

**CONTRALORÍA GENERAL DE LA REPÚBLICA**

Bruselas N° 1880, Asunción – Paraguay  
 Página Web: www.contraloria.gov.py  
 Teléfono (021) 662-294 / Fax (021) 601-152



CÓDIGO: FO-AJ 7.5-10/02

VERSIÓN: 2

Reporte CGR N° 13/2012

Fecha: 26/07/12

## Reporte de Indicios de Hechos Punibles contra el Patrimonio

### Dirección General de Asuntos Jurídicos

### Dirección de Auditoría Forense

**I. INFORMACIÓN DE CONTROL:**

Institución sometida a la actividad de control de la CGR: Gobernación del VI Departamento de Caazapá

Reporte elaborado por la Dirección de Auditoría Forense – CGR

Director de la Dirección de Auditoría Forense:

Dirección de correo electrónico:

Teléfono(s):

Teléfono(s):

Teléfono(s):

Dirección General que formuló la comunicación de los indicios a la Dirección de Auditoría Forense:

Fecha de recepción de la comunicación en la Dirección de Auditoría Forense: 07/07/11

**II. INFORMACIÓN SUMARIA****Fecha de realización de los hechos comunicados**

Fecha del Primer hecho conocido relacionado con el presunto hecho punible comunicado: 18/12/09.

Fecha del Último hecho conocido relacionado con el presunto hecho punible comunicado: 29/07/10.

**Titular del patrimonio perjudicado:** Gobernación del VI Departamento de Caazapá**Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto:** Gs. 78.567.850 (guaraníes setenta y ocho millones quinientos sesenta y siete mil ochocientos cincuenta)**Hechos punibles conexos / otros hechos punibles detectados:****Reporte DAF N° 20**, de fecha 21/09/11. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto, Gs. 153.862.300 (guaraníes ciento cincuenta y tres millones ochocientos sesenta y dos mil trescientos).**Reporte DAF N° 21**, de fecha 21/09/11. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto, Gs. 257.948.887 (guaraníes doscientos cincuenta y siete millones novecientos cuarenta y ocho mil ochocientos ochenta y siete).**Reporte DAF N° 22** de fecha 05/10/11. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto, Gs. 10.025.000 (guaraníes diez millones veinticinco mil).**Reporte DAF N° 23** de fecha 05/10/11. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto, Gs. 29.645.000 (guaraníes veintinueve millones seiscientos cuarenta y cinco mil).**Reporte DAF N° 24** de fecha 21/10/11. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto, Gs. 34.107.000 (guaraníes treinta y cuatro millones ciento siete mil).**Reporte DAF N° 25** de fecha 21/10/11. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto, Gs. 34.107.000 (guaraníes treinta y cuatro millones ciento siete mil).**Reporte DAF N° 27** de fecha 03/11/11. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto, Gs. 34.107.000 (guaraníes treinta y cuatro millones ciento siete mil).**Reporte DAF N° 28** de fecha 03/11/11. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto, Gs. 19.507.200 (guaraníes diecinueve millones quinientos siete mil doscientos).**Reporte DAF N° 34** de fecha 23/11/11. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto, Gs. 24.612.780 (guaraníes veinticuatro millones seiscientos doce mil setecientos ochenta).**Reporte DAF N° 35** de fecha 23/11/11. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto, Gs. 21.240.600 (guaraníes veintiún millones doscientos cuarenta mil seiscientos).**Reporte DAF N° 38** de fecha 21/12/11. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto, Gs 371.289.855 (guaraníes trescientos setenta y un millones doscientos ochenta y nueve mil ochocientos cincuenta y cinco).**Reporte DAF N° 39** de fecha de 21/12/11. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto Gs. 120.940.716 (guaraníes ciento veinte millones novecientos cuarenta mil setecientos dieciséis).**Reporte DAF N° 41** de fecha 27/12/11. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto Gs. 21.240.600 (guaraníes Veintiún millones doscientos cuarenta mil seiscientos).**Reporte DAF N° 42** de fecha 27/12/11. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto Gs 371.289.855 (guaraníes trescientos setenta y un millones doscientos ochenta y nueve mil ochocientos cincuenta y cinco).**Reporte DAF N° 02** de fecha 17/02/12. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto: Gs. 217.375.000 (guaraníes doscientos diecisiete millones trescientos setenta y cinco mil).**Reporte DAF N° 03** de fecha 17/02/12. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto: Gs. 82.000.000 (guaraníes ochenta y dos millones).**Reporte DAF N° 07** de fecha 21/03/12. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto: Gs. 32.629.636 (guaraníes treinta y dos millones seiscientos veintinueve mil seiscientos treinta y seis).**Reporte DAF N° 08** de fecha 08/03/12. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto Gs. 285.179.400 (guaraníes doscientos ochenta y cinco millones ciento setenta y nueve mil cuatrocientos).**Reporte CGR N° 10** de fecha 03/07/12. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto: Gs. 170.610.000 (guaraníes ciento setenta millones seiscientos diez mil).**Reporte CGR N° 11** de fecha 03/07/12. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto: Gs. 6.375.000 (guaraníes seis millones trescientos setenta y cinco mil).**Reporte CGR N° 12** de fecha. 12/07/12. Monto del perjuicio patrimonial determinado en concreto: Gs. 67.680.000 (guaraníes sesenta y siete millones seiscientos ochenta mil).

