



■ GOBIERNO
■ NACIONAL

Paraguay
de la gente

P/DINAC N° 266. /2020

EXP. DINAC N° 120379

Asunción, 02 de Julio de 2020

Señor

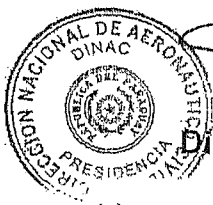
ABG. PABLO SEITZ ORTIZ, Director Nacional
Dirección Nacional de Contrataciones Públicas

Tengo el agrado de dirigirme a Usted, con relación a la Nota DNCP N° 242/2020, en el marco de la investigación realizada por la Dirección de Verificación de Contratos del Llamado por Vía de la Excepción N° 10/2020 "Adquisición de Mascarilla de Protección para la DINAC en el marco de la Emergencia Sanitaria COVID-19", la cual dispuso la realización de trabajos de verificación. En base a estos requerimientos fue remitido el descargo de las áreas intervinientes en todas las etapas con sus antecedentes.

Concluyendo esa Dirección de Verificación de Contratos, como resultado del análisis de la documentación presentada, su Informe Final IFV N° 18/2020 el cual contiene las recomendaciones y hallazgos a todo el proceso.

Al respecto, la Presidencia de la Dirección Nacional de Aeronáutica Civil (DINAC), cumple en remitir adjunto el Plan de Mejoramiento Institucional en el formato MECIP, el cual incluye todas las acciones en relación a los hallazgos que se han mantenido firmes y las recomendaciones realizadas.

Sin otro particular, hago propicia la ocasión para saludarle respetuosamente.



ARF/rb

ING. FELIX KANAZAWA
Presidente
Dirección Nacional de Aeronáutica Civil



Avda. Aviadores del Chaco N° 2050 – Edif. WTC Torre 2 - Pisos 19 - 20
Telef.: (021) 606-466 - E-mail: sec_gral@dinac.gov.py
Asunción – Paraguay



PLAN DE MEJORAMIENTO INSTITUCIONAL

Institución: DIRECCION NACIONAL DE AERONAUTICA CIVIL (DINAC)

Máxima Autoridad: ING. FELIX KAYASAWA

Auditor Interno: LIC. OSCAR JOEL ROMERO CASCO

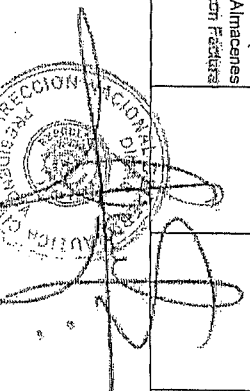
Correo electrónico: auditoria@dinac.gov.py

Teléfono: (021) 220-649 / (021) 224-048 / (021) 888-2161

Informe N°			Fecha	Resolución (Orden de trabajo N°	Periodo auditado		Tipo de auditoria		Áreas de riesgo analizadas	
							Gestión			
(1) N° Observ. Informe	(2) Código Hallazgo	(3) Debilidad - Hallazgo	(4) Recomendación	(5) Acción de Mejoramiento	(6) PERIODO DE EJECUCIÓN	(7) Responsable de Ejecución	(8) Indicador de Cumplimiento (Definir meta)	(9) Autoevaluación (Seguimiento del área)		
					(6.1) Fecha de Inicio	(6.2) Fecha de Finalización	(7.1) Responsable Directo	(7.2) Responsable Área		Avance de cumplimiento (%) Concedido Fecha de revisión
