



*Municipalidad de la Ciudad de Asunción*

Resolución N° 2.715/2.024 I.

VISTO:

27 NOV 2024

El Memorando N° 708/2024, de fecha 26 de noviembre de 2024, de la Dirección General de Gestión y Reducción de Riesgos de Desastres, a través del cual solicita la aprobación de la nueva reglamentación de ejecución y administración del Fondo Municipal de Emergencia (FOME); y,

**CONSIDERANDO:**

**QUE**, por Dictamen N° 7.490, de fecha 26 de noviembre de 2024, la Dirección de Asuntos Jurídicos expresa:

Dirección de Asuntos Jurídico  
Departamento de Acciones Judiciales

<sup>7490</sup>  
**DICTAMEN N° /2024**  
del 26 de noviembre del 2024

REF. Elevar Dictamen sobre el EXPTE. "DGGRRD. MEMORÁNDO – Proyecto de Abrogación Resolución N° 1975/2021 I. de Reglamentación de Ejecución del FOME y de Aprobación de la Nueva Reglamentación de Ejecución y Administración del FOME

**SEÑOR INTENDENTE:**

**VISTO:**

El Memorando **DGGRRD** de fecha 26 de noviembre de 2024, que dice "En virtud de la referencia del presente, por su digno intermedio se solicita a quien corresponda el parecer jurídico del Proyecto mencionado, elaborado en virtud de las disposiciones contenidas en la Ordenanza N° 608/15 "QUE REGULA LA GESTIÓN Y REDUCCIÓN DE RIESGOS DE DESASTRES (GRR) DE LA MUNICIPALIDAD DE ASUNCIÓN"; la Ley N° 2615/05 "QUE CREA LA SECRETARÍA DE EMERGENCIA NACIONAL (SEN)": su reglamentación conforme al Decreto N° 11632/13 y el Decreto N° 3713/15 "POR EL CUAL SE AMPLÍA Y MODIFICA PARCIALMENTE EL DECRETO N° 1632/13".

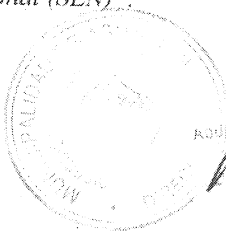
**CONSIDERANDO:**

Que, el proyecto presentado tiene como fin el de abrogar la Resolución 1975/2021 I de Reglamentación de Ejecución del FOME, a fin de adecuar y armonizar el procedimiento de ejecución y administración del Fondo Municipal de Emergencia (FOME) a las normativas vigentes.

La vigencia de la Ley N° 2615 "Que crea la Secretaría de Emergencia Nacional".

Lo dispuesto en el Decreto N° 11632 "Por el cual se reglamenta la Ley 2615 Que Crea la Secretaría de Emergencia Nacional".

Lo dispuesto en el Decreto N° 3713/15 "Por el cual se amplía y modifica parcialmente el Decreto N° 11632/13 "Que establece la Reglamentación de la Ley N° 2615/05 Que crea la Secretaría de Emergencia Nacional (SEN)".



///...

*Municipalidad de la Ciudad de Asunción*

Cont. Resolución N° 2.715/2.024 I.

27 NOV 2024

Las disposiciones contenidas en la Ordenanza N° 608/15 *“Que regula la Gestión y Reducción de Riesgos de Desastres (GRR) de la Municipalidad de Asunción”*.

El Dictamen de la Dirección Nacional de Contrataciones Públicas, con referencia DNCP/DJ N° 14967/21, el que aclara, entre otras cuestiones, que los procedimientos licitatorios mencionados en el informe de la Contraloría General de la República no se rigen por las reglas y procedimientos establecidos en la Ley N° 2051/03, *“De Contrataciones Públicas”*. Esta aclaración se basa en que el rubro afectado se encuentra contemplado en el Objeto de Gasto 831 *“Aportes a Entidades con Fines Sociales y al Fondo Nacional de Emergencia”*, tal como se señala en el propio Informe Técnico de Contrataciones DGCCPE N° 45/2021.

