



# Gobernación del Caaguazú

## Alejo Ríos Medina

Gobierno Departamental 2018 - 2023

Teléfonos (595 – 0521) 202202 – 203435 – 202900

Avda. Mariscal Estigarribia esq. Ytororó - Coronel Oviedo – Paraguay

www.gobernaciondelcaaguazu.gov.py



*Oñondive ikatu*

### Dictamen de Auditoría Financiera

**Don Alejo Ríos Medina.**  
**Gobernador del V Departamento.**

1. Según lo auditado en los estados financieros de la **Gobernación de Caaguazú**, los que comprenden el balance general al **30 de Junio del 2019** y los correspondientes estados de resultados, de evolución del patrimonio neto y de flujos de caja por el año terminado en esa fecha y sus notas, que contienen un resumen de las políticas contables importantes y otras informaciones aclaratorias.

2. ***Responsabilidad de la Administración sobre los estados financieros***


La Administración es responsable por la preparación y presentación razonable de los mencionados estados financieros de conformidad con normas contables gubernamentales generalmente aceptadas en Paraguay. Dicha responsabilidad incluye el diseño, implementación y mantenimiento de controles internos adecuados para la preparación y presentación razonable de estados financieros que estén libres de errores significativos, debido a fraude o error; la selección y aplicación de políticas contables apropiadas; y la realización de estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.

3. ***Responsabilidad del Auditor***

Es expresar una opinión sobre los mencionados estados financieros basados en nuestra auditoría. Se realizó la auditoría de acuerdo con las normas de auditorías establecidas en el Manual de Auditoría Gubernamental del Paraguay. Esas normas requieren que cumplamos con requisitos éticos y que planifiquemos y realicemos la auditoría para obtener una seguridad razonable de que los estados financieros están libres de errores significativos.

Una auditoría comprende la realización de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre las cifras y las revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de errores significativos en los estados financieros, debido a fraude o error. Con la realización de estas evaluaciones de riesgos, el auditor considera los controles internos relevantes para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la



  
**Lc. Laura Invernizzi**  
**Auditora Interna**  
Gobernación de Caaguazú

24 (veinticuatro)

*Centenario Cuyo Sila Godoy*





# Gobernación del Caaguazú

## Alejo Rios Medina

Gobierno Departamental 2018 - 2023

Teléfonos (595 – 0521) 202202 – 203435 – 202900

Avda. Mariscal Estigarribia esq. Ytororó - Coronel Oviedo – Paraguay  
www.gobernaciondelcaaguazu.gov.py



Entidad, a fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la Entidad. Una auditoría también incluye la evaluación de lo apropiado de las políticas contables utilizadas y de la razonabilidad de las estimaciones contables efectuadas por la Administración, así como la evaluación de la presentación de los estados financieros en su conjunto.


Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para ofrecer una base razonable para nuestra opinión de auditoría.

#### 4. *Opinión*

Los estados financieros adjuntos presentan razonablemente, en todos sus aspectos importantes, la situación patrimonial y financiera de la **Gobernación de Caaguazú al 30 de Junio del 2019** y los resultados de sus operaciones y sus flujos de caja por el semestre terminado en esa fecha, de conformidad con las normas contables gubernamentales generalmente aceptadas en Paraguay, según se expone en la Nota de los estados financieros.

Coronel Oviedo, 19 de Julio del 2019.



  
Lic. Laura Invernizzi,  
Auditora Interna  
Gobernación de Caaguazú

25 (veinticinco)



Centenario Cayo Sila Godoy

**VISION:** El gobierno Departamental se inspira en los valores democráticos y de los derechos humanos, busca preservar y proteger el medio ambiente con políticas publicas efectivas, coordinar acciones interinstitucionales para mejorar la calidad socioeconómica de los habitantes, acompañar e incentivar la producción en las ncas familiares de consumo y renta y otorgar garantías a las industrias para mejorar la calidad de vida de sus habitantes, siendo líder en gestión pública departamental, con una organización adecuada, con funcionarios capacitados y con un compromiso social con transparencia e igualdad de oportunidades.

**MISION:** El Gobierno Departamental desarrolló sus acciones en coordinación con las instituciones públicas nacionales y distritales, en reciprocidad con el sector privado como constante para el desarrollo; enfocados en la distribución participativa y equitativa de los recursos, de manera transparente eciente y ecaz, como mecanismo de logros de los objetivos propuestos velando para que los servicios públicos sean entregados a la población con calidad y oportunidad para todos, promoviendo el desarrollo del departamento con la mira ja al bien común.

