## ACTA DE ENTREGA Y RECEPCIÓN DE LA ADMINISTRACIÓN DE LA MUNICIPALIDAD DE SANTA ROSA DEL AGUARAY – DPTO. DE SAN PEDRO

En la ciudad de Santa Rosa del Aguaray, (Departamento de San Pedro), a los ---------06---------- del mes de Julio del año dos mil veinte y seis, siendo las 08:00 horas, en la sede de la Municipalidad de Santa Rosa del Aguaray situada en las calles 1ros Concejales y Dr. Candia, se reúnen a efectos de proceder al corte administrativo las siguientes personas:

| N° | Nombre y apellido | Cargo | Disposición legal de nombramiento |
|---|---|---|---|
| 1 | SILVIA NOEMIA TRUBGER BENITEZ | Intendente Saliente | A.I. 98/2021 |
| 2 | PEDRO RAMON CABAÑAS FERREIRA | Intendente Entrante | Resol JM N° 50/2026 |

Se aclara que lo expuesto en la presente acta no constituye una auditoría, sino la mención de una serie de datos e informaciones consignadas en documentos requeridos por la Resolución de la Contraloría General de la República Nº 1464/06 *"Por la cual se establece la documentación que acompañará al acto de entrega y recepción de administraciones y giradurías de la Administración Central, Descentralizada, de Economía Mixta, Gobernaciones y Municipalidades"*, los cuales son de exclusiva responsabilidad de la administración saliente de la entidad. Los responsables de la administración entrante toman conocimiento de la información obrante más abajo y en anexo.

A continuación, se detallan los datos correspondientes a los documentos presentados:

**a) Nombramiento del Agente Público que recibe la Administración o Juraduría**

**RESOLUCION J.M. Nº 50/2026** POR LA CUAL SE PROCLAMA AL **SR. PEDRO RAMON CABAÑAS** FERREIRA CON C.I. **1.080.307**, COMO INTENDENTE MUNICIPAL DEL DISTRITO DE SANTA ROSA DEL AGUARAY DEL DEPARTAMENTO DE SAN PEDRO.

Los funcionarios arriba mencionados darán cumplimiento a lo dispuesto en el Artículo 104 de la Constitución Nacional, con relación a la presentación de la Declaración Jurada de Bienes y Rentas ante la Contraloría General de la República, en un plazo de quince días a partir de la fecha de las disposiciones legales de designación o de cambio.

**b) Balance General con sus correspondientes cuentas patrimoniales y el Cuadro de resultados a la fecha del acto; o en su caso, al mes anterior a dicha fecha.**

## BALANCE GENERAL del 01/01/2026 al 31/05/2026

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Activo | ₲ | 12.822.873.163 | Pasivo | ₲ | 1.200.522.433 |
| | | | Patrimonio Neto | ₲ | 9.900.112.305 |
| | | | Resultado | ₲ | 1.722.238.425 |
| **Totales** | ₲ | 12.822.873.163 | **Totales** | ₲ | 12.822.873.163 |

## CUADRO DE RESULTADOS del 01/01/2026 al 31/05/2026

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Egreso de Gestión | ₲ | 6.374.339.293 | Ingresos | ₲ | 8.096.577.718 |
| Resultado | ₲ | 1.722.238.425 | | ₲ | |
| **Totales** | ₲ | 8.096.577.718 | **Totales** | ₲ | 8.096.577.718 |

**c) Inventario General de Bienes, actualizado a la fecha del acto, o en su caso al último mes aprobado.**

Se Adjunta el Inventario General de Bienes de Uso al 30/04/2026 (veinte y seis páginas), aprobado por el Ministerio de Economía y Finanzas y posterior se procede a verificar las maquinarias, computadoras, impresoras, sofá, aires acondicionados, desmalesadoras, ventiladores, lo que físicamente se encuentra dentro del predio Municipal, dejando constancia que no se llegó a verificar en detalles el inventario que se presentó en el corte administrativo quedando la administración entrante y saliente en convenio la revisión física de los bienes que obran en el albergue Municipal, Centro Recreativo Municipal y Junta Municipal.