**ANÁLISIS TÉCNICO JURÍDICO:**

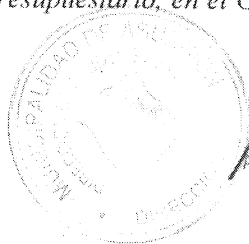
Es importante señalar que la Dirección General de Gestión y Reducción de Riesgos de Desastre Municipal (DGGRD) se encuentra regida por la Ordenanza N° 608, promulgada el 18 de diciembre de 2015. En este contexto, su función específica consiste en atender las necesidades emergentes de la ciudad de Asunción en relación con la gestión y reducción de riesgos de desastres.

Su misión es implementar, ejecutar, prevenir, mitigar, responder y reconstruir de manera ágil, oportuna, coordinada y eficaz. Además, promueve la creación de mecanismos adecuados para garantizar la disponibilidad de los recursos financieros necesarios, con el objetivo de salvaguardar el desarrollo sostenible de la ciudad de Asunción y proteger a su población en situación de riesgo.

Que, en ese sentido la Ordenanza N° 608/15 en su Art. N° 25 dicta: *“CREACIÓN DEL FONDO MUNICIPAL: Créase el FONDO MUNICIPAL PARA LA GESTIÓN DE RIESGOS DE DESASTRES como una cuenta especial del Presupuesto General de la Municipalidad de Asunción con manejo contable y presupuestario independiente y exclusivo conforme a la prescripción legal vigente. El cual será regido bajo el clasificador presupuestario vigente del año”*.

Que, el FONDO MUNICIPAL PARA LA GESTIÓN DE RIESGOS DE DESASTRES en adelante FOME se encuentra presupuestado en el Objeto de Gasto 831.

En tal sentido, traemos a la vista el Decreto N° 3713 *“Por el cual se amplía y modifica parcialmente el Decreto N° 11632 Por el cual se reglamenta la Ley 2615 Que Crea la Secretaría de Emergencia Nacional”*, artículo 6° que dice, *“De los procedimientos adquisitivos del Fondo Nacional de Emergencia. Atendiendo que en virtud al Artículo 6° de la Ley N° 2615 que crea la SEN, el “Fondo Nacional de Emergencia” es una cuenta especial de la Nación con independencia patrimonial, administrativa contable y estadística, que se la ubica dentro del clasificador presupuestario, en el Grupo 830, Subgrupo 831, por tanto*



Abog. Roberto Leonardo Torres Acevedo  
Director General de Gestión y Reducción de Riesgos de Desastre Municipal



///...

*Municipalidad de la Ciudad de Asunción*

Cont. Resolución N° 2.715/2.024 I.

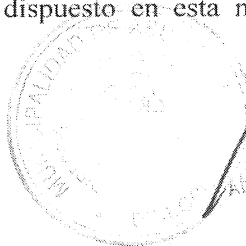
27 NOV 2024

*no se encuentra dentro de los parámetros de la Ley N° 2051 "De Contrataciones Públicas", lo que no impide que la Secretaría de Emergencia Nacional (SEN) cuando requiera de la contratación de bienes y servicios, para las acciones pertinentes a las fases de preparación, respuesta y rehabilitación, con la meta de transparentar su gestión administrativa y dar mayor participación a los proveedores, en un marco de libre competencia, pueda seguir análogamente los parámetros establecidos por la Ley N° 2051 y sus reglamentaciones, a los efectos de que las adquisiciones correspondan a un debido proceso, y seguridad a los actores intervinientes, pero debe primar siempre el interés general sobre el particular, atendiendo la excepcionalidad y finalidad con el que fue creado el fondo".*