Nivel: 22 GOBIERNOS DEPARTAMENTALES  
 Entidad: 5 GOBIERNO DEPARTAMENTAL DE CAAGUAZÚ  
 Tipo: 1 PROGRAMAS DE ADMINISTRACION  
 Programa: 1 ADMINISTRACIÓN EJECUTIVA DEPARTAMENTAL  
 SubProg.: 0 \*

Proyecto: 0 \*

Resultado:

ACTIVIDADES DE PLANIFICACIÓN, COORDINACIÓN, ADMINISTRATIVAS, FINANCIERAS, DE SERVICIOS Y ESTABLECER UN MARCO NORMATIVO DE GESTIÓN E INTERVENCIÓN SECTORIAL

N°	Denominación	Metas de Producción				Ejecución Financiera		
		Unidad	Meta Inicial	Avance	%	Plan Financiero Anual	Ejecución Acumulada	%
1213	GESTIÓN ADMINISTRATIVA PARA GENERACION DE VALOR PUBLICO	%	100	48	48,00	7.605.203.727	3.568.228.851	46,92
<b>Total Proyecto</b>						<b>7.605.203.727</b>	<b>3.568.228.851</b>	<b>46,92</b>

Programa: 2 GESTIÓN LEGISLATIVA DEPARTAMENTAL

SubProg.: 0 \*

Proyecto: 0 \*

Resultado:

RESOLUCIONES Y ORDENANZAS, ESTUDIADAS Y APROBADAS POR EL PLENO DE LA JUNTA DEPARTAMENTAL

N°	Denominación	Metas de Producción				Ejecución Financiera		
		Unidad	Meta Inicial	Avance	%	Plan Financiero Anual	Ejecución Acumulada	%
350	ASISTENCIA A LA GESTIÓN LEGISLATIVA DEPARTAMENTAL	%	100	49	49,00	284.156.475	140.773.818	49,54
<b>Total Proyecto</b>						<b>284.156.475</b>	<b>140.773.818</b>	<b>49,54</b>

Tipo: 2 PROGRAMAS DE ACCIÓN

Programa: 1 DESARROLLO SOCIAL EQUITATIVO



*Lic. Lucía Burgos*  
 Administradora  
 Gobernación de Caaguazú

*Alejo Ríos Medina*  
 Gobernador  
 V. Dpto. Caaguazú

26 (veintiseis)



SubProg.: 1 SECTOR EDUCATIVO, CULTURA Y DEPORTE

Proyecto: 0 \*

Resultado:

ALUMNOS DE LA EDUCACIÓN INICIAL Y EDUCACIÓN ESCOLAR BÁSICA DEL 100% DE INSTITUCIONES EDUCATIVAS DEL SECTOR OFICIAL Y 40 % DEL SECTOR PRIVADO SUBVENCIONADO, CUENTAN CON ALMUERZO ESCOLAR INSTITUCIONES EDUCATIVAS CON INFRAESTRUCTURA ADECUADAS EN LAS ZONAS URBANAS Y RURALES DE ACUERDO A LA POBLACIÓN ASISTIDA EN EL DEPARTAMENTO. ESTUDIANTES UNIVERSITARIOS, BECADOS INFRAESTRUCTURA ESCOLAR MEJORADA ALUMNOS DE LA EDUCACIÓN INICIAL Y EDUCACIÓN ESCOLAR BÁSICA DEL 100% DE INSTITUCIONES EDUCATIVAS DEL SECTOR OFICIAL Y 75 % DEL SECTOR PRIVADO SUBVENCIONADO, CUENTAN CON MERIENDA ESCOLAR

N°	Denominación	Datos al Mes 6 del Año 2019				Ejecución Financiera			
		Producto	Unidad	Meta Inicial	Avance	%	Plan Financiero Anual	Ejecución Acumulada	%
18	BECAS OTORGADAS		ESTUDIANT E	100	30	30,00	847.152.033	226.101.530	26,69
228	CONSTRUCCIONES EDUCATIVAS		OBRAS	20	6	30,00	2.677.731.251	1.328.104.821	49,60
1017	AULAS MANTENIDAS Y REPARADAS		AULAS	12	0	0,00	608.508.130	159.781.740	26,26
1312	ALIMENTO ESCOLAR PROVISTO		ALUMNOS	81.000	0	0,00	39.612.508.138	3.825.799.415	9,66
<b>SubProg.: 2 SECTOR SALUD</b>							<b>43.745.899.552</b>	<b>5.539.787.506</b>	<b>12,66</b>

27 (veintisiete)

Proyecto: 0 \*

Resultado:

OBRA DE INFRAESTRUCTURAS MEJORADAS POBLACIÓN BENEFICIADA CON SISTEMAS DE AGUA POTABLE PERSONAS EN SITUACIÓN DE VULNERABILIDAD MEJORAN SUS CONDICIONES DE SALUD ATENCIÓN MÉDICA CON PROVISIÓN DE MEDICAMENTOS

N°	Denominación	Datos al Mes 6 del Año 2019				Ejecución Financiera			
		Producto	Unidad	Meta Inicial	Avance	%	Plan Financiero Anual	Ejecución Acumulada	%
475	ATENCIÓN MÉDICA CON PROVISIÓN DE MEDICAMENTOS		PERSONAS	550	146	26,36	864.714.487	333.055.687	38,52
607	PUESTOS DE SALUD CONSTRUIDOS		CENTROS	2	0	0,00	1.111.227.011	171.822.650	42,46
<b>Total Proyecto</b>							<b>43.745.899.552</b>	<b>5.539.787.506</b>	<b>12,66</b>



