INFORME UCI N° 10/2026

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

OCTUBRE 2026

Escaneado con CamScanner

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

EVALUACIÓN DE LEGAJOS DE PAGOS

I. 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

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 integral de los Informes Contables, Presupuestarios y Patrimoniales correspondientes al mes de septiembre del Ejercicio Fiscal 2026; para su presentación a las Entidades y Organismos del Estado, conforme con lo dispuesto en el 200° de la LEY N° 7609 DEL 30 DE DICIEMBRE DE 2025 'QUE APRUEBA EL PRESUPUESTO GENERAL DE LA NACIÓN PARA EL EJERCICIO FISCAL 2026", 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 2do cuatrimestre del ejercicio fiscal 2026, para su presentación a la Contraloría General de la República, a través del Sistema de RC.

Escaneado con CamScanner

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

- Revisión integral de los Informes de Rendición de Cuentas de los Recursos del FONAE – Compensaciones Ley N° 7264/2024, correspondiente al 2do cuatrimestre del ejercicio fiscal 2026, para su presentación a la Contraloría General de la República, a través del Sistema de RC.

Es mi informe

MUNICIPALIDAD DE ITAUGUÁ
Vivian Solinas
Jefa
Dpto de Control Interno
LIC. VIVIAN SALINAS
Control Interno

MUNICIPALIDAD DE ITAUGUÁ
DIRECCIÓN DE AUDITORÍA INTERNA
MUNICIPALIDAD DE ITAUGUÁ
Lic. Juan R. Sosa
Director
Auditoría Interna

Escaneado con CamScanner