**III. EXPLICACIÓN DEL CASO:** (Describir en forma genérica, en no más de tres párrafos, los hechos que son objeto del presente reporte)

La Gobernación del VI Departamento de Caazapá, bajo la modalidad de Licitación por Concurso de Ofertas (CO), realizó la contratación de la empresa **PINDOYÚ S.A.** para la ejecución, de la obra "*Construcción de Pavimento tipo cementado en Fulgencio Yegros*".

De la verificación in situ realizada por el Equipo Auditor de la Dirección General de Control de Obras Públicas a la obra cuyo monto contractual es de **Gs. 473.000.000 (guaraníes cuatrocientos setenta y tres millones)**, se evidenció cantidades de rubros no ejecutados por la suma de **Gs. 78.567.850 (guaraníes setenta y ocho millones quinientos sesenta y siete mil ochocientos cincuenta)** lo cual implicaría un daño patrimonial resultante del pago demás por la obra contratada y la efectivamente realizada, lo que generó una sobre valoración de los trabajos por la referida suma.

**IV. DESCRIPCIÓN CONCRETA DE HECHOS DETECTADOS Y ELEMENTOS DE CONVICCIÓN ANALIZADOS**

Relato de los HECHOS en concreto que llevan a determinar que se ha configurado un PERJUICIO PATRIMONIAL (Disminución del valor del activo / Aumento injustificado del pasivo) en el ente sometido a la actividad de control. Asimismo, los HECHOS y CONDUCTAS determinados, que pudieran tener relación directa o indirecta con el perjuicio patrimonial detectado, señalando las EVIDENCIAS (elementos de convicción) de las que se infiere la realización de cada uno de los hechos y conductas relatados.

**1) Hechos y Conductas**

**En fecha 18 de diciembre de 2009**, por Resolución N° 1074 se adjudica a la empresa **PINDOYÚ S.A.**, por el Llamado AD REFERENDUN de "*Construcción de Pavimento tipo cementado en Fulgencio Yegros*," de la Licitación por Concurso de Ofertas N° 25/2009. Dicha Resolución se halla suscrita por el Abog. Pedro Díaz Verón, Secretario General y por el Sr. Celso Troche Álvarez, Gobernador.