**d) Ejecución Presupuestaria de Gastos, por tipo de presupuesto, Programa, Sub programa, actividad, proyecto, objeto de gasto y fuentes de financiamiento en forma mensual y acumulativa a la fecha del acto, o en su caso al mes anterior a dicha fecha.**

**d.1 Ejecución de gastos en forma consolidada del 01/01/2026 al 30/06/2026**

| Ítem | Descripción | Importes |
|---|---|---|
| 1 | Presupuesto Inicial | ₲ 15.617.298.725 |
| 2 | Modificaciones | ₲ 1.178.197.897 |
| 3 (1+2) | Presupuesto Vigente | ₲ 16.795.496.622 |
| 4 | Obligado | ₲ 7.403.411.405 |
| 5 (3-4) | Saldo Presupuestario | ₲ 9.392.085.217 |
| 6 | Pagado | ₲ 7.403.411.405 |
| 7 (4-6) | Obligaciones Pendientes de Pago | ₲ 0 |

**d.2 En forma específica**

**Se hace entrega de todas las órdenes de pago (legajos de documentos de gastos) ubicados en la Dirección Financiera y que guardan relación con las Ejecución de Gastos. Se anexa planilla de últimas Órdenes de Pagos por cada Fuente de Financiamiento, como también de un listado de todas las ordenes de pagos de los meses de enero hasta junio del 2026**

| ULTIMA ORDEN DE PAGO EMITIDAS POR FUENTE DE FINANCIAMIENTO | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **BANCO** | **OG** | **DENOMINACION DE LA CUENTA** | **CUENTA N°** | **ORDEN DE PAGO N°** | **BENEFICIARIO** | **MONTO** |
| SUDAMERIS | 001-289-30-001 | GENUINO | 008009155-000 | 001-001-0003152 | DALILA ROCIO GONZALEZ CESPEDES | 7,810,000 |
| SUDAMERIS | 002-999-02 OP NO PRESUPUESTARIA | FONAE/COMPENSACIONES | 053 514175/9 | 001-002-0000101 | DIRECCION NACIONAL DE CONTRATACIONES PUBLICAS | 354,335 |
| SUDAMERIS | 589-030-011 | ROYALTIES | 005022340-000 | 001-002-0000100 | FREDDY AGUSTIN ZORRILLA PERA | 55,000,000 |

**e) Ejecución Presupuestaria de Ingresos por su origen y su grado de recurrencia, así: Ingresos corrientes, Ingresos de Capital y Recursos de Financiamiento, a la fecha del acto o en su caso, al mes anterior a dicha fecha.**

**e.1 Ejecución de ingresos en forma consolidada del 01/01/2026 al 30/06/2026**

| Ítem | Descripción | Importes |
|---|---|---|
| 1 | Presupuesto Inicial | ₲ 15.617.298.725 |
| 2 | Modificaciones | ₲ 1.178.197.897 |
| 3 (1+2) | Presupuesto Vigente | ₲ 16.795.496.622 |
| 4 | Devengado | ₲ 8.919.645.238 |
| 5 | Recaudado | ₲ 8.919.645.238 |

**e.2 En forma específica**

Se hace entrega de todos los documentos de Ingresos y los duplicados de los Comprobantes de Ingresos que guardan relación con las ejecuciones de Ingresos por su origen, se hallan ubicados en el Departamento de Recaudaciones-Caja. Se hace entrega de: Ingresos corrientes, Ingresos de Capital y Recursos de Financiamiento., desde el mes de enero a junio del año 2026, siendo el Comprobante de Ingreso último utilizado el N° 0063965

**f) Listado de las Cuentas Bancarias de los Fondos Transferidos por el Ministerio de Economía y Finanzas (STR), hasta la fecha del acto o en su caso al mes anterior o dicha fecha**

SUDAMERIS - Cuenta N° 008009155-000 "Juegos de Azar"
SUDAMERIS - Cuenta N° 053 514175/9 "Fonae – Compensaciones"
SUDAMERIS - Cuenta N° 005022340-000 "Royalties"

Los detalles de cuentas bancarias se consignan a continuación (Se adjunta planilla del listado de transferencia de Recursos del Ministerio de Economía y Finanzas desde el 1/1/2026 al 30/06/2026, conforme a la Ejecución Presupuestaria de Ingresos al 30 de junio de 2026).

| Banco | Cuenta N° | Monto ₲ |
|---|---|---|
| SUDAMERIS – JUEGOS DE AZAR | 008009155-000 | 80.948.474 |
| SUDAMERIS – FONAE COMPENSACIONES | 053514175/9 | 386.175.793 |
| SUDAMERIS - ROYALTIES | 005022340-000 | 1.426.372.528 |

**g) Informe detallado de las adquisiciones de bienes, ejecución de obras, Provisión de Combustibles y Proyectos en el presente Ejercicio Fiscal 2026**