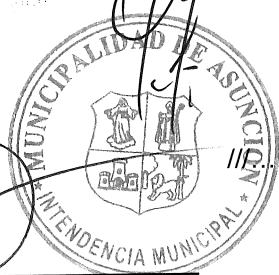
Que, como antecedente esta Asesoría considera oportuno, dejar constancia del Dictamen DNCP/DJ N° 14967/21, que en su parte pertinente dice: "...En este sentido, los Objetos del Gasto del Grupo 831 "Aportes a entidades con fines sociales y al fondo nacional de emergencia", no se encuentran afectados a los procedimientos de contrataciones públicas, pudiendo ser utilizados por los Organismos y Entidades del Estado y las municipalidades las transferencias siempre y cuando se enmarquen en la descripción del Clasificador Presupuestario y en la reglamentación específica de los mismos. Por lo que, en consecuencia ante las disposiciones legales expuestas se tiene que los procesos traídos a colación en el Informe Técnico de Auditoría, se adhieren a los términos del Art. 2 de la Ley N° 2051/03 "De Contrataciones Públicas", es decir la DNCP no posee atribuciones para verificar su ajustamiento o no a la misma. No obstante, es menester considerar que de la última parte del art. 2° de la Ley de Contrataciones, se desprende que en las contrataciones excluidas son responsables los titulares de los organismos, entidades y municipalidades, de la aplicación de criterios que garanticen al Estado Paraguayo las mejores condiciones, conforme a los principios señalados en el Artículo 40 de la Ley de Contrataciones. A más de ello cabe mencionar sobre la autonomía que poseen los Municipios, conforme lo establece la Ley N.º 3966/10 Orgánica Municipal, Artículo 5º. "Las municipalidades son los órganos de gobierno local con personería jurídica que dentro de su competencia tienen autonomía política, administrativa y normativa, así como autarquía en la recaudación e inversión de sus recursos de conformidad al Artículo 166 de la Constitución Nacional. Es decir, de la normativa citada queda claro que las municipalidades son entes de gobierno autónomo y autárquicos dentro de su esfera competencial, capaces de gestionar servicios públicos, obras públicas, dictarse sus propias normas, administrar sus propios recursos y autogobernarse de acuerdo a criterios propios".

La abrogación de la Ley N.º 2051 de Contrataciones Públicas y la entrada en vigencia de la Ley N.º 7021 De Suministro y Contrataciones Públicas.

La Ordenanza N° 608/15, promulgada el 18 de diciembre de 2015, establece en su artículo 31 lo siguiente: *"REGLAMENTACIÓN: Para una adecuada utilización del Fondo Municipal para la Gestión y Reducción de Riesgos de Desastres, su administración será reglamentada"*. En virtud de lo dispuesto en esta norma, la Intendencia se encuentra



Abog. Emilio Roberto Torres Aceva  
Director General de Asesoría Jurídica  
Municipalidad de la Ciudad de Asunción



*Municipalidad de la Ciudad de Asunción*

Cont. Resolución N° 2.715/2.024 I.

27 NOV 2024

debidamente legitimada para perfeccionar, modificar o derogar la reglamentación vigente, según lo considere necesario.

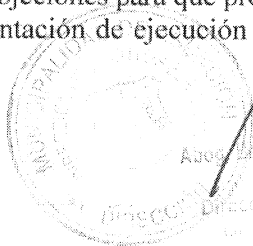
Que, a partir del análisis de las normativas previamente mencionadas, se identifica la necesidad de revisar y replantear la Reglamentación de Ejecución del Fondo Municipal de Emergencia (FOME), aprobada por la Resolución N° 1975/2021 I, que guardan relación con el objeto del FOME, la forma de ejecución del mismo, de los mecanismos de contrataciones, de la programación de los presupuestos de gastos, las funciones de área claves y de los procedimientos de pagos. Este ajuste tiene como objetivo adecuar la mencionada reglamentación tanto a las demandas actuales como a las normativas vigentes, garantizando la creación de un marco normativo y procedimental más eficiente, coherente y alineado con las realidades y desafíos contemporáneos. Dicho replanteamiento permitirá optimizar los procedimientos relacionados con la ejecución del FOME y asegurar su correcta aplicación en beneficio de la población en situación de riesgo.