IFV-DNCP N° 18/20	IFV 4.1	Existe una discrepancia entre la carta de invitación y el Contrato en cuanto al inicio de la vigencia de este último.	Debido a la discrepancia de plazos entre el Contrato y la Carta de Invitación se sugiere al inicio de la vigencia de este último, el cual no permite la modificación de las cláusulas contractuales una vez publicado el llamado.	Publicación de los pliegos conforme a la Carta de Invitación se sugiere al inicio de la vigencia de este último, el cual no permite la modificación de las cláusulas contractuales una vez publicado el llamado.	5/9/2020	31/12/2020	Jefe del Dpto. de Licitaciones	UOC	Publicación de llamados con el nuevo formato en el portal de la DNCP	
IFV-DNCP N° 18/20	IFV 4.2	No se tiene certeza que la DIRECCION NACIONAL DE AERONAUTICA CIVIL (DINAC) haya tomado los recaudos para fijar sus precios de referencia, ya que ha tomado el precio de referencia, ya que ha tomado el precio de referencia de otra institución, sin estudiar la forma en que PETROPAR había fijado sus precios de referencia.	Se recomienda la utilización del nuevo metodo para elaboración de precios de referencia y su publicación regule la estimación de Precios de referencia a la Resolución DNCP N° 1890/2020	Dar cumplimiento a la Resolución DNCP N° 1890/2020 "Por la cual se regula la estimación de Precios de referencia y su Publicidad"	Inmediata	Inmediata	Jefe del Dpto. de Licitaciones	UOC	Dictamen de la UOC según Resolución N° 1890/2020	
IFV-DNCP N° 18/20	IFV 4.3	No se tiene a la vista la Nota de Remisión de fecha 28 de marzo de 2020 a la que hace mención a la Contratante en el Acta de Recepción Provisoria.	Las recepciones elaboradas por el Departamento de Almacenes deberán contar con el Acta de Recepción Provisoria, indicando la fecha efectiva de entrega.	Dar cumplimiento a la Resolución N° 592/18 "Manual de Normas y Procedimiento de Pagos a Proveedores", Punto 5 - Descripción, todas las formalidades de Recepción de Almacenes debidamente conformada con Factura y Nota de Remisión)	Inmediata	Inmediata	Jefe del Dpto. de Almacenes	Gerencia Administrativa SDAF	Nota de Recepcion de Almacenes	
IFV-DNCP N° 18/20	IFV 4.4	La Nota de Recepción del Departamento de Almacenes indica que la fecha de entrega fue el 31 de marzo del 2020, sin embargo, el Acta de Recepción Provisoria del citado Departamento da constancia que la entrega se realizó el 28 de marzo del 2020, por tanto, no se puede determinar con exactitud la fecha de entrega efectiva de las 4,000 unidades de mascarillas de protección PFF2S.	Las recepciones elaboradas por el Departamento de Almacenes deberán contar con el Acta de Recepción Provisoria, indicando la fecha efectiva de entrega.	Dar cumplimiento a la Resolución N° 592/18 "Manual de Normas y Procedimiento de Pagos a Proveedores", Punto 5 - Descripción, todas las formalidades de Recepción de Almacenes debidamente conformada con Factura y Nota de Remisión)	Inmediata	Inmediata	Jefe del Dpto. de Almacenes	Gerencia Administrativa SDAF	Nota de Recepcion de Almacenes	

