



Municipalidad de
**San Lorenzo
del Campo Grande**

Misión: “Proporcionar respuestas a las necesidades y expectativas de los sanlorenzanos y generar un impacto positivo a través de la implementación de políticas de buen gobierno y gerenciamiento transparente y sustentable de los recursos municipales”

INFORME DGAI N° 14/2025

**ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE AUDITORIA INTERNA
INSTITUCIONAL, DESARROLLADA DURANTE EL MES:**

SETIEMBRE 2025

EVALUACIÓN DE LEGAJOS DE PAGOS

I. Antecedentes

Programa Anual de Auditoría aprobado por Resolución IMSL N° 648/2025

Resolución CGR N° 605/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.

Resolución CGR N° 101-2024 Por la cual se dispone la actualización de la reglamentación de las Rendiciones de Cuentas a ser presentadas a la Contraloría General de la República por los Gobiernos Departamentales y Municipales

II. Alcance

Se realiza la evaluación en los aspectos técnicos, jurídicos y financieros de los legajos que garanticen la legalidad, legitimidad y exactitud de los documentos respaldatorios de gastos, con fines de rendición de cuentas.

Los legajos de Gastos corresponden a obligaciones presupuestarias, vinculadas a:

- Servicios Personales
- Servicios No Personales
- Bienes de Consumos e Insumos
- Transferencias
- Otros gastos
- Adquisiciones de Bienes
- Construcciones

III. DESARROLLO

- Revisión integral de los Informes de Rendición de Cuentas de Inversión de los Recursos de Royalties y Compensaciones, conforme Res CGR N° 848/14, correspondiente al segundo cuatrimestre del ejercicio fiscal 2025, para su presentación a la Contraloría General de la República, a través del Sistema de RC.
- Revisión integral de los Informes de Rendición de Cuentas de los Recursos del FONAE – Compensaciones Ley N° 7264/2024, correspondiente al segundo cuatrimestre del ejercicio fiscal 2025, para su presentación a la Contraloría General de la República, a través del Sistema de RC.

Misión: “Proporcionar respuestas a las necesidades y expectativas de los sanlorenzanos y generar un impacto positivo a través de la implementación de políticas de buen gobierno y gerenciamiento transparente y sustentable de los recursos municipales”

- Elaboración y presentación a la Dirección General de Departamentos y Municipios del Ministerio de Economía y Finanzas, del informe de resultados de gestión cualitativos y cuantitativos dentro del Sistema de Gestión Municipal por Resultados (SGMR), mediante la carga y llenado de la información física/productiva y financiera del segundo cuatrimestre del Ejercicio 2025, a los efectos de la generación del Formulario **B-01-08 "Gestión Municipal por Resultados - Indicadores de desempeño Municipal - Informe de resultados de gestión de recursos específicos"** de los programas y/o proyectos en ejecución relativos a fondos de Royalites y del FONAE
- Elaboración y presentación a la Dirección General de Crédito y Deuda Pública del Ministerio de Economía y Finanzas, del Informe de Deuda Pública, correspondiente al Segundo Cuatrimestre del ejercicio fiscal 2025, de conformidad con lo dispuesto en el artículo 3º del Decreto N° 10062/2007.
- *Verificación de los Informes Contables, Presupuestarios y Patrimoniales correspondientes al Segundo Cuatrimestre del Ejercicio Fiscal 2025; para su presentación a las Entidades y Organismos del Estado, conforme con lo dispuesto en el 195º de la LEY N° 7408 DEL 29 DE DICIEMBRE DE 2024 ‘QUE APRUEBA EL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2025’;*; que comprenden:
 1. Balance General (formulario B-06-01)
 2. Estado de Resultados (formulario B-06-02)
 3. Ejecución del Presupuesto de Recursos (formulario B-06-06)
 4. Ejecución del Presupuesto de Gastos consolidados (formulario B-06-07)
 5. Conciliaciones bancarias (formulario B-06-08)
 6. Extractos bancarios
 7. Movimiento de Bienes de Uso - FC 04 (Formulario B-06-09).
- Además, la totalidad de los legajos de pagos por Servicios Personales gestionados durante el mes de setiembre del cte. año, han sido verificados por la Unidad de Control Interno, conforme con las disposiciones reglamentarias de la Municipalidad de San Lorenzo, como de la CGR, MEF y otras normas como las Leyes de la Función Pública, del Código Laboral y de las reglamentaciones internas vigentes.
- **Verificación integral de contratos de obras, bienes y servicios municipales adjudicados a contratistas, a los efectos de pagos, según el siguiente detalle:**