**Evidencias:**

a) Copia autenticada de la Resolución de Adjudicación N° 1074 de fecha 18/12/2009. **Fj. 01**

**2) Hechos y Conductas**

**En fecha 20 de diciembre de 2009**, se firma el Contrato N° 45/2009 "*Construcción de Pavimento tipo cementado en Fulgencio Yegros*" entre la Gobernación de Caazapá, representada por el Sr. Celso Troche Álvarez, Gobernador y la empresa **PINDOYÚ S.A.**, representada por el Sr. Avelino Dávalos Estigarribia, Contratista; por un monto de **Gs. 473.000.000 (guaraníes cuatrocientos setenta y tres millones)**, cuyos rubros se encuentran desglosados en la planilla de oferta presentada.

La forma de pago, según la cláusula 6 del contrato es como sigue: "*... se efectuarán contra presentación de Facturas mensuales de las cantidades de trabajo y obra ejecutada, debidamente certificada, dentro de los 30 días de la aprobación del certificado por parte de la fiscalización, la cual dispondrá de un plazo de 5 días desde la presentación del certificado*".

**Evidencias:**

a) Copia autenticada del Contrato N° 45/2009 de fecha 20/12/09. **Fj.02/07**

**3) Hechos y Conductas**

**El 30 de diciembre de 2009**, se expide la Orden de Pago (OP) N° 3098 correspondiente al pago del anticipo (50% del monto total de la oferta), firmada por el Prof. Fernando Ramiro Núñez Rojas, Secretario Administrativo y Contable de la Gobernación y por el Sr. Celso Troche Álvarez Gobernador, el cual se realiza con el cheque N° 2622833 de la misma fecha cargo Banco Nacional de Fomento, Cta. Cte. N° 290663/6, por un valor de **Gs. 223.815.000 (guaraníes doscientos veintitrés millones ochocientos quince mil)**.

Asimismo, en dicha fecha la empresa **PINDOYÚ S.A** emite la Factura Crédito N° 000075 por un monto de **Gs. 473.000.000 (guaraníes cuatrocientos setenta y tres millones)**.

En fecha 31/12/09, la empresa **PINDOYÚ S.A** emite el Recibo de Dinero N° 000035 por **Gs. 224.675.000 (guaraníes doscientos veinticuatro millones seiscientos setenta y cinco mil)**.

| OP   |          | FACTURA |          | RECIBO DE DINERO |     | CONTRIBUCIÓN |             |         | Cheque   |                      |             |         |               |
|------|----------|---------|----------|------------------|-----|--------------|-------------|---------|----------|----------------------|-------------|---------|---------------|
| Nº   | FECHA    | Nº      | FECHA    | MONTO            | Nº  | FECHA        | MONTO*      | Rec. Nº | Fecha    | LEY 2051/03<br>0.4 % | NETO**      | Nº      | Bco. Cta. Cte |
| 3098 | 30/12/09 | 075     | 30/12/09 | 473.000.000      | 035 | 31/12/09     | 224.675.000 | 154     | 19/01/10 | 860.000              | 223.815.000 | 2622833 | BNF 290663/6  |
| 3178 | 26/02/10 |         |          |                  | 037 | 26/02/10     | 67.402.500  | 237     | 02/03/10 | 258.000              | 67.144.000  | 2622898 | BNF 290663/6  |
| 3181 | 26/02/10 |         |          |                  | 039 | 26/02/10     | 180.922.500 | 251     | 26/02/10 | 602.000              | 180.320.500 | 2622902 | BNF 290663/6  |
|      |          |         |          | 473.000.000      |     |              | 473.000.000 |         |          | 1.720.000            | 471.279.500 |         |               |

\* Es el 50 % de la factura menos 5 % en concepto de retención de Garantía  $\sqrt{473.000.000 * 50 \% = 236.500.000 * 5 \% = 11.825.000}$

\*\*Importe correspondiente al monto del recibo menos Cont. Ley 2051/03 y porcentaje de fondo de reparo

Neto = 236.500.000 - 11.825.000 = 224.675.000 - 860.000(Contrib. Ley 1051) = 223.815.000