Lic. Oscar J. Romero C.
Auditor Interno - DINAC

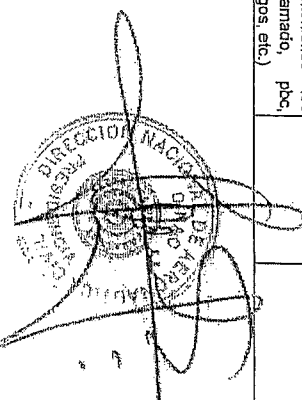
Lic. José Luis Lamorgine D.
Sub-Director de Adm. y Finanzas
DINAC



IFV-DNCP N° 18/20	IFV 4.5	La Nota de Remisión n° 001-001-0000002 que se tiene a la vista no cuenta con todas las formalidades	Las recepciones elaboradas por el Departamento de Almacenes deberán contar con las Notas de Remisión de la empresa debiendo contar con todas las formalidades de recepción de Almacenes indicando la fecha efectiva de debidamente conformada con Factura y Nota de Remisión)	Dar cumplimiento a la Resolución N° 592/18 "Manual de Normas y Procedimiento de Pagos a Proveedores", Punto 5 - Descripción, ítem 3. (Nota de Recepción de Almacenes)	Inmediata	Inmediata	Jefe del Dpto. de Almacenes	Gerencia Administrativa SDAF	Nota de Recepción de Almacenes	
IFV-DNCP N° 18/20	IFV 4.6	La Nota de Remisión n° 001-001-0000002 no cuenta con fecha cierta de entrega indicada en la misma.	Las recepciones elaboradas por el Departamento de Almacenes deberán contar con las Notas de Remisión de la empresa debiendo contar con todas las formalidades de recepción de Almacenes indicando la fecha efectiva de debidamente conformada con Factura y Nota de Remisión)	Dar cumplimiento a la Resolución N° 592/18 "Manual de Normas y Procedimiento de Pagos a Proveedores", Punto 5 - Descripción, ítem 3. (Nota de Recepción de Almacenes)	Inmediata	Inmediata	Jefe del Dpto. de Almacenes	Gerencia Administrativa SDAF	Nota de Recepción de Almacenes	
IFV-DNCP N° 18/20	IFV 4.7	No se tiene certeza de como la DIRECCION DE AERONAUTICA CIVIL (DINAC) compró que las 4000 (cuatro mil) mascarillas protectoras entregadas no se encontraban vencidas al momento de la recepción de las mismas	Las entregas realizadas por los proveedores deberán contar con la Nota de Conformidad de cumplimiento de las EE.TT. de parte de los fiscales o el área responsable.	Dar cumplimiento a la Resolución N° 592/18 "Manual de Normas y Procedimiento de Pagos a Proveedores", Punto 5 - Descripción, ítem 2 (Certificado de Conformidad del Fiscal)	1/7/2020	31/7/2020	Jefe del Dpto. Administrativo GASDA	Gerencia Administrativa SDAF	Providencia del Dpto. Administrativo de la GASDA	
IFV-DNCP N° 18/20	IFV 4.9	Las Mascarillas Protectoras PFF2S no son las adquiridas por la DINAC, teniendo en cuenta los datos publicados en el sitio web de la marca.	Las entregas realizadas por los proveedores deberán contar con la Nota de Conformidad de cumplimiento de las EE.TT. de parte de los fiscales o el área responsable.	Dar cumplimiento a la Resolución N° 592/18 "Manual de Normas y Procedimiento de Pagos a Proveedores", Punto 5 - Descripción, ítem 2 (Certificado de Conformidad del Fiscal)	1/7/2020	31/7/2020	Jefe del Dpto. Administrativo GASDA	Gerencia Administrativa SDAF	Providencia del Dpto. Administrativo de la GASDA	
IFV-DNCP N° 18/20	IFV 4.10	No se observa que las Mascarillas Protectoras adquiridas por la DINAC sean ajustables, las gomas para ajustar al rostro se encuentran preselladas a las mascarillas.	Las entregas realizadas por los proveedores deberán contar con la Nota de Conformidad de cumplimiento de las EE.TT. de parte de los fiscales o el área responsable.	Dar cumplimiento a la Resolución N° 592/18 "Manual de Normas y Procedimiento de Pagos a Proveedores", Punto 5 - Descripción, ítem 2 (Certificado de Conformidad del Fiscal)	1/7/2020	31/7/2020	Jefe del Dpto. Administrativo GASDA	Gerencia Administrativa SDAF	Providencia del Dpto. Administrativo de la GASDA	
IFV-DNCP N° 18/20	IFV 4.11	La Contratante no ha remitido la Póliza de Seguros o Garantía Bancaria que se debió presentar a fin de garantizar el cumplimiento del contrato, por lo que se desconoce si la misma cumple con la cobertura y el monto requeridos en la Carta de Invitación.	El Departamento de Contratos deberá exigir el cumplimiento del art. 39 de la Ley N° 2051 N° 2051/03, presentación de la Garantía de Fiel Cumplimiento de Contrato.	Dar cumplimiento al art. 39 de la Ley N° 2051/03, presentación de la Garantía de Fiel Cumplimiento de Contrato.	5/9/2020	31/12/2020	Jefe del Dpto. de Contratos y UOC	Coordinador de la UOC	Nota de Comunicación del Dpto. de Contratos y Garantías exigiendo el cumplimiento de las formalidades art. 39 de la Ley N° 2051 y recepción de las Pólizas.	
IFV-DNCP N° 18/20	IFV 4.12	El certificado de aprobación presentado, sería un documento con el logo de la empresa adjudicada, en el cual se observa una imagen y descripción, sin embargo, la imagen que se tiene a la vista de la mascarilla ofertada es distinta a la realmente entregada.	La UOC remitirá a través de la Gerencia Administrativa, al Proveedor, el "Manual de Normas y Procedimiento de Pagos a Proveedores", Punto 5 - Descripción, ítem 3. (Nota de Recepción de Almacenes) indicando la fecha efectiva de debidamente conformada con Factura y Nota de Remisión)	Dar cumplimiento a la Resolución N° 592/18 "Manual de Normas y Procedimiento de Pagos a Proveedores", Punto 5 - Descripción, ítem 3. (Nota de Recepción de Almacenes)			Jefe del Dpto. de Contratos y UOC	Coordinador de la UOC	Providencia del Dpto. de Contratos y Garantías a la GASDA	