En relación a los procedimientos de contrataciones mencionados en el párrafo anterior, el que constituye la principal modificación en el presente proyecto, es dable traer a la vista el Decreto N° 3713 *"Por el cual se amplía y modifica parcialmente el Decreto N° 11632 Por el cual se reglamenta la Ley 2615 Que Crea la Secretaría de Emergencia Nacional"*, artículo 6°. De la lectura de este artículo se deduce que el FOME cuya programación del gasto se encuentra presupuestada en el Objeto del Gasto 831, tanto para las contrataciones de prevención como las de mitigación, no se encuentran regidos por los procedimientos ordinarios de la Ley N.º 7021 *"DE SUMINISTROS Y CONTRATACIONES PÚBLICAS"*, debido a su naturaleza presupuestaria y jurídica explayada en los cuerpos normativos que rigen la materia. Es más, el ente normativo ha emitido un dictamen al respecto, estableciendo una postura clara sobre el tema.

En esa línea, el proyecto de reglamentación del FOME establece el nuevo régimen adquisitivo adecuado a lo antes mencionado, estableciendo el mecanismo de contratación el que garantiza la transparencia y los principales principios que deben ser cumplidos alineados con la naturaleza para la cual fue creada el Fondo de Emergencia, permitiendo mayor agilidad. Se establece un Comité de Evaluación de Ofertas (CEO) para la adjudicación y, en situaciones de emergencia, se pueden reducir los plazos de contratación. La Unidad Operativa de Contrataciones (UOC) supervisa el proceso y el Departamento de Control Interno revisa los pagos a ser realizados y las documentaciones correspondientes, conforme al procedimiento para el pago también establecido. Este conjunto de medidas busca optimizar el uso de los recursos y garantizar la transparencia en la gestión de riesgos de desastres.

**POR TANTO:**

Dado lo expuesto y el marco legal esbozado, salvo mejor parecer de la autoridad competente, esta Asesoría Jurídica no presenta objeciones para que prosigan los trámites administrativos de aprobación de la nueva reglamentación de ejecución y administración del FOME y en



Asesoría Jurídica  
Dra. Cecilia  
Dirección General de Asistencia Jurídica



*Municipalidad de la Ciudad de Asunción*

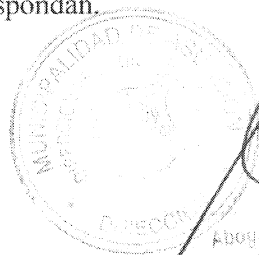
Cont. Resolución N° 2.715/2.024 I.

27 NOV 2024

consecuencia la abrogación de la Resolución N° 1975/2021 I. de Reglamentación de ejecución del FOME, conforme a los fundamentos de hecho y de derecho que se detallan en el presente Dictamen. No obstante, la Dirección General de Gestión y Reducción de Riesgos de Desastre Municipal (DGGRD), debe ajustar su conducta y procedimiento administrativo a los principios rectores en materia de contrataciones públicas, en especial la de Economía, Eficacia, Eficiencia, Igualdad, Libre Competencia, Imparcialidad, Integridad y Buena Fe; etc; garantizando la transparencia y la calidad del gasto.

Comunicar a quienes correspondan.

ES MI DICTAMEN



Abog. Carlos Agustín Torres Aceval  
Dirección  
Dirección de Asesoría Jurídica  
Municipalidad de Asunción

Por tanto,

**En uso de sus atribuciones,  
EL INTEDENTE MUNICIPAL  
RESUELVE:**

- Art. 1°. **APROBAR**, la REGLAMENTACIÓN PARA LA EJECUCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DEL FOME, el cual forma parte de la presente Resolución como Anexo, y que deberá aplicarse desde la fecha de la presente Resolución.
- Art. 2°. **DEROGAR**, la Resolución N° 1975/2.021 I., del 15 de diciembre del 2021.
- Art. 3°. **COMUNIQUESE** a quienes corresponda, tómese nota y cumplido, archivar.

  
**MARÍA CRISTINA SIGNORINO**  
Secretaria General



  
**OSCAR RODRÍGUEZ QUIÑONEZ**  
Intendente Municipal



*Municipalidad de la Ciudad de Asunción*

Cont. Resolución N° 2.715/2.024 I.