$\sqrt$  verificado con copias autenticadas proveídas por la Gobernación

**Evidencias:**

a) Copia autenticada de la Factura Crédito N° 000075 de fecha 30/12/09. **Fj. 10**

b) Copia autenticada de la Orden de Pago (OP) N° 3098 de fecha 30/12/09. **Fj. 09**

c) Copia autenticada de Recibo de Dinero N° 000035 de fecha 31/12/09. **Fj. 11**

d) Copia autenticada del Cheque N° 2622833 cargo Banco Nacional de Fomento de fecha 30/12/09. **Fj. 12**

**4) Hechos y Conductas**

**En fecha 20 de enero de 2010**, se suscribe el Acta de Inicio de Obra, el cual se halla rubricada por el Ing. Adolfo Bertoli, Fiscal de Obras de la Gobernación y el Sr. Avelino Dávalos Estigarribia, Contratista.

**Evidencias:**

a) Copia autenticada del Acta de Inicio de Obra de fecha 20/01/10. **Fj. 08**

**5) Hechos y Conductas**

**En fecha 26 de febrero de 2010**, se expide la Orden de Pago (OP) N° 3178 para la cancelación de la Factura Crédito N° 000075 firmada por el Prof. Fernando Ramiro Núñez Rojas, Secretario Administrativo y Contable de la Gobernación y por el Sr. Celso Troche Álvarez, Gobernador, el cual se realiza con el cheque N° 2622898 de fecha 26/02/10, cargo Banco Nacional de Fomento, Cta. Cte. N° 290663/6, por un valor de **Gs. 67.144.000 (guaraníes sesenta y siete millones ciento cuarenta y cuatro mil)**.

Asimismo, en dicha fecha el Contratista **PINDOYÚ S.A** emite el Recibo de Dinero N° 000037 por **Gs. 67.402.500 (guaraníes sesenta y siete millones cuatrocientos dos mil quinientos)**.

**Evidencias:**

a) Copia autenticada de la Orden de Pago (OP) N° 3178 de fecha 26/02/10. **Fj. 13**

b) Copia autenticada del Cheque N° 2622898 cargo Banco Nacional de Fomento de fecha 26/02/10. **Fj. 14**

c) Copia autenticada del Recibo de Dinero N° 000037 de fecha 26/02/10. **Fj. 13**

**6) Hechos y Conductas**

En fecha 26 de febrero de 2010, se expide la Orden de Pago (OP) N° 3181 para la cancelación de la Factura Crédito N° 075 firmada por el Prof. Fernando Ramiro Núñez Rojas, Secretario Administrativo y Contable de la Gobernación y por el Sr. Celso Troche Álvarez, Gobernador; el cual se realiza con el cheque N° 2622902 de fecha 26/02/10, cargo Banco Nacional de Fomento, Cta. Cte. N° 290663/6, por un valor de **Gs. 180.320.500 (guaraníes ciento ochenta millones trescientos veinte mil quinientos).**

Asimismo en dicha fecha la empresa **PINDOYÚ S.A** emite el Recibo de Dinero N° 000039 por **Gs. 180.922.500 (guaraníes ciento ochenta millones novecientos veintidos mil quinientos).**

**Evidencias:**

- a) Copia autenticada de la Orden de Pago (OP) N° 3181 de fecha 26/02/10. **Fj. 15**  
 b) Copia autenticada del Cheque N° 2622902 cargo Banco Nacional de Fomento de fecha 26/02/10. **Fj. 16**  
 c) Copia autenticada del Recibo de Dinero N° 000039 de fecha 26/02/10. **Fj. 15**