## a) Adquisición de bienes

| O.F | Sistema de Contratación | Descripción | Monto Adjudicado ₲ | Monto Ejecutado + Adenda ₲ | Pagado hasta 26/06/2026 | Observaciones |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 (ROYALTIES) | LICITACIÓN PÚBLICA NACIONAL N°01/2025 ID N° 469956 - | ADQUISICIÓN DE MOTONIVELADORA (NUEVA) PLURIANUAL 2025-2026-2027-2028. | 2,539,777,000 | 750,000,000 | 750,000,000 | Pendiente la cuota del año 2026 |
| 11 (ROYALTIES) | MCN N°01/2026 | CONTRATO N°01/2026 "ADQUISICIÓN E INSTALACIÓN DE SEMÁFOROS PARA LA CIUDAD DE SANTA ROSA DEL AGUARAY" | 165,635,165 | 165,635,165 | 165,635,165 | Ejecutado al 100% |

**OBSERVACIÓN:** Los saldos a pagar son compromisos institucionales que deben ser cancelados, conforme a los contratos vigentes con los proveedores.

## b) Ejecución de obras

| O.F | Sistema de Contratación | Descripción | Monto Adjudicado ₲ | Monto Ejecutado + Adenda ₲ | Pagado hasta 26/06/2026 | Observación |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 92 (FONAE) | MCN N°06/2026 | CONTRATO N°13/2026 "CONSTRUCCIÓN DE OBRAS DE MEJORAMIENTO DE INFRAESTRUCTURA EN INSTITUCIONES EDUCATIVAS DEL DISTRITO DE SANTA ROSA DEL AGUARAY" | 244,098,170 | 101,502,272 | 101,502,272 | Falta pagar Gs. 142.595.898 (Aun no se ha expedido el 2do certificado) |
| 11 (ROYALTIES) | MCN N°04/2026 | CONTRATO N°09/2026 "CONSTRUCCIÓN DE PAVIMENTO TIPO EMPEDRADO CON CORDÓN CUNETA Y BADÉN DE HORMIGÓN EN LA ZONA URBANA DE LA CIUDAD DE SANTA ROSA DEL AGUARAY" | 557,345,380 | 317,822,595 | 317,822,595 | Falta pagar Gs. 239.522.785 (Aun no se ha expedido el 2do certificado) |
| 11 (ROYALTIES) | MCN N°05/2026 | CONTRATO N°10/2026 "CONSTRUCCIÓN DE UN AULA TIPO DE 7,20 x 7,20 m PLANTA BAJA EN LA UNIVERSIDAD NACIONAL DE CAAGUAZÚ (UNCA), FILIAL SANTA ROSA DEL AGUARAY" | 182,812,690 | 74,695,000 | 74,695,000 | Falta pagar Gs. 108.117.690 (Aun no se ha expedido el 2do certificado) |

*Misión: Somos una Institución responsable del desarrollo integral del distrito, que se caracteriza por una gestión eficiente y transparente en el desempeño de sus funciones, con participación activa de sus habitantes dando especial atención a los grupos en situación de vulnerabilidad.*

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 (ROYALTIES) | MCN N°03/2026 | CONTRATO N°05/2026 "SERVICIO DE CONSULTORÍA PROYECTOS DE INVERSIÓN OBRAS PARA LA MUNICIPALIDAD DE SANTA ROSA DEL AGUARAY" | 110,000,000 | 110,000,000 | 110,000,000 | Ejecutado al 100% |
| 11 (ROYALTIES) | MCN N°02/2026 | CONTRATO N°03/2026 "REPARACION Y MANTENIMIENTO DE VEHICULOS DE LA MUNICIPALIDAD DE SANTA ROSA DEL AGUARAY" | 149,952,000 | 149,952,000 | 149,952,000 | Ejecutado al 100% |
| 11 (ROYALTIES) | MCN N°11/2026 | CONTRATO N°16/2026 "CONSTRUCCIÓN DE PAVIMENTO TIPO EMPEDRADO CON CORDÓN CUNETA DE HORMIGÓN EN LAS COORDENADAS | 201,268,900 | 0 | 0 | En proceso de ejecucion (sin certificacion aun) |
| 1 (GENUINO) | MCN N°09/2026 | CONTRATO N°07/2026 "CONSTRUCCIÓN DE PAVIMENTO TIPO EMPEDRADO CON CORDÓN CUNETA DE HORMIGÓN EN LA ZONA URBANA DE LA CIUDAD DE SANTA ROSA DEL AGUARAY | 557,406,520 | 557,406,520 | 557,406,520 | Ejecutado al 100% |
| 1 (GENUINO) | MCN N°06/2026 | CONTRATO N°06/2026 "CONSTRUCCIÓN DE PAVIMENTO TIPO EMPEDRADO CON CORDÓN CUNETA DE HORMIGÓN EN LA ZONA URBANA DE LA CIUDAD DE SANTA ROSA DEL AGUARAY" | 551,048,380 | 551.048.380 | 551.048.380 | Ejecutado al 100% |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 11 (ROYALTIES) | CONVENIO PR/EJ NRO 024/2026 | CONVENIO DE PROVISION DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES, ENTRE PETRÓLEOS PARAGUAYOS (PETROPAR) Y LA MUNICIPALIDAD DE SANTA ROSA DEL AGUARAY | 400,000,000 | 189,923,657 | 189,923,657 | Falta facturar los consumos realizados durante los meses de mayo y junio de 2026 |

