



**HONORABLE CÁMARA  
DE DIPUTADOS**  
CONGRESO NACIONAL

*Dirección General de Auditoría Interna*

Misión: "Legislar y controlar acorde a la representación departamental y capital, para la consolidación del estado social de derecho".

**MEMORANDUM N° 41/2025**

**A** : Lic. Víctor Hugo Zarate, Director General  
Dirección General de Administración y Finanzas

**DE** : Lic. Lidia Rolon, Directora General  
Dirección General de Auditoría Interna

**Ref.** : Informe Financiero correspondiente al primer trimestre/2025

**Fecha** : 21 de abril 2025



Tengo el agrado de dirigirme a Usted, y por su intermedio a donde corresponda, a fin de remitir adjunto el informe de los Estados Financieros correspondiente al **Primer Trimestre del año 2025**.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para saludarle atentamente.-

<b>H. CÁMARA DE DIPUTADOS</b>		
DIRECCION GENERAL DE ADMINISTRACION Y FINANZAS		
Fecha:	22	04 / 2025
Hora:	09:24	Nº: 14074
Recibido:	Miguel Meza	

**“Sesquicentenario de la Epopeya Nacional 1864 - 1870”**



**HONORABLE CÁMARA  
DE DIPUTADOS**  
CONGRESO NACIONAL

*Dirección General de Auditoría Interna*

Misión: “Legislar y controlar acorde a la representación departamental y capital, para la consolidación del estado social de derecho”.

**MEMORANDUM**

A : **Lic. Lujan Roa.** Directora

Dirección de Auditoría Financiera

DE : **Lic. Francisco Rodríguez.** Jefe de Departamento

Ref. : Informe Financiero correspondiente al primer trimestre/2025

Fecha : 21 de abril de 2025



Me dirijo a Usted, a fin de elevar para su conocimiento y consideración, los trabajos de seguimiento, verificación y análisis relacionados a los Estados Financieros, correspondiente al período **ENERO/2025 a MARZO/2025**

Conforme a los informes recibidos por esta Dirección y al seguimiento de los saldos contables que componen el Balance General, se presenta a continuación un resumen de las principales cuentas:

**2. Activo**

**2.1 Corriente**

**2.1.1. Disponible**

**2.1.1.01 Caja:** Al cierre del trimestre esta cuenta presenta un saldo de **G. 0** (Guaraníes cero)

**2.1.1.04 Bancos:** Se observa que al cierre del mes de diciembre presenta un saldo de **G. 668.336.791** (Guaraníes seiscientos sesenta y ocho millones trescientos treinta y seis mil setecientos noventa y uno), la Cta. Cte. N° 927001/6 utilizada para Sueldos, con Saldo de **G. 668.336.791** (Guaraníes seiscientos sesenta y ocho millones trescientos treinta y seis mil setecientos noventa y uno) y la Cta. Cte. N° 927002/7 destinada para Gastos con Saldo de **G. 0** (Guaraníes cero). Ambas cuentas concilian con el saldo contable.

**2.1.6 Existencia:** La Cuenta presenta un saldo deudor de **G. 377.725.310** (Guaraníes trescientos setenta y siete millones setecientos veinte y cinco mil trescientos diez) al cierre del mes de marzo, dicho monto corresponde a los meses de **Febrero/2025 G. 157.601.651** (Guaraníes ciento cincuenta y siete millones seiscientos y un mil seiscientos cincuenta y uno), **Marzo/2025 G. 220.123.659** (Guaraníes doscientos veinte millones ciento veinte y tres mil seiscientos cincuenta y nueve)

Al respecto, sugerimos a la Dirección de Suministros seguir elaborando los Formularios de Salidas de Insumos (FC-13), y que los mismos sean remitidos en forma oportuna a la Dirección General de Contabilidad para las descargas correspondientes.

**2.3.2. Activo Fijo:** Dicha cuenta arroja un saldo de **G. 10.427.903.837** (Guaraníes diez mil cuatrocientos veinte y siete millones novecientos tres mil ochocientos treinta y siete), monto que ha sido conciliado con los saldos de las distintas cuentas ante el Ministerio de Economía y Finanzas.

Visión: “Un Poder Legislativo fortalecido y comprometido con la sociedad”.

# “Sesquicentenario de la Epopeya Nacional 1864 - 1870”



## HONORABLE CÁMARA DE DIPUTADOS CONGRESO NACIONAL

### *Dirección General de Auditoría Interna*

Misión: “Legislar y controlar acorde a la representación departamental y capital, para la consolidación del estado social de derecho”.

#### 4. Pasivo

##### 4.1 Corriente

**4.1.1 Cuentas por Pagar:** con un saldo de **G. 14.270.731.764** (Guaraníes catorce mil doscientos setenta millones setecientos treinta y un mil setecientos sesenta y cuatro.), corresponde a obligaciones pendientes de pago a la fecha, conforme a los saldos expuestos en la ejecución presupuestaria en los diferentes Objetos del Gasto, los mismos son regularizados conforme a las transferencias realizadas por parte del Ministerio de Economía y Finanzas.

**4.1.4 Otras Deudas Corrientes:** Con un saldo de **G. 79.573.655** (Guaraníes setenta y nueve millones quinientos setenta y tres mil seiscientos cincuenta y cinco). El monto de **G. 37.050.000** (Guaraníes treinta y siete millones cincuenta mil) “Proveedores de Bienes y Servicios F.F.10”, que corresponde a un saldo de periodos anteriores. Al respecto la Institución ha remitido al Ministerio de Hacienda en fecha 22 de febrero de 2019, una nota a través de la cual se solicita la dinámica contable para la cancelación del saldo, y aún no hemos recibido respuesta, según lo manifestado por la Dirección General de Contabilidad. Dar seguimiento a los mismos.

Por otro lado visualizamos **G. 42.523.655** (Guaraníes cuarenta y dos millones quinientos veinte y tres mil seiscientos cincuenta y cinco) pendiente de descarga. Se recomienda requerir al área correspondiente y remitir a la Coordinación General de Contabilidad el legajo del pago del importe que figura como saldo de la cuenta a fin de registrar el asiento correspondiente.

**4.1.7 Obligaciones Presupuestaria:** dicha cuenta al cierre del trimestre, presenta un saldo de

**G. 0** (Guaraníes cero).

Finalmente, de acuerdo a los controles realizados en las planillas de verificación elaboradas, conforme a los movimientos del Libro Mayor, consideramos que el Balance General y la Ejecución Presupuestaria del periodo **Enero/2025 a Marzo/2025**, presentan razonablemente la situación Patrimonial y Presupuestaria de la Honorable Cámara de Diputados.

Se adjunta el documento de verificación de la Ejecución Presupuestaria del Primer-trimestre (enero-marzo) 2025, conforme al grupo y actividad.

Sin otro particular, aprovecho la ocasión para saludarle atentamente.

  
  
**Lic. Luján Roa**  
Directora de Auditoría Financiera  
H. Cámara de Diputados

Visión: “Un Poder Legislativo fortalecido y comprometido con la sociedad”.