**7) Hechos y Conductas**

En el marco de la Resolución CGR N° 277/10, que dispone la realización de una Inspección Técnica a las obras contratadas en el marco de la LPN N° 06/2007 "CONSTRUCCIÓN DE OBRAS", POR LA GOBERNACIÓN DEL VI DEPARTAMENTO DE CAAZAPÁ correspondiente al ejercicio fiscal 2007 y ampliada por la Resolución CGR N° 475/10 en su alcance al ejercicio fiscal 2009", en fecha 24/06/2010, se realizaron las mediciones de la obra: "Construcción de Pavimento tipo cementado en Fulgencio Yegros", en presencia de los auditores de la Contraloría General de la República, Ing. Ma. Raquel Vera, Arq. Gloria Ferreira y la Srta. Lorena Jara Notario y en representación de la Gobernación, el Fiscal Ing. Adolfo Bertoli. En dicha oportunidad se labró Acta de Verificación de obras y se tomaron fotografías. Posteriormente en gabinete de la CGR, se procedió al estudio y cuantificación de los rubros ejecutados, encontrándose una diferencia a favor del oferente de **Gs. 78.567.850 (guaraníes setenta y ocho millones quinientos sesenta y siete mil ochocientos cincuenta)** por cantidades de rubros no ejecutados.

**PLANILLA DE CÓMPUTO MÉTRICO  
EJERCICIO 2009**

**ANEXO D36**

CONTRATISTA: PINDOYÚ S.A.

OBRA N° 36: Construcción de Pavimento tipo cementado en Fulgencio Yegros

MONTO DE CONTRATO: G. 473.000,000

Plazo: 60 días

Contrato N° 45/2009

Fecha de 1ª VIS: 24/06/2010

| N°              | Descripción                               | Unidad | Cantidad |          |            | P. Unitario G. | P. Total G.        |                    |                   |
|-----------------|---|--------|----------|----------|------------|----------------|--------------------|--------------------|-------------------|
|                 |   |        | Oferta   | CGR      | Diferencia |                | Oferta G.          | CGR G.             | Diferencia G.     |
| 1               | Levantamiento topográfico                 | gl.    | 1,00     | 1,00     | 0,00       | 1.000.000      | 1.000.000          | 1.000.000          | 0                 |
| 2               | Desmante para caja                        | m3     | 2.592,00 | 2.592,00 | 0,00       | 5.000          | 12.960.000         | 12.960.000         | 0                 |
| 3               | Retiro de materiales excedentes           | m3     | 1.145,00 | 1.145,00 | 0,00       | 4.000          | 4.580.000          | 4.580.000          | 0                 |
| <b>4</b>        | <b>Cementado</b>                          |        |          |          |            |                |                    |                    |                   |
| 4.1             | Hormigón rígido 15cm.                     | m2     | 5.000,00 | 4.272,44 | 727,56     | 85.000         | 425.000.000        | 363.157.400        | 61.842.600        |
| 4.2             | Cordón long. de 15x20cm de H°             | ml     | 1.700,00 | 651,65   | 1.048,35   | 15.000         | 25.500.000         | 9.774.750          | 15.725.250        |
| 5               | Relleno y compactación del cordón lateral | m3     | 875,00   | 875,00   | 0,00       | 3.000          | 2.625.000          | 2.625.000          | 0                 |
| 6               | Limpieza final                            | gl.    | 1,00     | 1,00     | 0,00       | 335.000        | 335.000            | 335.000            | 0                 |
| 7               | Cartel de Obra                            | gl.    | 1,00     | 0,00     | 1,00       | 1.000.000      | 1.000.000          | 0                  | 1.000.000         |
| <b>TOTAL G.</b> |   |        |          |          |            |                | <b>473.000.000</b> | <b>394.432.150</b> | <b>78.567.850</b> |

-  Rubro que no fue ejecutado según el equipo auditor  
 Rubro que se encuentra en ejecución al momento de la VIS

Monto Total según Oferta G. 473.000.000  
 Monto Total Verificado por CGR G. 394.432.150  
**Monto diferencia G. 78.567.850**

**Evidencias:**

- a) Copia autenticada de la Planilla de Cómputo Métrico, comparativa entre lo realmente ejecutado y lo pagado, elaborada por los Auditores de la Dirección General de Control de Obras Públicas. **Fj. 18**  
 b) Copia autenticada del Acta de verificación in situ de fecha 24/06/10, suscrita por la Ing. Ma. Raquel Vera, Arq., Gloria Ferreira y la Srta. Lorena Jara Notario, en representación de la CGR y por el Ing. Adolfo Bertoli, Fiscal de Obras de la Gobernación. **Fj. 19**

**8) Hechos y Conductas**

En fecha 29 de julio de 2010, se suscribe el Acta de Recepción Definitiva de Obras, el cual está rubricada por el Sr. Celso Troche Álvarez, Gobernador y el Sr. Avelino Dávalos, Contratista.