Municipalidad de
**San Lorenzo
del Campo Grande**

Misión: “Proporcionar respuestas a las necesidades y expectativas de los sanlorenzanos y generar un impacto positivo a través de la implementación de políticas de buen gobierno y gerenciamiento transparente y sustentable de los recursos municipales”

DESCRIPCIÓN DE LLAMADOS EN EJECUCIÓN		NUMERO DE ID	Certificado N°	MONTO	ESTADO
02/09/2025	CONSTRUCTORA PEREIRA THALMANN	451743	12	404.988.736	VERIFICADO
19/09/2025	ADQUISICIÓN DE DISTINTIVOS	469159		27.600.000	VERIFICADO
19/09/2025	ADQUISICIÓN DE DISTINTIVOS Y ETIQUETAS HOLOGRÁFICAS	452763		39.960.000	VERIFICADO
19/09/2025	MANTENIMIENTO DE DRENAJE SUPERFICIAL Y SUBTERRANEO EN BARRIO SAN JUAN CALLE'I	460974	2	151.392.300	VERIFICADO
23/09/2025	RENOVACIÓN DE LA PLAZA POPYHY	470663	1	18.966.613	VERIFICADO
23/09/2025	CONSTRUCCIÓN DE 2 AULAS DE 5,80 X 6,80 EN LA PLANTA BAJAPARA EL COLEGIO NACIONAL DE GENESIS	460732	3	69.118.206	VERIFICADO
30/09/2025	DRENAJE PLUVIAL Y PROYECTO VIAL EN LOS BARRIOS SAN FRANCISCO, SANTA MARIA, SANTACRUZ Y SANTO TOMAS DE LA CIUDAD	459418	4	443.220.353	VERIFICADO
30/09/2025	RENOVACIÓN DE LA PLAZA CERRO CORÁ Y SU ENTORNO PLURIANUAL AD REFERENDUM	459104	1,2 Y 3	846.471.577	VERIFICADO
04/09/2025	ADQUISICION DE INSECTICIDAS.-	471000		4.500.000	VERIFICADO
16/09/2025	CONSTRUCCION DEL LOMADAS EN VARIOS PUNTOS DE LA CIUDAD DE SAN LORENZO.-	454423		34.761.424	VERIFICADO
22/09/2025	ALQUILER DE INMUEBLES DETERMINADO PARA LA UTILIZACION EN EL PROGRAMA ABRAZO CUIDADO EN NIÑOS Y NIÑAS..-	315758		63.000.000	VERIFICADO
23/09/2025	SUMINISTRO DE RESMAS DE PAPEL CON CRITERIOS DE SUSTENTABILIDAD.-	452071		8.725.000	VERIFICADO
TOTAL VERIFICADOS LEGAJOS PARA PAGOS				2.112.704.209	

De la evaluación puntual e integral de los legajos precedentemente citados, esta Dirección General, considera razonablemente presentados en todos sus aspectos, conforme con las normas legales, reglamentarias y de procedimientos implementados.

Es mi informe

San Lorenzo,20 de octubre de 2025

Lic. MEDARDO BOGADO GONZÁLEZ
Director General
Dirección General de Auditoría Interna Institucional