**OBSERVACIÓN:** Los saldos a pagar son compromisos institucionales que deben ser cancelados en tiempo y forma, conforme a los contratos vigentes con los proveedores.

**h) Detalle de los compromisos a pagar a la fecha del acto o en su caso del mes anterior a dicha fecha**

1. **Se adjuntan Planilla de los compromisos a pagar correspondiente al mes de Junio del año 2026, conforme al siguiente detalle:**

| ENTIDAD/INSTITUCION | Descripción | CANTIDAD DE CUOTAS | MONTO DE LA DEUDA | MONTO MENSUAL | MONTO A PAGAR HASTA DICIEMBRE |
|---|---|---|---|---|---|
| COOPERTIVA 8 DE MARZO | ACUERDO DE PAGO 05/02/2025 | 31 | 761,034,806 | 25,000,000 | 150,000,000 |
| CAJA DE JUBILACIONES Y PENSIONES DEL PERSONAL MUNICIPAL | ACUERDO BILATERAL , RESOLUCION Nº281 ,ACTA Nº24-16/05/2024 | 68 | 947,657,125 | 23.691.428 ( 8 CUOTAS) 12.635.428 (59 CUOTAS) 12.635.448(1 CUOTA) | 75,812,568 |
| ADMINISTRACION NACIONAL DE ELECTRICIDAD | ACUERDO DE PAGO 06/09/2024 | | 106,342,651 | 1,608,509 | 9,651,054 |
| EX FUNCIONARIOS | S.D.N Nº181 ACUERDO DE PARTES | 2 | 130,000,000 | | 60,000,000 |

| OG (Descripción) |
|---|
| **833 15% Impuesto Inmobiliario al Ministerio de Economía y Finanzas para Municipios de Menores Recursos.** |
| **834 15% Impuesto Inmobiliario a la Gobernación Departamental.** |
| **134 Aporte Jubilatorio del Empleador de los meses de junio 2026 a diciembre 2026.** |

**OBSERVACION**: los OG 833, 834 y 134 se deben depositar cada mes en la quincena del mes siguiente, porque forma parte de las obligaciones para recibir TRANSFERENCIAS de parte del Ministerio de Economía y Finanzas

## i) Detalle del último cheque emitido, Cheques en Blanco y Última Orden de Pago emitido

### *a. Últimos cheques emitidos por Cuenta*

| CHEQUES EMITIDOS AL 30/06/2026 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| BANCO | OG | DENOMINACION DE LA CUENTA | CUENTA N° | ORDEN DE PAGO N° | BENEFICIARIO | CHEQUE NUMERO | MONTO |
| SUDAMERIS | 289-30-001 | GENUINO | 008009155-000 | 001-001-0003151 | DALILA ROCIO GONZALEZ CESPEDES | 48350640 | 7,810,000 |
| SUDAMERIS | 002-999-002 OP NO PRESUPUESTARIA | FONAE COMPENSACIONES | 053 514175/9 | 001-002-0000101 | DIRECCION NACIONALDE CONTRATACIONES PUBLICAS | 47623464 | 354,336 |
| SUDAMERIS | 589-030-011 | ROYALTIES | 005022340-000 | 001-002-0000100 | FREDDY AGUSTIN ZORRILLA PERA | 47888161 | 55,000,000 |

### *b. Cheques en blanco – Listado por Cuenta*

| CHEQUES EN BLANCO AL 30/06/2026 | | | | |
|---|---|---|---|---|
| BANCO | TIPO CTA | DENOMINACION DE LA CUENTA | CUENTA N° | PRIMER CHEQUE EN BLANCO AL ULTIMO CHEQUE EN BLANCO |
| SUDAMERIS | CTA.CTE | GENUINO | 008009155-000 | 48350641-48350833 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| SUDAMERIS | CTA.CTE | FONAE/COMPENSACIONES | 053 514175/9 | 47623465-47623508 |
| SUDAMERIS | CTA.CTE | ROYALTIES | 005022340-000 | 47888163-47888208 |
| SUDAMERIS | CTA.CTE | FONDO ESPECIAL | 053514706/1 | 47575046-47575158 |