27 NOV 2024

## REGLAMENTACIÓN DE EJECUCIÓN Y ADMINISTRACIÓN DEL FONDO MUNICIPAL DE EMERGENCIA (FOME)

### TITULO UNICO

#### CAPÍTULO I - DISPOSICIÓN GENERAL

**Artículo 1º. OBJETO:** La presente resolución tiene por objeto reglamentar la ejecución del Fondo Municipal de Emergencia, en adelante FOME, con cargo al Objeto de Gasto 831 "Aporte a Entidades con Fines Sociales y al Fondo Municipal de Emergencia", correspondiente a la Unidad Ejecutora N° 80, Programa 140- Dirección General y Reducción de Riesgos de Desastres, en adelante DGRRD, para prevención y mitigación de riesgos de desastres.

**Artículo 2º. SIGLAS:**

- a) CEO: Comité de Evaluación de Ofertas.
- b) DGRRD: Dirección General y Reducción de Riesgos de Desastres.
- c) DGAF: Dirección General de Administración y Finanzas.
- d) FOME: Fondo Municipal de Emergencia.
- e) O.G.: Objeto de Gasto.
- f) PBC: Pliego de Bases y Condiciones.
- g) UOC: Unidad Operativa de Contrataciones.

#### CAPÍTULO II - EJECUCIÓN DEL FOME

**Artículo 3º. DE LA TRANSFERENCIA DE RECURSOS:** La DGRRD solicitará a la DGAF la transferencia de los recursos del FOME a las cuentas especiales habilitadas para el efecto, en base a un Plan de Inversión aprobado por el Consejo para atender las actividades, planes y programas vinculados a la prevención y mitigación de eventos de riesgos de desastres.

**Artículo 4º. DE LAS CUENTAS ESPECIALES:** El FOME estará distribuido en dos cuentas especiales denominadas:

- a) FOME Prevención.
- b) FOME Mitigación.

Toda operación bancaria que implique transferencia del fondo y no represente una erogación del FOME deberá ser canalizada con autorización de la Dirección de Hacienda dependiente de la DGAF, incluyendo las transferencias de devolución de cierre del ejercicio fiscal.

**Artículo 5º. DE LA RENDICIÓN DE CUENTAS:** La DGRRD deberá rendir cuentas de lo actuado a la Intendencia Municipal y por su intermedio al Consejo en un plazo no mayor a 30 días, conforme a lo establecido en el artículo 34 de la Ordenanza N° 608/2015.

No podrá ampliarse los recursos girados al FOME sin mediar rendición de cuentas previas y la correspondiente aprobación de las instancias de control pertinentes.

**Artículo 6º. DE LA PROGRAMACIÓN DEL GASTO:** La programación del gasto de los recursos del FOME se realizará en función a su aplicación conforme a la siguiente clasificación:

- a) FOME PREVENCIÓN: El 50% (cincuenta por ciento) del presupuesto anual asignado en el O.G. 831 será destinado a la adquisición de bienes, contratación de servicios, consultorías y/o realización de obras, con el fin de atender las estrategias de prevención de riesgos y desastres recurrentes o cíclicos en la ciudad de Asunción, conforme al Plan de Inversión aprobado por el Consejo para el uso de los recursos del FOME.
- b) FOME MITIGACIÓN: El otro 50% (cincuenta por ciento) del presupuesto anual programado en el O.G. 831 se destinará igualmente a la adquisición de bienes, contratación de servicios, consultorías y/o realización de obras para la mitigación de riesgos y desastres, de acuerdo con lo establecido en la Ordenanza N° 608/15, en casos de emergencia y/o desastres que hayan sido declarados mediante Ordenanza Municipal.





*Municipalidad de la Ciudad de Asunción*

La DGRRD deberá garantizar el cumplimiento de las proporciones establecidas en la programación del gasto, salvo que existan circunstancias de fuerza mayor que exijan una mayor asignación de recursos para la contención y mitigación de riesgos y desastres declarados, en proporción superior a la originalmente programada.