Lic. Nelson Gonzalez

ENCARGADO DE PRESUPUESTO  
GOBERNACION DE CAAGUAZU

*(Signature)*  
Lic. Lucia Burgos  
Administradora

GOBERNACION DE CAAGUAZU

Alejo Ríos Medina  
Gobernador  
V. Dña. Caaguazú

849	PUESTOS DE SALUD EQUIPADOS	LOCALES	16	2	12,50	190.150.169	65.736.551	34,57	
<b>Total Proyecto</b>							<b>2.166.091.667</b>	<b>870.614.888</b>	<b>40,19</b>

SubProg.: 3 SECTOR DE OBRAS PÚBLICAS

Proyecto: 0 \*  
**Resultado:** MANTENIMIENTO Y REPARACIÓN DE CAMINOS  
 OBRAS DE INFRAESTRUCTURAS MEJORADAS  
 OBRAS DE INFRAESTRUCTURA CONCLUIDAS  
 VÍAS DE COMUNICACIÓN TERRESTRE EN CONDICIONES DE TRANSITABILIDAD, DURANTE TODO EL AÑO

N°	Denominación	Datos al Mes 6 del Año 2019						
		Metas de Producción			Ejecución Financiera			
		Unidad	Meta Inicial	Avance	%	Plan Financiero Anual	Ejecución Acumulada	%
290	CAMINOS MANTENIDOS Y REPARADOS	KM.	1.500	590	39,33	3.099.350.205	1.843.852.410	59,49
786	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA ENTREGADAS	OBRAS	50	11	22,00	645.108.072	375.789.762	58,25
1144	CAMINOS CONSTRUIDOS	KM.	1.500	285	19,00	7.112.633.529	2.234.472.369	31,42
1410	CAMINOS MANTENIDOS Y REPARADOS (RY)	KM.	0	0	0,00	616.227.845	0	0,00
1416	CONSTRUCCIÓN DE EMPEDRADOS (RY)	M2	0	0	0,00	1.653.500.000	0	0,00
1428	OBRAS DE INFRAESTRUCTURA ENTREGADA (RY)	OBRAS	0	0	0,00	811.411.379	0	0,00
<b>Total Proyecto</b>						<b>13.938.231.030</b>	<b>4.454.114.541</b>	<b>31,96</b>

SubProg.: 4 SECTOR DESARROLLO PRODUCTIVO Y MEDIO AMBIENTE

Proyecto: 0 \*  
**Resultado:** ASISTENCIA TÉCNICA PARA LA PRESERVACIÓN DEL MEDIO AMBIENTE  
 COMITÉS PRODUCTIVOS MEJORAN SUS INGRESOS.

N°	Denominación	Datos al Mes 6 del Año 2019						
		Metas de Producción			Ejecución Financiera			
		Unidad	Meta Inicial	Avance	%	Plan Financiero Anual	Ejecución Acumulada	%

Lic. Ileana Gonzalez  
 ENCARGADA DE PRESUPUESTO

Lic. Lucia Burgos  
 Administradora





328	ASISTENCIA TECNICA PARA LA PRESERVACIÓN DEL MEDIO AMBIENTE	PERSONAS	100	80	80,00	2.529.803.186	675.616.622	26,71
340	COMITES DE PRODUCTORES ASISTIDOS	COMITÉS	80	68	85,00	235.287.503	18.757.274	7,97
<b>SubProg.: 5 SECTOR DESARROLLO SOCIAL</b>						<b>2.765.090.689</b>	<b>694.373.896</b>	<b>25,11</b>

Proyecto: 0 \*

Resultado: ASISTENCIA A COMUNIDADES INDÍGENAS POBLACIÓN EN SITUACIÓN DE VULNERABILIDAD CON CALIDAD DE VIDA MEJORADA

N°	Denominación	Metas de Producción			Ejecución Financiera			
		Unidad	Meta Inicial	Avance	%	Plan Financiero Anual	Ejecución Acumulada	%
337	ASISTENCIA SOCIAL A SECTORES VULNERABLES	FAMILIAS	50	160	320,00	903.274.812	522.373.892	57,83
341	COMUNIDADES INDIGENAS ASISTIDAS	COMUNIDA D	55	36	65,45	811.354.273	341.479.574	42,09
<b>Total Proyecto</b>						<b>1.714.629.085</b>	<b>863.853.466</b>	<b>50,38</b>
<b>Total Entidad</b>						<b>72.219.302.225</b>	<b>16.131.746.966</b>	<b>22,34</b>

29 (veintinueve)



**Lic. Jerson Gonzalez**  
ENCARGADO DE PRESUPUESTO  
GOBERNACION DE CAAGUAZU

**Lic. Lucía Burgos**  
Administradora  
Gobernación de Caaguazú

**Alejo Rios Medina**  
Gobernador  
V Dpto. Caaguazú