

**1- Categoría**

Hallazgo  Observación

**2- Origen del Hallazgo u Observación**

Auditorías  Actividades de rutina  Otros

**3- Descripción del Hallazgo u Observación**

Demora en la remision de solicitud de emision de la Factura por alquiler de inmueble de ANDE, asimismo los datos deben ser verificados previamente con los contratos y las facturas ya emitidas

Área emitente: GF/DTR Emitido por: Susana Mesquita Firma:  Fecha: 29/09/2021




Área origen del Hallazgo u Observación: Dpto. Tributario

**4- Análisis de las causas**

1. Falta de seguimiento y control de la situacion de cada inmueble y locatario por parte de la unidad administradora del contrato.
2. Los contratos no se renuevan al vencimiento. Dicha demora ocasiona falta de facturación y acumulación de deuda.

Nombre y Apellido del funcionario: Susana Mesquita Firma:  Fecha: 29/09/2021

**5- Acciones**

Nro.	Acción	Acción Correctiva (AC) / Acción de Mejora (AM)	Plazo / Fecha	Responsable	Firma
317 1	Solicitar la remision del pedido de facturación al 30 de cada mes a fin de cumplir con los plazos del Contrato.	(AC)	31/12/2021	GF/DTR	
318 2	Seguimiento a las Facturas emitidas por la unidad solicitante	(AC)	31/12/2021	GF/DTR	
319 3	Recordar al Departamento de Administracion de Propiedades el cumplimiento de las condiciones del Contrato de Locacion. (renovacion/cancelacion)	(AC)	30/06/2022	DSA/DAP	

Nombre y Apellido del funcionario: Susana MesquitaFirma: 

Fecha: \_\_\_\_\_

**6- Acompañamiento**

Acción N°	Cumplida (Si/No)	Evidencias/Comentarios
1)	SI	Se realizó reunión con funcionarios de las Unidades Administrativas afectadas. Se intercambiaron llamadas telefónicas y correos electrónicos
2)	SI	Se remiten mensualmente copias de las facturas solicitadas via Correo electrónico
3)	SI	Se acordó la comunicación sobre Contratos en los Memorandum - Correo electrónico

Plazos para Evaluación de la Eficacia: \_\_\_\_\_

Obs./Reprogramaciones: \_\_\_\_\_

Nombre y Apellido del funcionario: Lic. Susana Mesquita  
Dpto. TributarioFirma: Fecha: 18/03/2022**7- Evaluación de Eficacia**Verificación del cumplimiento  Si  No

Fecha de cumplimiento: \_\_\_\_\_

Verificación de la eficacia  Si  No

Fecha de cierre: \_\_\_\_\_

Motivo de Cierre: \_\_\_\_\_

Nombre y Apellido del funcionario: \_\_\_\_\_

Firma: \_\_\_\_\_

Fecha: \_\_\_\_\_

**ANDE**

**Solicitud de Acción Correctiva (SAC)**  
**Solicitud de Acción de Mejora (SAM)**

**GF/DTR/02/2021**

SIGLA / Nº / AÑO

Código:

Actualización: 00

**Original:** Oficina de Coordinación o de Apoyo a la Gestión

**1a. Copia:** Unidad Administrativa emitente

## Juana Recalde

---

**De:** Juana Recalde  
**Enviado el:** martes, 25 de mayo de 2021 01:42 p.m.  
**Para:** Eva Segovia  
**Asunto:** Contrato de Alquiler propiedad de ANDE

Falta evidencia  
en el SITA

Juana Recalde 08:59 a.m.

:)

*Buen día, Eva*

Juana Recalde 09:02 a.m.

*Con relación al Memo DSA/DAP/62/21, solicitando facturación por alquiler, agradecería me envíes escaneado los contratos de Blanca Romero y Hebe Barboza por favor*

  
Lic. Susana Mesquita  
Dpto. Tributario

## Juana Recalde

---

**De:** Juana Recalde  
**Enviado el:** viernes, 04 de marzo de 2022 08:47 a.m.  
**Para:** Carlos Dominguez Maidana; Susana Mesquita Boselli  
**CC:** Laura Talavera  
**Asunto:** Facturas por Alquiler propiedad de ANDE 03\_22  
**Datos adjuntos:** Fact Alq 03\_22.PDF

Buenos días!

