



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° 15/2025**

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

**OCTUBRE 2025**



*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”

## 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

▪ *Verificación de los Informes Contables, Presupuestarios y Patrimoniales correspondientes al mes de setiembre del Ejercicio Fiscal 2025 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).



*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”

- Además, la totalidad de los legajos de pagos por Servicios Personales gestionados durante el mes de octubre 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 y del Servicio Civil, 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:

DESCRIPCIÓN DE LLAMADOS EN EJECUCIÓN		NUMERO DE ID	Certificado Nº	MONTO	ESTADO
02/10/2025	PETROLEOS PARAGUAYOS - CONSUMO JUNIO 2025	237	CONVENIO	178.334.131	VERIFICADO
02/10/2025	DRENAJE PLUVIAL Y PROYECTO VIAL EN LOS BARRIOS SAN FRANCISCO, SANTA MARIA, SANTACRUZ Y SANTO	459418 Lote 2	1	41.935.000	VERIFICADO
14/10/2025	SUMINISTRO DE RESMAS DE PAPEL CON CRITERIOS DE SUSTENTABILIDAD.-		CONVENIO	7.054.900	VERIFICADO
17/10/2025	ADQUISICIÓN DE BIENES DE CONSUMO PARA LA MUNICIPALIDAD	450179	CONVENIO	27.010.000	VERIFICADO
17/10/2025	MANTENIMIENTO DE DRENAJE SUPERFICIAL Y SUBTERRANEO EN BARRIO SAN JUAN CALLE'I	460974	FONDO DE REPARO	16.075.000	VERIFICADO
17/10/2025	REPARACION DE EMPEDRADOS DE LA CIUDAD	455094	FONDO DE REPARO	24.990.684	VERIFICADO
21/10/2025	ADQUISICION DE REFLECTORES LED PARA PLAZAS Y AVENIDAS - CONTRATO ABIERTO	463989	1	499.928.000	VERIFICADO
24/10/2025	CHRISTIAN LOPEZ	387663	CONVENIO	4.820.000	VERIFICADO
31/10/2025	DRENAJE PLUVIAL Y PROYECTO VIAL EN LOS BARRIOS SAN FRANCISCO, SANTA MARIA, SANTACRUZ Y SANTO TOMAS DE LA CIUDAD	459418 Lote 3	1	86.739.722	VERIFICADO
31/10/2025	CONSTRUCCIÓN DEL NUEVO EDIFICIO DEL ESPACIO DE CUIDADO MITA'I ROGA - PLURIANUAL	451743	3	236.764.028	VERIFICADO
31/10/2025	SERVICIO DE IMPRESIÓN Y COPIADO CON PROVISIÓN DE EQUIPOS A COMODATO	439499	VARIOS	11.301.500	VERIFICADO
31/10/2025	PETROLEOS PARAGUAYOS - CONSUMO JULIO 2025	237	CONVENIO	212.453.928	VERIFICADO
<b>TOTAL VERIFICADOS LEGAJOS PARA PAGOS</b>				<b>1.347.406.893</b>	

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, 31 de octubre de 2025

**Lic. MEDARDO BOGADO GONZÁLEZ**

Director General

Dirección General de Auditoría Interna Institucional