**Evidencias:**

- a) Copia autenticada del Acta de Recepción Definitiva de Obras de fecha 29/07/10. **Fj. 17**

**B) MONTO DEL PERJUICIO PATRIMONIAL**

Indique aquí el monto preciso del perjuicio patrimonial determinado en concreto, estableciendo la cuantificación de la disminución del valor del activo o del aumento del pasivo como consecuencia de los hechos relevantes determinados.

De la verificación in situ realizada por el Equipo Auditor de la Dirección General de Control de Obras Públicas a la obra cuyo monto contractual es de **Gs. 473.000.000 (guaraníes cuatrocientos setenta y tres millones)**, se evidenció cantidades de rubros no ejecutados por la suma de **Gs. 78.567.850 (guaraníes setenta y ocho millones quinientos sesenta y siete mil ochocientos cincuenta)** lo cual implicaría un daño patrimonial resultante del pago demás por la obra contratada y la efectivamente realizada, lo que generó una sobre valoración de los trabajos por la referida suma.

**V. DISPOSICIONES NORMATIVAS EN MATERIA ADMINISTRATIVA, QUE PODRÍAN TENER RELACIÓN CON LOS HECHOS DETECTADOS:**

Consigne aquí una referencia detallada sobre las normas jurídicas en materia administrativa que resultarían útiles para determinar responsabilidades como consecuencia de la realización del/los hecho/s reportado/s: Ejemplos: Leyes orgánicas, legislación en materia de contrataciones relacionadas con el caso, Resoluciones de nombramiento de funcionarios, Reglamentos de procedimientos y funciones, contratos celebrados entre la institución y otras personas, etc.

**A) DISPOSICIONES LEGALES:**

- Constitución Nacional.
- Ley N° 1183/85 Código Civil.
- Ley N° 276/94 "Orgánica y Funcional de la Contraloría General de la República".
- Ley N° 1535/99 "De Administración Financiera del Estado".
- Ley 1626/00 "De la Función Pública".
- Ley N° 426/94 "Orgánica Departamental".
- Ley N° 2051/03 "De Contrataciones Públicas" y sus Decretos Reglamentarios 21909/03 y 5174/05, con las modificaciones de la Ley 3439/07, concordada con su reglamentación y los capítulos vigentes de la Ley N° 1533 de Obras Públicas.

**B) RESOLUCIONES Y REGLAMENTOS:**

Resolución N° 1074/2009

**C) CONTRATOS:**

- Contrato N° 45/2009

**D) OTROS:**

- Manual de Normas Básicas y Técnicas de Control Interno para el Sector Público que contiene la normativa general de control interno aplicable a las entidades públicas de la República de Paraguay, emitido por la Contraloría General de la República.

**VI. OTROS DATOS RELEVANTES:**

Indique aquí cualquier otra información que, a su criterio, podría resultar de utilidad para el esclarecimiento de los hechos reportados, con indicación precisa de la fuente de la misma. Indique también, si se han detectado evidencias de la realización de otros hechos punibles que podrían estar relacionados (conexos) con los hechos punibles contra el patrimonio que se reportan. Si es así, relate detalladamente todos los hechos relevantes conocidos, elementos de convicción, normativa aplicable, etc. siguiendo los lineamientos generales del presente formulario.

