



MUNICIPALIDAD DE  
**ITAUGUÁ**



*Mi bandera es el Sandulú*  
Abg. Horacio Daniel Fernández Morínigo  
Gobierno Municipal 2021-2025

Defensores del Chaco 170 e/  
Caballero Álvarez y Tte. Adolfo Martínez  
Telefax: +595294 220-252 I+595294 220-358

*Misión: "Administrar el bien público de manera eficaz y transparente, cuidando siempre el bienestar de los ciudadanos, promoviendo el crecimiento integral y desarrollo sostenible de la comunidad, con planes innovadores en beneficio de la ciudadanía."*

**INFORME UCI N° 03/2025**

**ACTIVIDADES DE LA UNIDAD DE CONTROL INTERNO  
INSTITUCIONAL, DESARROLLADA DURANTE EL MES:**

**SEPTIEMBRE 2025**



Misión: "Administrar el bien público de manera eficaz y transparente, cuidando siempre el bienestar de los ciudadanos, promoviendo el crecimiento integral y desarrollo sostenible de la comunidad, con planes innovadores en beneficio de la ciudadanía."

## EVALUACIÓN DE LEGAJOS DE PAGOS

### VII. Antecedentes

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

### VIII. 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

### IX. DESARROLLO

Verificación preliminar de los Informes Contables, Presupuestarios y Patrimoniales correspondientes al Segundo Semestre del Ejercicio Fiscal 2025; conforme con lo dispuesto en el 195° de la **LEY N° 7408 DEL 29 DE DICIEMBRE DE 2024 'QUE APRUEBA EL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2025'** y el artículo 417° y siguientes, del Decreto N° 3248/2025 "POR EL CUAL SE REGLAMENTA 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).

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 2º. Cuatrimestre del ejercicio

*[Handwritten signature]*  
MUNICIPALIDAD DE ITAUGUÁ  
Lic. Sonia E. Martínez  
Directora de Administración  
y Finanzas

*[Handwritten signature]*  
MUNICIPALIDAD DE ITAUGUÁ  
Vivian Solinas  
Jefa  
Ópto de Control Interno



Misión: "Administrar el bien público de manera eficaz y transparente, cuidando siempre el bienestar de los ciudadanos, promoviendo el crecimiento integral y desarrollo sostenible de la comunidad, con planes innovadores en beneficio de la ciudadanía."

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 2º. Cuatrimestre del ejercicio fiscal 2025, para su presentación a la Contraloría General de la República, a través del Sistema de RC.

Es mi informe

MUNICIPALIDAD DE ITAUGUÁ

*Vivian Salinas*  
Lic. Vivian Salinas  
Dpto. de Control Interno  
**LIC. VIVIAN SALINAS**  
Control Interno

*Sonia E. Martínez*  
MUNICIPALIDAD DE ITAUGUÁ  
Lic. Sonia E. Martínez L.  
Directora de Administración  
y Finanzas