### CAPÍTULO III - RÉGIMEN DE ADQUISICIONES

**Artículo 7°. DEL PROCEDIMIENTO ADQUISITIVO:** Conforme al artículo 6° del Decreto N° 3713/2015, que amplía y modifica parcialmente el Decreto N° 11632/2013, reglamentando la Ley N° 2615 que crea la SEN, todas las adquisiciones y/o contrataciones con fines de prevención y/o mitigación se regirán por las disposiciones del Objeto del Gasto 831, por lo que no estarán sujetas a los parámetros establecidos por la Ley N° 7021 "De Suministro y Contrataciones Públicas".

**Artículo 8°. DE LA TRANSPARENCIA:** Con el fin de garantizar la transparencia, equidad y el respeto al interés público, todas las adquisiciones y/o contrataciones deberán llevarse a cabo acorde a procedimientos análogos a los de la Ley N° 7021 o su modificatoria. La publicación de la convocatoria será como mínimo de 4 (cuatro) días, adaptado a la naturaleza específica del FOME.

Todas las documentaciones vinculadas a las fases de planificación, convocatoria y adjudicación serán publicadas en el portal web oficial del ente municipal y portal DNCP como proceso no regulado por la Ley N° 7021, para asegurar que se cumpla con un proceso adecuado y con las debidas garantías para todos los actores involucrados.

**Artículo 9°. DE LA CONVOCATORIA:** La UOC, conformará el instrumento de convocatoria para la adquisición de bienes, contratación de servicios, consultorías o realización de obras, el que contendrá las bases y condiciones de contratación, listado y descripción de bienes, servicios u obras requeridos, estimación de costos y cualquier otro documento necesario para tal fin.

La UOC deberá realizar las invitaciones correspondientes a potenciales oferentes con al menos 2 (dos) días de anticipación y poner a disposición de estos las bases y condiciones de la convocatoria.

Cualquier modificación a las bases y condiciones deberá ser realizada mediante la emisión de Adendas a ser puesto en conocimiento de potenciales oferentes con por los menos dos días de antelación a la fecha de apertura.

**Artículo 10°. DE LA RECEPCIÓN DE OFERTAS Y EVALUACIÓN:** En la fecha y hora indicada se recibirán los sobres de ofertas y serán abiertos en Acto Público debiendo labrarse acta de lo actuado.

Las ofertas deberán ser evaluadas por el CEO en un plazo no mayor a 3 (tres) días hábiles, prorrogables por igual plazo ante situaciones debidamente justificadas, debiendo emitirse un informe de evaluación con la recomendación de adjudicación de la oferta que ha dado cumplimiento con todos los requisitos establecidos en las bases y condiciones y que cuente con el menor precio.

**Artículo 11°. DEL COMITÉ DE EVALUACIÓN DE OFERTAS:** El CEO estará conformado por el titular de la Dirección Administrativa, el de la Dirección de Riesgos y el Jefe Administrativo. En caso de ausencia de estos, el DGRRD queda facultado a nombrar al CEO que realizará la evaluación de ofertas.

**Artículo 12°. DE LA ADJUDICACIÓN:** La adjudicación será resuelta por acto administrativo emitido por la DGRRD conforme a la recomendación del CEO previo Dictamen del Asesor Jurídico designado por la Intendencia Municipal para prestar servicios en forma permanente en la citada Dirección.

Conforme a la delegación de la Intendencia Municipal a la DGRRD para realizar la adjudicación de ofertas, también queda facultada a la suscripción del Contrato con el oferente adjudicado, con fuerza para obligar a la institución municipal.

**Artículo 13°. DEL PROCEDIMIENTO PARA MITIGACIÓN:** Ante una declaración de emergencia o desastre, la DGRRD estará facultada a ejecutar el procedimiento antes indicados con reducción de los plazos hasta la mitad de los previstos, a fin de atender en forma inmediata la mitigación del riesgo y/o desastre.