Para los efectos pertinentes, remito facturación del mes de marzo/22 conforme al MEMORANDUM DSA/DAP/5187/22.  
Saludos

Juana

  
Lic. Susana Mesquita  
Dpto. Tributario

## Juana Recalde

---


**De:** Juana Recalde  
**Enviado el:** viernes, 04 de marzo de 2022 09:08 a.m.  
**Para:** Carlos Dominguez Maidana; Susana Mesquita Boselli  
**CC:** Laura Talavera  
**Asunto:** Facturas por Alquiler propiedad de ANDE 03\_22 (complemento)  
**Datos adjuntos:** 2Fact Alc\_03\_22.PDF

Buenos días!

Para los efectos pertinentes, remito facturación del mes de marzo/22 (complemento) conforme al MEMORANDUM DSA/DAP/5187/22.

Saludos

Juana



Lic. Susana Mesquita  
Dpto. Tributario

## Juana Recalde

---

**De:** Juana Recalde  
**Enviado el:** jueves, 10 de febrero de 2022 08:49 a.m.  
**Para:** Gustavo Benitez  
**CC:** Laura Talavera; Susana Mesquita Boselli  
**Asunto:** FACTURAS ALQ. 02\_2022  
**Datos adjuntos:** FACTURAS ALQ. 02\_2022.PDF

Buenos días!

Remito copia escaneada de las facturas emitidas en concepto de alquiler de propiedad de ANDE, correspondiente al mes de febrero/22 conforme a lo solicitado.

Aguardamos informe de la situación de arrendamiento de los inmuebles ocupados por los señores JOSE DEL ROSARIO ARECO Y LILIANA FRACO, del año 2021 y 2022.

Saludos.

Juana Recalde

  
Lic. Susana Mesquita  
C.P. Inuitano

## Juana Recalde

---

**De:** Gustavo Benitez  
**Enviado el:** jueves, 27 de enero de 2022 01:40 p.m.  
**Para:** Veronica Villalba Rolón; Susana Mesquita Boselli; Angel Acuña  
**CC:** Juana Recalde; Mario Doria; Marlene Garcia A.; Geraldino Gamarra; Maria Lujan Martínez Ortega; Eva Segovia  
**Asunto:** RE: Canon inmuebles porpiedad de ANDE

Buenas tardes, la reunión se realizará en la Sala de Reuniones de la GC, 1er. Piso Ofic. 101, el día martes 1 de febrero a las 09 hs.

Saludos cordiales.

**ANDE**

Ing. Gustavo Benitez Bernal – DSA/DAP  
DEPARTAMENTO DE ADM. DE PROPIEDADES  
Interno 3727

Evitemos el uso del papel, utilicemos la tecnología como medio de  
Comunicación y Reporte



---

**De:** Gustavo Benitez  
**Enviado el:** jueves, 27 de enero de 2022 12:00  
**Para:** Veronica Villalba Rolón; Susana Mesquita Boselli; Angel Acuña  
**CC:** Juana Recalde; Mario Doria; Marlene Garcia A.; Geraldino Gamarra; Maria Lujan Martínez Ortega; Eva Segovia  
**Asunto:** Canon inmuebles porpiedad de ANDE

Estimados Jefes:

Solicito una reunión para el día martes 1 de febrero a las 09 hs., con respecto a cómo podríamos encarar lasudas acumuladas y el canon de los contratos que entran a regir desde este año de los alquileres de inmuebles porpiedad de ANDE con funcionarios de la institución.

El motivo obedece, a que en reunión con algunos compañeros que están usufructuando el inmueble, no tienen capacidad de pago, pero tampoco están ajenos a saldar sus deudas, fraccionándolos en cuotas (canon vencidos)+ canon actual.

Aguardo respuesta a lo solicitado.

Desde ya muchas gracias.

Atte.

Lugar: a definir.

**ANDE**

Ing. Gustavo Benitez Bernal – DSA/DAP  
DEPARTAMENTO DE ADM. DE PROPIEDADES  
Interno 3727

Evitemos el uso del papel, utilicemos la tecnología como medio de  
Comunicación y Reporte



  
Lic. Susana Mesquita  
Dpto. Tributario



## Juana Recalde

---

**De:** Gustavo Benitez  
**Enviado el:** jueves, 10 de febrero de 2022 09:17 a.m.  
**Para:** Juana Recalde  
**CC:** Laura Talavera; Susana Mesquita Boselli  
**Asunto:** RE: FACTURAS ALQ. 02\_2022

Buenos días compañeras, acuso recibo.  
Saludos cordiales.

---Mensaje original---

**De:** Juana Recalde  
**Enviado el:** jueves, 10 de febrero de 2022 09:05 a.m.  
**Para:** Gustavo Benitez  
**CC:** Laura Talavera; Susana Mesquita Boselli  
**Asunto:** FACTURAS ALQ. 02\_2022

Buenos días!

