Tdppa - Código Patrimonial N° 1211.10.1.1409
- ☞ Equipo Analizador Portátil de Azufre Con Sistema de Fluorescencia de Rayos X, Marca Malvem Panatlytical – Código Patrimonial N° 1211.10.1.3243.
- ☞ 2 (dos) equipos UPS – Sin Código Patrimonial – No incluido en el FC-10

De la verificación física se constata:

- ☞ Equipamientos en buen estado sin embargo inactivos por falta de vehículo con características especiales para montar un laboratorio móvil.

8. CONCLUSIÓN

De las verificaciones realizadas concluimos que:

- ☞ No existe registro en la Jefatura de Transporte de la abolladura del MOVIL 1 – CHAPA HFG-475.
- ☞ El funcionario de Transporte designado para conducir el Laboratorio MOVIL 2 – CHAPA HFG-476 conforme Orden de Trabajo N° 19426 previsto para los días 27 al 30 de julio de 2020, no comunicó a su superior el incidente con el equipo analizador Eraspec-Eralitycs Código Patrimonial N° 1211.10.1.3871 descrito en el Formulario FC-10 COMO *Analizador Portatil FTIR para naftas y Gasoil* con rastros de golpe.
- ☞ No existe registro de comunicación por parte de ningún funcionario responsable de la rotura tapa frontal del Equipo Analizador Portátil de Rayos X – Marca Epsilon 1-Código Patrimonial N° 1211.10.1.3242 instalado en el móvil 1- CHAPA HFG-475 que según informe de la Dirección General de Combustibles se detectó en fecha 05/05/2022 a las 10:00 hs previo a su utilización.
- ☞ Revisados los formularios FC-10 y FC-3 los equipamientos de laboratorios fueron incorporados en diciembre de 2016, junio de 2019; diciembre de 2021, los vehículos en junio de 2019, los amoblamientos diciembre de 2019. Los mismos fueron asignados a los responsables por Planilla de Responsabilidad Individual FC-10 recién en mayo de 2022. Se verifica demora en la asignación a los funcionarios responsables, teniendo en cuenta que los laboratorios Móvil 1 CHAPA HFC-475 inició operaciones en fecha 04/12/2019 y el Móvil 2 CHAPA HFG-476 el 11/12/2019.
- ☞ Cotejado los reportes de los incidentes con los equipos de los laboratorios Móviles: Eraspec-Eralitycs Código Patrimonial N° 1211.10.1.3871 registrado Julio de 2020; el Equipo Analizador Portátil de Rayos X – Marca Epsilon 1-Código Patrimonial N° 1211.10.1.3242 , el 05 de mayo de 2022, no se ha asignado responsables por dichos equipamientos por Formulario FC-10.
- ☞ Se verifica la ausencia de cobertura de Seguro para los equipamientos de los laboratorios.
- ☞ De la revisión a los respectivos formularios de FC-10 se observa que el Sr. Marcelo Benítez es el responsable de los equipamientos a partir del 16/05/2022. El funcionario no forma parte del Plantel de Fiscalizadores quienes efectivamente utilizan o manipulan los equipamientos del laboratorio por lo que debe observarse lo dispuesto en el Decreto N° 20132/03 – Capitulo 1 – Segundo párrafo que dice *“.. Ninguna persona está obligada a firmar el inventario de bienes que no estén bajo su inmediato control o responsabilidad, sino solamente de los que tenga a su cargo por haberlos recibido para su uso, cuidado, custodia o administración o para el desarrollo de su trabajo*
- ☞ Se confirma mediante evidencias fotográficas el daño causado a los equipamientos de laboratorio y móvil.
- ☞ Se verifica equipos de Laboratorio resguardados en oficinas por carencia de vehículo para montar un laboratorio.
- ☞ Se detecta incumplimiento del **Decreto N° 20132/03** “Por el cual se aprueba el Manual que establece Normas para la Administración, uso, control, custodia, clasificación y contabilización y Régimen de Formularios de los bienes del Estado Paraguayo y Reglamentan las funciones de la Unidad como Órgano Normativo y de las Oficinas Afines de las Entidades como Organismos Operativos – Capitulo 1 - Normas y Procedimientos de Aplicación General para el Inventario de Bienes del Estado. Responsabilidad en la Administración.



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

- Se verifica que ha transcurrido 16 meses desde el primer incidente comunicado en fecha 03 de agosto de 2020 por Memorando N° 488/2020 con uno de los equipos del laboratorio móvil y un segundo incidente reportado en mayo de 2022 según Memorando DGC N° 416/2022 derivado al Gabinete del Ministro y Asuntos Legales que dio origen a esta Auditoría Extraordinaria.
- Al momento del incidente registrado en julio de 2020, no se había designado responsable por FC-10 por el equipo Eraspec-Eralitycs (Analizador Portatil FTIR para naftas y Gasoil) CODIGO PATRIMONIAL N1211.10.1.3871 el responsable de Patrimonio en su oportunidad es el funcionario Isabelino Acosta designado por Resolución MIC N° 621/2015 desde el 22/06/2015 hasta el 14 de octubre de 2020, el Director Administrativo el Sr. Hugo González designado por Resolución N° 270/2020 desde el 06/05/2020 al 30/06/2021.
- El Incidente registrado con el móvil CHAPA HF 476 cuyo incidente no se pudo determinar en que fecha exactamente ocurrió, los funcionarios responsables en el tiempo comprendido desde la incorporación del bien que data del 30/06/2019 hasta la fecha de asignación de responsable del Bien por Formulario FC-10 de fecha 03/05/2022 al Funcionario Javier Benítez, Jefe de Transporte, los Responsables de los Departamentos de Patrimonio y Dirección Administrativa se muestra en la siguiente tabla:

| C. I. N° | Nombre y apellido | Cargo | Desde | Hasta | Designado por: |
|-----------|-------------------------|--------------------------|------------|------------|-------------------------|
| 860.350 | Hugo González | Director Administrativo | 06/05/2020 | 30/06/2021 | Resolución N° 270/2020 |
| 3.721.974 | Sara Lorena Cáceres | Directora Administrativa | 30/06/2021 | La fecha | Resolución N° 339/2021 |
| 1.421.041 | Isabelino Acosta | Jefe de Patrimonio | 22/06/2015 | 14/10/2020 | Resolución N° 621/2015 |
| 4.190.343 | Luis Darío Pasmor | Jefe de Patrimonio | 14/10/2020 | 20/01/2021 | Resolución N° 646/2020 |
| 1.855.630 | Sebastián Benítez Palma | Jefe de Patrimonio | 20/01/2021 | La fecha | Resolución N° 29/2021 |
| 1.483.635 | Javier A. Benítez | Jefe de Transporte | 16/09/2019 | La fecha | Resolución N° 1090/2019 |

- El incidente con el Equipo Analizador Portátil de Azufre con Sistema de Fluorescencia de Rayos X, Marca Malvem Panatlytical código patrimonial: 1211.10.1.3242, reportado el incidente en fecha 9 de mayo de 2022, fue asignado responsable por formulario FC-10 al Sr, Marcelo Benítez el documento tiene fecha 16/05/2022 y se observa en el FC-10 última columna "Estado de Conservación" como MB (Muy Buena) condición que no se ajusta a la realidad. En el tiempo ocurrido el hecho el responsable del Departamento de Patrimonio es el Sr. Sebastián Cáceres, designado por Resolución MIC 29/2021 desde el 20/01/2021 hasta la fecha, la Directora Administrativa, la Sra. Sara Lorena Cáceres, designada por Resolución MIC N| 339/2021 desde el 30/06/2021 hasta la fecha.

9. RECOMENDACION

1. Que, la Dirección General de Administración y Finanzas con la Dirección Administrativa – Departamento de Bienes Patrimoniales realice las gestiones pertinentes conforme al **Decreto 20132/03** para actualizar el inventario de bienes que conforma el Laboratorio Móvil, asignar por FC-10 los bienes identificados sin funcionario responsable y revisar el alcance del Capítulo 1 – Numeral 1.15 y reasignar los bienes de los laboratorios a funcionarios que efectivamente hace uso de dichos equipamientos y la **Resolución MIC 09/2021** en el cual estipula el procedimiento actual para los procesos de Gestión Patrimonial: Ingreso de Bienes - Inventario de bienes patrimoniales - Baja de Bienes - Movimiento de Bienes Patrimoniales
2. Que, la Dirección General de Administración y Finanzas con la Dirección Administrativa - Departamento de Transporte cumpla con lo dispuesto en la **Resolución 09/2021** "Por la cual se aprueba la Versión I de las Políticas Operacionales de Gestión Administrativa y Patrimonial, Manuales de Procedimientos, Matrices de Riesgos y



Dirección General de Auditoría Interna
Dirección de Auditoría de Gestión / Dirección de Auditoría Financiera

Tableros de indicadores de la Dirección General de Administración y Finanzas del Ministerio de Industria y Comercio, en el cual establece claramente el procedimiento para Administración de Flota: Mantenimiento de Flota de vehículos - Mantenimiento de vehículos del Pool - Siniestros

3. Que es pertinente aplicar lo dispuesto en la Resolución MIC N° 454/2022 de fecha 9 de mayo de 2022 "Por la cual se aprueba en su Versión II la Guía para la elaboración del Plan de Mejoramiento Individual del Ministerio de Industria y Comercio y su formato correspondiente que en el numeral IV del anexo – establece como los Objetivos del Plan de Mejoramiento Individual:
 - ☞ Mejorar aquellas actitudes o conductas laborales que inciden en el desempeño laboral
 - ☞ Superar las brechas presentadas entre el desempeño real y el desempeño que se espera del servidor público.
 - ☞ Mejorar el área o proceso al cual pertenece.
 - ☞ Lograr mayor productividad de las actividades y/o tareas bajo su responsabilidad.
4. Que, es conveniente observar la Ley 1.626/2000 en su Capítulo IX De la Obligaciones de los Funcionarios Públicos.
5. Remitir los antecedentes a la Dirección General de Asuntos Legales, para su conocimiento y fines pertinentes.

Es dictamen

Asunción, 19 de agosto de 2022


Abg. Sonia Servín
Auditora
Dirección de Auditoría de Gestión


Abg. Diego Zelaya
Auditor
Dirección de Auditoría de Gestión


Mg. Rosa Elena Blanco Peralta
Directora
Dirección de Auditoría de Gestión


Lic. Mirna Ramírez
Supervisora
Dirección de Auditoría de Gestión


Lic. María Lucila Delgado Segovia
Directora General
Dirección de Auditoría de Gestión