**VII. PROCEDIMIENTOS DE CONTROL REALIZADOS, CON RELACIÓN A LOS HECHOS CONCRETOS DETECTADOS, INDICANDO LOS FUNCIONARIOS DE LA CGR (AUDITORES, FUNCIONARIOS DE LA DAF, ETC.) QUE HAN INTERVENIDO EN CADA PROCEDIMIENTO:**

Indique aquí todos los procedimientos (diligencias) de control a través de los cuales se llegó al hallazgo de los elementos indiciarios de la comisión del/os hecho/s punible/s reportado/s, y de todos los procedimientos (diligencias) realizadas con posterioridad al hallazgo y antes de la elaboración del presente Reporte. Individualizar a los funcionarios de la CGR que han intervenido en cada una de las diligencias

- Análisis de la Comunicación Interna remitida por la Dirección General de Control de Obras Públicas.
- Análisis de documentos de respaldo de la Comunicación Interna remitidos por la Dirección General de Control de Obras Públicas.
- Elaboración del Reporte DAF (Indicios de Hechos Punibles contra el Patrimonio).

**VIII. INDIVIDUALIZACIÓN DE ELEMENTOS QUE SE ACOMPAÑAN:**

Individualice aquí, todos los anexos, documentos, informes y cualquier otra evidencia que se adjuntan al presente Reporte.

1. Copia autenticada de la Resolución de Adjudicación N° 1074 de fecha 18/12/09. Fj. 01
2. Copia autenticada del Contrato N° 45/2009 de fecha 20/12/09. Fj. 02/07
3. Copia autenticada de la Factura Crédito N° 000075 de fecha 30/12/09. Fj. 10
4. Copia autenticada de la Orden de Pago (OP) N° 3098 de fecha 30/12/09. Fj. 09
5. Copia autenticada de Recibo de Dinero N° 000035 de fecha 31/12/09. Fj. 11
6. Copia autenticada del Cheque N° 2622833 de fecha 30/12/2009 cargo Banco Nacional de Fomento. Fj. 12
7. Copia autenticada del Acta de Inicio de Obra de fecha 20/01/10. Fj. 08
8. Copia autenticada de la Orden de Pago (OP) N° 3178 de fecha 26/02/10. Fj. 13
9. Copia autenticada del Cheque N° 2622898 cargo Banco Nacional de Fomento de fecha 26/02/10. Fj. 14
10. Copia autenticada del Recibo de Dinero N° 000037 de fecha 26/02/10. Fj. 13
11. Copia autenticada de la Orden de Pago (OP) N° 3181 de fecha 26/02/10. Fj. 15
12. Copia autenticada del Cheque N° 2622902 cargo Banco Nacional de Fomento de fecha 26/02/10. Fj. 16
13. Copia autenticada del Recibo de Dinero N° 000039 de fecha 26/02/10. Fj. 15
14. Copia autenticada de la Recepción Definitiva de Obras de fecha 29/07/10. Fj. 17
15. Copia autenticada de la Planilla de Cómputo Métrico, comparativa entre lo realmente ejecutado y lo pagado, elaborada por los Auditores de la Dirección General de Control de Obras Públicas. Fj. 18
16. Copia autenticada del Acta de verificación in situ de fecha 24/06/10, suscrita por la Ing. Ma. Raquel Vera, Arq. Gloria Ferreira y la Srta. Lorena Jara Notario, en representación de la CGR y por el Ing. Adolfo Bertoli, Fiscal de Obras de la Gobernación. Fj. 19

**IX. FUNCIONARIOS DE LA CGR QUE PARTICIPARON EN LA ACTIVIDAD DE CONTROL:**

Consigne aquí los datos personales y cargos ocupados por cada uno de los funcionarios de la CGR que han intervenido en el hallazgo de los indicios y en las diligencias realizadas posteriormente, en relación con el presunto hecho punible reportado.

| Nombre y Apellido: | Cargo: | Datos de Contacto: |
|--------------------|--------|--------------------|
|                    |        |                    |
|                    |        |                    |
|                    |        |                    |
|                    |        |                    |
|                    |        |                    |
|                    |        |                    |
|                    |        |                    |
|                    |        |                    |
|                    |        |                    |
|                    |        |                    |

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| .....<br>Jefa Departamento | .....<br>Director |
|----------------------------|-------------------|

.....  
Director General