Lic. Oscar el Romero C.
Auditor Interno - DINAC

Lic. José Luis Lavayenga D.
Sub-Director It. de Adm. y Finanzas
DINAC



IFV-DNCP N° 18/20	IFV 4.13	La mascarilla de marca CARBOGRAPITE modelo "CG 301", la que fue entregada por la empresa Proyectos global s.a a la Dianco se encuentra entre los modelos de respiradores ofrecidos y certificados por la empresa brasileña en su sitio web.	Las entregas realizadas por los proveedores deberán contar con la Nota de Conformidad de cumplimiento de las EE.TT. de parte de los fiscales o el área responsable.	Dar cumplimiento a la Resolución N° 592/18 "Manual de Normas y Procedimiento de Pagos a Proveedores", Punto 5 - Descripción; a) Bienes de Consumo, ítem 2 (Certificado de Conformidad del Fiscal)	17/12/2020	31/12/2020	Jefe del Dpto. Administrativo GASDA	Gerencia Administrativa SDAF	Providencia del Dpto. Administrativo de la GASDA	
IFV-DNCP N° 18/20	IFV 4.14	La empresa adjudicada se comprometió a entregar 4.000 mascarillas protectoras modelo "CG 421V", sin embargo, se ha entregado 4.000 mascarillas protectoras modelo CG 301.	Las entregas realizadas por los proveedores deberán contar con la Nota de Conformidad de cumplimiento de las EE.TT. de parte de los fiscales o el área responsable.	Dar cumplimiento a la Resolución N° 592/18 "Manual de Normas y Procedimiento de Pagos a Proveedores", Punto 5 - Descripción; a) Bienes de Consumo, ítem 2 (Certificado de Conformidad del Fiscal)	17/12/2020	31/12/2020	Jefe del Dpto. Administrativo GASDA	Gerencia Administrativa SDAF	Providencia del Dpto. Administrativo de la GASDA	
IFV-DNCP N° 18/20	IFV 4.15	La Contratante no ha remitido la certificación ISO 9001 requerida en la Carta de Invitación.	La UOC remitirá a través de la Gerencia Administrativa, el Contrato con el legajo completo del llamado como plego, adenda, oferta, catálogo, certificados, etc.	Dar cumplimiento a la Resolución N° 592/18 "Manual de Normas y Procedimiento de Pagos a Proveedores", Punto 5 - Descripción; 5.3 (La UOC remitirá el legajo completo conteniendo los documentos del llamado, pbc, adendas, oferta, catálogos, etc.)	5/9/2020	31/12/2020	Jefe del Dpto. de Contratos y UOC	Coordinador de la UOC	Notas de Remisión de legajo completo de adjudicación del Dpto. de Contratos y Garantías	
IFV-DNCP N° 18/20	IFV 4.16	No se observa en el SICP la carga del pago realizado en el marco del presente contrato.	Verificación del Dpto. de Contratos acerca de la carga del Sistema de Seguimiento de Contratos por parte de los administradores	Carga del Sistema de Seguimiento de Contratos de los Administradores	5/9/2020	31/12/2020	Jefe del Dpto. de Contratos y UOC	Coordinador de la UOC	Visualización en el Sistema de Seguimiento de Contratos	
IFV-DNCP N° 18/20	IFV 4.17	Las Documentaciones remitidas no permiten analizar la pertinencia o no de la aplicación de multas, sin tener certeza de la fecha de entrega efectiva de los bienes y si se realizó dentro el plazo y las condiciones pactadas.	El Dpto. de Tesorería verificará la integridad y validez de los documentos (factura, nota de remisión, nota de conformidad de fiscales).	Dar cumplimiento a la Resolución N° 592/18 "Manual de Normas y Procedimiento de Pagos a Proveedores", Punto 6; 6.4, c) penalizaciones y multas.		Inmediata	Jefe del Dpto. de Tesorería	Gerencia Financiera	Confección del Comprobante de Pago con las formalidades	
IFV-DNCP N° 18/20	IFV 4.19	La contratante no ha remitido el Reporte de Elección Contractual correspondiente al Ejercicio Fiscal 2019.	El Departamento de Contratos deberá proceder a la carga de los Contratos ejecutados en el Ejercicio 2019	Dar cumplimiento al art. 104, Decreto N° 21.908/03, Resolución DNCP N° 695/2016.	5/9/2020	31/12/2020	Jefe del Dpto. de Contratos y UOC	Coordinador de la UOC	Visualización en el Sistema de Seguimiento de Contratos	
IFV-DNCP N° 18/20	IFV 4.20	No se visualiza en el Sistema de Seguimiento de Contratos la carga de la Garantía de Fiel Cumplimiento y los indicadores de cumplimiento del contrato, pese a que la DINAC se encuentra implementando el sistema desde el mes de agosto.	El Departamento de Contratos deberá exigir el cumplimiento de la Ley N° 20511, presentación de la Garantía de Fiel Cumplimiento de Contrato.	Dar cumplimiento al art. 39 de la Ley N° 20511/03, presentación de la Garantía de Fiel Cumplimiento de Contrato.	5/9/2020	31/12/2020	Jefe del Dpto. de Contratos y UOC	Coordinador de la UOC	Visualización en el Sistema de Seguimiento de Contratos	

Elaborado por:

Fecha: 17/06/2020

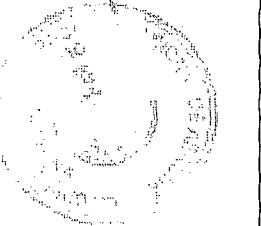
Revisado por:

Fecha: 17/06/2020

Aprobado por:

Fecha:

Lic. Oscar J. Romero C.
Auditor Interno - DINAC



Lic. José Luis Lorangeira D.
Sub-Director Int. de Adm. y Finanzas
DINAC