Remito copia escaneada de las facturas emitidas en concepto de alquiler de propiedad de ANDE, correspondiente al mes de febrero/22 conforme a lo solicitado.  
Aguardamos informe de la situación de arrendamiento de los inmuebles ocupados por los señores JOSE DEL ROSARIO ARECO Y LILIANA FRACO, del año 2021 y 2022.  
Saludos.

Juana Recalde

  
Lic. Susana Mesquita  
Dpto. Tributario

## Juana Recalde

---

**De:** Gustavo Benitez  
**Enviado el:** miércoles, 03 de noviembre de 2021 03:25 p.m.  
**Para:** Juana Recalde; Eva Segovia; Matías Gómez  
**CC:** Laura Talavera; Susana Mesquita Boselli  
**Asunto:** RE: FACTURAS ALQUILER DE INMUEBLES PROPIEDAD DE ANDE 11\_2021

Muchas gracias Juana, saludos.

Gustavo Benitez.

-----Mensaje original-----

**De:** Juana Recalde  
**Enviado el:** miércoles, 03 de noviembre de 2021 09:47 a.m.  
**Para:** Eva Segovia; Matías Gómez  
**CC:** Gustavo Benitez; Laura Talavera; Susana Mesquita Boselli  
**Asunto:** FACTURAS ALQUILER DE INMUEBLES PROPIEDAD DE ANDE 11\_2021

Adjunto remitimos las facturas solicitadas por el Memorandum DSA/DAP/5056/2021 correspondiente al mes de octubre/21.

Saludos cordiales,

Juana Recalde

  
Lic. Susana Mesquita  
Dpto. Tributario

## Juana Recalde

---

**De:** Gustavo Benitez  
**Enviado el:** lunes, 06 de septiembre de 2021 07:09 a.m.  
**Para:** Juana Recalde  
**CC:** Eva Segovia  
**Asunto:** RE: FACTURAS ALQUILER DE INMUBLES PROPIEDAD DE ANDE 09\_2021

Bue día Juana, acuso recibo.  
Muchas gracias.

Gustavo Benitez  
DSA/DAP

-----Mensaje original-----

**De:** Juana Recalde  
**Enviado el:** viernes, 03 de septiembre de 2021 11:08 a.m.  
**Para:** Eva Segovia; Matías Gómez  
**CC:** Gustavo Benitez; Laura Talavera; Susana Mesquita Boselli  
**Asunto:** FACTURAS ALQUILER DE INMUBLES PROPIEDAD DE ANDE 09\_2021

Buenos días!

Adjunto remitimos las facturas solicitadas por el Memorándum DSA/DAP/149/2021 correspondiente al mes de setiembre y les comunicamos que la factura 001-062-0009536 emitida a nombre de la EMPRESA UNIPERSONAL BRASA Y LEÑA - Christian Benitez ha sido anulada y reemplazada por la factura 001-062-0009572 EMPRESA UNIPERSONAL BRASA Y LEÑA - BRUNA E. DE OLIVEIRA.

Saludos cordiales,

Juana Recalde

  
Lic. Susana Mesquita  
Dpto. Tributario

## Juana Recalde

---

**De:** Matías Gómez  
**Enviado el:** miércoles, 19 de mayo de 2021 12:29 p.m.  
**Para:** Juana Recalde  
**Asunto:** RE: Cálculo Decreto N° 5232

Gracias Compañera!

---

**De:** Juana Recalde  
**Enviado el:** miércoles, 19 de mayo de 2021 11:02 a.m.  
**Para:** Matías Gómez  
**Asunto:** Cálculo Decreto N° 5232

emplo:

El Decreto establece claramente que en el importe del alquiler será descontado el IVA que se halla incluido. Se tomara exento el 50% y por el 50% restante se calculara el IVA a la tasa del 10%.

<b>Discriminar el IVA de alquiler</b>	<b>Gs.</b>
Alquiler contratado con el IVA incluido	2.090.000
Dividido 11 - indica el iva incluido	190.000
<b>Monto sin iva</b>	<b>1.900.000</b>
<b>Aplicación regla Decreto N° 5332/21</b>	
<b>Monto sin iva</b>	<b>1.900.000</b>
50% Exento	<b>950.000</b>
50% Gravado a la tasa del 10%	950.000
IVA 10%	95.000
<b>Suma Gravado 10%</b>	<b>1.045.000</b>
<b>Total importe factura</b>	<b>1.995.000</b>



Lic. Susana Mesquita  
Ej. Montano