## *Municipalidad de la Ciudad de Asunción*

El proceso para mitigación será ejecutado o aplicado conforme a las siguientes condiciones previas:

- a) Promulgación de la Ordenanza por la Junta Municipal por la que se declara la situación de emergencia o desastre, con identificación precisa de la situación de riesgo o desastre existente.
- b) La aprobación del Plan de Gestión y Reducción de Riesgos de Desastres, por parte del Consejo, que guarde relación con las adquisiciones de bienes y/o contratación de servicios a ser realizados, los que tendrán como fin la protección de la vida, el ambiente, la infraestructura vial y los bienes públicos y privados que pudieran ser dañados o afectados dentro del ámbito jurisdiccional de la Municipalidad de Asunción, ante situaciones de emergencias o desastres y que puedan afectar sustancialmente la continuidad de la prestación oportuna y eficiente de los servicios públicos.
- c) Cuantificación estimativa del monto con cargo al FOME a ser ejecutado.

### **CAPÍTULO IV - UOC**

Artículo 14°. **UOC:** Créase la Unidad Operativa de Contrataciones dependiente de la DGRRD que tendrá a su cargo la realización de los procesos de contratación para mitigación y/o prevención de riesgos de conformidad a lo establecido en el presente reglamento, sin perjuicio de los procesos propios en materia de contrataciones públicas.

Artículo 15°. **FUNCIONES:** La Unidad Operativa de Contrataciones dependiente de la DGRRD tendrá a su cargo la realización de procesos de contrataciones de conformidad a la presente Resolución y a la Ordenanza N° 608/2015.

Deberá gestionar todas las etapas del proceso licitatorio y asegurar la comunicación de las convocatorias en cada una de ellas, con el fin de garantizar su difusión en la página web oficial de la institución y el portal de la DNCP como proceso no regulado.

### **CAPÍTULO V - DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO**

Artículo 16°. **DEPARTAMENTO DE CONTROL INTERNO:** Créase el Departamento de Control Interno dependiente de la Dirección Administrativa de la DGRRD, cuyo titular será designado en todos los casos por Resolución de la Intendencia Municipal.

Artículo 17°. **FUNCIONES:** El Departamento de Control Interno, bajo la dependencia de la Dirección Administrativa de la DGRRD, será responsable de supervisar cada desembolso antes de que se inicie el proceso de pago. Además, deberá realizar revisiones exhaustivas de cada expediente respaldatorio de las erogaciones del FOME, de acuerdo con lo establecido en la Ordenanza N° 608/15 y el PBC correspondiente.

### **CAPÍTULO VI - PROCEDIMIENTO DE PAGO**

Artículo 18°. **DEL PAGO A PROVEEDORES:** Los pagos a proveedores de bienes y servicios de las contrataciones realizadas serán efectuadas conforme a los siguientes pasos:

- a) El proveedor adjudicado deberá presentar el pedido de pago en la mesa de entrada de la DGRRD mediante nota cursada acompañado de la factura crédito y todas las documentaciones requeridas en el PBC.
- b) Se solicitará a la Dirección de Riesgos informe operativo relacionados a los bienes y/o servicios suministrados, cumplimiento de especificaciones técnicas, de plazos y de cantidades requeridas. Para el efecto se elaborará el formulario estándar a ser utilizado conforme a lo antes mencionado.
- c) La UOC deberá recepcionar lo anterior para dar continuidad al proceso de pago, verificando lo actuado por la Dirección de Riesgos, registrando los datos de cada pedido de pago y en casos de incumplimientos preparar los informes para aplicación de las penalidades dispuestas en el PBC.
- d) El Departamento de Control Interno recepcionará de la UOC el legajo conformado y realizará la verificación documental a fin de determinar que se encuentren conforme a los requisitos del PBC, como también la Resolución CGR N° 605/2022, "Por la cual se establece la Guía Básica de documentos de Rendición de Cuentas que sustentan la Ejecución Presupuestaria de Ingresos y Gastos de las Entidades sujetas de control de la Contraloría General de República" o su modificatoria.
- e) Habiendo dado cumplimiento a lo antes mencionado, se procederá al procesamiento de los pagos según corresponda.