**j) Conciliación Bancaria de las cuentas utilizadas por la administración, con sus correspondientes extractos bancarios al 31/05/2026**

**Período al 31/05/2026 GENUINO FONDOS ESPECIALES - SUDAMERIS**

| Cuenta Nº | Bco. | Tipo Cta. | Denominación de la Cuenta | Saldo s/ Extracto Banco ₲ | Cheque emitido y no cobrado | Saldo s/ Registro Contable G. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 5147061 | SUDAMERIS | CTA. CTE. | GENUINO FONDOS ESPECIALES | 125.086.563 | 0 | 125.086.563 |

**Período al 31/05/2026 – FONAE COMPENSACIONES**

| Cuenta Nº | Bco. | Tipo Cta. | Denominación de la Cuenta | Saldo s/ Extracto Banco ₲ | Créditos Bancarios No Registrados | Saldo s/ Registro Contable G. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 5141759 | SUDAMERIS | CTA. CTE. | FONAE COMPENSACIONES | 556.383.145 | 0 | 556.383.145 |

**Período al 31/05/2026 - GENUINO**

| Cuenta Nº | Bco. | Tipo Cta. | Denominación de la Cuenta | Saldo s/ Extracto Banco ₲ | Cheque emitido y no cobrado menos Nota de Debito no Contabilizado | Saldo s/ Registro Contable G. |
|---|---|---|---|---|---|---|

*Misión: Somos una Institución responsable del desarrollo integral del distrito, que se caracteriza por una gestión eficiente y transparente en el desempeño de sus funciones, con participación activa de sus habitantes dando especial atención a los grupos en situación de vulnerabilidad.*

| Cuenta Nº | Bco. | Tipo Cta. | Denominación de la Cuenta | Saldo s/ Extracto Banco ₲ | Cheque emitido y no cobrado menos Nota de Debito no Contabilizado | Saldo s/ Registro Contable G. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 8009155 | SUDAMERIS | CTA. CTE. | GENUINO | 698.434.317 | 207.329.867 | 491.104.450 |

**Período al 31/05/2026 - ROYALTIES**

| Cuenta Nº | Bco. | Tipo Cta. | Denominación de la Cuenta | Saldo s/ Extracto Banco ₲ | Cheque emitido y no cobrado menos Nota de Debito no Contabilizado | Saldo s/ Registro Contable G. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 5022340 | SUDAMERIS | CTA. CTE. | ROYALTIES | 960.521.338 | 50138.182 | 955.383.156 |

## k) Extractos Bancarios, de los saldos bancarios al día anterior a la fecha del acto

Se adjunta los Extractos Bancarios al 06/07/2026

| Cuenta Nº | Banco | Tipo Cta. | Denominación de la Cuenta | Monto s/ Extracto ₲. |
|---|---|---|---|---|
| 5147061 | SUDAMERIS | CTA.CTE. | GENUINO FONDOS ESPECIALES | 43.032.010 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 5141759 | SUDAMERIS | CTA.CTE. | FONAE COMPENSACIONES | 461.340.109 |
| 8009155 | SUDAMERIS | CTA.CTE. | GENUINO | 384.550.509 |
| 5022340 | SUDAMERIS | CTA.CTE. | ROYALTIES | 694.103.107 |

**l) Libro Banco de las respectivas Cuentas Bancarias Habilitadas al 26/06/2026**

- Se Anexa el libro banco de todas las cuentas bancarias habilitadas

**l) Último número de Nota y de Resolución**

- Resolución IM N° 410/2026 Corte Administrativo
- Nota IM N° 289/2026 Nota a Conajzar

**Finalmente, se deja constancia de que todas las documentaciones y datos consignados en el acta están sujetas a control y verificación posterior.**

Siendo las 19:30 horas, se da por finalizado el presente acto, suscribiendo las personas abajo mencionadas la cantidad de (4) cuatro ejemplares de un mismo tenor y a un solo efecto, previa lectura y ratificación de su contenido, con la aclaración que un ejemplar deberá ser remitido vía nota oficial a la Contraloría General de la República.

**SILVIA NOEMI TRUBGER BENITEZ**
**INTENDENTE SALIENTE**

**PEDRO RAMON CABAÑAS FERREIRA**
**INTENDENTE ENTRANTE**